

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**Communauté d'agglomération - RIOM LIMAGNE ET VOLCANS (1)**

**AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE BUDGET PRINCIPAL (2)**

Numéro SIRET : 20007075300138

POSTE COMPTABLE : Trésorerie de Riom

**M. 14**

**Budget annexe – Opérations et services assujettis à la TVA**

**Budget primitif**

**voté par nature**

**BUDGET ANNEXE : ZONES ECONOMIQUES (3)**

**ANNEE 2022**

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de l'établissement.

(2) Indiquer le nom de la collectivité ou de l'établissement auquel est rattaché le budget annexe.

(3) Indiquer le libellé du budget annexe.

# Sommaire

## I - Vote du budget

|  |   |
|--|---|
| A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses | 3 |
| A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes | 4 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses  | 5 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes  | 6 |

## II - Annexes

### A - Eléments du bilan

|   |            |
|---|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie  | Sans Objet |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette   | 7          |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                            | Sans Objet |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                  | 11         |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture                                       | Sans Objet |
| A1.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme                        | Sans Objet |
| A1.7 - Etat de la dette - Autres dettes   | Sans Objet |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements   | Sans Objet |
| A3 - Etat des provisions  | Sans Objet |
| A4 - Etalement des provisions   | Sans Objet |
| A5.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses  | 12         |
| A5.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes  | 13         |
| A6.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (1) | Sans Objet |
| A6.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) | Sans Objet |
| A6.2.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (2)                                    | Sans Objet |
| A6.2.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (2)                                    | Sans Objet |
| A7 - Etat des charges transférées   | Sans Objet |
| A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers  | Sans Objet |

### B - Engagements hors bilan

|   |            |
|---|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement (3)         | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt            | Sans Objet |
| B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail   | Sans Objet |
| B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé                            | Sans Objet |
| B1.5 - Etat des autres engagements donnés                                       | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des engagements reçus   | Sans Objet |
| B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget (4)                  | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale                     | Sans Objet |

### C - Autres éléments d'informations

|   |            |
|---|------------|
| C1 - Etat du personnel  | Sans Objet |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (4)            | Sans Objet |
| C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement | Sans Objet |
| C3.2 - Liste des établissements publics créés   | Sans Objet |
| C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe                            | Sans Objet |
| C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe              | Sans Objet |

### D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures

|  |            |
|--|------------|
| D1 - Décision en matière de taux de contributions directes | Sans Objet |
| D2 - Arrêté et signatures                                  | 15         |

(1) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT).

(2) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers (art. L. 2313-1 du CGCT).

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

(4) Si l'établissement décide d'attribuer des subventions dans le cadre du budget dans les conditions décrites à l'article L. 2311-7 du CGCT.

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

|   |           |
|---|-----------|
| <b>VOTE DU BUDGET</b>                       | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES</b> | <b>A1</b> |

| Chap / Art (1)                    | Libellé (1)                                  | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|-----------------------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| <b>011</b>                        | <b>Charges à caractère général</b>           | <b>432 300,00</b>                 | <b>1 066 283,01</b>        | <b>1 066 283,01</b> |
| 6015                              | Terrains à aménager                          | 25 000,00                         | 312 800,00                 | 312 800,00          |
| 6045                              | Achats études, prestat° services (terrai     | 97 400,00                         | 122 700,00                 | 122 700,00          |
| 605                               | Achats matériel, équipements et travaux      | 309 500,00                        | 615 530,00                 | 615 530,00          |
| 60612                             | Energie - Electricité                        | 0,00                              | 2 300,00                   | 2 300,00            |
| 61521                             | Entretien terrains                           | 0,00                              | 10 000,00                  | 10 000,00           |
| 61558                             | Entretien autres biens mobiliers             | 0,00                              | 2 000,00                   | 2 000,00            |
| 63512                             | Taxes foncières                              | 400,00                            | 953,01                     | 953,01              |
| <b>012</b>                        | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>014</b>                        | <b>Atténuations de produits</b>              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>65</b>                         | <b>Autres charges de gestion courante</b>    | <b>8,01</b>                       | <b>15,45</b>               | <b>15,45</b>        |
| 65888                             | Autres                                       | 8,01                              | 15,45                      | 15,45               |
| <b>66</b>                         | <b>Charges financières</b>                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>67</b>                         | <b>Charges exceptionnelles</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>68</b>                         | <b>Dotations provisions semi-budgétaires</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>022</b>                        | <b>Dépenses imprévues</b>                    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> |  | <b>432 308,01</b>                 | <b>1 066 298,46</b>        | <b>1 066 298,46</b> |

|                                   |   |                     |                     |                     |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>023</b>                        | <b>Virement à la section d'investissement</b>             | <b>0,00</b>         | <b>89 210,00</b>    | <b>89 210,00</b>    |
| <b>042</b>                        | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)</b> | <b>2 968 010,00</b> | <b>7 155 970,00</b> | <b>7 155 970,00</b> |
| 60315                             | Variation stocks terrains à aménager                      | 620 515,00          | 518 400,00          | 518 400,00          |
| 7133                              | Variat° en-cours de production biens                      | 993 005,00          | 1 225 100,00        | 1 225 100,00        |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                          | 1 354 490,00        | 5 412 470,00        | 5 412 470,00        |
| <b>043</b>                        | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |   | <b>2 968 010,00</b> | <b>7 245 180,00</b> | <b>7 245 180,00</b> |

|   |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | <b>3 400 318,01</b> | <b>8 311 478,46</b> | <b>8 311 478,46</b> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|

+

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------|-------------|

+

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)</b> | <b>13 971,54</b> |
|---|------------------|

=

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>8 325 450,00</b> |
|--|---------------------|

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

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

|   |           |
|---|-----------|
| <b>VOTE DU BUDGET</b>                       | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES</b> | <b>A2</b> |

| Chap / Art. (1)                   | Libellé (1)                              | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|-----------------------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 013                               | Atténuations de charges                  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 70                                | Produits services, domaine et ventes div | 806 000,00                        | 1 172 500,00               | 1 172 500,00        |
| 7015                              | Ventes de terrains aménagés              | 806 000,00                        | 1 172 500,00               | 1 172 500,00        |
| 73                                | Impôts et taxes                          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 74                                | Dotations et participations              | 70 000,00                         | 0,00                       | 0,00                |
| 7473                              | Participat° Départements                 | 70 000,00                         | 0,00                       | 0,00                |
| 75                                | Autres produits de gestion courante      | 14 350,00                         | 15 275,38                  | 15 275,38           |
| 752                               | Revenus des immeubles                    | 40,00                             | 55,38                      | 55,38               |
| 7552                              | Prise en charge déficit BA administratif | 14 305,00                         | 15 220,00                  | 15 220,00           |
| 7588                              | Autres produits div. de gestion courante | 5,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 76                                | Produits financiers                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 77                                | Produits exceptionnels                   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 78                                | Reprises provisions semi-budgétaires     | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b> |  | <b>890 350,00</b>                 | <b>1 187 775,38</b>        | <b>1 187 775,38</b> |

|                                   |  |                     |                     |                     |
|-----------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 042                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7) | 2 523 940,00        | 6 907 130,00        | 6 907 130,00        |
| 60315                             | Variation stocks terrains à aménager               | 645 520,00          | 735 290,00          | 735 290,00          |
| 7133                              | Variat° en-cours de production biens               | 1 039 900,00        | 1 535 410,00        | 1 535 410,00        |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                   | 838 520,00          | 4 636 430,00        | 4 636 430,00        |
| 043                               | Opérat° ordre intérieur de la section (8)          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b> |  | <b>2 523 940,00</b> | <b>6 907 130,00</b> | <b>6 907 130,00</b> |

|   |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>3 414 290,00</b> | <b>8 094 905,38</b> | <b>8 094 905,38</b> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|

+

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------|-------------|

+

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)</b> | <b>230 544,62</b> |
|---|-------------------|

=

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>8 325 450,00</b> |
|--|---------------------|

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

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(7) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

|  |           |
|--|-----------|
| <b>VOTE DU BUDGET</b>                      | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES</b> | <b>B1</b> |

| Chap / Art (1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|---|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 010   | Stocks  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 204   | Subventions d'équipement versées (sauf opérations)      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 21  | Immobilisations corporelles (sauf opérations)           | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 23  | Immobilisations en cours (sauf opérations)              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                      |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 13  | Subventions d'investissement                            | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées                           | 745 720,00                        | 1 250 000,00               | 1 250 000,00        |
| 168751  | Dettes - GFP de rattachement                            | 745 720,00                        | 1 250 000,00               | 1 250 000,00        |
| 18  | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 26  | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 27  | Autres immobilisations financières                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 020   | Dépenses imprévues                                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>Total des dépenses financières</b>                       |   | <b>745 720,00</b>                 | <b>1 250 000,00</b>        | <b>1 250 000,00</b> |
| <b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b> |   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>                           |   | <b>745 720,00</b>                 | <b>1 250 000,00</b>        | <b>1 250 000,00</b> |

|                                   |  |                     |                     |                     |
|-----------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 040                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 2 523 940,00        | 6 907 130,00        | 6 907 130,00        |
|                                   | Reprises sur autofinancement antérieur (6) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                   | Charges transférées                        | 2 523 940,00        | 6 907 130,00        | 6 907 130,00        |
| 315                               | Terrains à aménager                        | 645 520,00          | 735 290,00          | 735 290,00          |
| 3354                              | Etudes et prestations de services          | 203 145,00          | 215 010,00          | 215 010,00          |
| 3355                              | Travaux                                    | 819 060,00          | 1 307 900,00        | 1 307 900,00        |
| 33586                             | Frais financiers                           | 17 695,00           | 12 500,00           | 12 500,00           |
| 3555                              | Terrains aménagés                          | 838 520,00          | 4 636 430,00        | 4 636 430,00        |
| 041                               | Opérations patrimoniales (7)               | 0,00                | 35 300,00           | 35 300,00           |
| 16876                             | Dettes - Autres établ. publics locaux      | 0,00                | 250,00              | 250,00              |
| 2111                              | Terrains nus                               | 0,00                | 35 000,00           | 35 000,00           |
| 27638                             | Créance Autres établissements publics      | 0,00                | 50,00               | 50,00               |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |  | <b>2 523 940,00</b> | <b>6 942 430,00</b> | <b>6 942 430,00</b> |

|  |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | <b>3 269 660,00</b> | <b>8 192 430,00</b> | <b>8 192 430,00</b> |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|

+

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (8)</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------|-------------|

+

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)</b> | <b>1 089 664,67</b> |
|--|---------------------|

=

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>9 282 094,67</b> |
|---|---------------------|

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

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

|  |           |
|--|-----------|
| <b>VOTE DU BUDGET</b>                      | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES</b> | <b>B2</b> |

| Chap / Art (1)  | Libellé (1)                              | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|---|--|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 010   | Stocks                                   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 13  | Subventions d'investissement (hors 138)  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 155 499,59                        | 1 815 421,15               | 1 815 421,15        |
| 168751  | Dettes - GFP de rattachement             | 155 499,59                        | 1 815 421,15               | 1 815 421,15        |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 204   | Subventions d'équipement versées         | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 21  | Immobilisations corporelles              | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation    | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 23  | Immobilisations en cours                 | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>                      |  | <b>155 499,59</b>                 | <b>1 815 421,15</b>        | <b>1 815 421,15</b> |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 138   | Autres subvent° invest. non transf.      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus           | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus           | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 18  | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 26  | Participat° et créances rattachées       | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 27  | Autres immobilisations financières       | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| 024   | Produits des cessions d'immobilisations  | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>Total des recettes financières</b>                       |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b> |  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>                           |  | <b>155 499,59</b>                 | <b>1 815 421,15</b>        | <b>1 815 421,15</b> |

|   |  |                     |                     |                     |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 021   | Virement de la sect° de fonctionnement         | 0,00                | 89 210,00           | 89 210,00           |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) | 2 968 010,00        | 7 155 970,00        | 7 155 970,00        |
| 315   | Terrains à aménager                            | 620 515,00          | 518 400,00          | 518 400,00          |
| 3354  | Etudes et prestations de services              | 105 765,00          | 119 100,00          | 119 100,00          |
| 3355  | Travaux  | 869 550,00          | 1 093 000,00        | 1 093 000,00        |
| 33586   | Frais financiers                               | 17 690,00           | 13 000,00           | 13 000,00           |
| 3555  | Terrains aménagés                              | 1 354 490,00        | 5 412 470,00        | 5 412 470,00        |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |  | <b>2 968 010,00</b> | <b>7 245 180,00</b> | <b>7 245 180,00</b> |
| 041   | Opérations patrimoniales (7)                   | 0,00                | 35 300,00           | 35 300,00           |
| 16876   | Dettes - Autres établ. publics locaux          | 0,00                | 50,00               | 50,00               |
| 27638   | Créance Autres établissements publics          | 0,00                | 35 250,00           | 35 250,00           |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>                                       |  | <b>2 968 010,00</b> | <b>7 280 480,00</b> | <b>7 280 480,00</b> |

|  |                     |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>3 123 509,59</b> | <b>9 095 901,15</b> | <b>9 095 901,15</b> |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|

+

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (8)</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------|-------------|

+

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)</b> | <b>186 193,52</b> |
|--|-------------------|

=

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>9 282 094,67</b> |
|---|---------------------|

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

(2) La comparaison avec le budget précédent s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent ou du budget cumulé de l'exercice précédent.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

## II – ANNEXES

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

II

A1.2

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                   | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |   |                               |             |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
|  | Organisme prêteur ou chef de file         | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial       |                | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|  |   |                   |   |                               |             |                            |           | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                              |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>     |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)                                     |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)                           |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)                               |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                |   |                   |   |                               | 661 504,22  |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1681 Autres emprunts (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |

**RIOM LIMAGNE ET VOLCANS - ZONES ECONOMIQUES - BP - 2022**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |   |                               |                   |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
|  | Organisme prêteur ou chef de file         | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2)       | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial       |                | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|  |   |                   |   |                               |                   |                            |           | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |                                    |                            |   |                         |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                  |   |                   |   |                               | 0,00              |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1687 Autres dettes (total)                                   |   |                   |   |                               | 661 504,22        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| ZM 315 VOLVIC  | RIOM COMMUNAUTE                           | 31/12/2007        |   | 31/12/2017                    | 151 574,36        | F                          |           | 0,000              | 3,440          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
|  | RIOM COMMUNAUTE                           | 31/12/2013        |   | 31/12/2014                    | 408 974,65        | F                          |           | 0,000              | 0,000          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
|  | RIOM COMMUNAUTE                           | 31/12/2014        |   | 31/12/2020                    | 15 891,60         | F                          |           | 0,000              | 0,000          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
|  | RIOM COMMUNAUTE                           | 31/12/2013        |   | 31/12/2017                    | 71 612,73         | F                          |           | 0,000              | 0,000          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
| ZM 315 VOLVIC  | EPF SMAF AUVERGNE                         | 09/03/2018        |   | 10/03/2022                    | 5 580,70          | F                          |           | 1,250              | 0,803          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
| ZN 74 VOLVIC   | EPF SMAF AUVERGNE                         | 29/10/2018        |   | 29/10/2022                    | 7 870,18          | F                          |           | 1,250              | 0,851          |        | A                                  | X Echéance constante       |   | A-1                     |
| <b>Total général</b>   |   |                   |   |                               | <b>661 504,22</b> |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                       | Emprunts et dettes au 01/01/N |                 |   |                                  |                                       |                            |            |  |                       |                           |   |                       |
|--|-------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|-----------------------|
|  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>01/01/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt             |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de<br>l'exercice |
|  |                               |                 |   |                                  |                                       | Type<br>de<br>taux<br>(12) | Index (13) | Niveau<br>de taux<br>d'intérêt<br>à la date<br>de vote<br>du<br>budget<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                       |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>                   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                                  |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>         |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)                                   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                            |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                    |                               | 0,00            |   | 498 600,28                       |                                       |                            |            |  | 1 970,55              | 168,14                    | 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            |   | 498 600,28                       |                                       |                            |            |  | 1 970,55              | 168,14                    | 0,00  | 0,00                  |
|  |                               | 0,00            | A-1   | 151 574,36                       | 4,92                                  | F                          |            | 3,440  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
|  |                               | 0,00            | A-1   | 246 070,71                       | 1,92                                  | F                          |            | 0,000  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
|  |                               | 0,00            | A-1   | 15 891,60                        | 7,92                                  | F                          |            | 0,000  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |
|  |                               | 0,00            | A-1   | 71 612,73                        | 4,92                                  | F                          |            | 0,000  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                  |

**RIOM LIMAGNE ET VOLCANS - ZONES ECONOMIQUES - BP - 2022**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 01/01/N |                 |   |                                  |                                 |                      |            |  |                       |                           |  |                    |
|--|-------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|--|--------------------|
|  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>01/01/N | Durée résiduelle<br>(en années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |  | ICNE de l'exercice |
|  |                               |                 |   |                                  |                                 | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus (le cas échéant)<br>(16) |                    |
| ZM 315 VOLVIC  |                               | 0,00            | A-1   | 5 580,70                         | 5,17                            | F                    |            | 0,803  | 895,84                | 69,76                     | 0,00                                     | 0,00               |
| ZN 74 VOLVIC   |                               | 0,00            | A-1   | 7 870,18                         | 6,75                            | F                    |            | 0,851  | 1 074,71              | 98,38                     | 0,00                                     | 0,00               |
| <b>Total général</b>   |                               | <b>0,00</b>     |   | <b>498 600,28</b>                |                                 |                      |            |  | <b>1 970,55</b>       | <b>168,14</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        |

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

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

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

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

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

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

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

| Indices sous-jacents  |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br/>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br/>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br/>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré<br/>(tunnel)</b> | Nombre de<br>produits | 6                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 100,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 498 600,28               | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(C) Option d'échange (swaption)</b>  | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5<br/>capé</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(F) Autres types de structures</b>   | Nombre de<br>produits |                          |  |                                  |   |  | 0                     |
|   | % de l'encours        |                          |  |                                  |   |  | 0,00                  |
|   | Montant en euros      |                          |  |                                  |   |  | 0,00                  |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>  | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A5.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)   | Propositions nouvelles | Vote (2)              |
|---|---|------------------------|-----------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |   | <b>1 250 000,00</b>    | <b>I 1 250 000,00</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |   | <b>1 250 000,00</b>    | <b>1 250 000,00</b>   |
| 1631  | Emprunts obligataires                                 | 0,00                   | 0,00                  |
| 1641  | Emprunts en euros                                     | 0,00                   | 0,00                  |
| 1643  | Emprunts en devises                                   | 0,00                   | 0,00                  |
| 16441   | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                   | 0,00                  |
| 1671  | Avances consolidées du Trésor                         | 0,00                   | 0,00                  |
| 1672  | Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor               | 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   | 1 250 000,00           | 1 250 000,00          |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           |
| 10...   | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> |                        |                       |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves    |                        |                       |
| 139   | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>        | 0,00                   | 0,00                  |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 0,00                   | 0,00                  |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses de l'exercice<br>précédent (3) | Solde d'exécution<br>D001 (3) | TOTAL<br>II         |
|--|------------------------|---|-------------------------------|---------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>1 250 000,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>1 089 664,67</b>           | <b>2 339 664,67</b> |

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

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

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>  | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A5.2</b> |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Propositions nouvelles | Vote (2)                       |
|---|---|------------------------|--------------------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>7 245 180,00</b>    | <b>III</b> <b>7 245 180,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    |
| 10222   | FCTVA                                   | 0,00                   | 0,00                           |
| 10223   | TLE                                     | 0,00                   | 0,00                           |
| 10226   | Taxe d'aménagement                      | 0,00                   | 0,00                           |
| 10228   | Autres fonds                            | 0,00                   | 0,00                           |
| 138   | Autres subvent° invest. non transf.     | 0,00                   | 0,00                           |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                                |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                                |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b> |   | <b>7 245 180,00</b>    | <b>7 245 180,00</b>            |
| 15...   | Provisions pour risques et charges      |                        |                                |
| 169   | Primes de remboursement des obligations | 0,00                   | 0,00                           |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                                |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                                |
| 28...   | Amortissement des immobilisations       |                        |                                |
| 29...   | Prov. pour dépréciat° immobilisations   |                        |                                |
| 31...   | Matières premières (et fournitures) (4) |                        |                                |
| 315   | Terrains à aménager                     | 518 400,00             | 518 400,00                     |
| 33...   | En-cours de production de biens (4)     |                        |                                |
| 3354  | Etudes et prestations de services       | 119 100,00             | 119 100,00                     |
| 3355  | Travaux                                 | 1 093 000,00           | 1 093 000,00                   |
| 33586   | Frais financiers                        | 13 000,00              | 13 000,00                      |
| 35...   | Stocks de produits (4)                  |                        |                                |
| 3555  | Terrains aménagés                       | 5 412 470,00           | 5 412 470,00                   |
| 39...   | Prov. dépréciat° des stocks et en-cours |                        |                                |
| 481...  | Charges à rép. sur plusieurs exercices  |                        |                                |
| 49...   | Prov. dépréc. comptes de tiers          |                        |                                |
| 59...   | Prov. dépréc. comptes financiers        |                        |                                |
| 024   | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00                   | 0,00                           |
| 021   | Virement de la sect° de fonctionnement  | 89 210,00              | 89 210,00                      |

|                                      | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (5) | Solde d'exécution R001 (5) | Affectation R1068 (5) | TOTAL IV     |
|--------------------------------------|------------------------------|---|----------------------------|-----------------------|--------------|
| Total ressources propres disponibles | 7 245 180,00                 | 0,00  | 186 193,52                 | 0,00                  | 7 431 373,52 |

|  | Montant                |                     |
|--|------------------------|---------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II</b>              | <b>2 339 664,67</b> |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV</b>              | <b>7 431 373,52</b> |
| <b>Solde</b>   | <b>V = IV – II (6)</b> | <b>5 091 708,85</b> |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

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

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

- (4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.
- (5) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
- (6) Indiquer le signe algébrique.

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

Nombre de membres en exercice : 60

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 26/01/2022

Présenté par Le le Président (1),

A Mozac, le 01/02/2022

Le le Président,

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

A Mozac, le 01/02/2022

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

|                     |  |
|---------------------|--|
| ABELARD Nathalie    |  |
| AGBESSI Eric        |  |
| AYRAL Jean-Paul     |  |
| BARBECOT Jacques    |  |
| BEAURE Nicolas      |  |
| BELDA José          |  |
| BERTHELEMY Hélène   |  |
| BIGAY Bertrand      |  |
| BOISSET Jean-Pierre |  |
| BONNICHON Frédéric  |  |
| BOUCHET Boris       |  |
| BRAULT Charles      |  |
| CACERES Marie       |  |
| CARTAILLER Philippe |  |
| CAZE Alain          |  |
| CHANSARD Gérard     |  |
| CHASSAGNE Eugène    |  |
| CHASSAING Pierre    |  |
| CHAUVIN Lionel      |  |
| DE ABREU Jérôme     |  |
| DE MARCHI Véronique |  |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| DERSIGNY Eric               |  |
| DESMARETS Pierre            |  |
| DUBOIS Gérard               |  |
| DUCHÉ Dominique             |  |
| DUPONT Laurence             |  |
| DÉAT Alain                  |  |
| GAILLARD Philippe           |  |
| GAUTHIER Patrice            |  |
| GRENET Daniel               |  |
| GRENET Michèle              |  |
| HEBRARD Jean-Pierre         |  |
| HOARAU Catherine            |  |
| IMBERT Didier               |  |
| JEAN Daniel                 |  |
| LAFARGE Anne-Catherine      |  |
| MAGNET Fabrice              |  |
| MAGNOUX André               |  |
| MARTINHO Corinne            |  |
| MELIS Christian             |  |
| MESSEANT Jean-François      |  |
| MICHEL Didier               |  |
| MOURNIAC-GILORMINI Virginie |  |
| NIORT Nathalie              |  |
| PANIAGUA Murielle           |  |
| PECOUL Pierre               |  |
| PERRETON Régine             |  |
| PIRÈS-BEAUNE Christine      |  |
| RAYMOND Vincent             |  |
| RAYNAUD Jean-Louis          |  |



|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

|                     |  |
|---------------------|--|
| REGNOUX Marc        |  |
| ROUGEYRON Denis     |  |
| ROUSSEL Sandrine    |  |
| THÉVENOT Laurent    |  |
| VAUGIEN Evelyne     |  |
| VERMOREL Pierrick   |  |
| VEYLAND Anne        |  |
| VILLAFRANCA Grégory |  |
| WEINMEISTER Nicolas |  |

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

A Riom-Cedex, le

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.

(2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Communautaire.