

**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 TRAMWAY**

Convocation du : 11 juin 2025

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

Président de séance : Christian DUPESSEY

N° CC_2025_0077

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 BURGNARD, 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-Agglo expose au Conseil Communautaire le compte administratif 2024 du budget Tramway.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

A l'unanimité,

DECIDE :

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

Il est précisé que Monsieur Gabriel Doublet, Président d'Annemasse Agglo, 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_0077-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.



Annemasse **Agglo**
 Annemasse - Les Voirons Agglomération
Direction des Finances,
de la prospective et de l'évaluation (DFPE)

Budget Transports Urbains

Compte administratif 2024

Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENTS		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		880 147,01 €		3 195 653,81 €	0,00 €	4 075 800,82 €
Opérations/l'exerc.	14 154 525,23 €	14 000 865,80 €	5 939 027,19 €	2 750 051,97 €	20 093 552,42 €	16 750 917,77 €
TOTAUX	14 154 525,23 €	14 881 012,81 €	5 939 027,19 €	5 945 705,78 €	20 093 552,42 €	20 826 718,59 €
Résultats de clôture		726 487,58 €		6 678,59 €	0,00 €	733 166,17 €
Restes à réaliser			597 753,03 €	1 744 490,41 €	597 753,03 €	1 744 490,41 €
TOTAUX CUMULES	0,00 €	726 487,58 €	597 753,03 €	1 751 169,00 €	597 753,03 €	2 477 656,58 €

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

Compte administratif 2024

Budget TRANSPORTS URBAINS

Éléments clés

Budget TU : 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	7 934 852	7 717 367	97,26%	11 315 656	11 259 419	99,50%	12 411 026	11 982 047	96,54%
012 CHARGES DE PERSONNEL	8 700	8 630	99,20%	12 200	11 365	93,16%	13 730	8 729	63,58%
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	6 000	4 729	78,82%	4 000	3 936	98,40%	3 730	3 726	99,89%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	135 600	79 316	58,49%	88 278	81 478	92,30%	164 399	164 017	99,77%
66 CHARGES FINANCIERES	78 170	78 150	99,97%	185 200	149 187	80,55%	184 663	183 508	99,37%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	337 000	-	0,00%	337 000	337 000	100,00%	20 000	1 607	8,04%
022 DEPENSES IMPREVUES	-	-	-	-	-	-	50 000	-	0,00%
TOTAL	8 500 322	7 888 193	92,80%	11 942 334	11 842 385	99,19%	12 847 548	12 343 633	96,08%

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

023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	-	-	-	358 300	-	0,00%	-	-	-
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 813 087	1 727 898	95,30%	1 880 064	1 772 578	94,28%	2 156 760	1 810 892	83,96%
TOTAL	1 813 087	1 727 898	95,30%	2 238 364	1 772 578	79,19%	2 156 760	1 810 892	83,96%

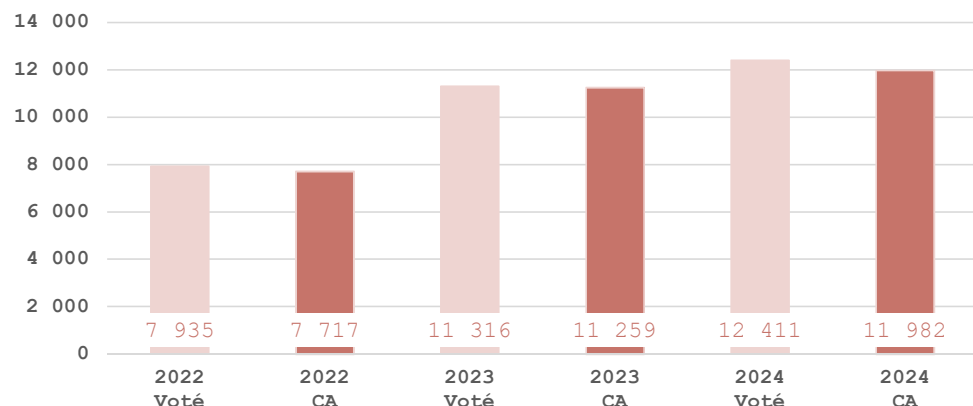
Tableau n°3 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 313 409	9 616 091	93,24%	14 180 698	13 614 963	96,03%	15 004 308	14 154 525	94,34%
----------------------------------	------------	-----------	--------	------------	------------	--------	------------	------------	--------

Analyse de la situation :
 Les dépenses réelles de fonctionnement connaissent une hausse de 4,23 %, soit une augmentation d'environ 500 000 €. Cette progression s'explique essentiellement par l'accroissement des frais liés au contrat de concession de service public pour l'exploitation du réseau de transports urbains.

Budget TU : Évolutions de la section de fonctionnement

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



Analyse de la situation :

Les versements effectués à TP2A dans le cadre de la concession de service public pour l'exploitation du réseau de transports urbains représentent 97 % des dépenses inscrites au chapitre 011.

Ces frais ont augmenté d'environ un million d'euros entre 2023 et 2024, en raison de plusieurs facteurs. Parmi eux, on peut citer :

- le renforcement des offres lors des événements comme le Tour de France,
- des modifications apportées aux parcours des lignes 3 et 4.
- les coûts liés à la maintenance de la station de déshuilage
- l'entretien des parkings relais (P+R).

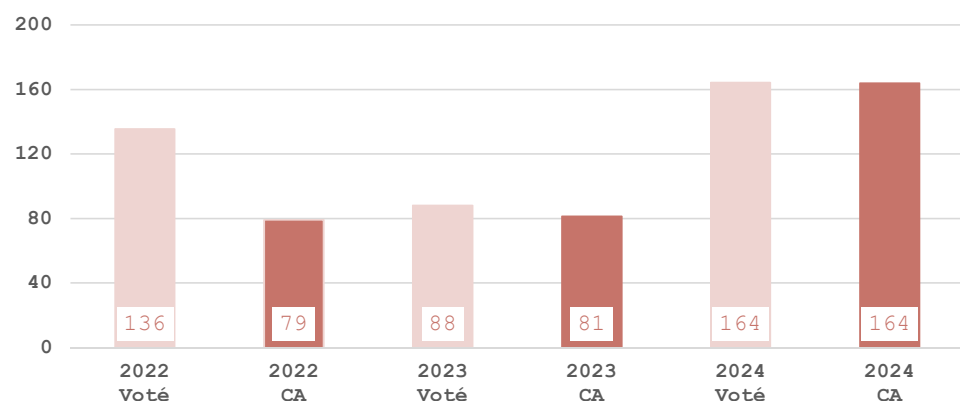
Sur l'ensemble de l'année 2024, le taux de réalisation des dépenses au chapitre 011 s'élève à 96,54 % des crédits qui avaient été votés.

L'augmentation des dépenses du chapitre 65 entre les comptes administratifs de 2023 et 2024 s'explique principalement par la réaffectation de certaines dépenses d'entretien, auparavant imputées au chapitre 011, et désormais remboursées aux communes pour un montant de 65 000 euros (changement d'imputation comptable à la demande du SGC).

Ce chapitre inclut également les contributions de l'Agglomération au Léman Pass, qui s'élèvent à 77 000 euros, ainsi qu'à la carte Oûra!, pour un montant de 18 000 euros.

Pour l'année 2024, le taux de réalisation des crédits du chapitre 65 atteint 99,77 %.

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



Budget TU : 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.
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	65 000	64 190	98,75%	2 819 000	3 079 174	109,23%	3 536 011	3 324 286	94,01%
73 IMPOTS ET TAXES	5 200 000	5 488 113	105,54%	5 700 000	5 733 885	100,59%	5 850 000	5 953 157	101,76%
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 083 816	4 048 971	99,15%	5 622 610	5 622 632	100,00%	4 701 461	4 688 858	99,73%
77 RECETTES EXCEPTIONNELLES	-	6 870	-	2 899	27 020	932,06%	-	2 312	-
TOTAL	9 348 816	9 608 144	102,77%	14 144 509	14 462 711	102,25%	14 087 472	13 969 177	99,16%

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

042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 689	31 689	100,00%	36 189	35 761	98,82%	36 689	31 689	86,37%
--	--------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Tableau n°6 : Excédent de fonctionnement reporté

002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	932 904	932 904	100,00%	-	-	-	880 147	880 147	100,00%
--	---------	---------	---------	---	---	---	---------	---------	---------

Tableau n°7 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 313 409	10 572 737	102,51%	14 180 698	14 498 472	102,24%	15 004 308	14 881 013	99,18%
----------------------------------	------------	------------	---------	------------	------------	---------	------------	------------	--------

Analyse de la situation :
 Les recettes réelles de fonctionnement enregistrent une baisse de 3,41 %, soit une baisse d’environ 493 500 €.
 Cette diminution s’explique principalement par la baisse de la participation du budget principal à l’équilibre du budget des transports urbains.

Budget TU : Évolutions de la section de fonctionnement

Figure n°3 : Évolution du Versement Mobilité (Chap. 73, nature 734 en milliers d'€)

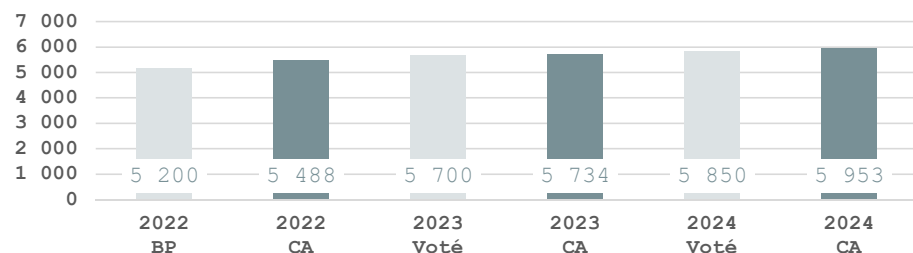


Figure n°4 : Évolution des ventes de titres de transports (Chap.70, nature 7061 en milliers d'€)

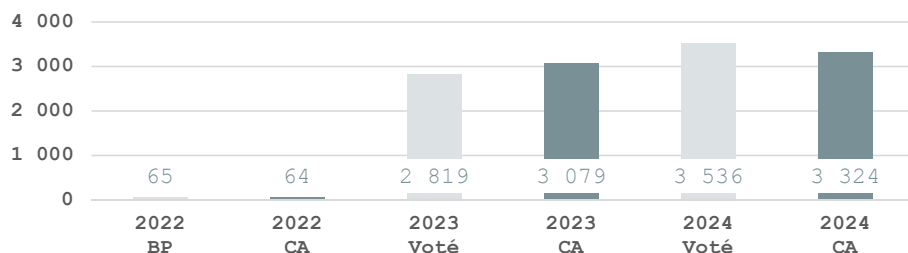
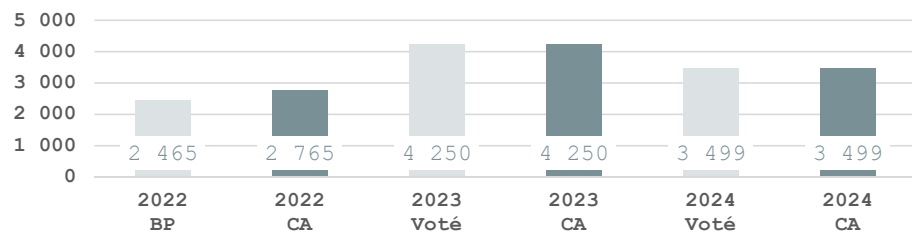


Figure n°5 : Évolution de la subvention d'équilibre du budget principal (Chap. 74, nature 7475 en milliers d'€)



Analyse de la situation :

Le versement mobilité constitue la principale recette de fonctionnement, mais il ne couvre que 42,62 % des dépenses totales. Ce taux, fixé par Annemasse Agglo, est plafonné à 1,10 % de la masse salariale. Il est versé par tous les employeurs ayant plus de 11 salariés.

Comme le montre la figure n°3, le montant de ce versement a augmenté d'un peu plus de 200 000 euros entre 2023 et 2024.

En 2024, les ventes de titres de transport représentent près de 24 % des recettes de fonctionnement. Elles ont connu une hausse d'environ 8 % par rapport à 2023. Cette évolution est illustrée sur la figure numéro 4.

Cette recette est versée par le délégataire depuis le début de la concession de service public, entrée en vigueur en 2023.

La subvention d'équilibre du budget principal représente 25% des recettes réelles de fonctionnement en 2024.

Budget TU : 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	725 536	312 725	43,10%	389 402	212 546	54,58%	117 833	36 638	31,09%
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 807 106	630 234	9,26%	5 877 777	1 618 067	27,53%	5 404 902	3 795 530	70,22%
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	2 332 345	816 491	35,01%	2 503 398	1 374 153	54,89%	2 639 414	843 746	31,97%
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	360	358	99,44%	-	-	-	-	-	-
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	665 600	645 420	96,97%	898 110	854 150	95,11%	788 335	788 019	99,96%
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	-	-	430 000	422 000	98,14%
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	-	-	-	52 350	-	0,00%	110 000	12 072	10,97%
TOTAL	10 530 947	2 405 228	22,84%	9 721 037	4 058 916	41,75%	9 490 483	5 898 004	62,15%

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

040 OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 689	31 689	100,00%	36 189	35 761	98,82%	36 689	31 689	86,37%
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	2 331 435	428 610	18,38%	2 464 135	51 837	2,10%	8 642 700	9 334	0,11%
TOTAL	2 363 124	460 299	19,48%	2 500 324	87 598	3,50%	8 679 389	41 023	0,47%

Tableau n°10 : Report de l'exercice antérieur

RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tableau n°11 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	12 894 071	2 865 527	22,22%	12 221 361	4 146 514	33,93%	18 169 872	5 939 027	32,69%
--	-------------------	------------------	---------------	-------------------	------------------	---------------	-------------------	------------------	---------------

Analyse de la situation :

Les dépenses réelles d'investissement enregistrent une hausse de 45,31 %, soit une augmentation d'environ 1 839 000 €. Cette progression s'explique principalement par l'acquisition de bus électriques et les travaux d'électrification du dépôt des bus.

Budget TU : 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	2 953 213	588 927	19,94%	1 711 429	162 484	9,49%	3 005 372	310 018	10,32%
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 473 033	2 200 000	63,35%	1 623 751	1 200 000	73,90%	611 852	600 000	98,06%
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 910	13 142	110,34%	-	23 010	-	-	2 274	-
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 950	999	51,23%	-	-	-	-	-	-
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	-	33 506	-	-	927	-	14 171	14 171	100,00%
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	-	358	-	956 646	956 646	100,00%	3 363	3 363	100,00%
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 531 435	279 336	18,24%	-	-	-	430 000	-	0,00%
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	10 573	-	0,00%	52 350	-	0,00%	110 000	-	0,00%
TOTAL	7 982 113	3 116 269	39,04%	4 344 176	2 343 067	53,94%	4 174 758	929 826	22,27%

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

021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-	-	358 300	-	0,00%	-	-	0,00%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 813 087	1 727 898	95,30%	1 880 064	1 772 578	94,28%	2 156 760	1 810 892	83,96%
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	2 331 435	428 610	18,38%	2 464 135	51 837	2,10%	8 642 700	9 334	0,11%
TOTAL	4 144 522	2 156 508	52,03%	4 702 499	1 824 416	38,80%	10 799 460	1 820 226	16,85%

Tableau n°14 : Report de l'exercice antérieur

001 EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE	767 436	767 436	100,00%	3 174 686	3 174 686	100,00%	3 195 654	3 195 654	100,00%
RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	767 436	767 436	100,00%	3 174 686	3 174 686	100,00%	3 195 654	3 195 654	100,00%

Tableau n°15 : Equilibre de la section

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	12 894 071	6 040 212	46,84%	12 221 361	7 342 168	60,08%	18 169 872	5 945 706	32,72%
--	-------------------	------------------	---------------	-------------------	------------------	---------------	-------------------	------------------	---------------

Analyse de la situation :
Les recettes réelles d'investissement enregistrent forte une baisse de 60,32 %, soit une baisse d'environ 1,4 M€. Cette diminution s'explique principalement par l'absence de résultat à affecter, et par un recours limité à l'emprunt de 600 000 €

Budget TU : Éléments clés de la section d'investissement

Figure n°6 : Principales réalisations d'investissement 2024

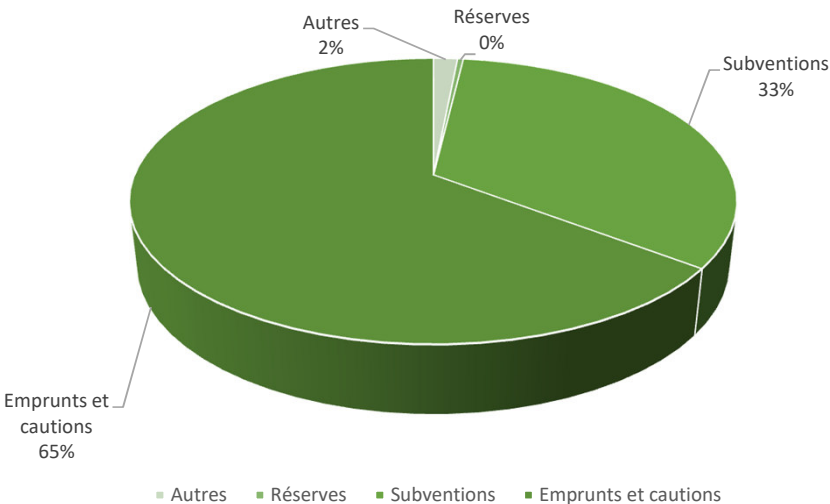
PROJETS	MONTANT
Acquisition de 6 bus électriques	3 332 966 €
Electrification du dépôt des bus	411 808 €
P+R Aubrac	236 277 €
Entretien des bus existants (soufflets, selleries, ...)	151 235 €
Acquisition de 2 minibus 9 places	92 519 €
Aménagement des arrêts de bus	62 627 €

Analyse de la situation :

Les emprunts et les subventions constituent les principales recettes réelles d'investissement du budget Transports Urbains (TU).

En 2024, un emprunt d'un montant de 600 K€ a été contracté pour contribuer au financement de cette section.

Figure n°7 : Provenance des recettes réelles d'investissement



Budget TU : Éléments clés

Tableau n°16 : Ratios financiers clés du compte administratif 2024

	TU
ÉPARGNE BRUTE	1 625 544
REMBOURSEMENT CAPITAL	788 019
ÉPARGNE NETTE	837 525
TAUX D'ÉPARGNE BRUTE	11,64%
TAUX D'ÉPARGNE NETTE	6,00%
CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT	3,42

Analyse de la situation :

Pour le service des transports urbains, l'épargne nette atteint 838 000 euros, soit un taux de 6 %.

Cette capacité d'autofinancement, bien que modérée, offre une base stable pour soutenir le fonctionnement courant. La dette reste contenue avec un encours de 5,55 millions d'euros, nettement inférieur aux recettes réelles de fonctionnement qui s'élèvent à 13,97 millions d'euros.

La capacité de désendettement, à 3,42 ans, témoigne d'une bonne maîtrise de l'endettement, garantissant une situation financière équilibrée.

Ce budget annexe est largement subventionné par le budget principal, ce qui signifie que ses ratios financiers doivent être interprétés avec prudence. En effet, ces indicateurs dépendent directement du montant de la contribution du budget général, limitant leur pertinence en termes d'analyse autonome.

Dans ce contexte, le critère essentiel reste que l'épargne nette soit égale ou supérieure à zéro qui signifie que ses ratios financiers doivent être interprétés avec prudence. En effet, ces indicateurs dépendent directement du montant de la contribution du budget général, limitant leur pertinence en termes d'analyse autonome.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20001177300112	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. 43 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET TRAMWAY (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	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	24
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	27
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	28
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	29
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	30
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	31
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	35
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	36
A8.3 - Opérations liées aux cessions	37
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	38
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	39
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	40
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

41

(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 3 924 715,56	G 4 966 526,01	G-A 1 041 810,45
	Section d'investissement	B 10 691 169,57	H 5 414 473,89	H-B -5 276 695,68

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 273 106,70 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 170 624,11 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 14 786 509,24	Q= G+H+I+J 10 654 106,60	=Q-P -4 132 402,64

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 59 795,37	L 4 331 110,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 59 795,37	= K+L 4 331 110,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 3 924 715,56	= G+I+K 5 239 632,71	1 314 917,15
	Section d'investissement	= B+D+F 10 921 589,05	= H+J+L 9 745 583,89	-1 176 005,16
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 14 846 304,61	= G+H+I+J+K+L 14 985 216,60	138 911,99

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 59 795,37	L 4 331 110,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	
13	Subventions d'investissement	0,00	4 331 110,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	54 795,37	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 000,00	0,00
200	Opération d'équipement n° 200	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
4581010	Opération pour compte de tiers n° 010 - ANNEMASSE TRAM PHASE 2 (3)	0,00	0,00
4582010	Opération pour compte de tiers n° 010 - TRAM PHASE 2 ANNEMASSE (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	2 809 273,00	2 357 341,51	51 296,03	0,00	400 635,46
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 730,00	8 729,10	0,00	0,00	0,90
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	85 690,00	53 793,26	25 777,00	0,00	6 119,74
Total des dépenses de gestion courante		2 903 693,00	2 419 863,87	77 073,03	0,00	406 756,10
66	Charges financières	131 530,00	130 944,96	0,00	0,00	585,04
67	Charges exceptionnelles	625 000,00	203 323,70	1 540,00	0,00	420 136,30
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	74 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		3 734 223,00	2 754 132,53	78 613,03	0,00	901 477,44
023	Virement à la section d'investissement	412 605,70				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 091 970,00	1 091 970,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 504 575,70	1 091 970,00			412 605,70
TOTAL		5 238 798,70	3 846 102,53	78 613,03	0,00	1 314 083,14
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 000,00	10 824,00	0,00	0,00	176,00
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 615 223,00	2 615 200,00	0,00	0,00	23,00
75	Autres produits de gestion courante	1 300 000,00	1 300 132,54	0,00	0,00	-132,54
Total des recettes de gestion courante		3 926 223,00	3 926 156,54	0,00	0,00	66,46
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	900,47	0,00	0,00	-900,47
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		3 926 223,00	3 927 057,01	0,00	0,00	-834,01
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 039 469,00	1 039 469,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 039 469,00	1 039 469,00			0,00
TOTAL		4 965 692,00	4 966 526,01	0,00	0,00	-834,01
Pour information		273 106,70				
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****AS****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	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
21	Immobilisations corporelles	165 690,32	37 515,37	54 795,37	73 379,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	60 516,74	0,00	5 000,00	55 516,74
	Total des opérations d'équipement	8 262 323,00	7 653 569,49	0,00	608 753,51
	Total des dépenses d'équipement	8 510 530,06	7 691 084,86	59 795,37	759 649,83
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	192 000,00	191 248,75	0,00	751,25
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	192 000,00	191 248,75	0,00	751,25
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92
	Total des dépenses réelles d'investissement	8 793 623,06	7 955 600,69	59 795,37	778 227,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 039 469,00	1 039 469,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	11 086 642,00	1 696 099,88		9 390 542,12
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	12 126 111,00	2 735 568,88		9 390 542,12
	TOTAL	20 919 734,06	10 691 169,57	59 795,37	10 168 769,12
	Pour information	170 624,11			
	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	4 331 110,00	0,00	4 331 110,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 373 273,47	2 100 000,00	0,00	273 273,47
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	6 704 383,47	2 100 000,00	4 331 110,00	273 273,47
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04
	Total des recettes réelles d'investissement	8 499 140,47	2 332 204,96	4 331 110,00	1 835 825,51
021	Virement de la section d'exploitation (2)	412 605,70			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 091 970,00	1 091 970,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	11 086 642,00	1 990 298,93		9 096 343,07
	Total des recettes d'ordre d'investissement	12 591 217,70	3 082 268,93		9 508 948,77
	TOTAL	21 090 358,17	5 414 473,89	4 331 110,00	11 344 774,28
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé 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	2 408 637,54		2 408 637,54
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 729,10		8 729,10
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	79 570,26		79 570,26
66	Charges financières	130 944,96	0,00	130 944,96
67	Charges exceptionnelles	204 863,70	0,00	204 863,70
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 091 970,00	1 091 970,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		2 832 745,56	1 091 970,00	3 924 715,56

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 924 715,56
---	---------------------

	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	1 039 469,00	1 039 469,00
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)	191 248,75	0,00	191 248,75
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	7 653 569,49		7 653 569,49
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	37 515,37	0,00	37 515,37
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	1 520 417,58	1 520 417,58
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)	73 267,08	175 682,30	248 949,38
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		7 955 600,69	2 735 568,88	10 691 169,57

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	170 624,11
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	10 861 793,68
--	----------------------

(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	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 824,00		10 824,00
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	2 615 200,00		2 615 200,00
75	Autres produits de gestion courante	1 300 132,54		1 300 132,54
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	900,47	1 039 469,00	1 040 369,47
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		3 927 057,01	1 039 469,00	4 966 526,01

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	273 106,70
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	5 239 632,71
---	---------------------

	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	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	1 990 298,93	1 990 298,93
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		1 091 970,00	1 091 970,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	232 204,96	0,00	232 204,96
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		2 332 204,96	3 082 268,93	5 414 473,89

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	5 414 473,89
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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



III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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)	2 809 273,00	2 357 341,51	51 296,03	0,00	400 635,46
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	15 000,00	23 271,61	0,00	0,00	-8 271,61
6063	Fournitures entretien et petit équipt	31 252,00	14 786,20	2 380,00	0,00	14 085,80
6068	Autres matières et fournitures	1 000,00	3 110,63	0,00	0,00	-2 110,63
611	Sous-traitance générale	2 449 939,00	2 150 923,72	22 617,03	0,00	276 398,25
6132	Locations immobilières	455,00	453,75	0,00	0,00	1,25
614	Charges locatives et de copropriété	785,00	734,74	0,00	0,00	50,26
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	3 460,00	4 959,34	0,00	0,00	-1 499,34
61558	Entretien autres biens mobiliers	3 000,00	993,00	0,00	0,00	2 007,00
6156	Maintenance	58 854,00	16 614,57	4 073,00	0,00	38 166,43
6161	Multirisques	3 500,00	2 654,76	0,00	0,00	845,24
617	Etudes et recherches	75 478,00	39 243,02	20 220,00	0,00	16 014,98
618	Divers	350,00	117,25	0,00	0,00	232,75
6226	Honoraires	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	12 000,00	2 940,00	0,00	0,00	9 060,00
6231	Annonces et insertions	39 600,00	12 157,28	2 006,00	0,00	25 436,72
6236	Catalogues et imprimés	23 500,00	18 997,17	0,00	0,00	4 502,83
6238	Divers	51 630,00	37 340,06	0,00	0,00	14 289,94
6257	Réceptions	2 500,00	463,51	0,00	0,00	2 036,49
6261	Frais d'affranchissement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	3 125,00	0,00	0,00	-3 125,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	26 070,00	22 874,90	0,00	0,00	3 195,10
6288	Autres	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
63512	Taxes foncières	1 400,00	1 581,00	0,00	0,00	-181,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 730,00	8 729,10	0,00	0,00	0,90
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	8 730,00	8 729,10	0,00	0,00	0,90
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	85 690,00	53 793,26	25 777,00	0,00	6 119,74
65734	Subv. exploitat° Communes	80 690,00	53 793,26	25 777,00	0,00	1 119,74
6574	Subv. exploitat° personne droit privé	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		2 903 693,00	2 419 863,87	77 073,03	0,00	406 756,10
66	Charges financières (b) (5)	131 530,00	130 944,96	0,00	0,00	585,04
66111	Intérêts réglés à l'échéance	130 000,00	128 016,39	0,00	0,00	1 983,61
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 530,00	1 521,07	0,00	0,00	8,93
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	1 407,50	0,00	0,00	-1 407,50
67	Charges exceptionnelles (c)	625 000,00	203 323,70	1 540,00	0,00	420 136,30
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	15 112,50	0,00	0,00	-15 112,50
678	Autres charges exceptionnelles	575 000,00	188 211,20	1 540,00	0,00	385 248,80
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	74 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3 734 223,00	2 754 132,53	78 613,03	0,00	901 477,44
023	Virement à la section d'investissement	412 605,70				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 091 970,00	1 091 970,00			0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 091 970,00	1 091 970,00			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 504 575,70	1 091 970,00			412 605,70
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 504 575,70	1 091 970,00			412 605,70



Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (01)				
			Mandats émis	Charges rattachées	réaliser au 31/12	annuels	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		5 238 798,70	3 846 102,53	78 613,03	0,00	1 314 083,14	
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	10 574,69
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	9 053,62
= Différence ICNE N – ICNE N-1	1 521,07

(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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 000,00	10 824,00	0,00	0,00	176,00
7083	Locations diverses	11 000,00	10 824,00	0,00	0,00	176,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 615 223,00	2 615 200,00	0,00	0,00	23,00
7475	Subv. exploitat° Groupements	2 615 223,00	2 615 200,00	0,00	0,00	23,00
75	Autres produits de gestion courante	1 300 000,00	1 300 132,54	0,00	0,00	-132,54
757	Redevances des fermiers, concession..	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
7588	Autres	0,00	132,54	0,00	0,00	-132,54
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		3 926 223,00	3 926 156,54	0,00	0,00	66,46
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	900,47	0,00	0,00	-900,47
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	787,83	0,00	0,00	-787,83
778	Autres produits exceptionnels	0,00	112,64	0,00	0,00	-112,64
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		3 926 223,00	3 927 057,01	0,00	0,00	-834,01
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 039 469,00	1 039 469,00			0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	1 039 469,00	1 039 469,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 039 469,00	1 039 469,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		4 965 692,00	4 966 526,01	0,00	0,00	-834,01
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		273 106,70				

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)	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
2031	Frais d'études	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	165 690,32	37 515,37	54 795,37	73 379,58
2111	Terrains nus	95 799,00	2 553,63	54 795,37	38 450,00
2145	Construct° sol autrui - Installat° généré.	69 891,32	34 961,74	0,00	34 929,58
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	60 516,74	0,00	5 000,00	55 516,74
2315	Installat°, matériel et outillage techni	60 516,74	0,00	5 000,00	55 516,74
200	Opération d'équipement n° 200 (3)	8 262 323,00	7 653 569,49	0,00	608 753,51
Total des dépenses d'équipement		8 510 530,06	7 691 084,86	59 795,37	759 649,83
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	192 000,00	191 248,75	0,00	751,25
1641	Emprunts en euros	192 000,00	191 248,75	0,00	751,25
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		192 000,00	191 248,75	0,00	751,25
4581010	ANNEMASSE TRAM PHASE 2 (4)	91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92
TOTAL DEPENSES REELLES		8 793 623,06	7 955 600,69	59 795,37	778 227,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 039 469,00	1 039 469,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	1 039 469,00	1 039 469,00		0,00
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	82 204,00	82 204,00		0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	6 758,00	6 758,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	169 572,00	169 572,00		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	78 274,00	78 274,00		0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	26 465,00	26 465,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	676 196,00	676 196,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	11 086 642,00	1 696 099,88		9 390 542,12
2315	Installat°, matériel et outillage techni	9 382 978,00	1 520 417,58		7 862 560,42
4581010	ANNEMASSE TRAM PHASE 2	1 703 664,00	175 682,30		1 527 981,70
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		12 126 111,00	2 735 568,88		9 390 542,12
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		20 919 734,06	10 691 169,57	59 795,37	10 168 769,12
Pour information		170 624,11			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

(3) Voir 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	4 331 110,00	0,00	4 331 110,00	0,00
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	1 604 544,00	0,00	1 888 023,00	-283 479,00
1313	Subv. équipt Départements	2 726 566,00	0,00	2 443 087,00	283 479,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	2 373 273,47	2 100 000,00	0,00	273 273,47
1641	Emprunts en euros	2 373 273,47	2 100 000,00	0,00	273 273,47
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		6 704 383,47	2 100 000,00	4 331 110,00	273 273,47
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
4582010	TRAM PHASE 2 ANNEMASSE (3)	1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04
TOTAL DES RECETTES REELLES		8 499 140,47	2 332 204,96	4 331 110,00	1 835 825,51
021	Virement de la section d'exploitation	412 605,70			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 091 970,00	1 091 970,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	1 230,00	1 230,00		0,00
28151	Installations complexes spécialisées	1 090 672,00	1 090 672,00		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	68,00	68,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 504 575,70	1 091 970,00		412 605,70
041	Opérations patrimoniales (6)	11 086 642,00	1 990 298,93		9 096 343,07
2031	Frais d'études	250 000,00	0,00		250 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	10 836 642,00	1 990 298,93		8 846 343,07
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		12 591 217,70	3 082 268,93		9 508 948,77
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		21 090 358,17	5 414 473,89	4 331 110,00	11 344 774,28
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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



III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 200 (1)

LIBELLE : TRAMWAY 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		8 262 323,00	A 7 653 569,49	0,00	608 753,51	B 10 083 442,40
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00	840,00	0,00	9 160,00	3 240,00
2031	Frais d'études	10 000,00	840,00	0,00	9 160,00	840,00
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00
21	Immobilisations corporelles	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
2111	Terrains nus	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	8 237 323,00	7 652 729,49	0,00	584 593,51	10 080 202,40
2315	Installat°, matériel et outillage techni	488 186,00	403 592,39	0,00	84 593,61	906 445,93
238	Avances commandes immo. incorp.	7 749 137,00	7 249 137,10	0,00	499 999,90	9 173 756,47

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	-7 653 569,49	D-B	-10 083 442,40

(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						
9624382171	07/11/2024	4 500 000,00	4 500 000,00	1 407,50	0,00	4 500 000,00
4153	11/12/2024	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		8 500 000,00	4 500 000,00	1 407,50	0,00	4 500 000,00

(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)					5 360 533,00									
1641 Emprunts en euros (total)					5 360 533,00									
3119 (230004)	AGENCE FRANCE LOCALE	08/12/2023	20/12/2023	20/03/2024	1 300 000,00	F	FIXE	3,940	4,058		T	C	O	A-1
3629 (240005)	AGENCE FRANCE LOCALE	01/07/2024	08/07/2024	20/09/2024	2 100 000,00	F	FIXE	3,470	3,567		T	C	O	A-1
5026960 (140005)	CDC Rhône alpes	31/12/2013	01/05/2014	01/08/2014	1 960 533,00	V	LIVRETA	2,250	2,415		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									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le



ID : 074-200011773-20250619-CC-2025_0077-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Publié le				
	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	ID : 074-200011773-20250619-CC-2025_0077-D	dicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel						
1687 Autres dettes (total)					0,00										
Total général					5 360 533,00										

(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		4 346 099,44					191 248,75	128 016,39	0,00	10 574,69
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 346 099,44					191 248,75	128 016,39	0,00	10 574,69
3119 (230004)	N	0,00	A-1	1 248 000,00	23,98	F	FIXE	3,940	52 000,00	51 292,56	0,00	1 502,45
3629 (240005)	N	0,00	A-1	2 047 500,00	19,47	F	FIXE	3,470	52 500,00	33 168,50	0,00	2 170,92
5026960 (140005)	N	0,00	A-1	1 050 599,44	9,59	V	LIVRETA	4,000	86 748,75	43 555,33	0,00	6 901,32
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
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		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		4 346 099,44					191 248,75	128 016,39	0,00	10 574,69

(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.

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le



ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0077-DE

IV – ANNEXES

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

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



ID : 074-200011773-20250619-CC_2025_0077-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	3	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 346 099,44	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
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 €	2019-07-03

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2031 FRAIS D'ETUDES	5	18/10/2017
L	2032 FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	5	18/10/2017
L	2033 FRAIS D'INSERTION	5	18/10/2017
L	2051 CONCESSION DROITS SIMILAIRES	2	03/07/2019
L	2182 MATERIEL DE TRANSPORT	5	03/07/2019
L	2181 INSTALLATIONS GENERALES AGENCMNT AMGENT DIV	15	03/07/2019
L	2184 MOBILIER	10	03/07/2019
L	211 TERRAINS	0	03/07/2019
L	2183 MATERIEL INFORMATIQUE	3	03/07/2019
L	2138 BATIMENT LEGERS, ABRIS	40	03/07/2019
L	21531 RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	30	03/07/2019
L	2138 AUTRES CONSTRUCTIONS	20	03/07/2019
L	2158 AUTRES INSTALLATIONS MATERIELS ET OUTILLAGES	10	03/07/2019
L	2155 OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	03/07/2019
L	2181 INSTALL GENERAL AGENC AMENAG DURABLES 20 ANS	20	03/07/2019
L	2181 INSTALL GENERAL AGENC AMENAG LEGERS 15 ANS	15	03/07/2019
L	2151 RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	50	03/07/2019
L	2151 STATIONS TRAM	70	03/07/2019
L	2151 VOIRIES TRAM	40	03/07/2019
L	2151 EQUIPEMENTS URBAINS TRAM	40	03/07/2019
L	2151 AMENAGEMENTS INDUITS TRAM	40	03/07/2019
L	2151 INSTALL ELEC TELEPH CHAUFF VENTIL TRAM	20	03/07/2019
L	2151 SIGNALISATION ROUTIERE TRAM	20	03/07/2019
L	2151 COURANTS FAIBLES, POSTE COMMANDE CENTRAL TRAM	20	03/07/2019
L	2151 ALIMENTATION EN ENERGIE DE TRACTION TRAM	40	03/07/2019
L	2151 OUVRAGE ART TRAM	70	03/07/2019
L	2151 TRAVAUX PREPARATOIRES TRAM	70	03/07/2019
L	2151 PLATEFORME TRAM	70	03/07/2019
L	2151 VOIES SPECIFIQUES SYST FERRES ET GUIDES TRAM	70	03/07/2019
L	2151 REVETEMENTS SITE PROPRE TRAM	70	03/07/2019
L	2151 MAITRISE D'OEUVRE TRAM	40	03/07/2019
L	2151 MAITRISE D'OUVRAGE TRAM	40	03/07/2019
L	2135 INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS	15	03/07/2019
L	2182 VEHICULES LOURD	15	03/07/2019
L	2154 MATERIELS INDUSTRIEL	10	03/07/2019

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)	-170 624,11
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	328 942,94
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	158 318,83

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)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	158 318,83
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	158 318,83

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)	1 231 469,00	1 230 717,75	59 795,37	1 290 513,12
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	1 504 575,70	1 091 970,00	4 331 110,00	5 423 080,00
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	273 106,70	-138 747,75	4 271 314,63	4 132 566,88
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-170 624,11			-170 624,11
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	-170 624,11			-170 624,11
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				3 961 942,77

(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		1 231 469,00	1 230 717,75
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		192 000,00	191 248,75
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	192 000,00	191 248,75
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		1 039 469,00	1 039 469,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	1 039 469,00	1 039 469,00
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		1 504 575,70	III 1 091 970,00
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)		1 504 575,70	1 091 970,00
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		
28135	Installations générales, agencements, ..	1 230,00	1 230,00
28151	Installations complexes spécialisées	1 090 672,00	1 090 672,00
28153	Installations à caractère spécifique	68,00	68,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	412 605,70	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 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

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

N° opération : 001		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONV INITIALE ETUDES+ TRVX EP ASSE CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE ASSE				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	575 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	575 356,84
4581 CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE ASSE (2)	575 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	575 356,84
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	575 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	575 356,84
RECETTES (b)	475 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	475 356,84
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582 Financement par d'autres tiers (4)	475 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	475 356,84
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	475 356,84	0,00	0,00	0,00	0,00	475 356,84

N° opération : 002		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONV INITIALE ETUDES+ TRVX EP AMB CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE AMB				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	1 176 330,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 330,77
4581 CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE AMB (2)	702 165,08	0,00	0,00	0,00	0,00	702 165,08
4582 CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE AMB (2)	474 165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	474 165,69
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	1 176 330,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 330,77

N° opération : 002		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONV INITIALE ETUDES+ TRVX EP AMB CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE AMB				
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
RECETTES (b)	1 076 330,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 330,77
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582 Financement par d'autres tiers (4)	1 076 330,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 330,77
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	1 076 330,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 330,77

N° opération : 003		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONV INITIALE ETUDES+ TRVX EP GAIL CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE GAIL					Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler		
DEPENSES (a)	789 620,40	0,00	0,00	0,00	0,00	789 620,40	
4581 CO MOA ETUDES+ TRVX EP GARE GAIL (2)	789 620,40	0,00	0,00	0,00	0,00	789 620,40	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a – c)	789 620,40	0,00	0,00	0,00	0,00	789 620,40	
RECETTES (b)	745 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00	745 062,40	
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4582 Financement par d'autres tiers (4)	745 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00	745 062,40	
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	745 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00	745 062,40	

N° opération : 007		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONNEXES CO MOA AMBILLY				
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	2 859 939,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 939,19
4581 CO MOA TRAM AMB (2)	2 859 939,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 939,19
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	2 859 939,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 939,19
RECETTES (b)	1 789 861,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 861,39
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582 Financement par d'autres tiers (4)	1 789 861,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 861,39
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	1 789 861,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 861,39

N° opération : 008		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONNEXES CO MOA GAILLARD				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	2 238 757,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 757,35
4581 CO MOA TRAM GAIL (2)	2 238 757,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 757,35
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	2 238 757,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238 757,35
RECETTES (b)	1 601 343,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 343,15
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582 Financement par d'autres tiers (4)	1 601 343,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 343,15
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N° opération : 008		Intitulé de l'opération : TRAM1 CONNEXES CO MOA GAILLARD				
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
Recettes nettes (b - d)	1 601 343,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 343,15

N° opération : 010		Intitulé de l'opération : TRAM PHASE 2 ANNEMASSE				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	158 731,91	91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92	231 998,99
4581 ANNEMASSE TRAM PHASE 2 (2)	158 731,91	91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92	231 998,99
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	158 731,91	91 093,00	73 267,08	0,00	17 825,92	231 998,99
RECETTES (b)	215 612,50	1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04	447 817,46
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582 Financement par d'autres tiers (4)	215 612,50	1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04	447 817,46
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	215 612,50	1 794 757,00	232 204,96	0,00	1 562 552,04	447 817,46

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.



IV – ANNEXES

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				
19/01/2024	COMPOSANT - TRAM2 - MAÎTRISE D'OUVRAGE - T38 (202106-00013)	381 287,70	0,00	0
30/01/2024	2024 - TRAM2 - APPELS DE FONDS - TERRITOIRES 38 (202406-00001)	7 249 137,10	0,00	0
24/04/2024	TRAM2-MESURES DE TRAFIC PAR COMPTAGES & ENQUÊTES (202206-00002)	643,95	0,00	0
06/06/2024	TRAM 2 COMPOSANT : MAITRISE D'UVRE (202306-00007)	211 339,59	0,00	0
06/06/2024	TRAM 2 COMPOSANT : MAITRISE D'OUVRAGE (202406-00002)	180 902,35	0,00	0
06/06/2024	TRAM 2 COMPOSANT : REVETEMENT SUR SITE PROPRE (202406-00003)	35 880,00	0,00	0
06/06/2024	TRAM 2 COMPOSANT : TRAVAUX PREPARATOIRES (202406-00004)	1 054 738,64	0,00	0
14/06/2024	200 - MOE TRAVAUX PROJET TRAM2 (202306-00011)	16 059,19	0,00	0
14/06/2024	100B - PARC DU CHATELET T34 GAILLARD (202406-00005)	2 553,63	0,00	0
14/06/2024	REGARDS PLASTIQUES REMPLACES PAR REGARDS BETON (202406-00006)	10 603,50	0,00	0
05/07/2024	200 - BARBUSSE- DIVISION PARCELLAIRE & SERVITUDES (202406-00007)	840,00	0,00	0
12/09/2024	TRAM 2 COMPOSANT : COURANTS FAIBLES ET PCC (202406-00008)	37 557,00	0,00	0
18/10/2024	PROTECTION GLO CROIX D'AMBILLY (202406-00009)	24 358,24	0,00	0
21/11/2024	TRAM 2 - CHARTE CHANTIER AIR CLIMAT (202406-00010)	5 065,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		9 210 965,89	0,00	

**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							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		0,00					0,00

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le


ID : 074-200011773-20250619-CG_2025_0077-DE

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

Envoyé en préfecture le 24/06/2025

Reçu en préfecture le 24/06/2025

Publié le


ID : 074-200011773-20250619-CG-2025_0077-DE

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

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					22 100 000,00	15 600 000,00	1 300 000,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					22 100 000,00	15 600 000,00	1 300 000,00
2019	Redevance de concession	TPG	17	A	22 100 000,00	15 600 000,00	1 300 000,00
TOTAL					22 100 000,00	15 600 000,00	1 300 000,00

**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
2021-1/2021 TRAMWAY PH2	36 898 895,24	9 341 686,37	46 240 581,61	2 429 872,91	8 262 323,00	36 157 139,21	7 653 569,49

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à siège annemasse agglo (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u> 01/01/2020 - Concession	TPG	Transports Publics Genevois	Etablissement autonome de droit public	2 096 359,88
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

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

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

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



IV – ANNEXES

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.