

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21740136300080	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune MAIRIE DU GRAND-BORNAND
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SGC de Rumilly

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 43 (1)

Compte administratif

BUDGET : GRAND-BORNAND TOURISME (2)

ANNEE 2024

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	13
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	18
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	26
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	28
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	29
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	31
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	32
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	33
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	34
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	35
A3.2 - Etalement des provisions	36
A4.1 - Equilibre des opérations financières	37
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	38
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	39
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	40
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	41
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	42
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	43
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	44
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	45
A6 - Etat des charges transférées	46
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	47
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	48
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	51
A8.3 - Opérations liées aux cessions	52
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	53
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	54
A10 - Etat des travaux en régie	55

B - Engagements hors bilan

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	66
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	68
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	69

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	70
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	71
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	73
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) 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	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 4 686 000,84	G 6 090 356,32	G-A 1 404 355,48
	Section d'investissement	B 4 865 043,40	H 8 255 599,32	H-B 3 390 555,92

		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 963 243,07 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 2 555 176,61 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 12 106 220,85	Q= G+H+I+J 15 309 198,71	=Q-P 3 202 977,86

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 865 221,14	L 118 801,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 865 221,14	= K+L 118 801,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 4 686 000,84	= G+I+K 7 053 599,39	2 367 598,55
	Section d'investissement	= B+D+F 8 285 441,15	= H+J+L 8 374 400,32	88 959,17
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 12 971 441,99	= G+H+I+J+K+L 15 427 999,71	2 456 557,72

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 865 221,14	L 118 801,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	118 801,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	12 830,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	28 250,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	824 141,14	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	508 700,00	427 003,78	30 101,60	0,00	51 594,62
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 027 000,00	1 016 057,10	0,00	0,00	10 942,90
Total des dépenses de gestion courante		1 535 700,00	1 443 060,88	30 101,60	0,00	62 537,52
66	Charges financières	726 000,00	515 340,65	165 928,17	0,00	44 731,18
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	805,26	0,00	0,00	4 194,74
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		2 266 700,00	1 959 206,79	196 029,77	0,00	111 463,44
023	Virement à la section d'investissement	2 191 543,07				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	2 570 000,00	2 530 764,28			39 235,72
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 761 543,07	2 530 764,28			2 230 778,79
TOTAL		7 028 243,07	4 489 971,07	196 029,77	0,00	2 342 242,23
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	535 000,00	550 751,83	0,00	0,00	-15 751,83
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 450 000,00	5 461 670,61	0,00	0,00	-11 670,61
Total des recettes de gestion courante		5 985 000,00	6 012 422,44	0,00	0,00	-27 422,44
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		5 985 000,00	6 012 422,44	0,00	0,00	-27 422,44
042	Opérat° ordre transfert entre sections	80 000,00	77 933,88			2 066,12
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		80 000,00	77 933,88			2 066,12
TOTAL		6 065 000,00	6 090 356,32	0,00	0,00	-25 356,32
Pour information		963 243,07				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	99 489,00	35 064,00	12 830,00	51 595,00
21	Immobilisations corporelles	726 215,93	646 020,68	28 250,00	51 945,25
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 602 615,95	548 656,90	824 141,14	2 229 817,91
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	4 428 320,88	1 229 741,58	865 221,14	2 333 358,16
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	3 526 000,00	3 503 442,33	0,00	22 557,67
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	3 526 000,00	3 503 442,33	0,00	22 557,67
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	7 954 320,88	4 733 183,91	865 221,14	2 355 915,83
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	80 000,00	77 933,88		2 066,12
041	Opérations patrimoniales (2)	80 000,00	53 925,61		26 074,39
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	160 000,00	131 859,49		28 140,51
	TOTAL	8 114 320,88	4 865 043,40	865 221,14	2 384 056,34
	Pour information	2 555 176,61			
	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	234 601,00	170 002,00	118 801,00	-54 202,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 292 456,93	2 200 000,00	0,00	92 456,93
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	10,94	0,00	-10,94
	Total des recettes d'équipement	2 527 057,93	2 370 012,94	118 801,00	38 243,99
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	3 300 896,49	3 300 896,49	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	3 300 896,49	3 300 896,49	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	5 827 954,42	5 670 909,43	118 801,00	38 243,99
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 191 543,07			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 570 000,00	2 530 764,28		39 235,72
041	Opérations patrimoniales (2)	80 000,00	53 925,61		26 074,39
	Total des recettes d'ordre d'investissement	4 841 543,07	2 584 689,89		2 256 853,18
	TOTAL	10 669 497,49	8 255 599,32	118 801,00	2 295 097,17

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	457 105,38		457 105,38
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 016 057,10		1 016 057,10
66	Charges financières	681 268,82	0,00	681 268,82
67	Charges exceptionnelles	805,26	0,00	805,26
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 530 764,28	2 530 764,28
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		2 155 236,56	2 530 764,28	4 686 000,84

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

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 686 000,84
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	77 933,88	77 933,88
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 503 442,33	0,00	3 503 442,33
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	35 064,00	0,00	35 064,00
21	Immobilisations corporelles (6)	646 020,68	0,00	646 020,68
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	548 656,90	53 925,61	602 582,51
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		4 733 183,91	131 859,49	4 865 043,40

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	2 555 176,61
--	---------------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	7 420 220,01
--	---------------------

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	550 751,83		550 751,83
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 461 670,61		5 461 670,61
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	77 933,88	77 933,88
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		6 012 422,44	77 933,88	6 090 356,32

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	963 243,07
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	7 053 599,39
---	---------------------

	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	170 002,00	0,00	170 002,00
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)	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	46 945,00	46 945,00
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)	10,94	6 980,61	6 991,55
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 530 764,28	2 530 764,28
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		2 370 012,94	2 584 689,89	4 954 702,83

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	3 300 896,49
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 255 599,32
---	---------------------

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	508 700,00	427 003,78	30 101,60	0,00	51 594,62
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	30 000,00	21 912,12	0,00	0,00	8 087,88
611	Sous-traitance générale	180 000,00	147 144,62	28 261,60	0,00	4 593,78
6132	Locations immobilières	14 000,00	7 808,66	0,00	0,00	6 191,34
6137	Redevances, droits de passage, servitude	80 000,00	67 058,28	0,00	0,00	12 941,72
61558	Entretien autres biens mobiliers	10 000,00	3 203,82	0,00	0,00	6 796,18
6156	Maintenance	4 000,00	5 298,75	0,00	0,00	-1 298,75
617	Etudes et recherches	6 700,00	6 633,00	0,00	0,00	67,00
6226	Honoraires	15 000,00	4 640,00	1 840,00	0,00	8 520,00
6228	Divers	0,00	5 027,10	0,00	0,00	-5 027,10
6231	Annonces et insertions	5 000,00	2 883,21	0,00	0,00	2 116,79
6248	Divers	1 000,00	1 015,00	0,00	0,00	-15,00
627	Services bancaires et assimilés	3 000,00	8 113,22	0,00	0,00	-5 113,22
63512	Taxes foncières	160 000,00	146 266,00	0,00	0,00	13 734,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 027 000,00	1 016 057,10	0,00	0,00	10 942,90
6541	Créances admises en non-valeur	5 000,00	1 379,58	0,00	0,00	3 620,42
65735	Subv. exploitat° groupements	800 000,00	793 038,00	0,00	0,00	6 962,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	222 000,00	221 639,52	0,00	0,00	360,48
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 535 700,00	1 443 060,88	30 101,60	0,00	62 537,52
66	Charges financières (b) (5)	726 000,00	515 340,65	165 928,17	0,00	44 731,18
66111	Intérêts réglés à l'échéance	715 340,84	678 502,34	0,00	0,00	36 838,50
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-23 340,84	-189 864,65	165 928,17	0,00	595,64
6682	Indemnité de réaménagement d'emprunt	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
6688	Autre	0,00	26 702,96	0,00	0,00	-26 702,96
67	Charges exceptionnelles (c)	5 000,00	805,26	0,00	0,00	4 194,74
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	0,00	265,26	0,00	0,00	-265,26
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	540,00	0,00	0,00	4 460,00
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)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		2 266 700,00	1 959 206,79	196 029,77	0,00	111 463,44
023	Virement à la section d'investissement	2 191 543,07				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 570 000,00	2 530 764,28			39 235,72
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 570 000,00	2 530 764,28			39 235,72
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 761 543,07	2 530 764,28			2 230 778,79
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		4 761 543,07	2 530 764,28			2 230 778,79
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 028 243,07	4 489 971,07	196 029,77	0,00	2 342 242,23
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	165 928,17
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	189 864,65
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-23 936,48

- (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	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	535 000,00	550 751,83	0,00	0,00	-15 751,83
7068	Services accessoires transports	340 000,00	361 127,64	0,00	0,00	-21 127,64
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	35 000,00	43 358,19	0,00	0,00	-8 358,19
70878	Remb. frais par des tiers	160 000,00	146 266,00	0,00	0,00	13 734,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 450 000,00	5 461 670,61	0,00	0,00	-11 670,61
752	Revenus des immeubles	158 000,00	162 711,57	0,00	0,00	-4 711,57
757	Redevances des fermiers, concession..	5 292 000,00	5 298 959,04	0,00	0,00	-6 959,04
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		5 985 000,00	6 012 422,44	0,00	0,00	-27 422,44
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		5 985 000,00	6 012 422,44	0,00	0,00	-27 422,44
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	80 000,00	77 933,88			2 066,12
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	80 000,00	77 933,88			2 066,12
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		80 000,00	77 933,88			2 066,12
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		6 065 000,00	6 090 356,32	0,00	0,00	-25 356,32
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		963 243,07				

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					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	99 489,00	35 064,00	12 830,00	51 595,00
2031	Frais d'études	92 833,00	23 259,00	10 380,00	59 194,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	6 656,00	11 805,00	2 450,00	-7 599,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	726 215,93	646 020,68	28 250,00	51 945,25
2111	Terrains nus	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
2128	Aménagement Autres terrains	230 151,11	148 913,89	24 830,00	56 407,22
2131	Bâtiments	150 000,00	101 276,83	490,00	48 233,17
2135	Installations générales, agencements	0,00	5 725,00	0,00	-5 725,00
2151	Installations complexes spécialisées	163 333,33	220 054,24	0,00	-56 720,91
2153	Installations à caractère spécifique	130 000,00	91 096,00	0,00	38 904,00
2154	Matériel industriel	2 731,49	74 602,96	0,00	-71 871,47
2155	Outillage industriel	0,00	0,00	2 930,00	-2 930,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	4 351,76	0,00	-4 351,76
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	3 602 615,95	548 656,90	824 141,14	2 229 817,91
2312	Terrains	150 000,00	149 936,00	9 664,88	-9 600,88
2313	Constructions	1 695 483,59	275 514,30	696 511,68	723 457,61
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 757 132,36	116 225,99	117 964,58	1 522 941,79
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	6 980,61	0,00	-6 980,61
Total des dépenses d'équipement		4 428 320,88	1 229 741,58	865 221,14	2 333 358,16
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	3 526 000,00	3 503 442,33	0,00	22 557,67
1641	Emprunts en euros	3 526 000,00	3 503 442,33	0,00	22 557,67
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		3 526 000,00	3 503 442,33	0,00	22 557,67
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		7 954 320,88	4 733 183,91	865 221,14	2 355 915,83
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	80 000,00	77 933,88		2 066,12
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	80 000,00	77 933,88		2 066,12
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	25 000,00	20 000,00		5 000,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	25 000,00	53 543,00		-28 543,00
13918	Autres subventions d'équipement	30 000,00	4 390,88		25 609,12
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	80 000,00	53 925,61		26 074,39
2312	Terrains	60 000,00	6 980,61		53 019,39
2313	Constructions	0,00	2 800,00		-2 800,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	44 145,00		-44 145,00
238	Avances commandes immo. incorp.	20 000,00	0,00		20 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		160 000,00	131 859,49		28 140,51
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		8 114 320,88	4 865 043,40	865 221,14	2 384 056,34
Pour information		2 555 176,61			
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					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	234 601,00	170 002,00	118 801,00	-54 202,00
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	113 601,00	117 680,00	17 801,00	-21 880,00
1313	Subv. équipt Départements	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	0,00	21 880,00	0,00	-21 880,00
1318	Autres subventions d'équipement	30 000,00	30 442,00	0,00	-442,00
1343	Subv. Invest. Départements	0,00	0,00	10 000,00	-10 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	2 292 456,93	2 200 000,00	0,00	92 456,93
1641	Emprunts en euros	2 292 456,93	2 200 000,00	0,00	92 456,93
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	10,94	0,00	-10,94
2313	Constructions	0,00	10,94	0,00	-10,94
Total des recettes d'équipement		2 527 057,93	2 370 012,94	118 801,00	38 243,99
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 300 896,49	3 300 896,49	0,00	0,00
1068	Autres réserves	3 300 896,49	3 300 896,49	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		3 300 896,49	3 300 896,49	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		5 827 954,42	5 670 909,43	118 801,00	38 243,99
021	Virement de la section d'exploitation	2 191 543,07			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 570 000,00	2 530 764,28		39 235,72
28031	Frais d'études	277 777,78	14 931,00		262 846,78
28088	Autres immobilisations incorporelles	277 777,78	5 081,00		272 696,78
28128	Aménagement Autres terrains	277 777,78	254 258,52		23 519,26
28131	Bâtiments	277 777,78	189 097,00		88 680,78
28135	Installations générales, agencements, ..	347 777,78	0,00		347 777,78
28138	Autres constructions	277 777,78	58 659,00		219 118,78
28151	Installations complexes spécialisées	277 777,78	1 268 881,75		-991 103,97
28153	Installations à caractère spécifique	277 777,76	37 143,17		240 634,59
28154	Matériel industriel	277 777,78	658 527,84		-380 750,06
28155	Outillage industriel	0,00	22 325,00		-22 325,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	21 860,00		-21 860,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		4 761 543,07	2 530 764,28		2 230 778,79
041	Opérations patrimoniales (6)	80 000,00	53 925,61		26 074,39
2031	Frais d'études	60 000,00	46 945,00		13 055,00
238	Avances commandes immo. incorp.	20 000,00	6 980,61		13 019,39
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		4 841 543,07	2 584 689,89		2 256 853,18
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		10 669 497,49	8 255 599,32	118 801,00	2 295 097,17
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					59 974 528,66									
1641 Emprunts en euros (total)					59 974 528,66									
00001176956	CREDIT AGRICOLE	13/10/2017		20/03/2018	1 372 000,00	F		1,650	1,621		T	C		A-1
00001663833	CREDIT AGRICOLE	02/08/2019		10/01/2020	4 000 000,00	F		1,590	1,584		T	X Echéance constante		A-1
00002502093	CREDIT AGRICOLE	16/08/2022		05/01/2023	1 100 000,00	F		2,980	3,015		T	C	O	A-1
00419463	CREDIT AGRICOLE	25/08/2015		25/11/2015	2 584 528,66	F		2,550	2,610		T	X Echéance constante		A-1
024230020623102	CREDIT MUTUEL	22/06/2018		31/01/2019	1 500 000,00	F		1,580	1,603		T	C		A-1
06091761	SOC BANQUE POPULAIRE DES ALPES	14/10/2024		17/10/2024	2 200 000,00	F		3,380	3,380		T	C		A-1
0960349	CAISSE D'EPARGNE	06/10/2017		25/01/2018	1 938 000,00	F		1,650	1,650		T	C		A-1
1965512	CREDIT AGRICOLE	07/09/2020		10/02/2021	3 000 000,00	F		0,890	0,894		T	X Echéance constante		A-1
2068/001	SOCIETE GENERALE	04/10/2018		10/01/2019	2 000 000,00	F		1,340	1,368		T	C		A-1
2354	SOCIETE GENERALE	24/06/2019		18/06/2020	9 000 000,00	F		1,150	1,159		T	X Echéance constante		A-1
359473G	CAISSE D'EPARGNE	16/09/2022		25/10/2022	1 100 000,00	F		2,890	2,890		T	C	O	A-1
5165326	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/11/2016		01/03/2017	2 065 000,00	F		1,190	1,192		T	X Echéance constante		A-1
837624892G / C705627 / 07100701	CREDIT FONCIER	11/01/2011		11/04/2011	1 730 000,00	F		2,770	2,770		T	C		A-1
9501827	CAISSE D'EPARGNE	14/02/2015		25/07/2015	1 000 000,00	F		2,060	2,020		T	C		A-1
9685388	CAISSE D'EPARGNE	28/01/2016		25/06/2016	1 265 000,00	F		1,860	1,860		T	C		A-1
9828426	CAISSE D'EPARGNE	21/11/2016		25/03/2017	2 735 000,00	F		1,110	1,110		T	C		A-1
A0108411000	CAISSE D'EPARGNE	22/08/2008		30/11/2008	3 700 000,00	F		5,100	5,185		A	X Echéance constante		A-1
A0119173	CAISSE D'EPARGNE	11/07/2019		25/08/2019	5 000 000,00	F		1,500	1,500		A	X Echéance constante		A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
A0120261000	CAISSE D'EPARGNE	06/10/2020		15/12/2020	1 700 000,00	F		0,970	0,970		A	X Echéance constante		A-1
AMC5000690716 - AR010419	CAISSE D'EPARGNE	25/02/2006		25/04/2006	1 100 000,00	F		3,890	3,890		A	X Echéance constante		A-1
AMC5000760737 - AR010454000	CAISSE D'EPARGNE	30/04/2007		30/06/2007	1 000 000,00	F		4,130	4,130		A	X Echéance constante		A-1
AR018026	CAISSE D'EPARGNE	01/02/2007		01/02/2008	765 000,00	F		4,720	4,944		A	X Echéance constante		A-1
MON236714EUR	SFIL	27/01/2006		01/04/2006	1 100 000,00	F		3,840	3,840		A	C		A-1
MON254457EUR	SFIL	30/01/2008		01/03/2008	970 000,00	F		4,740	4,740		A	X Echéance constante		A-1
MON261789EUR	SFIL	09/09/2008		01/02/2009	3 340 000,00	F		5,150	5,150		A	X Echéance constante		A-1
MON539356EUR	LA BANQUE POSTALE	22/11/2021		01/04/2022	1 500 000,00	F		0,740	0,740		T	C	O	A-1
MON543097EUR	LA BANQUE POSTALE	04/11/2022		01/03/2023	1 210 000,00	F		3,260	3,302		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
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									

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					
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					59 974 528,66									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		36 232 809,04					3 503 442,33	713 212,30	0,00	165 928,17
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		36 232 809,04					3 503 442,33	713 212,30	0,00	165 928,17
00001176956		0,00	A-1	796 813,41	13,00	F		1,621	61 293,32	13 779,50	0,00	401,73
00001663833		0,00	A-1	3 321 665,63	19,83	F		1,584	140 006,32	54 208,56	0,00	11 883,26
00002502093		0,00	A-1	990 000,00	17,83	F		3,015	55 000,00	30 526,38	0,00	7 047,70
00419463		0,00	A-1	1 127 800,40	10,67	F		2,610	89 814,64	30 530,48	0,00	2 939,80
024230020623102		0,00	A-1	1 050 000,00	13,83	F		1,603	75 000,00	17 330,63	0,00	2 795,05
06091761		0,00	A-1	2 200 000,00	14,83	F		3,380	0,00	1 540,00	0,00	15 285,11
0960349		0,00	A-1	1 259 700,00	12,83	F		1,650	96 900,00	21 784,34	0,00	3 810,59
1965512		0,00	A-1	2 441 896,51	15,92	F		0,894	141 391,95	22 520,25	0,00	3 078,82
2068/001		0,00	A-1	1 199 999,84	8,83	F		1,368	133 333,36	17 483,28	0,00	3 707,33
2354		0,00	A-1	7 153 891,33	15,50	F		1,159	418 490,02	86 703,39	0,00	2 970,85
359473G		0,00	A-1	990 000,00	17,83	F		2,890	55 000,00	29 604,44	0,00	5 245,35
5165326		0,00	A-1	1 322 214,06	12,00	F		1,192	99 713,00	16 404,04	0,00	1 305,38
837624892G / C705627 / 07100701		0,00	A-1	144 166,85	1,08	F		2,770	115 333,32	5 990,14	0,00	887,43
9501827		0,00	A-1	366 666,54	5,33	F		2,020	66 666,68	8 411,67	0,00	1 384,78
9685388		0,00	A-1	527 083,45	6,25	F		1,860	84 333,32	10 784,13	0,00	163,40
9828426		0,00	A-1	1 641 000,00	12,00	F		1,110	136 750,00	19 163,82	0,00	303,59
A0108411000		0,00	A-1	0,00	0,00	F		5,185	573 137,76	33 829,55	0,00	0,00
A0119173		0,00	A-1	3 910 219,72	18,67	F		1,500	176 743,74	61 304,45	0,00	20 528,66
A0120261000		0,00	A-1	1 293 762,86	15,00	F		0,970	79 771,35	13 323,28	0,00	557,76
AMC5000690716 - AR010419		0,00	A-1	354 721,64	5,33	F		3,890	51 618,60	15 806,64	0,00	9 429,09
AMC5000760737 - AR010454000		0,00	A-1	374 824,27	6,50	F		4,130	45 394,62	17 355,04	0,00	7 783,12
AR018026		0,00	A-1	0,00	0,00	F		4,944	364 655,36	56 054,92	0,00	0,00
MON236714EUR		0,00	A-1	255 972,83	5,33	F		3,840	42 662,15	11 467,58	0,00	7 372,02

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											ICNE de l'exercice
	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			
						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)	
MON254457EUR		0,00	A-1	199 715,24	2,25	F		4,740	60 639,32	12 340,81	0,00	7 888,75
MON261789EUR		0,00	A-1	927 944,46	3,17	F		5,150	204 293,50	58 310,25	0,00	43 806,71
MON539356EUR		0,00	A-1	1 293 750,00	17,08	F		0,740	75 000,00	9 920,63	0,00	2 393,44
MON543097EUR		0,00	A-1	1 089 000,00	18,00	F		3,302	60 500,00	36 734,10	0,00	2 958,45
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		36 232 809,04					3 503 442,33	713 212,30	0,00	165 928,17

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	27	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	36 232 809,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

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

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

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

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

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

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

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

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

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

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

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

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
 - Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 25000.00 €	17-08-2017

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Aménagement accès, pistes alpin, VTT	50	17/08/2017
L	Aménagements (stades slalom....)	50	17/08/2017
L	Bâtiments pistes, RM garages....	50	17/08/2017
L	Bâtiments-gares d'arrivée	50	17/08/2017
L	Etudes domaine skiable ou travaux	3	17/08/2017
L	Logiciels/plan servitude pistes	5	17/08/2017
L	Matériel - terminaux CB	5	17/08/2017
L	Neige matériel (enneigeurs)	15	17/08/2017
L	Neige réseaux	30	17/08/2017
L	Neige Retenue et bâtiments	50	17/08/2017
L	Panneaux-signalétique	5	17/08/2017
L	Paravalanches-Sécurité-Protection	30	17/08/2017
L	Remontées mécaniques	30	17/08/2017
L	Bâtiments à structure légère	20	20/12/2018
L	Tapis-machinerie et galerie	10	20/12/2018
L	Tapis-Ouvrage et structure en béton ou en dur	20	20/12/2018

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	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)	-2 555 176,61
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-745 719,88
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-3 300 896,49

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)	3 300 896,49
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-3 300 896,49
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	0,00

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)	3 606 000,00	3 581 376,21	865 221,14	4 446 597,35
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	4 761 543,07	2 530 764,28	118 801,00	2 649 565,28
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	1 155 543,07	-1 050 611,93	-746 420,14	-1 797 032,07
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-2 555 176,61			-2 555 176,61
Affectation au 106 (C)	3 300 896,49	3 300 896,49		3 300 896,49
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	745 719,88			745 719,88
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				-1 051 312,19

(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	IV
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)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		3 606 000,00	3 581 376,21
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		3 526 000,00	3 503 442,33
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	3 526 000,00	3 503 442,33
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)		80 000,00	77 933,88
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	80 000,00	77 933,88
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
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)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		4 761 543,07	III 2 530 764,28
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)		4 761 543,07	2 530 764,28
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	277 777,78	14 931,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	277 777,78	5 081,00
28128	Aménagement Autres terrains	277 777,78	254 258,52
28131	Bâtiments	277 777,78	189 097,00
28135	Installations générales, agencements, ..	347 777,78	0,00
28138	Autres constructions	277 777,78	58 659,00
28151	Installations complexes spécialisées	277 777,78	1 268 881,75
28153	Installations à caractère spécifique	277 777,76	37 143,17
28154	Matériel industriel	277 777,78	658 527,84
28155	Outillage industriel	0,00	22 325,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	21 860,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 191 543,07	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	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

A5.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

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

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

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

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

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

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

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
03/01/2024	Fourniture et pose Porte sectionnelle motorisée HORMANN - Service des pistes	5 769,00	0,00	1
03/01/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	97 193,19	0,00	50
03/01/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	1 200,50	0,00	50
25/01/2024	Travaux de terrassement - route de l'Envers du Chinaillon (Charmieux)	125 606,52	3 907,75	30
05/02/2024	Suivi Observatoire 2022	5 485,00	0,00	1
08/02/2024	Tapis à neige Lutin (suite)	9 025,00	0,00	0
08/02/2024	Tapis neige avec galerie Castor	2 000,00	0,00	0
19/02/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	280,54	0,00	50
20/02/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	720,00	0,00	0
22/02/2024	Réhabilitation bâtiment SNOWPARK Maroly	2 121,60	0,00	0
27/02/2024	TSF 4 places La Taverne	960,00	0,00	0
27/02/2024	TSF 4 places La Taverne	365,00	0,00	0
01/03/2024	TSF 4 places La Taverne	1 440,00	0,00	0
01/03/2024	TSF 4 places La Taverne	1 520,00	0,00	0
04/03/2024	Aménag.terrain front neige Gettiers	3 724,00	0,00	50
22/03/2024	TSF 4 places La Taverne	320,00	0,00	0
25/03/2024	Aménag.bureaux RM dans Maison JALLE	1 166,69	0,00	50
28/03/2024	TSF 4 places La Taverne	330,00	0,00	0
28/03/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 455,00	0,00	50
04/04/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 455,00	0,00	50
09/04/2024	Cabinet médical La Floria	3 552,72	0,00	50
10/04/2024	Cabinet médical La Floria	10 957,52	0,00	50
18/04/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	3 900,00	0,00	0
18/04/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	18 000,00	0,00	25
22/04/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	850,00	0,00	0
22/04/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	2 700,00	0,00	0
02/05/2024	Etude & diag du réseau d'eau enneigement gravitaires entre Maroly et secteur Bia	9 550,00	0,00	1
19/05/2024	Réhabilitation bâtiment SNOWPARK Maroly	2 475,20	0,00	0
31/05/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 920,00	0,00	25
04/06/2024	Toilettes sèches Lachat	3 449,50	0,00	1
05/06/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	1 050,00	0,00	0
06/06/2024	Travaux de protection de pistes 2024	5 090,00	0,00	30
06/06/2024	Travaux de protection de pistes 2024	27 266,00	0,00	30
06/06/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	2 380,00	0,00	25
11/06/2024	TSF 4 places La Taverne	1 362,05	0,00	0
12/06/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	1 261,46	0,00	0
14/06/2024	Renforcement réseau de neige divers Chinaillon	720,00	0,00	0
14/06/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	3 522,00	0,00	0
17/06/2024	TSF 4 places La Taverne	3 015,33	0,00	0
17/06/2024	Toilettes la Duche	1 612,50	0,00	1
18/06/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	10 485,28	0,00	50
20/06/2024	Fourn. & install. vanne pompage Sonnerie/Maroly	5 622,29	0,00	1
23/06/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	3 000,00	0,00	25
25/06/2024	TSF 4 places La Taverne	18 000,00	0,00	0
25/06/2024	Aménag.bureaux RM dans Maison JALLE	2 800,00	0,00	50
25/06/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	501,50	0,00	50
25/06/2024	Télesiège La Duche	26 145,00	0,00	30
28/06/2024	Toilettes la Duche	1 200,00	0,00	1
01/07/2024	TSF 4 places La Taverne	1 306,20	0,00	0
01/07/2024	Travaux de protection de pistes 2024	33 530,00	0,00	30
02/07/2024	Toilettes sèches Lachat	941,53	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
03/07/2024	Etudes sur différents sujets nivologiques domaine skiable - Sécurité	4 384,00	0,00	1
04/07/2024	Réhabilitation bâtiment SNOWPARK Maroly	670,00	0,00	0
04/07/2024	Toilettes sèches Lachat	1 332,00	0,00	1
05/07/2024	Matériel Tête double TLS SD4 - Enneigreur	4 685,00	0,00	1
05/07/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	4 725,79	0,00	50
08/07/2024	Réseau à neige 2023 - Enneigement	1 400,00	0,00	30
09/07/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	1 478,00	0,00	0
10/07/2024	Travaux de protection de pistes 2024	7 520,00	0,00	30
10/07/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	1 048,00	0,00	0
12/07/2024	TSF 4 places La Taverne	1 988,50	0,00	0
18/07/2024	Toilettes sèches Lachat	1 900,00	0,00	1
23/07/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	2 957,20	0,00	50
23/07/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 950,00	0,00	25
29/07/2024	Observatoire environnemental 2022	3 400,00	0,00	0
29/07/2024	Observatoire environnemental - Suivi 2023	1 420,00	0,00	0
02/08/2024	Toilettes sèches Lachat	83,45	0,00	1
02/08/2024	Toilettes sèches Lachat	644,51	0,00	1
02/08/2024	Toilettes sèches Lachat	22,00	0,00	1
06/08/2024	Réhabilitation bâtiment SNOWPARK Maroly	2 510,00	0,00	0
07/08/2024	Toilettes sèches Lachat	75,85	0,00	1
07/08/2024	Enneigreur TITAN 4.0 SILENT (série : T423.1477)	43 421,00	1 157,89	15
12/08/2024	Toilettes sèches Lachat	2 655,50	0,00	1
12/08/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	2 177,50	0,00	50
22/08/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	360,00	0,00	25
23/08/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	2 500,00	0,00	25
24/08/2024	Fourn. & install. vanne pompage Sonnerie/Maroly	13 118,67	0,00	1
27/08/2024	Toilettes sèches Lachat	563,00	0,00	1
28/08/2024	Toilettes sèches Lachat	53 590,96	0,00	1
28/08/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	6 980,61	0,00	0
28/08/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	50 846,70	0,00	0
29/08/2024	TSF 4 places La Taverne	2 260,00	0,00	0
02/09/2024	Aménag.caisse Châtelet	453,98	0,00	50
05/09/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 427,50	0,00	50
05/09/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 725,00	0,00	25
05/09/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	15 031,67	0,00	25
05/09/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	7 096,32	0,00	25
05/09/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	16 331,57	0,00	25
13/09/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	6 848,51	0,00	50
13/09/2024	Aménag.bureaux RM dans Maison JALLE	5 634,30	0,00	50
27/09/2024	TSF 4 places La Taverne	2 400,00	0,00	0
30/09/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 395,00	0,00	25
01/10/2024	Travaux de protection de pistes 2024	15 190,00	0,00	30
02/10/2024	Caillebotis - Gare du départ TS Rosay	4 281,66	0,00	1
03/10/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	145,71	0,00	0
04/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	1 200,00	0,00	0
07/10/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	1 441,53	0,00	50
07/10/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	1 154,82	0,00	0
07/10/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	29 967,59	0,00	50
07/10/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	-10,94	0,00	50
08/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	6 654,00	0,00	0
08/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	4 095,00	0,00	0
08/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	1 626,00	0,00	0
08/10/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 427,50	0,00	50
11/10/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	55 513,28	0,00	0
15/10/2024	Toilettes la Duche	680,00	0,00	1
17/10/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	27 892,63	0,00	50
21/10/2024	Extension du Réseau de Neige - secteur Gettiers	8 213,75	0,00	0
21/10/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	2 016,22	0,00	0
23/10/2024	Travaux de protection de pistes 2024	2 500,00	0,00	30
23/10/2024	Toilettes la Duche	6 463,00	0,00	1
25/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	720,00	0,00	0
29/10/2024	BIG-BAG (10) - Service des Pistes	70,10	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
31/10/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	3 144,00	0,00	0
31/10/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	3 450,00	0,00	0
31/10/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	3 800,00	0,00	0
01/11/2024	Toilettes la Duche	24,03	0,00	1
04/11/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	1 688,54	0,00	0
05/11/2024	Eclairage piste Front de neige Le Charmieux M01 à M11	7 426,00	0,00	30
05/11/2024	Toilettes la Duche	19 720,00	0,00	1
05/11/2024	Réparation mur en pierre Domaine skiable	5 725,00	0,00	1
05/11/2024	Retenue collinaires - enneigement	8 900,00	0,00	1
05/11/2024	Aménagement et entretien de la voirie - trottoir + voirie secteur Charmieux	85 547,72	0,00	50
07/11/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	3 360,00	0,00	0
08/11/2024	Toilettes la Duche	550,00	0,00	1
08/11/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 427,50	0,00	50
08/11/2024	Modernisation Instrumentation Retenues Collinaires Lac de la Cour	24 485,00	0,00	0
08/11/2024	Modernisation Instrumentation Retenues Collinaires Lac du Maroly	14 825,00	0,00	0
11/11/2024	Cabinet médical Chef-Lieu Maison JALLE	670,00	0,00	0
11/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	12 300,00	0,00	25
12/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 147,50	0,00	25
13/11/2024	Réhabilitation bâtiment SNOWPARK Maroly	1 237,60	0,00	0
13/11/2024	Vannes pour réseaux d'enneigement	7 756,00	0,00	1
14/11/2024	Toiture et façades gare amont TC Rosay	3 388,00	0,00	50
14/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	1 644,00	0,00	25
14/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	4 050,00	0,00	25
15/11/2024	TSF 4 places La Taverne	22 174,16	0,00	0
15/11/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	1 698,00	0,00	0
15/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	9 055,00	0,00	25
24/11/2024	Travaux aménagements de pistes 2025	610,74	0,00	1
26/11/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	700,00	0,00	0
26/11/2024	Aménag.piste retour TS La Duche	1 001,00	0,00	50
28/11/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	3 494,01	0,00	25
29/11/2024	Travaux reprise piste de ski liaison Duche/Myrtilles	26 097,59	0,00	0
02/12/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	14 827,32	0,00	25
09/12/2024	Divers travaux aménagements pistes 2024	3 010,00	0,00	25
10/12/2024	Eclairage piste Front de neige Le Charmieux M01 à M11	8 690,00	0,00	30
15/12/2024	Travaux Garage du Clut (toitures-isolation)	720,00	0,00	0
19/12/2024	Bâtiment d'accueil Le Charmieux (suite1)	4 865,33	0,00	50
23/12/2024	TSF 4 places La Taverne	357,50	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		1 236 123,60	5 065,64	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
25/06/2024	Etude Remplacement TS la Duche	26 145,00	0	0,00	26 145,00	0,00	-26 145,00
25/06/2024	Etude remplacement TS La Taverne	18 000,00	0	0,00	18 000,00	0,00	-18 000,00
25/06/2024	Dossier PC/ERP Transf.partielle propriété Cts JALLE	2 800,00	0	0,00	2 800,00	0,00	-2 800,00
TOTAL GENERAL		46 945,00					-46 945,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

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

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

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

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

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

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

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

SECTION D'EXPLOITATION

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

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

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

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

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

RATIO

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

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

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

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

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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

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

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	6 012 422,44
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	0,00

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

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

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

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

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

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
- (2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
- (3) Objet pour lequel est versé la subvention.

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

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

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

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

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

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

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

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

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

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

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

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

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

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

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

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

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

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

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

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
AP01	23 100 000,00	-500 000,00	22 600 000,00	21 956 136,53	643 863,47	0,00	3 724,00

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

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

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

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

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

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 POMP : Sapeurs-pompiers.
 X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
 332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

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

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

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

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

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

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

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

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (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
Délégation de service public (3)				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Autres				

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

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

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

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

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

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

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

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

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	17 067 167,00	13 279 544,01	0,00	13 279 544,01
RECETTES	17 067 167,00	17 333 911,48	0,00	17 333 911,48
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	11 480 332,73	8 842 840,68	1 367 884,59	10 210 725,27
RECETTES	11 480 332,73	7 073 513,13	1 069 597,93	8 143 111,06

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

BUDGET AUBERGE / Numéro SIRET : 21740136300130				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	431 539,12	374 803,51	0,00	374 803,51
RECETTES	431 539,12	445 778,48	0,00	445 778,48
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	346 075,85	261 898,02	0,00	261 898,02
RECETTES	346 075,85	299 677,06	0,00	299 677,06

BUDGET GRAND-BORNAND TOURISME / Numéro SIRET : 21740136300080				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	7 028 243,07	4 686 000,84	0,00	4 686 000,84
RECETTES	7 028 243,07	7 053 599,39	0,00	7 053 599,39
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	10 669 497,49	7 420 220,01	865 221,14	8 285 441,15
RECETTES	10 669 497,49	8 255 599,32	118 801,00	8 374 400,32

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	24 526 949,19	18 340 348,36	0,00	18 340 348,36
RECETTES	24 526 949,19	24 833 289,35	0,00	24 833 289,35
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	22 495 906,07	16 524 958,71	2 233 105,73	18 758 064,44
RECETTES	22 495 906,07	15 628 789,51	1 188 398,93	16 817 188,44
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	47 022 855,26	34 865 307,07	2 233 105,73	37 098 412,80
TOTAL AGREGE DES RECETTES	47 022 855,26	40 462 078,86	1 188 398,93	41 650 477,79

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 18

Nombre de membres présents : 12

Nombre de suffrages exprimés : 17

VOTES :

Pour : 17

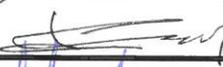
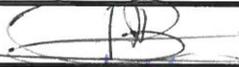
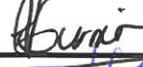
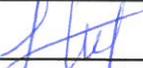
Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 31/01/2025

Présenté par (1) Le MAIRE,
A Le Grand-Bornand le 13/02/2025
(1) Le MAIRE,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
A Le Grand-Bornand, le 13/02/2025
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

01 PERRILLAT-AMEDE André	n'a pas pris part au vote	
02 DELOCHE Jean-Michel	Donne pouvoir à Norhal Missillier	
03 FAVRE BONVIN Héléne		
04 MISSILLIER Martial		
05 GARDET Gérard		
06 FOURNIER-BIDOZ Gilbert		
07 FIORIO Renée	Donne pouvoir à Mélanie Jossierand	Mossierand
08 POCHAT-BARON Henri		
09 TARDY Jean-Marc		
10 FOURNIER-BIDOZ Anne		
11 TARDY Sophie	Donne pouvoir à Jean-Marc Tardy	
12 PERRILLAT-AMEDE Bertrand		
13 BRUYERE Stéphane		
14 LE BIAVANT Christelle		
15 SOCQUET-CLERC Laëtitia	Donne pouvoir à Gérard Gardet	
16 AVRILLON Nicolas		Avillon
17 JOSSERAND Mélanie		Mossierand
18 PERRILLAT-MONET Sandrine	Donne pouvoir à Gilbert Fournier-Bidoz	

Certifié exécutoire par (1) Le MAIRE, compte tenu de la transmission en préfecture, le 17/02/2025, et de la publication le 17/02/2025
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 : le Conseil Municipal.

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