

**DEPARTEMENT DE
LA HAUTE-SAVOIE**

**ARRONDISSEMENT
DE ST JULIEN-EN-
GENEVOIS**

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION**

SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL**

OBJET :

Séance du : mercredi 18 juin 2025

COMPTE

**ADMINISTRATIF 2024
- BUDGET EAU**

Convocation du : 11 juin 2025

Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56

Président de séance : Christian DUPESSEY

N° CC_2025_0073

Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI

Membres présents :

Guillaume MATHELIER, Laurent GILET, Bertilla LE GOC, François LIERMIER, Christian DUPESSEY, Christian AEBISCHER, Maryline BOUCHÉ, Michel BOUCHER, Robert BURGNIARD, Dominique LACHENAL, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Chadia LIMAM, Pascale MAYCA, Amine MEHDI, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Bernard BOCCARD, Marion BARGES-DELATTRE, Jean-Michel VOUILLOT, Nadège ANCHISI, Antoine BLOUIN, Stéphane PASSAQUAY, Isabelle VINCENT, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Daniel DE CHIARA, Maurice LAPERROUSAZ, Pascal ROPHILLE

Représentés :

Marie-Claire TEPPE-ROGUET par Yves CHEMINAL, Claude ANTHONIOZ par Bernard BOCCARD, Paulette CLERC par Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN par Jean-Michel VOUILLOT, Jean-Paul BOSLAND par Antoine BLOUIN, Odette MAITRE par Nadège ANCHISI, Marie-Jeanne MILLERET par Nadine JACQUIER, Sophie VILLARI par Nicolas LEBEAU-GUILLOT

Excusés :

Ines AYEB, Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Louiza LOUNIS, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Gabriel DOUBLET, Julien BEAUCHOT

M. le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le compte administratif 2024 du budget Eau.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

A l'unanimité,

DECIDE :

D'APPROUVER le compte administratif du budget Eau 2024 (synthèse en annexe).

Il est précisé que Monsieur Gabriel Doublet, Président d'Annemasse Agglomération, s'est retiré de la salle au moment du vote, laissant la présidence de l'assemblée à Monsieur Christian Dupessey.

Pour le président et par délégation,

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le 25/06/2025



ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE

Signé électroniquement par : Gilles RAVINET
Date de signature : 19/06/2025
Qualité : Agglo - DGS

Le secrétaire de séance,

Signé électroniquement par : Nadège ANCHISI
Date de signature : 24/06/2025
Qualité : Agglo - Secrétaire Conseil Communautaire

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.



**Direction des Finances,
 de la prospective et de l'évaluation (DFPE)**

Budget Eau

Compte administratif 2024

Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENTS		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		1 348 593,57 €		441 430,00 €	0,00 €	1 790 023,57 €
Opérations/l'exerc.	13 938 997,68 €	14 118 657,84 €	8 663 920,25 €	12 958 417,44 €	22 602 917,93 €	27 077 075,28 €
TOTAUX	13 938 997,68 €	15 467 251,41 €	8 663 920,25 €	13 399 847,44 €	22 602 917,93 €	28 867 098,85 €
Résultats de clôture		1 528 253,73 €		4 735 927,19 €	0,00 €	6 264 180,92 €
Restes à réaliser			2 810 250,91 €	1 227 781,00 €	2 810 250,91 €	1 227 781,00 €
TOTAUX CUMULES	0,00 €	1 528 253,73 €	2 810 250,91 €	5 963 708,19 €	2 810 250,91 €	7 491 961,92 €

Direction des Finances vertes,
de la prospective et de l'évaluation

Compte administratif 2024

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le 25/06/2025



ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE

Budget EAU

Éléments clés

Budget EAU : Dépenses section de fonctionnement

Tableau n°1 : Présentation des dépenses réelles de fonctionnement

	Voté 2022	CA 2022	Taux Réal.	Voté 2023	CA 2023	Taux Réal.	Voté 2024	CA 2024	Taux Réal.
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 398 661	2 251 199	66,24%	4 158 842	3 100 770	74,56%	3 992 895	3 184 295	79,75%
012 CHARGES DE PERSONNEL	3 024 250	3 020 354	99,87%	3 482 168	3 373 817	96,89%	3 961 762	3 665 662	92,53%
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	1 578 000	1 481 886	93,91%	1 500 000	1 350 891	90,06%	1 500 000	1 413 989	94,27%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	333 706	269 207	80,67%	353 506	249 613	70,61%	352 903	148 481	42,07%
66 CHARGES FINANCIERES	371 290	352 794	95,02%	468 786	426 270	90,93%	615 660	600 858	97,60%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 317 000	1 072 685	81,45%	4 192 000	3 244 401	77,40%	2 887 900	2 670 959	92,49%
022 DEPENSES IMPREVUES	-	-	-	30 000	-	0,00%	63 000	-	0,00%
TOTAL	10 022 907	8 448 125	84,29%	14 185 302	11 745 762	82,38%	13 374 120	11 684 243	87,36%

Tableau n°2 : Présentation des dépenses d'ordre de fonctionnement

023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 963 150	-	0,00%	692 998	-	0,00%	31 715	-	0,00%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 259 131	2 259 121	100,00%	2 254 804	2 253 753	99,95%	2 258 481	2 254 754	99,83%
TOTAL	4 222 281	2 259 121	53,50%	2 947 802	2 253 753	76,46%	2 331 990	2 254 754	96,69%

Tableau n°3 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	14 245 188	10 707 246	75,16%	17 133 104	13 999 515	81,71%	15 664 317	13 938 998	88,99%
---	-------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------

Analyse de la situation :

On observe une légère diminution des dépenses réelles de fonctionnement du budget de l'eau entre les exercices 2024 et 2025. Cette évolution s'explique principalement par la baisse des charges exceptionnelles, liée à la diminution des écritures comptables relatives à la transmission des impayés de la régie de l'eau et de l'assainissement.

Budget EAU : Évolutions de la section de fonctionnement

Figure n°1 : Évolution des charges à caractère général (Chap. 011, en milliers d'€)

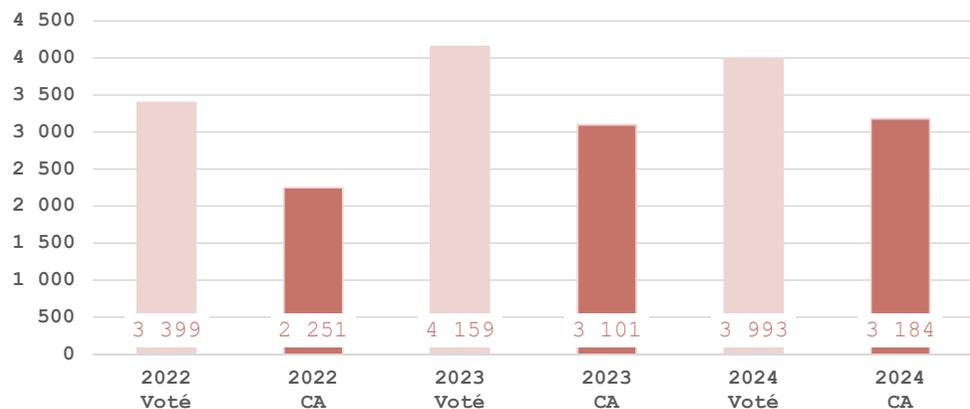
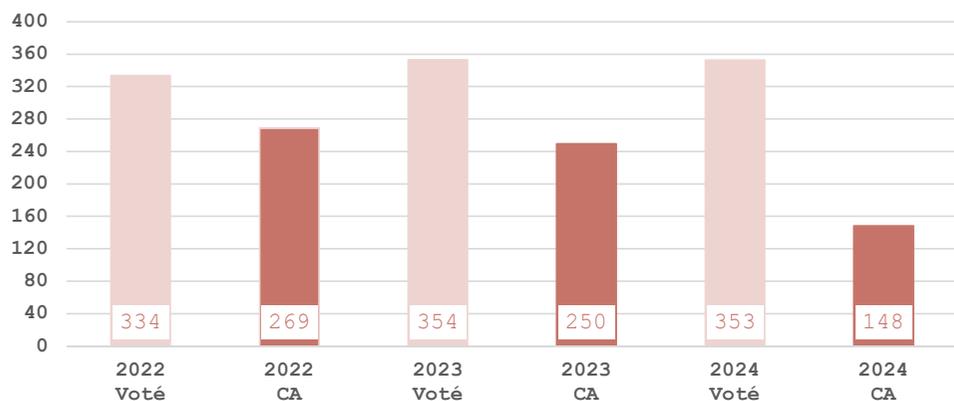


Figure n°2 : Évolution des autres charges de gestion courante (Chap. 65, en milliers d'€)



Analyse de la situation :

Le chapitre 011 présente une faible évolution entre 2023 et 2024, tant au niveau des prévisions budgétaires que des réalisations, avec une augmentation modérée de +2,69 %, après une hausse importante de 37,76 % entre 2022 et 2023.

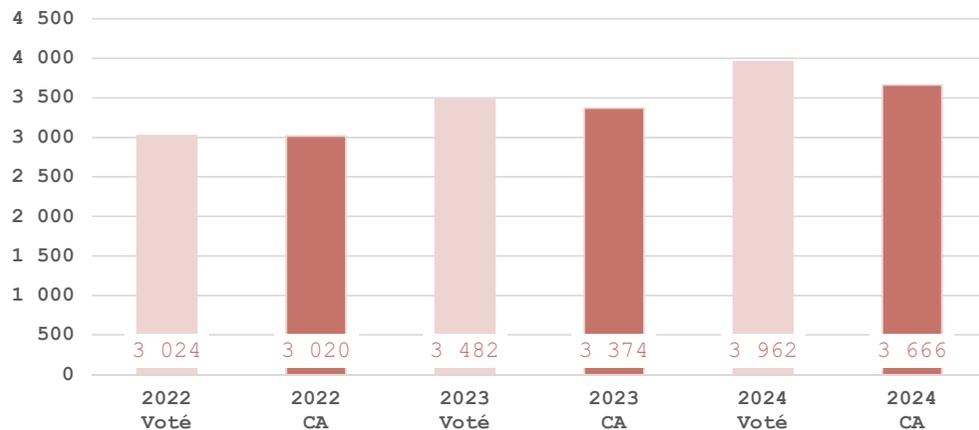
En 2024, le taux de réalisation, proche de 80 %, reste faible, en raison notamment des difficultés rencontrées dans la prévision des coûts liés à la recherche de fuites. Ce poste budgétaire a en effet connu une hausse de 320 000 €, tandis que la réalisation effective s'est accrue de 121 285 € entre 2023 et 2024.

La baisse de 40,51 % des charges de gestion courante entre 2023 et 2024 s'explique en partie par la répartition, mise en œuvre depuis 2023 sur recommandation du conseiller aux décideurs locaux, des créances admises en non-valeur (pertes sur créances irrécouvrables) entre les budgets de l'eau et de l'assainissement.

Cette ventilation, combinée à la difficulté intrinsèque de prévoir précisément les pertes sur créances d'une année sur l'autre, justifie le taux de réalisation de 42,07 % observé sur l'exercice, ce qui constitue un signe positif.

Budget EAU : Évolutions de la section de fonctionnement

Figure n°3 : Évolution des charges de personnel (Chap. 012 , en milliers d'€)



Analyse de la situation :

Les budgets de l'eau et assainissement rencontrent des difficultés de recrutement, certains postes restant vacants depuis plusieurs mois.

Néanmoins, l'exercice 2024 a permis de pourvoir un certain nombre de ces postes, constituant ainsi une avancée positive pour la mise en œuvre des actions prévues dans le cadre du schéma directeur de l'eau.

Le taux de réalisation de 92,53 % en 2024 s'explique principalement par la vacance de plusieurs postes au cours de l'année, avec un total de huit postes vacants et 76 postes pourvus au 31 décembre 2024.

L'augmentation de 8,65 % des frais de personnel entre 2023 et 2024 s'explique principalement par les facteurs suivants :

- l'incidence en année pleine de l'indemnité de résidence, soit +3 % calculée sur la base du traitement brut indiciaire et de la NBI ;
- l'effet report, sur six mois, de la hausse du point d'indice intervenue en juillet 2023 ;
- le versement de la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat en février 2024 ;
- la hausse du plafond du CIA, porté à 600 € au lieu de 400 € ;
- l'évolution de +5 points d'indice au 1er janvier 2024 ;
- la revalorisation individuelle du RIFSEEP en octobre 2024 ;
- la création de deux postes, dont un seul a été pourvu sur l'exercice 2024.

Budget EAU : Évolutions de la section de fonctionnement

Figure n°4 : Évolution des charges financières (Chap. 66, en milliers d'€)

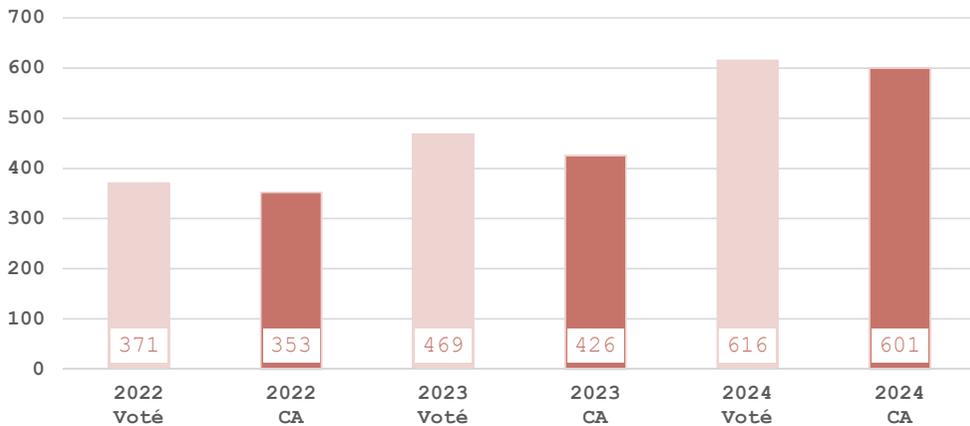
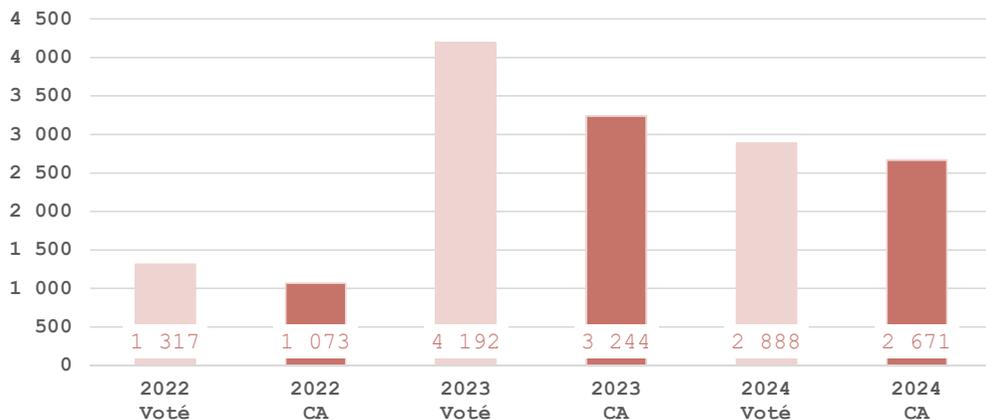


Figure n°5 : Évolution des charges exceptionnelles (Chap. 67, en milliers d'€)



Analyse de la situation :

Les intérêts de la dette enregistrent une hausse significative de 70,31 % entre 2022 et 2024.

Cette évolution résulte principalement du recours à un emprunt de 2 000 000 € fin 2023, ainsi que de la mobilisation de deux autres emprunts totalisant 8 600 000 € au cours de l'année 2024, contractés auprès de l'Agence France Locale à taux fixes.

La prévision budgétaire relative aux intérêts s'avère en cohérence avec la réalisation effective, comme en témoigne un taux de réalisation de 97,60 %.

Les charges exceptionnelles, composées principalement de créances impayées, ont connu une hausse significative de 202,46 % entre 2022 et 2023, suivie d'une légère baisse de 17,67 % en 2024.

Il convient de rappeler que l'augmentation des charges exceptionnelles en 2023 s'explique par le rattrapage des transmissions de factures impayées accumulées au cours des exercices précédents. Afin de permettre la transmission de ces créances au Service de Gestion Comptable (SGC) d'Annemasse des écritures comptables doivent être passées au chapitre 67 en dépense mais ces écritures s'équilibrent en recette au chapitre 70. Ces charges exceptionnelles sont intégralement compensées : elles sont donc neutres sur le plan budgétaire.

Toutefois, elles demeurent indispensables pour assurer la régularité comptable lors de la transmission de créances impayées portant sur des exercices antérieurs à l'exercice en cours.

Le taux de réalisation des charges exceptionnelles s'établit à 92,49 % en 2024.

Budget EAU : Recettes section de fonctionnement

Tableau n°4 : Présentation des recettes réelles de fonctionnement

	Voté 2022	CA 2022	Taux Réal.	Voté 2023	CA 2023	Taux Réal.	Voté 2024	CA 2024	Taux Réal.
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	474 200	69 754	14,71%	99 022	591 671	597,51%	497 100	207 185	41,68%
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	11 583 300	11 254 670	97,16%	15 290 689	13 376 955	87,48%	13 410 000	13 485 594	100,56%
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	388 230	106 958	27,55%	398 698	390 791	98,02%	28 000	-	0,00%
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	168 006	96 092	57,20%	113 806	105 959	93,10%	119 856	153 916	128,42%
77 RECETTES EXCEPTIONNELLES	3 000	77 944	2598,12%	13 000	116 636	897,20%	28 000	80 717	288,28%
TOTAL	12 616 736	11 605 418	91,98%	15 915 215	14 582 012	91,62%	14 082 956	13 927 411	88,91%

Tableau n°5 : Présentation des recettes d'ordre de fonctionnement

042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	224 731	184 731	82,20%	253 108	190 041	75,08%	232 767	191 247	82,16%
--	---------	---------	--------	---------	---------	--------	---------	---------	--------

Tableau n°6 : Excédent de fonctionnement reporté

002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 403 721	1 403 721	100%	964 781	964 781	100%	1 348 594	1 348 594	100%
--	-----------	-----------	------	---------	---------	------	-----------	-----------	------

Tableau n°7 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	14 245 188	13 193 869	92,62%	17 133 104	15 736 834	91,85%	15 664 317	15 467 251	98,74%
---	-------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------

Analyse de la situation :

Les recettes issues des ventes et des produits de services demeurent globalement stables entre les comptes administratifs 2023 et 2024.

En revanche, l'exercice 2024 enregistre un montant de dotation et participation, impactant à ce titre les ressources globales du budget en raison d'un décalage de versement.

Budget EAU : Dépenses section d'investissement

Tableau n°8 : Présentation des dépenses réelles d'investissement

	Voté 2022	CA 2022	Taux Réal.	Voté 2023	CA 2023	Taux Réal.	Voté 2024	CA 2024	Taux Réal.
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	339 566	30 224	8,90%	831 837	309 830	37,25%	830 011	245 949	29,63%
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 408 810	715 764	50,81%	1 670 731	854 539	51,15%	1 502 503	1 038 084	69,09%
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 574 054	1 975 843	55,28%	3 970 140	1 888 627	47,57%	10 648 617	5 246 735	49,27%
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 683 100	1 558 485	92,60%	1 511 000	1 508 868	99,86%	1 755 445	1 754 871	99,97%
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	-	-	-	-	-	0,00%	10 000	-	0,00%
TOTAL	7 005 530	4 280 316	61,10%	7 986 516	4 561 865	57,12%	14 746 576	8 285 639	56,19%

Tableau n°9 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

040 OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	224 731	184 731	82,20%	253 108	190 041	75,08%	232 767	191 247	82,16%
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	500 000	284 795	56,96%	500 000	61 490	12,30%	502 450	187 034	37,22%
TOTAL	724 731	469 526	64,79%	753 108	251 531	33,40%	735 217	378 281	51,45%

Tableau n°10 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	686 248	686 248	100,00%	717 537	717 537	100,00%	-	-	-
RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	686 248	686 248	100,00%	717 537	717 537	100,00%	-	-	-

Tableau n°11 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT\$	8 416 508	5 436 090	64,59%	9 457 161	5 530 933	58,48%	15 481 793	8 663 920	55,96%
--	------------------	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	-------------------	------------------	---------------

Analyse de la situation :

En matière d'investissement, le montant mandaté en 2024 a doublé par rapport à l'exercice précédent.

Cette progression résulte principalement d'une multiplication par plus de deux des immobilisations en cours, liées au chantier de dévoiement des réseaux en lien avec l'extension du TRAM.

Budget EAU : Recettes section d'investissement

Tableau n°12 : Présentation des recettes réelles d'investissement

	Voté 2022	CA 2022	Taux Réal.	Voté 2023	CA 2023	Taux Réal.	Voté 2024	CA 2024	Taux Réal.
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 063 788	246 825	23,20%	1 195 112	77 438	6,48%	2 961 144	1 521 049	51,37%
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	702 629	-	0,00%	3 289 597	2 000 000	60,80%	8 887 848	8 600 424	96,77%
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	-	57 840	-	-	6 431	-
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 927 811	1 927 811	100,00%	1 521 842	1 521 842	100,00%	388 726	388 726	100%
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	-	-	-	2 808	-	-	10 000	-	-
TOTAL	3 694 228	2 174 636	58,87%	6 009 359	3 657 120	60,86%	12 247 717	10 516 629	85,87%

Tableau n°13 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 963 150	-	0,00%	692 998	-	0,00%	31 715	-	0,00%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 259 131	2 259 121	100,00%	2 254 804	2 253 753	99,95%	2 258 481	2 254 754	99,83%
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	500 000	284 795	56,96%	500 000	61 490	12,30%	502 450	187 034	37,22%
TOTAL	4 722 281	2 543 916	53,87%	3 447 802	2 315 243	67,15%	2 792 646	2 441 788	87,44%

Tableau n°14 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	-	-	-	-	-	441 430	441 430	100%
RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	441 430	441 430	100%

Tableau n°15 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	8 416 508	4 718 552	56,06%	9 457 161	5 972 363	63,15%	15 481 793	13 399 847	86,55%
--	------------------	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------

Analyse de la situation :

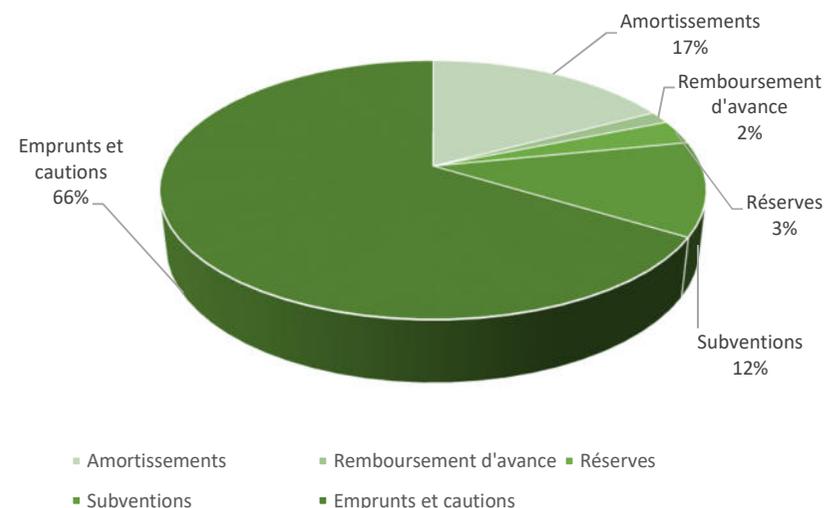
Le budget de l'eau a bénéficié de nombreuses recettes exceptionnelles liées aux travaux de dévoiement du tramway, ce qui explique le triplement des recettes réelles d'investissement.

Budget EAU : Éléments clés de la section d'investissement

Tableau n°16 : Réalisation d'investissement supérieures ou égales à 100 000 €

PROJETS	MONTANT
APCP Opération 802 : Dévoiement des réseaux d'eau Tram phase 2	3 520 120 €
Travaux en cours sur les réseaux d'eau dont :	1 426 037 €
<i>Opération EAS2007 : Rue des Alpes, Marronniers, Mont Blanc</i>	<i>339 829 €</i>
<i>Opération EAS2213 : Piétonisation à Annemasse</i>	<i>259 977 €</i>
<i>Opération EAS1921 : Route des Tattes à Saint Cergues</i>	<i>214 650 €</i>
<i>Opération EAS2220 : Chemin de chez Gay</i>	<i>194 583 €</i>
<i>Opération EAS2116 : Chemin de Renand</i>	<i>173 554 €</i>
<i>Opération EAS2115 : Rue Jean Mermoz</i>	<i>125 805 €</i>
<i>Opération EAS2011 Chemin du Fourneau</i>	<i>117 639 €</i>
Branchements eau potable refacturés aux abonnés	443 039 €
Véhicules	317 194 €
Etudes fonctionnement nappe d'Arthaz	129 646 €

Figure n° 8 : Provenance des recettes d'investissement



Analyse de la situation :

Le remboursement du capital de la dette, s'élevant à 1 754 K€, est intégralement couvert par l'autofinancement, notamment grâce aux dotations aux amortissements, qui atteignent 2 254 K€.

On note que le financement du programme d'investissement repose majoritairement sur le recours à l'emprunt, à hauteur de 8 600 K€, soit 66 % des recettes d'investissement. Ce financement est complété par des subventions pour un montant total de 1 521 K€, principalement accordées par l'Agence de l'eau et le Département.

Budget EAU : Éléments clés

Tableau n°18 : Ratios financiers clés du compte administratif 2024

	EAU
ÉPARGNE BRUTE	2 203 111
REMBOURSEMENT CAPITAL	1 754 871
ÉPARGNE NETTE	448 240
TAUX D'ÉPARGNE BRUTE	15,86%
TAUX D'ÉPARGNE NETTE	3,22%
CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT	8,20

Analyse de la situation :

Pour le service de l'eau potable, l'épargne nette s'établit à seulement 448 000 euros, pour une épargne brute de 2,2 millions d'euros, soit un taux de 3,22 %. L'encours de dette de 17,30 M€.

Ce niveau particulièrement faible traduit une capacité d'autofinancement réduite, limitant fortement les marges de manœuvre du service pour financer de nouveaux investissements sans recourir à l'emprunt.

La situation d'endettement vient accentuer cette tension budgétaire.

Avec un encours de dette de 18 millions d'euros, supérieur aux recettes réelles de fonctionnement (13,9 M€).

Dans ce contexte, il apparaît nécessaire de renforcer l'autofinancement via une revalorisation du prix de l'eau.

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

Numéro SIRET 20001177300039	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus ANNEMASSE LES VOIRONS AGGLOMÉRATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE D'ANNEMASSE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2024

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 13

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 15

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 21

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 22

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 26

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 28

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 29

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 30

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières 31

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 32

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 33

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

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

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

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées 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 34

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 37

A8.3 - Opérations liées aux cessions 38

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 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 39

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 marchés de partenariat Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 41

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 42

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

C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

46

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF VUE D'ENSEMBLE

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	13 938 997,68	G	14 118 657,84	G-A	179 660,16
	Section d'investissement	B	8 663 920,25	H	12 958 417,44	H-B	4 294 497,19

		+		+			
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 348 593,57 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	441 430,00 (si excédent)		

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	22 602 917,93	Q= G+H+I+J	28 867 098,85	=Q-P	6 264 180,92

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00		
	Section d'investissement	F	2 810 250,91	L	1 227 781,00		
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	2 810 250,91	= K+L	1 227 781,00		

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	13 938 997,68	= G+I+K	15 467 251,41	1 528 253,73	
	Section d'investissement	= B+D+F	11 474 171,16	= H+J+L	14 627 628,44	3 153 457,28	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	25 413 168,84	= G+H+I+J+K+L	30 094 879,85	4 681 711,01	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	2 810 250,91	L	1 227 781,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	
13	Subventions d'investissement	0,00	1 227 781,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	231 892,47	0,00
21	Immobilisations corporelles	144 153,16	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 270 747,38	0,00
802	Opération d'équipement n° 802	163 457,90	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
45810801	Opération pour compte de tiers n° 0801 - DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (3)	0,00	0,00
45820801	Opération pour compte de tiers n° 0801 - DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (3)	0,00	0,00

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

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	3 992 895,00	2 918 472,44	265 822,09	0,00	808 600,47
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 961 762,39	3 663 661,79	2 000,00	0,00	296 100,60
014	Atténuations de produits	1 500 000,00	765 989,00	648 000,00	0,00	86 011,00
65	Autres charges de gestion courante	352 903,00	148 481,36	0,00	0,00	204 421,64
Total des dépenses de gestion courante		9 807 560,39	7 496 604,59	915 822,09	0,00	1 395 133,71
66	Charges financières	615 660,00	600 858,13	0,00	0,00	14 801,87
67	Charges exceptionnelles	2 887 900,00	2 670 958,57	0,00	0,00	216 941,43
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	63 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		13 374 120,39	10 768 421,29	915 822,09	0,00	1 689 877,01
023	Virement à la section d'investissement	31 715,18				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	2 258 481,00	2 254 754,30			3 726,70
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 290 196,18	2 254 754,30			35 441,88
TOTAL		15 664 316,57	13 023 175,59	915 822,09	0,00	1 725 318,89
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	497 100,00	207 184,51	0,00	0,00	289 915,49
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 410 000,00	13 485 594,03	0,00	0,00	-75 594,03
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	28 000,00	-156 572,00	156 572,00	0,00	28 000,00
75	Autres produits de gestion courante	119 856,00	153 915,50	0,00	0,00	-34 059,50
Total des recettes de gestion courante		14 054 956,00	13 690 122,04	156 572,00	0,00	208 261,96
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	28 000,00	80 716,88	0,00	0,00	-52 716,88
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		14 082 956,00	13 770 838,92	156 572,00	0,00	155 545,08
042	Opérat° ordre transfert entre sections	232 767,00	191 246,92			41 520,08
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		232 767,00	191 246,92			41 520,08
TOTAL		14 315 723,00	13 962 085,84	156 572,00	0,00	197 065,16
Pour information		1 348 593,57				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES****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	830 011,03	245 949,26	231 892,47	352 169,30
21	Immobilisations corporelles	1 502 503,20	1 038 083,95	144 153,16	320 266,09
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	6 964 616,90	1 726 615,12	2 270 747,38	2 967 254,40
	Total des opérations d'équipement	3 684 000,00	3 520 120,10	163 457,90	422,00
	Total des dépenses d'équipement	12 981 131,13	6 530 768,43	2 810 250,91	3 640 111,79
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	1 755 445,00	1 754 870,73	0,00	574,27
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	1 755 445,00	1 754 870,73	0,00	574,27
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	14 746 576,13	8 285 639,16	2 810 250,91	3 650 686,06
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	232 767,00	191 246,92		41 520,08
041	Opérations patrimoniales (2)	502 450,00	187 034,17		315 415,83
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	735 217,00	378 281,09		356 935,91
	TOTAL	15 481 793,13	8 663 920,25	2 810 250,91	4 007 621,97
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	2 961 143,50	1 521 048,50	1 227 781,00	212 314,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 887 847,82	8 600 000,00	0,00	287 847,82
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	6 430,53	0,00	-6 430,53
	Total des recettes d'équipement	11 848 991,32	10 127 479,03	1 227 781,00	493 731,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	388 725,63	388 725,63	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	424,31	0,00	-424,31
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	388 725,63	389 149,94	0,00	-424,31
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	Total des recettes réelles d'investissement	12 247 716,95	10 516 628,97	1 227 781,00	503 306,98
021	Virement de la section d'exploitation (2)	31 715,18			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 258 481,00	2 254 754,30		3 726,70
041	Opérations patrimoniales (2)	502 450,00	187 034,17		315 415,83
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 792 646,18	2 441 788,47		350 857,71
	TOTAL	15 040 363,13	12 958 417,44	1 227 781,00	854 164,69
	Pour information	441 430,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

Envoyé en préfecture le 24/06/2025
Reçu en préfecture le 24/06/2025
Publié le 25/06/2025 
ID : 074-200011773-20250619-CC:2025_0073-DE

- (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 reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**BALANCE GENERALE DU BUDGET****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	3 184 294,53		3 184 294,53
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 665 661,79		3 665 661,79
014	Atténuations de produits	1 413 989,00		1 413 989,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	148 481,36		148 481,36
66	Charges financières	600 858,13	0,00	600 858,13
67	Charges exceptionnelles	2 670 958,57	0,00	2 670 958,57
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 254 754,30	2 254 754,30
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	11 684 243,38	2 254 754,30	13 938 997,68

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

=	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 938 997,68
---	---	----------------------

	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	179 766,56	179 766,56
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 754 870,73	0,00	1 754 870,73
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	3 520 120,10		3 520 120,10
20	Immobilisations incorporelles (6)	245 949,26	0,00	245 949,26
21	Immobilisations corporelles (6)	1 038 083,95	11 480,36	1 049 564,31
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 726 615,12	187 034,17	1 913 649,29
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	8 285 639,16	378 281,09	8 663 920,25

+	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
---	--	-------------

=	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	8 663 920,25
---	--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**BALANCE GENERALE DU BUDGET****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	207 184,51		207 184,51
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 485 594,03		13 485 594,03
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		11 480,36	11 480,36
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	153 915,50		153 915,50
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	80 716,88	179 766,56	260 483,44
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	13 927 410,92	191 246,92	14 118 657,84

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 348 593,57
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	15 467 251,41
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 521 048,50	0,00	1 521 048,50
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)	8 600 424,31	0,00	8 600 424,31
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	4 367,70	4 367,70
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	6 430,53	182 666,47	189 097,00
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		2 254 754,30	2 254 754,30
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
	Recettes d'investissement – Total	10 127 903,34	2 441 788,47	12 569 691,81

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	441 430,00
---	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	388 725,63
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	13 399 847,44
---	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le 25/06/2025



ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	3 992 895,00	2 918 472,44	265 822,09	0,00	808 600,47
60226	Vêtements de travail	3 370,00	0,00	0,00	0,00	3 370,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	0,00	35 023,09	0,00	0,00	-35 023,09
605	Achats d'eau	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	938 000,00	1 118 825,91	196 613,89	0,00	-377 439,80
6062	Produits de traitement	35 000,00	24 279,29	0,00	0,00	10 720,71
6063	Fournitures entretien et petit équipt	115 270,00	102 800,63	1 528,63	0,00	10 940,74
6064	Fournitures administratives	3 300,00	2 684,95	0,00	0,00	615,05
6066	Carburants	61 500,00	34 424,32	0,00	0,00	27 075,68
6068	Autres matières et fournitures	269 900,00	191 986,62	6 067,37	0,00	71 846,01
6071	Compteurs	65 000,00	36 862,13	0,00	0,00	28 137,87
611	Sous-traitance générale	79 700,00	37 823,89	10 432,00	0,00	31 444,11
6132	Locations immobilières	0,00	0,15	0,00	0,00	-0,15
6135	Locations mobilières	18 700,00	4 619,11	0,00	0,00	14 080,89
6137	Redevances, droits de passage, servitude	41 165,00	37 313,92	0,00	0,00	3 851,08
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	53 500,00	35 764,80	0,00	0,00	17 735,20
61523	Entretien, réparations réseaux	965 000,00	655 691,90	33 795,70	0,00	275 512,40
61551	Entretien matériel roulant	55 300,00	49 710,74	0,00	0,00	5 589,26
61558	Entretien autres biens mobiliers	23 600,00	31 276,96	1 640,00	0,00	-9 316,96
6156	Maintenance	88 603,00	69 097,02	0,00	0,00	19 505,98
6161	Multirisques	46 000,00	38 684,29	0,00	0,00	7 315,71
617	Etudes et recherches	80 500,00	35 659,58	3 057,50	0,00	41 782,92
618	Divers	77 378,00	54 971,99	12 687,00	0,00	9 719,01
6226	Honoraires	75 600,00	23 989,32	0,00	0,00	51 610,68
6227	Frais d'actes et de contentieux	95 000,00	29 081,08	0,00	0,00	65 918,92
6228	Divers	100 896,00	68 382,71	0,00	0,00	32 513,29
6231	Annonces et insertions	3 320,00	0,00	0,00	0,00	3 320,00
6236	Catalogues et imprimés	18 000,00	8 774,95	0,00	0,00	9 225,05
6238	Divers	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
6241	Transports sur achats	10 850,00	6 162,97	0,00	0,00	4 687,03
6248	Divers	7 000,00	1 411,49	0,00	0,00	5 588,51
6251	Voyages et déplacements	8 650,00	4 631,43	0,00	0,00	4 018,57
6256	Missions	2 000,00	2 034,98	0,00	0,00	-34,98
6257	Réceptions	4 513,00	937,54	0,00	0,00	3 575,46
6261	Frais d'affranchissement	79 160,00	84 040,88	0,00	0,00	-4 880,88
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	10 216,79	0,00	0,00	4 783,21
627	Services bancaires et assimilés	11 000,00	8 456,44	0,00	0,00	2 543,56
6281	Concours divers (cotisations)	380,00	300,00	0,00	0,00	80,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	5 500,00	5 795,86	0,00	0,00	-295,86
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	41 740,00	41 738,79	0,00	0,00	1,21
6288	Autres	54 500,00	7 078,31	0,00	0,00	47 421,69
63512	Taxes foncières	3 900,00	3 765,00	0,00	0,00	135,00
6358	Autres droits	2 700,00	2 752,62	0,00	0,00	-52,62
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
6378	Autres taxes et redevances	19 100,00	11 419,99	0,00	0,00	7 680,01
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 961 762,39	3 663 661,79	2 000,00	0,00	296 100,60
6211	Personnel intérimaire	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	81 500,00	56 326,71	0,00	0,00	25 173,29
6331	Versement de mobilité	17 186,14	13 707,92	0,00	0,00	3 478,22
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 831,41	8 797,66	0,00	0,00	1 033,75
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	45 429,03	25 337,03	0,00	0,00	20 092,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	4 687,16	3 738,20	0,00	0,00	948,96
6411	Salaires, appointements, commissions	2 073 987,14	1 995 136,39	0,00	0,00	78 850,75
6413	Primes et gratifications	696 679,47	670 541,31	0,00	0,00	26 138,16
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	10 600,00	0,00	0,00	-10 600,00
6415	Supplément familial	23 020,40	20 709,24	0,00	0,00	2 311,16
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	154 797,42	110 633,64	0,00	0,00	44 163,78
6453	Cotisations aux caisses de retraites	504 039,07	435 227,07	0,00	0,00	68 812,00

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (0)			
			Mandats émis	Charges rattachées	réaliser au 31/12	annuels
6454	Cotisations au Pôle emploi	16 411,81	20 790,50	0,00	0,00	-4 378,69
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	6 188,42	5 016,29	0,00	0,00	1 172,13
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	20 601,40	18 411,82	0,00	0,00	2 189,58
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 500,00	905,00	0,00	0,00	595,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	70,36	0,00	0,00	-70,36
648	Autres charges de personnel	275 903,52	267 712,65	2 000,00	0,00	6 190,87
014	Atténuations de produits (4)	1 500 000,00	765 989,00	648 000,00	0,00	86 011,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 500 000,00	765 989,00	648 000,00	0,00	86 011,00
65	Autres charges de gestion courante	352 903,00	148 481,36	0,00	0,00	204 421,64
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	2 897,00	2 897,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	300 000,00	141 857,91	0,00	0,00	158 142,09
6542	Créances éteintes	50 000,00	3 723,87	0,00	0,00	46 276,13
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	6,00	2,58	0,00	0,00	3,42
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		9 807 560,39	7 496 604,59	915 822,09	0,00	1 395 133,71
66	Charges financières (b) (5)	615 660,00	600 858,13	0,00	0,00	14 801,87
66111	Intérêts réglés à l'échéance	529 030,00	526 874,90	0,00	0,00	2 155,10
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-8 370,00	-1 054,98	0,00	0,00	-7 315,02
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	95 000,00	75 038,21	0,00	0,00	19 961,79
67	Charges exceptionnelles (c)	2 887 900,00	2 670 958,57	0,00	0,00	216 941,43
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	50 000,00	12 866,01	0,00	0,00	37 133,99
6712	Amendes fiscales et pénales	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	254 900,00	238 001,30	0,00	0,00	16 898,70
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	2 500 000,00	2 382 352,38	0,00	0,00	117 647,62
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	38 000,00	37 738,88	0,00	0,00	261,12
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	63 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		13 374 120,39	10 768 421,29	915 822,09	0,00	1 689 877,01
023	Virement à la section d'investissement	31 715,18				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 258 481,00	2 254 754,30			3 726,70
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	4 900,00	0,00			4 900,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 253 581,00	2 254 754,30			-1 173,30
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 290 196,18	2 254 754,30			35 441,88
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 290 196,18	2 254 754,30			35 441,88
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		15 664 316,57	13 023 175,59	915 822,09	0,00	1 725 318,89
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	87 535,06
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	88 590,04
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 054,98

(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. 4 et en M. 43.

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	497 100,00	207 184,51	0,00	0,00	289 915,49
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	35 100,00	37 115,42	0,00	0,00	-2 015,42
64198	Autres remboursements	462 000,00	170 069,09	0,00	0,00	291 930,91
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 410 000,00	13 485 594,03	0,00	0,00	-75 594,03
70111	Ventes d'eau aux abonnés	9 000 000,00	9 061 994,08	0,00	0,00	-61 994,08
701241	Redevance pollution d'origine domestique	2 000 000,00	1 811 636,92	0,00	0,00	188 363,08
701251	Redevance prélèvement ressource en eau	400 000,00	449 695,00	0,00	0,00	-49 695,00
70128	Autres taxes et redevances	1 500 000,00	1 500 656,57	0,00	0,00	-656,57
704	Travaux	400 000,00	484 960,42	0,00	0,00	-84 960,42
7068	Autres prestations de services	110 000,00	131 801,00	0,00	0,00	-21 801,00
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0,00	44 850,04	0,00	0,00	-44 850,04
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	28 000,00	-156 572,00	156 572,00	0,00	28 000,00
747	Subv. et participat° collectivités	28 000,00	-156 572,00	156 572,00	0,00	28 000,00
75	Autres produits de gestion courante	119 856,00	153 915,50	0,00	0,00	-34 059,50
752	Revenus des immeubles	42 200,00	45 989,51	0,00	0,00	-3 789,51
757	Redevances des fermiers, concession..	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
7588	Autres	77 606,00	107 925,99	0,00	0,00	-30 319,99
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		14 054 956,00	13 690 122,04	156 572,00	0,00	208 261,96
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	28 000,00	80 716,88	0,00	0,00	-52 716,88
7711	Dépôts et pénalités perçus	25 000,00	22 733,34	0,00	0,00	2 266,66
7714	Recouvré créances admises en non valeur	0,00	15 578,91	0,00	0,00	-15 578,91
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	772,81	0,00	0,00	-772,81
775	Produits des cessions d'immobilisations	3 000,00	40 056,94	0,00	0,00	-37 056,94
778	Autres produits exceptionnels	0,00	1 574,88	0,00	0,00	-1 574,88
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		14 082 956,00	13 770 838,92	156 572,00	0,00	155 545,08
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	232 767,00	191 246,92			41 520,08
722	Immobilisations corporelles	53 000,00	11 480,36			41 519,64
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	179 767,00	179 766,56			0,44
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		232 767,00	191 246,92			41 520,08
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		14 315 723,00	13 962 085,84	156 572,00	0,00	197 065,16
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 348 593,57				

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. 4, M. 41 et M. 43.

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	830 011,03	245 949,26	231 892,47	352 169,30
2031	Frais d'études	659 672,83	206 927,96	76 124,63	376 620,24
2033	Frais d'insertion	3 500,00	1 530,00	0,00	1 970,00
2051	Concessions et droits assimilés	163 038,20	32 938,20	155 767,84	-25 667,84
2088	Autres immobilisations incorporelles	3 800,00	4 553,10	0,00	-753,10
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 502 503,20	1 038 083,95	144 153,16	320 266,09
2111	Terrains nus	6 800,00	1 792,00	1 800,00	3 208,00
2121	Aménagement Terrains nus	26 000,00	27 403,70	0,00	-1 403,70
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	212 354,42	113 083,39	0,00	99 271,03
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	13 000,00	8 734,76	6 000,00	-1 734,76
2151	Installations complexes spécialisées	30 000,00	11 250,35	5 106,50	13 643,15
21531	Réseaux d'adduction d'eau	479 400,00	443 038,85	27 000,00	9 361,15
2154	Matériel industriel	184 083,08	83 637,09	1 020,00	99 425,99
2158	Autres	5 000,00	4 892,00	0,00	108,00
2182	Matériel de transport	506 505,70	317 193,73	103 226,66	86 085,31
2183	Matériel de bureau et informatique	24 860,00	22 865,21	0,00	1 994,79
2184	Mobilier	4 500,00	4 192,87	0,00	307,13
2188	Autres immobilisations corporelles	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	6 964 616,90	1 726 615,12	2 270 747,38	2 967 254,40
2315	Installat°, matériel et outillage techni	6 964 616,90	1 695 067,94	2 270 747,38	2 998 801,58
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	31 547,18	0,00	-31 547,18
802	Opération d'équipement n° 802 (3)	3 684 000,00	3 520 120,10	163 457,90	422,00
Total des dépenses d'équipement		12 981 131,13	6 530 768,43	2 810 250,91	3 640 111,79
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	1 755 445,00	1 754 870,73	0,00	574,27
1641	Emprunts en euros	1 578 300,00	1 577 734,89	0,00	565,11
165	Dépôts et cautionnements reçus	425,00	424,31	0,00	0,69
1678	Autres dettes condit° particulières	49 200,00	49 191,68	0,00	8,32
1687	Autres dettes	127 520,00	127 519,85	0,00	0,15
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		1 755 445,00	1 754 870,73	0,00	574,27
45810801	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (4)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
TOTAL DEPENSES REELLES		14 746 576,13	8 285 639,16	2 810 250,91	3 650 686,06
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	232 767,00	191 246,92		41 520,08
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	179 767,00	179 766,56		0,44
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	56 956,00	56 956,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	12 041,00	12 041,00		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	39 002,00	39 002,00		0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	175,00	175,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	71 593,00	71 592,56		0,44
	Charges transférées	53 000,00	11 480,36		41 519,64
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	28 000,00	11 480,36		16 519,64
21531	Réseaux d'adduction d'eau	25 000,00	0,00		25 000,00
041	Opérations patrimoniales (7)	502 450,00	187 034,17		315 415,83
2111	Terrains nus	2 450,00	0,00		2 450,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	500 000,00	187 034,17		312 965,83
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		735 217,00	378 281,09		356 935,91



Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	31/12	31/12
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	15 481 793,13	8 663 920,25	2 810 250,91	4 007 621,97
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			

(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

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	2 961 143,50	1 521 048,50	1 227 781,00	212 314,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	903 190,50	566 672,50	393 806,00	-57 288,00
1313	Subv. équipt Départements	2 015 215,00	954 376,00	833 975,00	226 864,00
1318	Autres subventions d'équipement	42 738,00	0,00	0,00	42 738,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	8 887 847,82	8 600 000,00	0,00	287 847,82
1641	Emprunts en euros	8 887 847,82	8 600 000,00	0,00	287 847,82
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	6 430,53	0,00	-6 430,53
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	6 430,53	0,00	-6 430,53
Total des recettes d'équipement		11 848 991,32	10 127 479,03	1 227 781,00	493 731,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	388 725,63	388 725,63	0,00	0,00
1068	Autres réserves	388 725,63	388 725,63	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	424,31	0,00	-424,31
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		388 725,63	389 149,94	0,00	-424,31
45820801	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (3)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		12 247 716,95	10 516 628,97	1 227 781,00	503 306,98
021	Virement de la section d'exploitation	31 715,18			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 258 481,00	2 254 754,30		3 726,70
2158	Autres	4 900,00	0,00		4 900,00
28031	Frais d'études	29 298,00	29 297,24		0,76
28033	Frais d'insertion	4 473,00	4 472,51		0,49
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 977,00	5 977,00		0,00
28121	Aménagement Terrains nus	5 550,00	7 137,76		-1 587,76
28128	Aménagement Autres terrains	530,00	530,00		0,00
28131	Bâtiments	74 215,00	74 215,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	155 668,00	157 358,15		-1 690,15
28145	Aménagements construction sol d'autrui	287,00	286,50		0,50
28151	Installations complexes spécialisées	40 042,00	40 041,68		0,32
28153	Installations à caractère spécifique	1 733 153,00	1 733 152,44		0,56
28154	Matériel industriel	149 418,00	147 317,97		2 100,03
28181	Installations générales, agencements	1 635,00	1 634,51		0,49
28182	Matériel de transport	35 590,00	35 589,02		0,98
28183	Matériel de bureau et informatique	15 025,00	15 024,52		0,48
28184	Mobilier	1 559,00	1 559,00		0,00
28188	Autres	1 161,00	1 161,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 290 196,18	2 254 754,30		35 441,88
041	Opérations patrimoniales (6)	502 450,00	187 034,17		315 415,83
1314	Subv. équipt Communes	2 450,00	0,00		2 450,00
2031	Frais d'études	120 000,00	4 367,70		115 632,30
2033	Frais d'insertion	30 000,00	0,00		30 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	350 000,00	182 666,47		167 333,53
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 792 646,18	2 441 788,47		350 857,71



Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	réalisés au 31/12	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	15 040 363,13	12 958 417,44	1 227 781,00	854 164,69
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	441 430,00			

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

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

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 802 (1)
LIBELLE : DEVOIEMENTS RESEAUX EAU LIES TRAM PHASE 2

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts(BP+DM+ RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		3 684 000,00	A 3 520 120,10	163 457,90	422,00	B 3 531 806,65
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 684 000,00	3 520 120,10	163 457,90	422,00	3 531 806,65
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 684 000,00	3 356 448,48	163 457,90	164 093,62	3 368 135,03
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	163 671,62	0,00	-163 671,62	163 671,62

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé
Recettes – Dépenses	C-A	-3 520 120,10	D-B -3 531 806,65

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
2755	24/05/2023	2 000 000,00	2 000 000,00	32 038,56	2 000 000,00	0,00
3468	07/05/2024	3 000 000,00	3 000 000,00	42 999,65	1 000 000,00	2 000 000,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		5 000 000,00	5 000 000,00	75 038,21	3 000 000,00	2 000 000,00

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

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

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



IV – ANNEXES

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					31 869 610,00									
1641 Emprunts en euros (total)					31 869 610,00									
0658/009/001 (110001)	SOCIETE GENERALE	23/06/2011	01/07/2011	01/08/2011	3 000 000,00	F	FIXE	4,420	4,509		M	C	O	A-1
1147 (190002)	AGENCE FRANCE LOCALE	20/12/2019	20/12/2019	20/03/2020	700 000,00	F	FIXE	0,000	0,636		T	C	N	A-1
1558 (190007)	AGENCE FRANCE LOCALE	20/11/2020	20/11/2020	22/03/2021	1 793 000,00	F	FIXE	0,150	0,152		T	C	O	A-1
1582846 (50001)	Caisse d'épargne	02/02/2005	25/04/2005	25/07/2005	2 200 000,00	F	FIXE	4,060	4,122		T	P	O	A-1
3117 (230002)	AGENCE FRANCE LOCALE	08/12/2023	20/12/2023	20/03/2024	2 000 000,00	F	FIXE	3,940	4,058		T	C	O	A-1
3187736 (60007)	Caisse d'épargne	27/12/2006	28/12/2006	28/03/2007	1 986 000,00	F	FIXE	3,940	3,999		T	P	O	A-1
3187738 (7002)	Caisse d'épargne	27/12/2006	28/11/2007	28/02/2008	710 000,00	F	FIXE	3,940	3,998		T	P	O	A-1
3263285 (8001)	Caisse d'épargne	29/12/2007	25/06/2008	25/09/2008	2 128 000,00	F	FIXE	4,570	4,649		T	P	O	A-1
3626 (240002)	AGENCE FRANCE LOCALE	01/07/2024	08/07/2024	20/09/2024	6 600 000,00	F	FIXE	3,470	3,567		T	C	O	A-1
3861 (240007)	AGENCE FRANCE LOCALE	29/10/2024	20/11/2024	20/02/2025	2 000 000,00	F	FIXE	3,310	3,401		T	C	O	A-1
5012323 (130012)	CDC Rhône alpes	29/08/2013	16/09/2013	01/01/2014	603 610,00	V	LIVRETA	2,250	2,389		T	C	O	A-1
8876742 (110003)	Caisse d'épargne	07/07/2011	25/09/2011	25/12/2011	1 000 000,00	F	FIXE	4,610	4,690		T	P	O	A-1
9028247/3700501 (120004)	Caisse d'épargne	10/05/2012	25/06/2012	25/06/2013	500 000,00	F	FIXE	4,960	4,960		A	P	O	A-1
A0111G29 (110007)	Caisse d'épargne	23/11/2011	29/12/2011	01/06/2012	1 500 000,00	F	FIXE	4,510	4,514		A	P	O	A-1
MIN237384EUR-TR2 (60005)	Caisse française de fint local	28/12/2005	29/12/2006	01/05/2007	1 149 000,00	F	FIXE	4,590	4,593		A	P	O	A-1
MIN280757EUR (190006)	CREDIT COOPERATIF	08/12/2011	28/06/2013	01/10/2013	3 000 000,00	V	EURIBOR03M	2,226	2,162		T	P	O	A-1
MON280446EUR (130010)	Caisse française de fint local	04/09/2013	24/09/2013	01/01/2014	1 000 000,00	F	FIXE	3,700	3,753		T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										dité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)
	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				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					1 647 486,52									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					1 647 486,52									
conv 23-03-2009 (120002)	SYND DES ROCAILLES	01/03/2008	01/06/2007	01/06/2008	1 647 486,52	F	FIXE	5,000	4,337		A	P	N	A-1
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					33 517 096,52									

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

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

IV

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		17 543 699,81					1 577 734,89	479 903,93	0,00	68 042,68
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		17 543 699,81					1 577 734,89	479 903,93	0,00	68 042,68
0658/009/001 (110001)	N	0,00	A-1	987 500,00	6,50	F	FIXE	4,420	150 000,00	47 238,76	0,00	3 733,36
1147 (190002)	N	0,00	A-1	560 000,00	19,98	F	FIXE	0,630	28 000,00	3 669,54	0,00	97,22
1558 (190007)	N	0,00	A-1	1 075 800,00	5,97	F	FIXE	0,150	179 300,00	1 811,49	0,00	49,31
1582846 (50001)	N	0,00	A-1	79 373,06	0,32	F	FIXE	4,060	154 015,97	7 150,43	0,00	590,80
3117 (230002)	N	0,00	A-1	1 920 000,00	23,98	F	FIXE	3,940	80 000,00	78 911,63	0,00	2 311,47
3187736 (60007)	N	0,00	A-1	275 593,13	1,99	F	FIXE	3,940	129 901,10	14 072,86	0,00	90,49
3187738 (7002)	N	0,00	A-1	144 964,57	2,91	F	FIXE	3,940	44 654,47	6 816,61	0,00	512,18
3263285 (8001)	N	0,00	A-1	524 124,54	3,49	F	FIXE	4,570	135 065,00	27 832,20	0,00	399,21
3626 (240002)	N	0,00	A-1	6 435 000,00	19,47	F	FIXE	3,470	165 000,00	104 243,86	0,00	6 822,89
3861 (240007)	N	0,00	A-1	2 000 000,00	19,89	F	FIXE	3,310	0,00	0,00	0,00	7 622,30
5012323 (130012)	N	0,00	A-1	275 722,88	9,00	V	LIVRETA	4,000	29 807,92	11 601,51	0,00	2 716,81
8876742 (110003)	N	0,00	A-1	443 387,13	6,74	F	FIXE	4,610	54 783,34	22 027,62	0,00	340,67
9028247/3700501 (120004)	N	0,00	A-1	130 925,64	2,49	F	FIXE	4,960	39 583,73	8 457,26	0,00	3 355,19
A0111G29 (110007)	N	0,00	A-1	384 141,39	2,42	F	FIXE	4,510	117 158,14	22 608,61	0,00	10 106,12
MIN237384EUR-TR2 (60005)	N	0,00	A-1	161 662,42	1,34	F	FIXE	4,590	75 550,05	10 888,05	0,00	4 946,87
MIN280757EUR (190006)	N	0,00	A-1	1 822 785,63	12,00	V	EURIBOR03M	5,123	121 394,47	98 924,88	0,00	21 362,64
MON280446EUR (130010)	N	0,00	A-1	322 719,42	3,75	F	FIXE	3,700	73 520,70	13 648,62	0,00	2 985,15
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00



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			Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)				
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		597 337,84					49 191,68	27 948,57	0,00	19 492,38
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		597 337,84					49 191,68	27 948,57	0,00	19 492,38
conv 23-03-2009 (120002)	N	0,00	A-1	597 337,84	12,25	F	FIXE	5,000	49 191,68	27 948,57	0,00	19 492,38
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		18 141 037,65					1 626 926,57	507 852,50	0,00	87 535,06

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

A1.3

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

Envoyé en préfecture le 24/06/2025
Reçu en préfecture le 24/06/2025
Publié le **25/06/2025** 
ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

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	18	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	18 141 037,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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



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

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

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
Participation à l'hotel d'Agglo	1 630 860,98	127 519,85	418 410,83

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	1992-01-20

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2051 CONCESSION DROITS SIMILAIRES	2	20/01/1992
L	2182 MATERIEL DE TRANSPORT	5	20/01/1992
L	2181 INSTALLATIONS GENERALES AGENCMNT AMGENT DIV	15	20/01/1992
L	2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES (10 ans)	5	20/01/1992
L	2031 FRAIS D'ETUDES	5	20/01/1992
L	2032 FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	5	20/01/1992
L	2033 FRAIS D'INSERTION	5	20/01/1992
L	213 CONSTRUCTIONS	15	20/01/1992
L	212 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	15	20/01/1992
L	2135 AMENAGE ET AGENCEM DES CONSTRUC AMORTISSABLE	15	20/01/1992
L	2154 AUTRES MAT OUTILLAGE MOBILIER MAT EMBARQUES	5	20/01/1992
L	2183 MATERIEL DE BUREAU	10	20/01/1992
L	2145 CONST SOL AUTRUI INST AGENC AMENAG	0	20/01/1992
L	2138 BATIMENT DURABLES	50	20/01/1992
L	2138 BATIMENT LEGERS, ABRIS	15	20/01/1992
L	2157 INST. TRAIT. EP (SAUF CG& REGUL)	10	20/01/1992
L	21532 RESEAUX D'ASSAINISSEMENT EAUX USEES	50	20/01/1992
L	2151 STEP: OUVRAGE LOURD GENIE CIVIL	50	20/01/1992
L	2151 STEP: OUVRAGES COURANTS	30	20/01/1992
L	2135 5 AGENCEMENTS ET AMGT BATIMENTS ADMINISTRATIF	15	20/01/1992
L	2155 OUTILLAGE INDUSTRIEL	5	20/01/1992
L	139 SUBV INVES INSCR CPTÉ RESULTAT	50	20/01/1992
L	21311 CONSTRUCTIONS-BATIMENTS D'EXPLOITATION	50	20/01/1992
L	21351 INSTALL GENERALES-BATIMENTS D'EXPLOITATION	15	20/01/1992
L	4818 CHARGES A ETALER	15	20/01/1992
L	2184 MOBILIER	10	31/12/2021
L	2183 MATERIEL INFORMATIQUE	3	31/12/2021
L	21531 RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	30	31/12/2021
L	2051- concessions et droits similaires contrat IRU	15	31/12/2021



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

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	441 430,00
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	441 430,00

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	388 725,63
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	441 430,00
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) 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	830 155,63

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	1 934 787,00	1 934 212,98	2 810 250,91	4 744 463,89
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	2 285 296,18	2 254 754,30	1 227 781,00	3 482 535,30
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	350 509,18	320 541,32	-1 582 469,91	-1 261 928,59
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	441 430,00			441 430,00
Affectation au 106 (C)	388 725,63	388 725,63		388 725,63
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	830 155,63			830 155,63
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				-431 772,96

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 934 787,00	1 934 212,98
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 755 020,00	1 754 446,42
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 578 300,00	1 577 734,89
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	49 200,00	49 191,68
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	127 520,00	127 519,85
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		179 767,00	179 766,56
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>	179 767,00	179 766,56
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 285 296,18	III 2 254 754,30
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 285 296,18	2 254 754,30
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	29 298,00	29 297,24
28033	Frais d'insertion	4 473,00	4 472,51
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 977,00	5 977,00
28121	Aménagement Terrains nus	5 550,00	7 137,76
28128	Aménagement Autres terrains	530,00	530,00
28131	Bâtiments	74 215,00	74 215,00
28135	Installations générales, agencements, ..	155 668,00	157 358,15
28145	Aménagements construction sol d'autrui	287,00	286,50
28151	Installations complexes spécialisées	40 042,00	40 041,68
28153	Installations à caractère spécifique	1 733 153,00	1 733 152,44
28154	Matériel industriel	149 418,00	147 317,97
28181	Installations générales, agencements	1 635,00	1 634,51
28182	Matériel de transport	35 590,00	35 589,02
28183	Matériel de bureau et informatique	15 025,00	15 024,52
28184	Mobilier	1 559,00	1 559,00
28188	Autres	1 161,00	1 161,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	31 715,18	0,00

(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.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES

A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
05/01/2024	GROUPE ELECTROGENE HI MONTHOUX - RECHAUFFEUR (202308-00081)	131,07	2 956,57	1
05/01/2024	POMPAGE RESERVOIR LE FEU & SOUS LA VILLE (202308-00082)	3 535,38	1 305,00	15
05/01/2024	APPAREIL DE MESURE CHLORE ET ABSORBANCE UF (202408-00001)	13 996,50	0,00	5
15/01/2024	Eaux BELLES - INSTALLATION ULTRAFILTRATION (202408-00002)	1 226,67	0,00	5
19/01/2024	8 SMARTPHONES SAMSUNG GALAXY A14 4G (202408-00004)	1 464,00	0,00	3
26/01/2024	MISE EN OEUVRE SOLUTION EDITIQUE ASAP/ORMC (202408-00005)	30 538,20	0,00	0
29/01/2024	REFLECTEUR, DETECTEUR DE DEFAUT DE CABLE (202408-00006)	875,00	0,00	5
06/02/2024	MODULE DE COMMUNICATION PHOCUS 3 /ENIGMA 3M (202408-00008)	846,00	0,00	5
12/02/2024	DEBITMETRES PRE-CHALEUR & NANT (202408-00009)	5 955,50	0,00	5
12/02/2024	DEBITMETRE HAUT-MONTHOUX (202408-00010)	3 867,50	0,00	5
16/02/2024	2024 - BRANCHEMENTS RESEAUX EAU POTABLE (202408-00011)	443 038,85	0,00	30
16/02/2024	FE-632-VP - REMORQUE BA39 (202408-00012)	4 892,00	0,00	5
27/02/2024	RENOVATION POMPE N°1 - VEYRIER II (202308-00036)	25 380,00	3 384,00	15
27/02/2024	CLAPET DN50 PN25 - RESERVOIR LE FEU (202408-00018)	487,41	0,00	1
01/03/2024	SAMSUNG GALAXY A14 NOIR / CAIH 2021 (202408-00020)	855,00	0,00	3
08/03/2024	SYSTEME DE LAVAGE DE BASSIN D'EAU POTABLE (202408-00021)	30 129,00	0,00	5
14/03/2024	INSTALLA° ANTENNES RADIO SUR TOITURE SIEGE AGGLO (202408-00022)	3 149,00	0,00	5
29/04/2024	GV-958-SN - CITROËN JUMPER ED08 (202408-00024)	31 232,18	0,00	5
14/05/2024	TURBINE ROUTE DE ZONE - PICOGEN (202308-00083)	3 500,00	1 400,00	5
16/05/2024	GV-073-SE VEHICULE OCCASION DACIA DUSTER EP03 (202408-00025)	25 990,00	0,00	5
24/05/2024	LICENCES WINDOWS SERVEUR (MICROSOFT WINDOWS) (202408-00026)	2 400,00	0,00	15
05/06/2024	TRANSMETTEUR SC4500 (202408-00027)	6 479,55	0,00	5
13/06/2024	EXPRO ROSSET - ARTHAZ LES MOULINS B3116/B189 (202108-00090)	88,48	0,00	0
13/06/2024	CONDUITE AEP ETREMBIERES - FRAIS CONVENTION (202408-00028)	1 257,30	0,00	0
19/06/2024	STATION VEYRIER - REPARATION (202408-00030)	7 561,52	0,00	15
19/06/2024	GT-606-SL CAMION MAN TGS - ED01 (202408-00032)	224 077,93	0,00	5
28/06/2024	TRAVAUX DE RÉFECTION TOITURE LES EAUX BELLES (202408-00035)	84 168,01	0,00	15
28/06/2024	PC PORTABLE DELL LATITUDE RUGGED 5430 (202408-00036)	1 542,70	0,00	5
28/06/2024	PC PORTABLE DELL LATITUDE RUGGED 5430 (202408-00037)	1 542,70	0,00	5
05/07/2024	CONVENTION PCRS - PART EAU (202308-00091)	4 553,10	0,00	0
05/07/2024	SERVEUR EAU PRODUCTION HP PROLIANT ML 80 + OP (202408-00038)	2 490,00	0,00	5
08/07/2024	ARTHAZ LE NANT INSTALLATION DEBITMETRE (202408-00039)	4 545,35	0,00	10

Envoyé en préfecture le 24/06/2025
 Reçu en préfecture le 24/06/2025
 Publié le 25/06/2025
 ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE



Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)		
08/07/2024	PARC TECHNIQUE - DIVERS AMENAGEMENTS (202408-00040)	4 353,60	0,00	15
29/07/2024	TRVX REGIE - CAPTAGE MOULIN - PROTECTION FENETRE (202408-00045)	2 705,00	0,00	15
09/08/2024	MOTEURS DE VANNE GRANGE DE BOEGE (202408-00046)	1 490,00	0,00	5
16/08/2024	BUREAU ACTEA AVEC VOILE DE FOND (202408-00048)	398,04	0,00	10
16/08/2024	BUREAU ACTEA AVEC VOILE DE FOND (202408-00049)	398,00	0,00	10
16/08/2024	BUREAU ACTEA AVEC VOILE DE FOND (202408-00050)	398,00	0,00	10
16/08/2024	BUREAU ACTEA AVEC VOILE DE FOND (202408-00051)	398,00	0,00	10
16/08/2024	CAISSON ACTEA A ROULETTES (202408-00052)	191,07	0,00	10
16/08/2024	CAISSON ACTEA A ROULETTES (202408-00053)	191,07	0,00	10
16/08/2024	CAISSON ACTEA A ROULETTES (202408-00054)	191,07	0,00	10
16/08/2024	AC24005601 CAISSON ACTEA A ROULETTES (202408-00055)	191,07	0,00	10
16/08/2024	TAMIS INOX (202408-00056)	8 999,40	0,00	5
05/09/2024	LUCINGES B 2357 ET A943 (202408-00063)	152,16	0,00	0
05/09/2024	BONNE/AA RÉSERVOIRS L A1276.1284 ET B 2736 (202408-00064)	294,06	0,00	0
13/09/2024	FAUTEUIL DE BUREAU RESILLE AP NOIR (202408-00065)	354,46	0,00	10
13/09/2024	CAISSON HTB AVEC TIROIRS PLAT & SUSPENDU (202408-00066)	375,87	0,00	10
13/09/2024	CAISSON HTB AVEC TIROIRS PLAT & SUSPENDU (202408-00067)	375,88	0,00	10
13/09/2024	CAISSON HTB AVEC TIROIRS PLAT & SUSPENDU (202408-00068)	375,88	0,00	10
13/09/2024	FAUTEUIL BUREAU RESILLE AP NOIR (202408-00069)	354,46	0,00	10
13/09/2024	GY 102 GE - PEUGEOT PARTNER - PARC ED12 (202408-00070)	35 893,62	0,00	5
13/09/2024	ACTIONNEURS MOTEURS VANNES GRANGES DE BOEGE (202408-00071)	1 570,00	0,00	5
20/09/2024	10 TÉLÉPHONES SAMSUNG GALAXY A15 5G BLEU NUIT (202408-00072)	1 990,00	0,00	5
23/09/2024	7 SAMSUNG GALAXY TAB ACTIVE 5G (202408-00075)	3 583,30	0,00	3
23/09/2024	ENROCHEMENT CAPTAGE EAUX BELLES (202408-00076)	3 556,00	0,00	30
01/10/2024	CLOTURE RESERVOIR LES MOULINS ARTHAZ (202308-00076)	23 834,70	4 328,00	15
07/10/2024	LOT DECOUPEUSE K5401 + DIAMANTS (202408-00080)	1 400,00	0,00	5
25/10/2024	MDE - 3 BORNES STATION DE BASE DECT IP (202408-00081)	932,08	0,00	3
25/10/2024	EP - 3 BORNES STATION DE BASE DECT IP (202408-00082)	932,07	0,00	3
25/10/2024	GALAXY A15 4G 128 GO BLEU NUIT + CHARGEUR (202408-00083)	1 055,00	0,00	3
06/11/2024	POINTEUR CENTRAL CLAVIER ROLLER MOUSE RED (202408-00084)	628,36	0,00	3
15/11/2024	DEBITMETRE BRAY (202408-00085)	1 236,68	0,00	5
25/11/2024	BARRIERE LEVANTE RENAND (202408-00087)	3 569,00	0,00	15
29/11/2024	ORDINATEUR PORTABLE ZP ZBOOK POWER G11 (202408-00088)	1 950,00	0,00	3
29/11/2024	-ORDINATEUR PORTABLE ZP ZBOOK POWER G11 (202408-00089)	1 950,00	0,00	3
29/11/2024	ORDINATEUR PORTABLE HP ZBOOK POWER G11 (202408-00090)	1 950,00	0,00	3
02/12/2024	CLÉ ÉLECTROMÉCANIQUE BADGE ACCES ATEX (202408-00091)	1 201,28	0,00	5
10/12/2024	TRAVAUX EN REGIE - CAPTAGES GRANGE BARTHOU & RIVE (202408-00093)	5 595,00	0,00	15

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)		
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
31/12/2024	EAS1710 - SECTEUR FINS DE GEYS - LUCINGES (201708-00114)	23 923,20	0,00	30
31/12/2024	EAS1729 - FIN DES GEYS - PRES CRAN SUD - LUCINGES (201708-00119)	2 586,32	0,00	30
31/12/2024	EAS1811 RUES ALLOBROGES & AMPERE A ANNEMASSE (201808-00026)	4 326,44	0,00	30
31/12/2024	EAS1822 - FIN DES GEY - CHEMIN RURAL - LUCINGES (201808-00050)	1 784,00	0,00	30
31/12/2024	EAS1822 - ETUDES EN REGIE - SECTEUR FIN GEYS (201808-00186)	26 406,60	0,00	30
31/12/2024	EAS1909-IMPASSE FERRAGES/COTE A CRANVES SALES (202008-00013)	114 142,26	0,00	30
31/12/2024	EAS1919 - RUE DES BELOSSES A GAILLARD (202008-00014)	16 352,80	0,00	30
31/12/2024	EAS2005 - ROUTES DE LOEX & SOLY A BONNE (202008-00020)	206 626,26	0,00	30
31/12/2024	EAS1924 - RUE DU VIEUX MOULIN A VILLE LA GRAND (202008-00028)	476 271,12	0,00	30
31/12/2024	EAS2010-CHEMIN DE LA RUAZ VETRAZ (202008-00071)	15 177,13	0,00	30
31/12/2024	EAS1809 - RUE DU 14 JUILLET ASSE (202208-00065)	244 783,74	0,00	30
31/12/2024	EAS2010 - TRVX CHEMIN DE LA RUAZ LOT 1 VETRAZ (202208-00076)	283 069,05	0,00	30
31/12/2024	CHENEVIERES - SITE PRODUCTION EAU POTABLE (202208-00088)	12 555,00	0,00	30
31/12/2024	EAS2016 - TRAVAUX ROUTE DE LOSSY CRANVES SALES (202208-00093)	17 015,37	0,00	30
31/12/2024	EAS2204 - TRAVAUX RUE DU 18 AOUT ANNEMASSE (202208-00097)	29 456,35	0,00	30
31/12/2024	EAS1919 - TRVX RUE BELOSSES A AMBILLY (202208-00105)	340 279,76	0,00	30
31/12/2024	PIEZOMETRE GAILLARD - DESAMANTAGE & DEMOLITION (202208-00115)	97 736,39	0,00	30
31/12/2024	EAS2304 - AEP ROUTE DES FRAMBOISES MACHILLY (202308-00038)	78 910,93	0,00	30
31/12/2024	EAS2213 - AEP PIETONISATION RUE COMMERCE VETERANS (202308-00073)	321 525,25	0,00	0
TOTAL GENERAL		3 399 738,05	13 373,57	

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES

A8.2

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
16/01/2025	ED1 - MERCEDES ATEGO 1218 3BENNES BLANC CV 709 KJ (EA-472)	65 220,73	5	65 220,73	0,00	25 556,94	25 556,94
06/02/2025	ED21 - VOLVO CAMION TRIBENNE BX 923 EJ (EA-95)	92 933,53	2	92 933,53	0,00	14 500,00	14 500,00
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		158 154,26					40 056,94



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

A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	40 056,94
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00



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

SECTION D'EXPLOITATION

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	567,86	
60682	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	135,40	
60684	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	362,00	
6135	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	70,46	
012	Charges de personnel, frais assimilés	10 912,50	
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	10 912,50	
72	Travaux en régie		11 480,36
722	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 480,36
TOTAL GENERAL		11 480,36	11 480,36

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	11 480,36
2121	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	5 885,36
21355	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	5 595,00
23	Immobilisations en cours	0,00
TOTAL GENERAL		11 480,36

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

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

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

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

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	11 480,36
Recettes réelles d'exploitation	13 927 410,92
Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation	0,08 %



IV – ANNEXES

**ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2023-2/2023 DEVOIEMENTS RESEAUX EAU LIES TRAM PHASE 2	3 175 000,00	670 686,55	3 845 686,55	11 686,55	3 684 000,00	313 879,90	3 520 120,10
2022-4/2022 MISE EN PLACE TELERELEVE	4 754 000,00	0,00	4 754 000,00	0,00	0,00	4 754 000,00	0,00

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

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

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



IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		23,00	0,00	23,00	24,00	2,00	26,00
Adjt adm	C	13,00	0,00	13,00	15,00	0,00	15,00
Adjt adm Pal 1Cl	C	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00
Adjt adm Pal 2Cl	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Attaché Pal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur	B	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		46,00	0,00	46,00	27,80	11,00	38,80
Adjt tech	C	16,00	0,00	16,00	7,00	6,00	13,00
Adjt tech Pal 1Cl	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Adjt tech Pal 2Cl	C	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00
Agent maitrise	C	5,00	0,00	5,00	5,80	0,00	5,80
Agent maitrise Pal	C	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur Pal	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien	B	6,00	0,00	6,00	1,00	2,00	3,00
Technicien Pal 2Cl	B	6,00	0,00	6,00	1,00	3,00	4,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL			
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00
Chomeur		0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
Reversion SFT		0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		69,00	0,00	69,00	54,80	13,00	67,80

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Adjt tech	C	TECH		0,00	332-8-2°	CDD
Adjt tech	C	TECH		0,00	332-14	CDD
Attaché	A	ADM		0,00	332-8-2°	CDD
Rédacteur	B	ADM		0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH		0,00	332-8-2°	CDD
Technicien Pal 2CI	B	TECH		0,00	332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				17 518,13		
Adjt adm	C	ADM		0,00	332-23-1°	CDD
Adjt tech	C	TECH		0,00	332-23-1°	CDD
Apprenti		OTR		17 518,13	A APP-Contrat : Apprenti	A Apprenti
TOTAL GENERAL				17 518,13		

(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.
 327-5 : 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 d'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.

ANNEMASSE LES VOIRONS AGGLOMÉRATION - BUDGET EAU - CA - 2024

- (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.

Envoyé en préfecture le 24/06/2025
Reçu en préfecture le 24/06/2025
Publié le **25/06/2025** 
ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0073-DE

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Certifié exécutoire par (1) , 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 : .

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