

# DELIBÉRATIONS

Un Cantal  
ATTRACTIF

Un Cantal  
CONNECTE  
& OUVERT

Un Cantal  
AU COEUR DES  
SOLIDARITES

Un Cantal  
INNOVANT

Un Cantal  
RESPONSABLE



21  
juin  
2024

Conseil départemental du Cantal  
Réunion de l'Assemblée départementale

# Conseil départemental du Cantal

Recueil des délibérations  
session du 21 juin 2024

Date: Vendredi 21 Juin 2024  
Horaire: 09:00

## ***CANTAL ATTRACTIF***

24CD03-1 Compte rendu à l'Assemblée des mises à disposition de matériels numériques pédagogiques à titre gratuit

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-2 Station du Lioran - Délégation de Service Public pour l'exploitation des remontées mécaniques - Rapport du délégataire pour la saison 2022-2023

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Rapport annuel du délégant 2023**

24CD03-3 Redevance d'occupation du domaine public départemental non routier pour les années 2024, 2025, 2026 et 2027

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Tarifs redevance**



24CD03-4 Convention relative à la mise à disposition du domaine foncier du Lioran

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - 1- Convention**

**ANNEXE - 2- Listes parcelles**

**ANNEXE - 3- Plan**

## ***CANTAL CONNECTE ET OUVERT***

24CD03-5 Rapport annuel 2023 du contrat de partenariat public-privé pour la RD 926

**ANNEXE - Délibération**

## ***CANTAL AU COEUR DES SOLIDARITES***

24CD03-6 Contrat de Ville 2024-2030 de l'agglomération du Bassin d'Aurillac

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Contrat**

24CD03-7 Renforcement du Centre Départemental de l'Enfance et de la Famille - CDEF

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-8 Montant des indemnités de rentrée scolaire versées aux assistants familiaux pour les mineurs et jeunes majeurs pris en charge par l'Aide Sociale à L'Enfance au titre de l'année scolaire 2024-2025

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Montant des indemnités**

24CD03-9 Elargissement à de nouveaux EHPAD volontaires de l'expérimentation du tarif différencié « hébergement » prévu par l'article L.342-3-1 du Code de l'action sociale et des familles

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Convention**

24CD03-10 Fonds Cantal Solidaire 2022-2024 - Attribution de subventions au titre de l'année 2024

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Tableau d'attribution**

24CD03-11 Fonds Cantal Animation + : Attribution d'aides

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Tableau d'attribution**

## ***CANTAL RESPONSABLE***

24CD03-12 Schéma départemental de l'Eau et de l'Assainissement

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - 1 - Orientations Stratégiques**

**ANNEXE - 2 - Schéma**

**ANNEXE - 3 - Fiches actions**

## ***ADMINISTRATION GENERALE***

24CD03-14 Rapport d'activité des Services du Département pour l'année 2023

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-15 Convention relative à la disponibilité des Sapeurs-Pompiers Volontaires, agents du Conseil départemental du Cantal au profit du SDIS du Cantal

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Convention**

24CD03-16 Contrats de Projet - Service Public pour la Performance Energétique de l'Habitat

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-17 Création d'un poste non permanent - Contrat de projet Catégorie A

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-18 Personnel départemental - Tableau des emplois

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-19 Restructuration du collège Jules Ferry à Aurillac - Rapport annuel 2023 du Bail Emphytéotique Administratif

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - RA BEA 2023**

24CD03-20 Compte rendu à l'Assemblée des décisions prises par son Président dans le cadre des marchés publics formalisés et des marchés publics à procédure adaptée

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Tableau Formalisés**

**ANNEXE - Tableau MAPA**

24CD03-21 Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°1

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Protocole d'accord transactionnel**

24CD03-22 Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°2

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Protocole d'accord transactionnel**

24CD03-23 Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°3

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Protocole d'accord transactionnel**

24CD03-24 Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°4

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Protocole d'accord transactionnel**

24CD03-25 Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°5

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Protocole d'accord transactionnel**

24CD03-26 Centre Routier Départemental de Pierrefort - Acquisition d'un bâtiment professionnel

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-27 Compte rendu à l'Assemblée de l'exercice des attributions déléguées à son Président

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - 1- arrêté 24-0717 Eau Adour Garonne**

**ANNEXE - 2- Arrêté 24-0734 FIC Région AURA ouvrage belles demeures**

**ANNEXE - 3- Arrêté 24-0735 FIC Région AURA G. POMPIDOU**

**ANNEXE - 4- Arrêté 24-1076 GAL équipement culturel**

**ANNEXE - 5- Arrêté 24-1138 Assistance technique aux collectivités**

**ANNEXE - 6- Arrêté 24-1162 Virement crédit de paiement entre chapitres**

24CD03-28 Avenant n°1 Police d'abonnement ACB-241 CD15 Parc Routier - Délégation de service public de production et distribution de chaleur

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Avenant n°1**

24CD03-29 Avis sur la modification des limites territoriales de la Commune de Neussargues-en-Pinatelle (défusion)

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Saisine**

24CD03-30 Création d'une régie destinée à la vente de goodies et produits dérivés du Conseil départemental

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-31 Apport en compte courant d'associés SAEM Super Lioran Développement

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Convention**

24CD03-32 Admission en non-valeur

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-33 Compte de gestion 2023

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - 1- Compte gestion 2023 Budget Principal**

**2- Compte gestion 2023 Budget annexe**

24CD03-34 Compte Administratif 2023

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - Notice CA 2023**

24CD03-35 Affectation du résultat 2023

**ANNEXE - Délibération**

24CD03-36 Budget supplémentaire pour 2024

**ANNEXE - Délibération**

**ANNEXE - 1-BS 2024 Budget principal**

**2-BS 2024 Budget annexe**



## Extrait des délibérations du Conseil départemental

REUNION DU 21 JUIN 2024

DELIBERATION N°24CD03-1

### Compte rendu à l'Assemblée des mises à disposition de matériels numériques pédagogiques à titre gratuit

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

**Présents :** M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Vincent DESCOEUR, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL  
**Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir :** M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Valérie CABECAS

### LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

Par 30 voix pour,

Vu la délibération n°17CD06-03 du Conseil départemental du 21 décembre 2017 approuvant le Schéma Départemental du Numérique Educatif ;

Vu la délibération n°21CD01-04 du Conseil départemental du 26 mars 2021 approuvant l'avenant au Schéma Départemental du Numérique Educatif ;

- **PREND ACTE** des mises à disposition de matériels numériques pédagogiques énumérés dont les attributaires, la nature des matériels et les périodes sont précisées dans le tableau qui suit :

Etablissements	Type de matériels	Périodes
Collège de la Vigière Saint-Flour	Webradio	12/12/2022 au 30/06/2023
Collège Pierre Galéry Massiac	Zoom (enregistreur voix mobile)	24/01/2023 au 30/06/2023
Collège de la Jordanne Aurillac	Webradio et zoom	01/04/2023 au 07/07/2023
Collège de la Jordanne Aurillac	Webradio et zoom	01/09/2023 au 30/11/2023

Collège de la Vigière Saint-Flour	Webradio et zoom	01/09/2023 au 30/11/2023
Collège Raymond Cortat Pleaux	Webradio et zoom	08/01/2024 au 30/06/2024
Collège de la Vigière Saint-Flour	Zoom	01/01/2024 au 30/06/2024
Collège Georges Pompidou Murat	Webradio	01/01/2024 au 30/06/2024
Collège Jean Dauzié Saint-Mamet-la-Salvetat	Périphériques club Brevet Initiation Aéronautique	Année scolaire 2023-2024 renouvellement tacite
Collège Raymond Cortat Pleaux	Casques de réalité virtuelle avec ressources	Années scolaires 2023-2024 et 2024-2025

				
X			X	

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-2**

**Station du Lioran - Délégation de Service Public pour l'exploitation des remontées mécaniques -  
Rapport du délégataire pour la saison 2022-2023**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Vincent DESCOEUR, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*  
*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Marie-Hélène ROQUETTE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment son article L 1411-3,

Vu la délibération n°13CG07-29 du Conseil Général du 19 décembre 2013 attribuant le contrat de délégation de service public à la SAEM Super Lioran Développement,

Vu le contrat de délégation de service public passé avec la SAEM Super Lioran Développement le 7 janvier 2014, portant sur la gestion et l'exploitation des remontées mécaniques, du domaine skiable et des activités annexes de la station du Lioran,

Vu le rapport transmis par le délégataire sur son activité lors de la saison 2022-2023,

- **PREND ACTE** du contenu du rapport du délégataire pour la saison 2022-2023 de la Station du Lioran.

				
X				

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

# RAPPORT ANNUEL AU DELEGANT 2023

SAEM Super-Lioran Développement

Place du Téléphérique - 15300 Le Lioran  
04 71 49 50 09

[saem.lioran.developpement@lelioran.com](mailto:saem.lioran.developpement@lelioran.com)



## Table des matières

I.	Avant-propos .....	5
II.	Bilan des activités .....	7
1)	Détail de la saison hivernale 2022/2023 .....	7
a.	<b>Guide d'exploitation</b> - Hiver 2022/2023 .....	7
b.	Grille tarifaire - Hiver 2022/2023 .....	9
c.	<b>Zoom sur la saison d'hiver 2022/2023</b> .....	13
2)	<b>Bilan de l'été 2023</b> .....	34
a.	<b>Guide d'exploitation et tarifs</b> - Eté 2023 .....	34
b.	<b>Zoom sur la saison d'été 2023</b> .....	39
III.	Bilan économique .....	55
1)	<b>Zoom sur l'analyse financière de l'hiver 2022/2023 et de l'été 2023</b> .....	55
a.	Poids des contributions .....	55
b.	Budget analytique des activités annexes .....	57
2)	Equilibre financier .....	58
a.	<b>Selon la formule d'indexation définie dans le contrat de délégation de service public</b> .....	58
b.	Etat des emprunts et des crédits-baux .....	60
IV.	Bilan social .....	63
1)	<b>L'organigramme et les emplois au sein de la SAEM</b> .....	63
2)	Bilan de la médecine du travail : visites médicales & accidents du travail .....	67
a.	Visites médicales .....	67
b.	Bilan des accidents du travail sur les 6 dernières années .....	67
3)	Grille des salaires & détail de la masse salariale .....	68
4)	Démarches et documents obligatoires .....	70
V.	Bilan comptable .....	79
1)	Bilan et compte de résultat - Exercice 2022/2023 .....	79
2)	Rapport et rapport spécial du Commissaire aux comptes .....	99
3)	Budget prévisionnel et détail des investissements .....	127
a.	Budget prévisionnel 2023/2024 .....	127
b.	Les investissements de la SAEM en 2023 ainsi que le prévisionnel de 2024 .....	139
VI.	<b>Programme d'entretien</b> .....	141
1)	Les moyens en personnel et les qualifications .....	141
2)	Travaux réalisés sur les remontées mécaniques .....	143
a.	Références en matière de gros travaux .....	143

b. Indication des moyens en matériels et en équipements .....	147
3) Travaux réalisés au service des pistes – Eté 2023.....	148
VII. La communication et la commercialisation.....	149
1) Plan de communication hiver 2022/2023.....	149
2) Plan de communication estival 2023 .....	164
VIII. Système Qualité – ISO 9001.....	169
1) Les indicateurs pluriannuels de suivi des services .....	170
2) Les indicateurs de suivi des services – 2022/2023.....	172
3) L'enquête de satisfaction – Hiver 2022/2023.....	174
IX. Mise à jour de l'inventaire des biens .....	175
1) Biens de retour .....	175
2) Biens de reprise.....	182
3) Bien propre.....	189
X. Détail des immobilisations et des amortissements.....	193





## I. Avant-propos

La station de ski du LIORAN qui se situe au cœur du département du Cantal a été construite dans son ensemble dans les années 1970, c'est donc est une station de « deuxième génération » d'altitude comprise entre 1160 m pour la première remontée mécanique à 1855 m au point culminant du Plomb du Cantal. Dans son ensemble, la station du Lioran représente à elle seule plus de 40 millions d'euros. En hiver elle emploie plus de 500 personnes, sans compter les emplois induits sur l'ensemble du département, voire des départements limitrophes.

La station du Lioran est la deuxième station du Massif-Central en termes de chiffre d'affaires réalisé sur le domaine skiable, au niveau national elle est à la 51ème place sur plus de 200 stations. La station du Lioran a un fort potentiel de développement du fait de son positionnement géographique et de ses atouts commerciaux. De par sa dimension elle reçoit une clientèle dite « familiale ».

Le domaine skiable qui s'est progressivement modernisé se compose actuellement de 19 remontées mécaniques avec 1 téléphérique – 8 télésièges dont 2 débrayables – 7 téléskis et 2 tapis de remonte-pente et 1 fil neige. Les pistes, au nombre total de 43 s'étalent sur 150 hectares, réparties de façon la suivante : 5 noires, 14 rouges, 14 bleues, 10 vertes.

**Le rapport annuel d'activité**, ici présenté, concerne la gestion de la station du Lioran par la SAEM Super-Lioran Développement. Ce dernier porte **sur l'exercice comptable allant du 1<sup>er</sup> décembre 2022 au 30 Novembre 2023.**

Pour rappel, le Conseil Départemental du Cantal, propriétaire des infrastructures du Lioran a confié depuis 2007 et par contrat en date de 2014, la gestion de ce domaine skiable et de son exploitation à la SAEM Super-Lioran Développement. A ce titre, notre structure se révèle être un acteur incontournable dans le secteur de la Montagne, en témoigne notre politique de développement menée depuis de nombreuses années.

La SAEM Super-Lioran Développement **se doit d'effectuer des investissements notamment en matière d'installations de remontées mécaniques** tel que prévus au sein du contrat de délégation de service public dont elle est titulaire... **Elle a pour but principal la gestion, l'entretien, la mise en valeur du domaine skiable, la promotion, l'animation, la commercialisation de la station, la gestion d'activités complémentaires comme la patinoire ou la médiathèque, de réaliser des travaux d'aménagement d'infrastructures sur le domaine skiable, soit, d'une manière générale, de procéder à toute action permettant d'assurer le développement de la station.**

**Considérant que l'attractivité d'une station dépend majoritairement de l'attractivité du domaine skiable, la SAEM du Lioran qui porte le produit phare de la station a la lourde responsabilité d'en être la locomotive économique.** Aussi la SAEM Super-Lioran Développement se doit de proposer et de gérer une offre SKI la plus attractive possible. Cela lui implique de maintenir son offre technique en état mais aussi d'apporter sans cesse des améliorations vis-à-vis de la clientèle et nécessite donc des investissements importants.

Depuis 2007 qu'elle exploite la station, la SAEM Super-Lioran Développement a su observer et analyser le site, ce qui lui a permis de maîtriser les points forts de la station et de les valoriser, mais également **les points faibles qui doivent faire l'objet d'améliorations afin de répondre à la demande** des clients

et de développer le domaine skiable. Grâce à cette expertise, la SAEM a déjà réalisé un grand nombre d'investissements, tant sur la neige de culture que sur les remontées mécaniques, qui répondent aux besoins des pratiquants et à l'évolution de la façon de « consommer » le ski. Si elle peut se targuer de posséder maintenant un outil de travail compétitif et à la hauteur de l'attente de ses clients, elle est aussi confrontée au changement climatique qui est aujourd'hui une réalité certaine.

La SAEM Super-Lioran Développement étudie maintenant la diversification de ses activités avec un schéma à moyen terme.

Tout au long de ce rapport, nous détaillerons l'exercice comptable 2022/2023 en zoomant sur la situation sociale et financière et la situation technique des services et de la Station. Nous détaillerons également la situation de la Patinoire et les enjeux stratégiques d'un avenir tourné vers les investissements quatre saisons et vers des hébergements diversifiés de qualités.





II. Bilan des activités

## 1) Détail de la saison hivernale 2022/2023

## a. Guide d'exploitation - Hiver 2022/2023



## GUIDE D'EXPLOITATION HIVER 2022 / 2023

Ouverture de la station : du 17 décembre 2022 au dimanche 19 mars 2023

Vacances de décembre : 17/12/22 au 02/01/23

Vacances de février : 04/02/23 au 05/03/23

### Ouverture des remontées mécaniques du secteur de la Prairie

	17/12/22 au 01/01/23	02/01/23 au 03/02/23	04/02/23 au 05/03/23	06/03/23 au 19/03/23
<b>TSF REMBERTER</b>	9h00 - 17h00			
<b>TSD BAGUET</b>	9h00 - 17h00		9h00 - 17h15	9h00 - 17h00
<b>TSF GARDES</b>	9h00 - 17h00	mercredis & week-ends 9h00 - 17h00	9h00 - 17h00	mercredis & week-ends 9h00 - 17h00
<b>TSF PRAIRIE</b>	9h00 - 17h15		9h00 - 17h35	9h00 - 17h15
<b>TSF MASSEBOEUF</b>	9h00 - 17h00			
<b>TSF ROMBIERE</b>	9h30 - 16h30	mercredis & week-ends 9h30 - 16h30	9h30 - 16h30	mercredis & week-ends 9h30 - 16h30
<b>TK GARE</b>	9h00 - 17h00	Les week-ends de 9h00 - 17h00	9h00 - 17h00	Les week-ends de 9h00 - 17h00
<b>TK SLALOM</b>	9h10 - 17h00	Fermé	9h10 - 17h00	Fermé
<b>TAPIS DEBUTANTS</b>	9H00 - 17H00		9H00 - 17H20	9H00 - 17H00
<b>TAPIS MOUFLETS</b>	9H00 - 17H00		9H00 - 17h20	9H00 - 17H00

## Ouverture des remontées mécaniques du secteur du Plomb

	17/12/22 au 01/01/23	02/01/23 au 03/02/23	04/02/23 au 05/03/23	06/03/23 au 19/03/23
TELEPHERIQUE	9h00 - 17h00 Dernière montée à 16h45		9h00 - 17h15 Dernière montée 17h	9h00 - 17h00 Dernière montée à 16h45
TSF COMBE	9H15 - 16H45	9H15 - 16H45 Fermé en semaine	9H15 - 17H00	9H15 - 16H45 Fermé en semaine
TSD DU PLOMB	9h15 - 16h30	9h15 - 16h45		
TK DU REFUGE	Ouverture si besoin			
TK PUY DU ROCHER 1	9h30 - 16h20			
TK PUY DU ROCHER 2	Ouverture si besoin			
TK DE LA JAMBE	9h15 - 16h30			
TK BABY PRAT DE BOUC	9h15 - 16h45	Fermé en semaine WE : 9h15 - 16h45	9h15 - 16h45	Fermé en semaine WE : 9h15 - 16h45

## Ouverture des Autres activités

	17/12/22 au 01/01/23	02/01/23 au 03/02/23	04/02/23 au 05/03/23	06/03/23 au 19/03/23
<b>DEVAL'LUGE</b>	13H00 - 17H00	FERMÉ	13H00 - 18H30	FERMÉ
<b>PATINOIRE</b>	10h00 - 12h00 13h30 - 15h30 15h45 - 17h45 - Les dimanches de 16h00 à 19h00 Pots d'accueil - Les mercredis à 18h30 Guignol - Nocturnes les mercredis (avec DJ) de 21h00 à 23h00	En séance 10h00 - 12h00 14h00 - 18h00 Match de Hockey à 18h30 les samedis avant la Nocturne de 21h00 - 23h00	10h00 - 12h00 13h30 - 15h30 15h45 - 17h45 - Les dimanches à 16h00 à 19h00 Pots d'accueil - Les mercredis à 18h30 Guignol - Nocturnes les mercredis (avec DJ) et les samedis de 21h00 à 23h00 - Match de Hockey à 20h45 les vendredis	En séance 10h00 - 12h00 14h00 - 18h00 Match de Hockey à 18h30 les samedis avant la Nocturne de 21h00 - 23h00

## b. Grille tarifaire - Hiver 2022/2023

CATEGORIE INDIVIDUEL TOUS SECTEURS									
1/2 JOUR - JOUR - 2 JOURS - TOUTES SAISONS									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	33,80	5,03%	35,50	23,20	5,17%	24,40	27,10	5,17%	28,50
Petite journée	29,70	5,05%	31,20	20,70	5,31%	21,80	25,30	5,14%	26,60
4 heures consécutives	27,00	5,19%	28,40	19,40	5,15%	20,40	22,80	5,26%	24,00
2 Jours consécutifs	63,80	5,02%	67,00	45,50	5,05%	47,80	51,30	5,07%	53,90
FORFAITS SEJOURS - HAUTE SAISON -									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
3 Jours	94,80	6,01%	100,50	67,70	6,06%	71,80	75,90	6,06%	80,50
4 Jours	121,50	6,01%	128,80	86,80	5,99%	92,00	97,90	6,03%	103,80
5 Jours	146,70	6,00%	155,50	105,90	6,04%	112,30	118,00	6,02%	125,10
6 Jours	172,40	6,03%	182,80	123,20	6,01%	130,60	137,00	5,99%	145,20
7 Jours	194,40	6,02%	206,10	137,90	6,02%	146,20	154,30	6,03%	163,60
8 Jours	213,80	5,99%	226,60	148,50	5,99%	157,40	172,20	5,98%	182,50
FORFAITS SEJOURS - BASSE SAISON -									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
3 Jours	92,60	6,05%	98,20	63,90	5,95%	67,70	71,70	6,00%	76,00
4 Jours	114,50	6,03%	121,40	82,20	5,96%	87,10	91,60	6,00%	97,10
5 Jours	136,00	6,03%	144,20	98,10	6,01%	104,00	108,70	5,98%	115,20
6 Jours	154,50	6,02%	163,80	113,70	5,98%	120,50	123,50	5,99%	130,90
7 Jours	171,80	6,00%	182,10	124,80	5,93%	132,20	135,90	5,96%	144,00
8 Jours	182,90	6,01%	193,90	134,20	5,96%	142,20	147,70	6,03%	156,60
FORFAITS SAISON									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
FORFAIT SAISON	494,00	3,24%	510,00	246,00	3,25%	254,00	369,00	3,25%	381,00
FORFAITS RESERVES AUX SCOLAIRES ET CLASSES DE NEIGE									
SCOLAIRES-CLASSE NEIGE	TARIF 2021/2022			EVOLUTION			TARIF 2022/2023		
4 heures consécutives	5,60			5,36%			5,90		
1 Jour	9,50			5,26%			10,00		
Samedi après midi Cantal	9,00			5,56%			9,50		

## CATEGORIE INDIVIDUEL TOUS SECTEURS

AUTRES TITRES - TOUTES CATEGORIES - TOUTES SAISONS -			
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
Supplément journée	9,60	5,21%	10,10
Forfait couple	195,00	6,00%	206,70
1 Jour débutant	18,80	5,32%	19,80
4 Heures consécutives Débutants	13,50	5,19%	14,20
10 points Télébaby	8,10	4,94%	8,50
1 Nocturne	5,50	0,00%	5,50
Aller simple baguet	5,10	5,88%	5,40
Aller retour baguet	6,30	4,76%	6,60
1 assurance 1 jour	2,75	5,45%	2,90
Tapis 10 points	6,10	4,92%	6,40
Tapis 20 points	10,90	5,50%	11,50
Tapis 40 points	17,10	5,26%	18,00
Forfaits deux tapis jour	13,60	5,15%	14,30
Forfaits 4 heures deux tapis	9,90	5,05%	10,40

## CATEGORIE GROUPE - Minimum 20 personnes TOUS SECTEURS

4 HEURES - JOUR - 2 JOURS - TOUTES SAISONS									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	28,30	4,95%	29,70	20,00	5,00%	21,00	23,40	5,13%	24,60
Petite journée	24,80	5,24%	26,10	17,80	5,06%	18,70	20,80	4,81%	21,80
4 heures consécutives	23,10	5,19%	24,30	17,00	5,29%	17,90	19,50	5,13%	20,50
2 Jours consécutifs	55,00	5,09%	57,80	38,70	5,17%	40,70	44,10	4,99%	46,30

FORAITS SEJOURS - HAUTE SAISON -									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
3 Jours	79,80	6,02%	84,60	57,90	6,04%	61,40	65,00	6,00%	68,90
4 Jours	101,00	5,94%	107,00	74,80	6,02%	79,30	82,50	6,06%	87,50
5 Jours	123,50	5,99%	130,90	90,30	5,98%	95,70	100,20	5,99%	106,20
6 Jours	144,70	6,01%	153,40	105,70	5,96%	112,00	115,60	5,97%	122,50
7 Jours	159,80	6,01%	169,40	116,60	6,00%	123,60	127,60	6,03%	135,30

FORAITS SEJOURS - BASSE SAISON -									
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
3 Jours	72,60	6,06%	77,00	55,00	6,00%	58,30	57,70	6,07%	61,20
4 Jours	92,20	5,97%	97,70	70,10	5,99%	74,30	71,10	6,05%	75,40
5 Jours	108,50	5,99%	115,00	83,40	6,00%	88,40	83,90	5,96%	88,90
6 Jours	126,10	6,03%	133,70	94,10	6,06%	99,80	95,20	5,99%	100,90
7 Jours	137,20	5,98%	145,40	101,30	6,02%	107,40	106,00	6,04%	112,40

## LES TARIFS SPECIAUX

	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
Journée Initiateur/accompagnateur	24,60	6,50%	26,20
Saison Initiateur/accompagnateur/ Carte DSF	288,50	5,03%	303,00
Moniteur des écoles de ski du Lioran	tarif forfaitaire		
Journée Adulte SNCF	24,30	4,94%	25,50
4 heures Adulte SNCF	21,10	5,21%	22,20
Journée Enfant SNCF	19,20	5,21%	20,20
4 heures Enfant SNCF	16,10	4,97%	16,90
Journée Etudiant SNCF	20,10	5,97%	21,30
Journée résident	24,60	4,88%	25,80
4 heures résident	21,10	5,21%	22,20
Saison résident	288,50	5,03%	303,00
Forfait course journée	15,00	5,33%	15,80
Saison skiclub adulte	185,00	5,03%	194,30
Saison skiclub enfant	120,00	5,00%	126,00
Saison skiclub junior	150,00	5,00%	157,50

Fofaits personnel SAEM saison	70 % du tarif ski club
Fofaits personnel SAEM journée	70 % du forfait course ski club

## CATEGORIE INDIVIDUEL TARIFS DEGRESSIFS SELON LA METEO

### SECTEUR PRAIRIE SANS LE SECTEUR ALAGNON

#### BAS 1

#### TOUTES SAISONS

CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	27,00	5,19%	28,40	20,30	4,93%	21,30	22,40	5,36%	23,60
Petite journée	24,30	4,94%	25,50	17,40	5,17%	18,30	20,80	5,29%	21,90
4 heures consécutives	21,60	5,09%	22,70	16,10	4,97%	16,90	18,90	5,29%	19,90

### TEMPETE - OUVERTURE TRES REDUITE DES APPAREILS PRAIRIE

#### BAS 2

#### TOUTES SAISONS

CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	20,10	4,98%	21,10	17,70	5,08%	18,60	18,70	5,35%	19,70
Petite journée	18,50	4,86%	19,40	15,80	5,06%	16,60	17,00	5,29%	17,90
4 heures consécutives	17,60	5,11%	18,50	14,90	5,37%	15,70	16,00	5,00%	16,80



## CATEGORIE GROUPE TARIFS DEGRESSIFS SELON LA METEO

### SECTEUR PRAIRIE SANS LE SECTEUR ALAGNON

#### BAS 1

#### 1/2 JOUR - JOUR - TOUTES SAISONS

CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	24,10	4,98%	25,30	17,40	5,17%	18,30	19,50	5,13%	20,50
4 heures consécutives	18,40	4,89%	19,30	14,00	5,00%	14,70	16,20	4,94%	17,00

### TEMPETE - SEULS LES TELESKIS DU BAS DE LA STATION

#### BAS 2

#### 1/2 JOUR - JOUR - TOUTES SAISONS

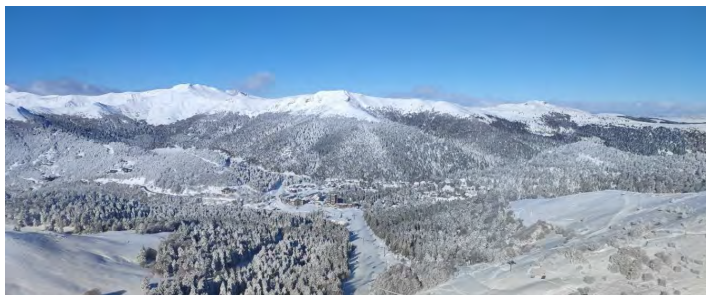
CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
1 Jour	19,40	5,15%	20,40	15,20	5,26%	16,00	16,30	4,91%	17,10
4 heures consécutives	16,60	4,82%	17,40	13,30	5,26%	14,00	13,90	5,04%	14,60

## LES BONS PLANS

CATEGORIE	ADULTE			ENFANT			JUNIOR/LYCEEN/ETUDIANT		
	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023	TARIF 2021/2022	EVOLUTION	TARIF 2022/2023
5 Jours non consécutifs	156,40	6,01%	165,80	112,90	6,02%	119,70	122,20	5,97%	129,50
8 Jours non consécutifs	229,30	6,02%	243,10	152,10	5,98%	161,20	174,10	6,03%	184,60
10 Jours non consécutifs	277,20	5,99%	293,80	185,80	6,03%	197,00	208,90	5,98%	221,40
1 Jour supplémentaire au de là du forfait 6 jours	23,10	5,19%	24,30	17,20	5,23%	18,10	19,90	5,03%	20,90
1 Jour supplémentaire au de là du forfait 8 jours	17,30	5,20%	18,20	12,50	4,80%	13,10	16,10	4,97%	16,90
Supplément multi-activités	14,30	6,29%	15,20	9,70	6,19%	10,30	11,90	5,88%	12,60
↑ Le supplément multi-activités : pour tout forfait de 3 jours et plus, il donne accès à 1 entrée patinoire avec les patins - 1 séance de ski nocturne - 3 tours de déval'luge									
TOUTES CATEGORIES									
Forfait détente	TARIF 2021/2022			EVOLUTION			TARIF 2022/2023		
Accès libre pendant 6 jours consécutifs à la patinoire et au téléphérique	55,00			6,00%			58,30		

c. Zoom sur la saison d'hiver 2022/2023

1) La préouverture et les vacances scolaires de Noël



---

*Les chiffres clés pour la préouverture et les vacances scolaires de Noël*

---

→ **Total de chiffre d'affaires au 02/01/2023 de : 719 308 €**

- 179 935 € : de chiffre d'affaires pour les préventes
- 107 104 € : de chiffre d'affaires réalisé sur le week-end de préouverture du 10 et 11 décembre 2022
- 14 390 € : de chiffre d'affaires réalisé sur la période du 12 au 16 décembre 2022
- 417 878 € : de chiffre d'affaires pour la période des vacances de Noël, du 17/12/2022 au 02/01/2023

→ **Total des journées skieurs vendues jusqu'au 02/01/2023 : 48 413**

- 17 095 journées skieurs de ventes durant les préventes
- 9 673 journées skieurs pour le week-end de préouverture du 10 et 11 décembre 2022
- 1 344 journées skieurs pour la période du 12 au 16 décembre 2022
- 20 301 journées skieurs pour la période des vacances de Noël, du 17/12/2022 au 02/01/2023

→ **Total des passages jusqu'au 02/01/2022 : 271 076**

- 37 522 passages pour le week-end de préouverture du 10 au 11 décembre 2022
- 233 554 passages pour la période des vacances de Noël, du 17/12/2022 au 02/01/2023

→ 33 % pour Noël et 77 % pour le 1<sup>er</sup> de l'an : Taux de remplissage des locations meublées

*Résumé de cette période*

La saison hivernale a très bien attaqué avec des chutes de neige le premier week-end de décembre. Les périodes de froid et la neige naturelle rendent la préparation du domaine optimale et permettent ainsi une préouverture le week-end du 10 et 11 décembre 2022. Bonne opération de communication pour le lancement des réservations. Le premier week-end d'ouverture, **le chiffre d'affaires était de 107 000 €, ce** qui est une très bonne opération. Pour la satisfaction des locaux, la réduction de 30 % sur le forfait saison a été maintenue une semaine supplémentaire.

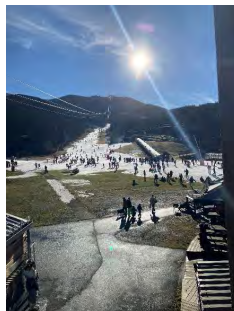
La Station a ouvert ensuite à partir du 17 décembre 2022, jour de lancement officiel, avec des animations telles **qu'une initiation de ski de** randonnée, la venue de Carole Montillet, une descente aux flambeaux

**et un feu d'artifice suivi d'une nocturne à la patinoire.**

La première semaine des vacances de Noël a été convenable grâce à la neige de culture. Ouverture du secteur prairie et une partie du secteur de Masseboeuf. La deuxième semaine, avec les températures positives et les fortes pluies, la station a perdu les pistes très rapidement malgré un bon travail de conservation de la neige et réussi quand même à **maintenir l'activité des écoles de ski, sans trop d'annulations.** La station du Lioran a eu un bon retour globalement sur les vacances.

Par la suite, le personnel de la station a dû être en APLD (activité partielle de longue durée) pour une durée de 3 semaines.

En amont de la saison, la SAEM a également pu organiser une **formation en partenariat avec la CCI dans l'optique de former les jeunes** locaux aux métiers de la montagne. **La SAEM bénéficie d'une aide financière pour les formations.** Les anciens saisonniers **étaient censés passer l'examen, mais ils n'ont pas adhéré à cette formation.**



## 2) La période du 3 janvier au 3 février 2023

### Les chiffres clés de la période 3 janvier au 3 février 2023 :

- Chiffre d'affaires du 03/01/2023 au 03/02/2023 : 1 195 194 €
- Total des journées skieurs vendues du 03/01/2023 au 03/02/2023 : 55 191
- Total des passages du 03/01/2023 au 04/02/2023 : 589 883

### Résumé de cette période

Cette période sera marquée par des chutes de neige qui ont permis de bien travailler le domaine skiable et de combler les vacanciers et les locaux.

Durant cette période, plusieurs animations ont eu lieu notamment le week-end des Starskis et l'opération étudiante qui a été mise en place les 28 et 29 janvier 2023 avec la participation d'acteurs locaux :

- 1 068 forfaits étudiants vendus en caisse pour un montant de 24 837,80 €
- 359 forfaits étudiants achetés en ligne pour un montant de 8 479,30 €

Pendant ce week-end-là, une animation ski freestyle a été mise en place, en bas de la piste du retour. Cette animation a été très appréciée tant par les vacanciers que par les locaux.



Pour cette édition 2022, l'opération des Collégiens au Lioran a pu retrouver un fonctionnement « normal » avec notamment l'intervention des pisteurs sur la partie sensibilisation/sécurité/secourisme.



3) *Les vacances d'hiver : du 4 février au 05 mars 2023*



*Les dates et chiffres clés des vacances scolaires de février / mars 2023 :*

- Chiffre d'affaires du 04/02/2023 au 05/03/2023 : 4 228 735 €
- Total des journées skieurs vendues du 04/02/2023 au 05/03/2023 : 166 233
- Total des passages du 04/02/2023 au 05/03/2023 : 1 995 256
- 57 % pour la première semaine, 96 % pour la seconde, 99 % pour la troisième et 74 % pour la quatrième : Taux de remplissage des locations meublées.

*Résumé de cette période*

Les deux premières semaines des vacances d'hiver, ont été marquées par un grand soleil et a permis aux vacanciers de profiter pleinement de la neige et du domaine skiable. Comme à Noël, un **programme d'animations a été mis en place par la SAEM**, avec comme nouveauté cette année, le Festival de la Fondue le 17 février qui a été très apprécié.

La troisième semaine des vacances scolaires avec la pluie le secteur de Prat de Bouc et certaines pistes ont dû fermer. La semaine suivante, le froid et le soleil ont fait leurs retours ce qui a permis de combler les vacanciers pour la fin des vacances.

Les vacanciers ont globalement été ravis de leurs vacances.



## Bilan définitif de la saison hivernale 2022/2023

<b>CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE TTC</b>	<b>6 245 270,70 € TTC</b>
Nombre de jours d'ouverture	95
Nombre de journées skieurs vendues	276 612
Prix moyen calculé à la journée/skieur	23,00 € <b>TTC</b>
Nombre total de passages	2 949 711
Passages moyens par journée skieur	10,66

Les secours sur pistes pour la saison 2022/2023 :

		Décembre	Janvier	Février	Mars	Total
Couleur de piste	Verte	17	15	67	14	113
	Bleue	8	13	60	10	91
	Rouge	1	8	19	1	29
	Noire	0	0	2	1	3
	Hors-pistes	0	0	0	0	0
	Piste de Fond	0	0	0	0	0
Commune	Albepierre-Bredons	1	9	39	4	53
	Lavelssière	22	23	102	16	163
	Saint-Jacques-des-Blats	4	4	12	7	27
Total des secours		27	36	153	27	243

Les secours et les frais d'évacuation sur pistes pour les 6 dernières saisons :

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Nombre d'évacuations réalisées	244	281	259	138	13	325	243
Montant de la facturation des évacuations	48 333 €	66 475 €	61 574 €	34 114 €	0 €	81 265 €	61 578 €

Le damage :

TOTAL HEURES DAMAGE	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
	2 186 h	3051 h	2 436 h	1 384 h	576 h	2 842 h	2 120 h

**Détail du nombre de passage et des journées d'ouverture des appareils :**

		Du 10/12/22 au 11/12/22	Du 17/12/22 au 02/01/23	Du 03/01/23 au 03/02/23	Du 04/02/23 au 05/03/23	Du 06/03/23 au 19/03/23	TOTAL
TELEPERIQUE	Jrs ouverture	2	9	21	27	6	65
	Passages	5 160	7 308	23 537	68 297	2 805	107 107
TSD BAGUET	Jrs ouverture	2	16	21	30	13	82
	Passages	10 453	61 396	115 904	371 281	26 903	585 937
TS REMBERTER	Jrs ouverture	2	6	10	30	5	53
	Passages	5 502	16 828	52 558	202 069	6 274	283 231
TS COMBE	Jrs ouverture	0	4	7	29	1	41
	Passages	0	7 051	17 836	131 581	517	156 985
TS GARDES	Jrs ouverture	2	15	12	30	10	69
	Passages	5 500	29 464	58 829	195 536	11 394	300 723
TS PRAIRIE	Jrs ouverture	2	11	14	30	11	68
	Passages	2 032	18 227	41 011	137 768	4 549	203 587
TS MASSEBOEUF	Jrs ouverture	1	12	14	30	11	68
	Passages	3 166	29 085	69 665	216 332	8 223	326 471
TS ROMBIERE	Jrs ouverture	0	4	6	30	1	41
	Passages	0	2 178	14 410	78 408	64	95 060
TSD PLOMB	Jrs ouverture	0	0	12	29	2	43
	Passages	0	0	51 553	206 888	2 373	260 814
TK GARE	Jrs ouverture	0	0	5	21	0	26
	Passages	0	0	1 694	8 316	0	10 010
TAPIS DEBUTANTS	Jrs ouverture	2	17	32	30	14	95
	Passages	3 267	52 033	97 169	153 308	25 337	331 114
TAPIS MOUFLETS	Jrs ouverture	0	6	14	30	7	57
	Passages	0	9 164	25 129	94 660	5 058	134 011
TK SLALOM	Jrs ouverture	0	0	0	0	0	0
	Passages	0	0	0	0	0	0
TK REFUGE	Jrs ouverture	0	0	6	29	0	35
	Passages	0	0	4 096	53 443	0	57 539
TK PUY DU ROCHER 1	Jrs ouverture	0	0	14	20	0	34
	Passages	0	0	7 672	23 474	0	31 146
TK PUY DU ROCHER 2	Jrs ouverture	0	0	5	18	0	23
	Passages	0	0	1 236	7 915	0	9 151
TK JAMBE	Jrs ouverture	0	0	14	20	0	34
	Passages	0	0	3 974	15 941	0	19 915
TK PRAT DE BOUC	Jrs ouverture	0	0	4	19	0	23
	Passages	0	0	890	14 843	0	15 733
DEVAL'LUGE	Jrs ouverture	0	12	1	27	0	40
	Passages	0	2 474	222	8 356	0	11 052
TOTAL	Jrs ouverture	2	17	32	30	14	95
	Passages	35 080	235 208	587 385	1 988 416	93 497	2 939 586

Détail des chutes de neige naturelles :

	1972/73	1973/74	1974/75	1975/76	1976/77	1977/78	1978/79	1979/80	1980/81	1981/82	1982/83	1983/84
NOVEMBRE												
DECEMBRE	10	40	15	0	70	0	80	95	65	70	125	60
JANVIER	30	20	30	10	75	90	100	135	85	80	30	85
FÉVRIER	100	65	10	20	95	160	85	90	110	50	75	85
MARS	120	50	40	30	80	90	85	155	105	70	40	100
AVRIL	45	10	75	20	40	100	160	65	30	90	60	5
CUMUL ANNUEL	305	185	170	80	360	440	510	540	395	360	330	335
	1984/85	1985/86	1986/87	1987/88	1988/89	1989/90	1990/91	1991/92	1992/93	1993/94	1994/95	1995/96
NOVEMBRE												
DECEMBRE	90	20	35				90		30	110	40	
JANVIER	100	125	55	100	25	20	40	45	10	85	70	20
FÉVRIER	20	40	30	85	125	70	80	20		95	50	140
MARS	120	30	85	50	20	10		35		10	70	20
AVRIL	30	20	15	5	5	20	30	25		95		5
CUMUL ANNUEL	360	235	220	240	175	120	240	125	40	395	230	185

	1996/97	1997/98	1998/99	1999/2000	2000/01	2001/02	2002/03	2003/04	2004/05	2005/06	2006/07	2007/08
NOVEMBRE										90		
DECEMBRE	20	70	55	90	15	22	35	40	21	110	15	20
JANVIER	20	60	115	10	75	27	110	50	45	75	30	60
FÉVRIER	10	15	110	20	10	68	15	55	54	80	75	20
MARS		10	50	35	45	7	5	55	14	60	25	111
AVRIL			30	50	15		22	30		35		25
CUMUL ANNUEL	50	155	360	205	160	122	217	230	135	450	145	236

	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20
NOVEMBRE	110	30	80			40	25	5	23	41	24,5	50
DECEMBRE	104	45	5	40	60	35	5	0	13	88	15	52
JANVIER	71	120	14	5	55	104	65	105	40	72	120	25
FÉVRIER	50	65	24	25	85	102	70	68	58	70	35	23
MARS	50	40	2	20	55	82	5	88	38	55	16	32
AVRIL	5	50			7		0	1		7	21	
CUMUL ANNUEL	420	350	125	90	262	364	170	267	172	333	237,5	180

	2020/2021	2021/2022	2022/2023
NOVEMBRE	0	35	0
DECEMBRE	226	62	42
JANVIER	81	49	94
FÉVRIER	12	21	8
MARS	5		4
AVRIL			
CUMUL ANNUEL	324	167	148



Données de neige de culture :

	Avant l'ouverture	Vacances de Noël	Janvier	Vacances d'hiver	
	Du 01/11 au 16/12	Du 17/12 au 02/01	Du 03/01 au 03/02	Du 04/02 au 05/03	TOTAL SAISON
Nombre d'Heures de froid	175 h	34 h	398 h	238 h	845 h
Nombre d'Heures de production	163 h	13 h	150 h	46 h	372 h
La quantité d'eau utilisée (en m3) - lac Gare	47 313 m3	2 562 m3	52 970 m3	11 419 m3	114 264 m3
La quantité d'eau utilisée (en m3) - lac Gardes	40 189 m3	1 466 m3	29 981 m3	10 579 m3	82 215 m3
La quantité d'eau utilisée (en m3) - pompage de la Prairie	1 322 m3	-	1 209 m3	76 m3	2 607 m3
Total d'eau utilisée (en m3)	88 824 m3	4 028 m3	84 160 m3	22 074 m3	199 086 m3
La quantité de neige produite (en m3)	177 648 m3	8 056 m3	168 320 m3	44 148 m3	398 172 m3

**Pour sa part, l'enneigreur toutes températures a fonctionné à partir du 17 octobre jusqu'au 17 décembre** puis un appoint a été effectué la deuxième semaine des vacances de Noël, produisant 6000 m3 de neige.

Bilan accueil Office de tourisme :

→ 27 849 passages en 2023 à l'Office de tourisme.

Nombre de personnes accueillies à l'Office de tourisme, hiver 2022-2023 : 14 294 personnes

Hiver :

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Décembre	4 174	1 730	3 826	2 870
Janvier	3 269	2 368	3 423	2 705
Février	9 743	5 510	6 486	7 081
Mars	1 952	2 097	2 094	1 638
Total	19 138	11 705	15 829	14 294

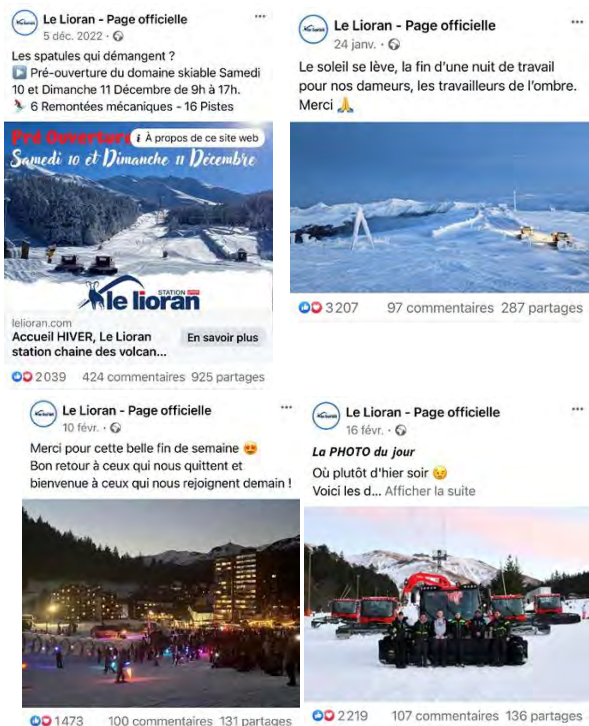
Été :

Nombre de personnes accueillies à l'Office de tourisme, été 2023 : 13 097 personnes

	2022	2023
Juin	1 299	1 155
Juillet	5 776	5 223
Août	8 105	6 073
Septembre	1 011	646
Total	16 191	13 097

Les réseaux sociaux :

→ FACEBOOK :



Nombre de followers sur Facebook : 92 340

Audience : 53 % de femmes // 25 - 44 ans

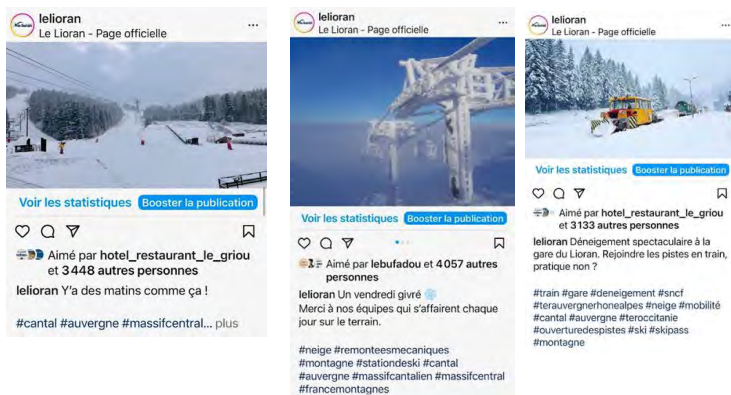
Principales villes : 1- Aurillac // 2- Clermont-Ferrand // 3- Limoges // 4- Brive La Gaillarde // 5- Saint-Flour // 6- Paris // 7- Rodez // 8- Toulouse // 9- Millau // 10-Figeac

Du 1<sup>er</sup> Décembre 2022 au 28 Février 2023 on comptabilise :

→ 5 500 nouveaux followers

→ Couverture de la page : 1 751 701 (nombre de personnes qui ont vu au moins l'un des contenus de la page du Lioran).

→ INSTAGRAM :



Nombre de followers sur Instagram : 23 575

Audience : 50,2 % d'hommes // 18 - 34 ans

Principales villes : 1- Aurillac // 2- Clermont-Ferrand // 3- Limoges // 4- Saint-Flour // 5- Brive La Gaillarde

Du 1<sup>er</sup> Décembre 2022 au 28 Février 2023 on comptabilise :

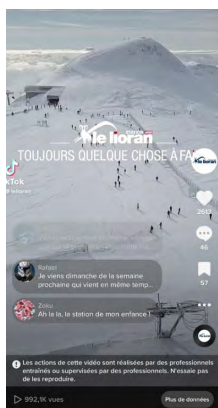
- 8 940 nouveaux followers
- Couverture de la page : 121 014 (nombre de personnes qui ont vu au moins l'un des contenus de la page du Lioran).

TIK TOK :

- Nouveau : 1 030 followers

MESSAGERIE INSTAGRAM // FACEBOOK // CHAT SITE INTERNET

- Très nombreux messages reçus chaque jour.  
Réponse 7j/7



Les outils numériques : l'application officielle :

En moyenne 2 633 visiteurs / jour

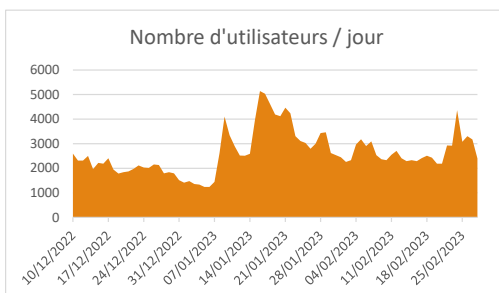
Le 06 janvier : 1 238 utilisateurs

Le 16 janvier : 5 143 utilisateurs

**Les pages les plus consultées dans l'ordre :** Webcams – Activités – Agenda

**La durée moyenne de l'engagement des utilisateurs** est de 24 min 37s

La version Android est la plus utilisée avec 55,3 % et les 42,9 autres % sont les utilisateurs IOS (Apple).

Le site officiel :

	Connexions	Visiteurs uniques	Pages vues
Hiver 2016-2017	1 984 962	751 052	
Hiver 2017-2018	2 173 952	839 698	
Hiver 2018-2019	1 612 744	647 249	
Hiver 2019-2020	2 051 421	716 884	
Hiver 2020-2021	974 883	381 260	37 512 912
Hiver 2021-2022	1 934 690	724 046	69 114 038
Hiver 2022-2023*	1 916 250	702 949	65 976 953

\*A noter qu'il manque le mois de mars

Lors des chutes de neige en janvier, rien que les lundi et mardi nous avons comptabilisé 92 775 connexions.

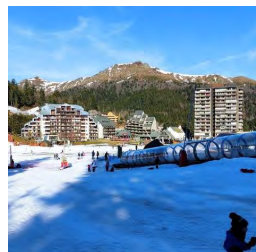
Les sites externes sont :

- La presse : **La Montagne, Femina, L'Eveil, Marie France**
- Les Institutionnels : France Montagnes, Auvergne Destination, Auvergne Rhône Alpes Tourisme, Puy Mary, Ter SNCF, Hautes Terres Tourisme, Carladès

Les taux de remplissages :

Locations meublées – Partenaires Station et Villages

	Fin d'année		Vacances d'hiver			
	Noël	Nouvel an	Sem. 1	Sem. 2	Sem. 3	Sem. 4
<b>Hiv 2022/2023 Station + Vill.</b>	33%	77%	57%	96%	99%	74%
<b>Hiv 2022/2023 Zoom station</b>	27%	45%	62%	98%	100%	83%
<b>Hiv 2021/2022</b>	55%	99%	98%	97%	96%	80%
<b>Hiv 2020/2021</b>	55%	62%	57%	76%	93%	97%
<b>Hiv 2019/2020</b>	40%	62%	71%	98%	98%	62%
<b>Hiv 2018/2019</b>	49%	63%	95%	96%	90%	76%
<b>Hiv 2017/2018</b>	68%	94%	75%	97%	98%	94%
<b>Hiv 2016/2017</b>	33%	81%	83%	100%	100%	77%
<b>Hiv 2015/2016</b>	40%	98%	96%	100%	95%	72%
<b>Hiv 2014/2015</b>	49%	96%	91%	98%	98%	90%
<b>Hiv 2013/2014</b>	65%	91%	69%	97%	98%	79%
<b>Hiv 2012/2013</b>	73%	85%	90%	97%	95%	45%
<b>Hiv 2011/2012</b>	62%	83%	86%	90%	90%	77%
<b>Hiv 2010/2011</b>	51%	92%	75%	94%	96%	82%
<b>Hiv 2009/2010</b>	46%	94%	92%	99%	93%	68%
<b>Hiv 2008/2009</b>	45%	92%	90%	93%	90%	78%
<b>Hiv 2007/2008</b>	42%	57%	72%	98%	94%	37%
<b>Hiv 2006/2007</b>	77%	71%	85%	96%	94%	87%
<b>Hiv 2005/2006</b>	60%	88%	66%	93%	96%	86%



Les taux d'occupation mentionnés ci-dessus concernent les locatifs, propriétaires partenaires de la SAEM.

Ces taux sont représentatifs, en effet 80 % des lits touristiques sur la station sont des locatifs. Nous ne disposons pas de chiffres fiables pour les autres types d'hébergement, hôtels, hébergements collectifs... Ceux-ci se contentent de nous communiquer les périodes complètes. Afin d'analyser au mieux le nombre de nuitées sur notre périmètre nous participons au dispositif départemental « Flux Vision ».

Les événements et animations 2022-2023 :**17 DECEMBRE – LA 1855**

Rassemblement convivial de ski de montagne, montée vers le Plomb du Cantal  
 Organisation : Lioran Ski Alpinisme – Nombre de participants : 50

**20-21-22 JANVIER – STARSKI**

Les starski : Julien Pierre, Carole Montillet, Laurent Olmedo, Zinédine Soualem, Caroline Faindt, Benoit Joubert, Gil Alma et Sara Mortensen. Vente aux enchères : au profit du fond de dotation Play for Nature, en présence de Julien Pierre. 4 790 € récoltés. Une démarche de récolte de fonds aux caisses a aussi été mise en place. Le spectacle de Gil et Ben a été une réussite. Spectacle complet avec 350 personnes. Au programme également : **rugby sur neige, dédicaces, ski avec des clients tirés au sort...**  
 Organisation : Glob Event

Participation de la SAEM : participation aux frais du spectacle de Gil Alma et Benoit Joubert à hauteur de 5000 €, mise à disposition de 30 forfaits ski 3 jours, aide logistique pour la transformation de la patinoire en salle de spectacle, aide à la coordination de l'événement et à la communication.

**28-29 JANVIER – WEEK END ETUDIANT**

Tarifs réduits sur les forfait journée et 2 jours. Sollicitations de tous les commerçants de la station pour mise en place de réduction sur la location de **matériel, dans les restaurants, bars...**

Flyers dans les soirées étudiantes, BDE Cantal et départements limitrophes **contactés par instagram...**

1427 forfaits étudiants vendus pour un montant de 33 336 €

Animations mise en place : ski freestyle, match de hockey sur glace, DJ lors de la nocturne patinoire.

Organisation : SAEM

## 11-12 FEVRIER – TOURNÉE DES NEIGES DES VIANDES

Accompagnés d'éleveurs et d'artisans bouchers locaux et du camion d'animation Interbev, les objectifs de cette animation sont : faire découvrir les races et les viandes régionales, connaître la meilleure façon de préparer et de cuisiner ses viandes en toute simplicité, déguster des bouchées flexitariennes, avec des recettes simples mais gouteuses à base de viande de bœuf, veau et agneau, tester les connaissances du public sur l'élevage, les viandes et leur apport nutritionnel !

Au total, sur les 2 jours, ce sont : 1000 bouchées qui ont été dégustées, 1 équipe d'animation composée : 1 cuisinier et chef boucher, 1 animateur micro et 1 chargée de mission filière élevage & viande, 1 artisan boucher mobilisé et 2 éleveurs qui sont venus parler de leur métier.

Implanté au cœur de la station, sur la place devant le téléphérique, l'équipe de la

Tournée des Neiges des viandes a proposé pendant 2 jours des animations gratuites à travers dégustations, des jeux, des quizz, des cadeaux...

Organisation : Interbev Auvergne Rhône Alpes

Participation de la SAEM : aide coordination, logistique, communication.



## 16 FEVRIER – L'EPHÉMERE



Évènement pop up organisé par le Crédit Agricole Centre France

**L'éphémère » c'est quoi ?** Un parcours immersif original au pied des pistes, pour tous petits et grands. Différents ateliers créatifs et interactifs, des jeux, des dégustations de produits du terroir. 100% gratuit, 100% local.

**Stands :** Jeunes Agriculteurs du Cantal, Cantal Tour Sport en réalité virtuelle, présentation des ruches du Crédit Agricole, découverte du métier de tailleur de pierre de lave, escape game et roue de la chance, customisation de son bracelet éco responsable, dégustations de produits de la ferme...

Bilan très positif pour les équipes du Crédit Agricole Centre France.

Organisation : Crédit Agricole Centre France - Nombre de visiteurs : environ 800 personnes

Participation de la SAEM : dotation de 50 forfaits ski pour la roue de la chance et de goodies, aide à la coordination de l'évènement, communication, appui logistique.

## 17 FEVRIER – FESTIVAL DE FONDUE A FONT D'AL



Concerts de DJ Mafafan, Théo Bertrand avec la participation de Wazoo. Dégustation de la fondue championne de France. Buvette et petite restauration.

Organisation : Amicale des Joueurs de Rugby de Saint-Flour en Collaboration avec la Distillerie Couderc et la Brasserie 360.

Nombre de participants : 1200 entrées payantes

Participation de la SAEM : **aide à la coordination de l'évènement**, communication et autorisations, appui logistique.

## 18 FEVRIER – TROPHEE EMMANUEL BON

Rassemblement de ski de randonnée.

Organisation : Lioran Ski Alpinisme – Nombre de participants : 61

Participation de la SAEM : dotations forfait saison + forfaits journée pour les gagnants, mise à disposition de locaux.

## EVENEMENTS EN MARS

9 Mars : Bal des pisteurs

11 & 12 Mars : Cantalpinisme

12 Mars : Cantal Tour Sport



## AFTER SKI DU VENDREDI

Chaque vendredi des vacances scolaires : DJ au pied des pistes, descente des Oursons de l'ESF, **descente aux flambeaux des moniteurs ESF**, feu d'artifice et vin chaud. Soirée attendue et très appréciée par les clients et les locaux.

Organisation : SAEM & ESF

Participation de la SAEM : coordination des animations, gestion logistique, financement du DJ et des feux d'artifice (7 dates) pour un montant de 12490 € HT







## ANIMATIONS PROPOSEES PAR HAUTES TERRES TOURISME

Pot de bienvenue chaque dimanche des vacances scolaires. Visite guidée de la station aux lampions chaque **mardi des vacances d'hiver**.

### La satisfaction clientèle :

#### → Analyse des réclamations clients :

**Ces réclamations sont déposées à l'accueil dans le hall des caisses soit elles sont transmises par le service communication (Messenger, mail) ou reçues directement par mail ou par courrier.**

Nous enregistrons 32 réclamations (au 02/03/2023), dont une qui ne concerne pas les services de la SAEM et qui a été transmise directement au service concerné (gestion des parkings), 31 concernent directement les services de la SAEM, réparties de la manière suivante :

Patinoire	1 (Accueil)
Webcams	2 (Dysfonctionnement, panne, givre)
Pistes	5 (Enneigement, qualité de neige, secours)
Remontées mécaniques	4 ( <b>Panne sur un appareil, retard d'ouverture</b> )
Ouverture domaine	10 (Fonctionnement hors vacances scolaires)

## → Enquête

Questionnaire sous google forms, mode de diffusion :

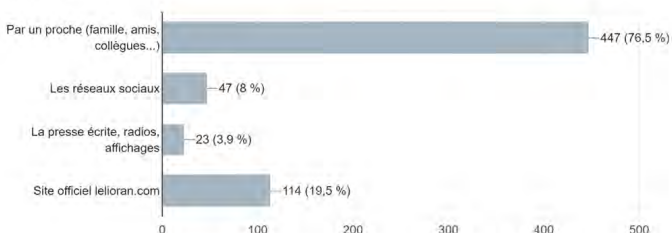
- Affichette comportant un QR code, à tous les points de ventes
- Lien vers le questionnaire auprès des hébergeurs
- Affiché sur le site officiel lelorian.com
- Via un post Facebook

Sur les 7 dernières années (hors covid) en moyenne 378 répondants (2022, 424 répondants)

Au 02 mars 2023, nous avons pour le moment 584 répondants.

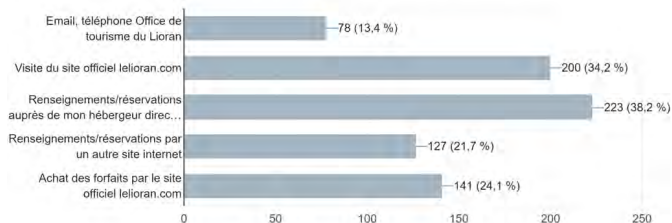
## Comment avez-vous connu Le Lorian ?

584 réponses



## Par quel moyen êtes-vous passé pour organiser et/ou réserver votre séjour ?

584 réponses



## La préparation de votre séjour (hébergement, activités, achat des forfaits, réservations) était-elle ?

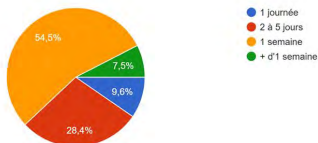
577 réponses



2,6 % de satisfaits en plus par rapport à 2022

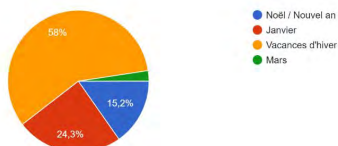
Combien de temps avez-vous séjourné au Lioran ?

584 réponses



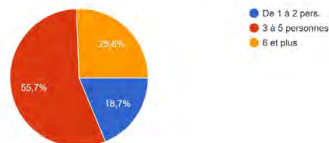
A quelle période ?

584 réponses

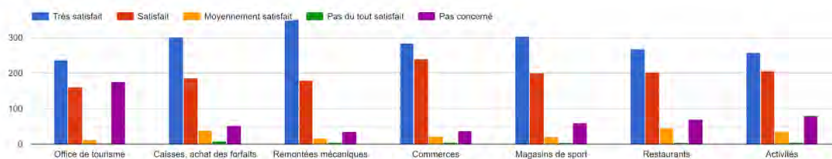


A combien de personnes êtes-vous venu ? (y compris vous même)

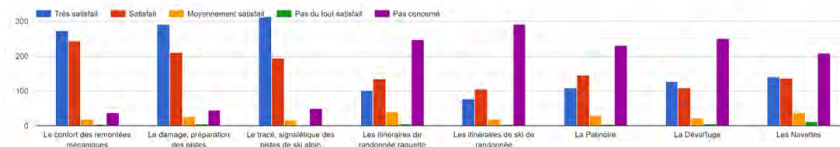
582 réponses



Pendant votre séjour, si vous vous êtes rendu dans les espaces suivants, quel est votre niveau de satisfaction général quant à l'attente, la qualité de l'accueil, les services et les renseignements qui vous ont été transmis ?

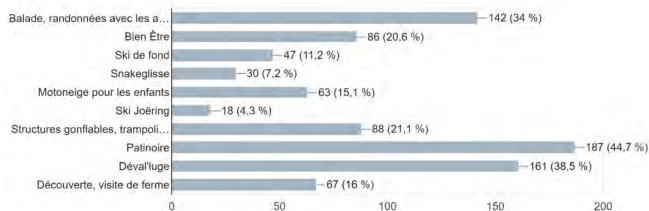


Lors de votre séjour, quel a été votre niveau de satisfaction concernant :

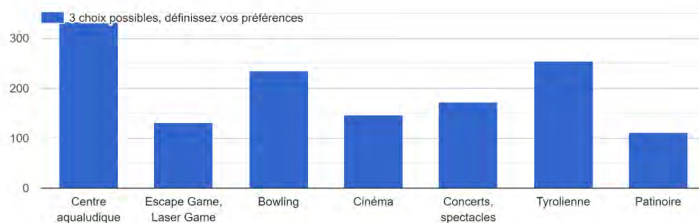


Parmi les autres activités proposées, quelles sont celles que vous avez pratiquées (vous et vos proches) ?

418 réponses



Parmi ces activités, la quelle aimeriez-vous pratiquer ?

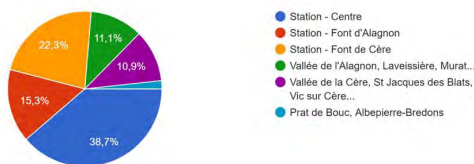


Citez une activité que vous aimeriez trouver au Lioran, autre que celles citées précédemment ?

Boîte de nuit, Chiens de traîneaux, espace ludique pour les enfants, piste de luge plus longue, pistes de ski de fond sans bouger du Lioran, sentiers raquettes, descente en bouée, parapente, ski nocturne.

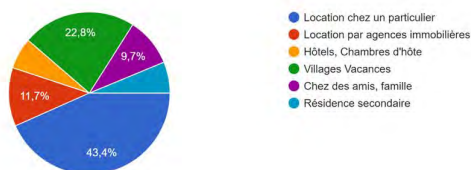
Vous étiez hébergés ?

524 réponses



Dans quel type d'hébergement ?

514 réponses



En résumé :

Le site lelioran.com est **toujours aussi utilisé par les répondants à la recherche d'informations, +6 % par rapport à l'année 2022, des répondants l'utilisent pour l'achat des forfaits.**

Une clientèle fidèle 70 % des répondants sont déjà venus en hiver, 11,5 % l'été.

Parmi les autres activités, les randonnées raquettes avec les accompagnateurs en hausse +3%, la patinoire +3,5 %, le snakegliss +3%, les visites +1,6% **par contre quelques activités perdent des points déval'luge** - 1,5 %, le ski de fond -4,7 %.

98% des répondants estiment que les activités pratiquées ont été de bonnes expériences.

La note attribuée à la station 8,5/10

Indice de recommandation 98 %

**Indice d'engagement 98,3 %** des répondants souhaitent revenir au Lioran



## 4) Bilan de l'été 2023

## a. Guide d'exploitation et tarifs - Eté 2023



## GUIDE D'EXPLOITATION ÉTÉ 2023

Ponts de Mai : du 18 au 21 mai et du 27 au 29 mai 2023

Basse saison 1 : Ouvert les week-ends et en semaine sur réservation (pour les groupes) du 03 juin au 07 juillet

Pleine saison : du samedi 08 juillet au Dimanche 27 août

Basse saison 2 : du 28 août au 03 septembre pour le Téléphérique + Week-ends du 02/09 au 24/09 pour le Baguet

TELEPERIQUE DU PLOMB DU CANTAL			
PERIODE	HORAIRES PUBLIC		
PONTS DE MAI : du 18 au 21/05 et du 27 au 29/05/23	09H30 A 12H20 13H30 A 17H30 Dernières montées à 12H10 & 17H15		
BASSE SAISON 1 Ouvert les week-ends & sur resa en semaine (réservation seulement le mercredi, jeudi et vendredi)	9H30 A 12H20 13H30 A 17H30 Dernières montées à 12H10 & 17H15		
PLEINE SAISON du 08/07 au 27/08/23	9H30 A 18H30 Sans interruption Dernière montée à 18H20		
BASSE SAISON 2 du 28/08 au 03/09/23	9H30 A 12H20 13H30 A 17H30 Dernières montées à 12H10 & 17H15		
CATEGORIE	ADULTE 18 ANS ET +	JUNIOR 12/17 ANS	ENFANT 5/11 ANS
Aller et retour	10,50 €	9,60 €	7,70 €
Trajet simple	8,90 €	7,70 €	6,30 €
Aller et retour GROUPE	9,30 €	8,60 €	6,40 €
Trajet simple GROUPE	7,20 €	6,70 €	5,80 €

FORFAIT VTT DOMAINE PLOMB			
CATEGORIE	ADULTE 18 ANS ET +	JUNIOR 12/17 ANS	ENFANT 5/11 ANS
4 H	19,90 €	17,00 €	13,00 €
1 jour	29,40 €	24,40 €	18,60 €
2 jours consécutifs	53,00 €	44,50 €	34,90 €
Forfait saison	298,00 €	249,00 €	205,00 €
4 H GROUPE	14,80 €	12,10 €	10,20 €
1 jour GROUPE	24,10 €	17,20 €	15,30 €

2 jours consécutifs GROUPE	44,60 €	30,10 €	28,40 €
FONCTIONNEMENT TSD BAGUET			
PERIODE	HORAIRES PUBLIC		
PONTS DE MAI : du 18 au 21/05 et du 27 au 29/05/23	9H30 à 17H30		
BASSE SAISON ↑ Ouvert les week-ends du 03/06 au 07/07/23			
BASSE SAISON 2 Ouvert les week-ends du 02/09 au			
PLEINE SAISON du 08/07 au 27/08/23	9H30 à 18H30		
NOCTURNE BAGUET			
PERIODE	HORAIRES PUBLIC		
Fête de la Montagne 22/07 Cantal Rock 29/07 + 2 (en option) en semaine	9H30 A 20H30		
TARIFS FORFAITS VTT			
CATEGORIE	ADULTE 18 ANS ET +	JUNIOR 12/17 ANS	ENFANT 5/11 ANS
4 H	15,30 €	12,90 €	10,00 €
1 jour	20,10 €	16,90 €	14,60 €
4H GROUPE	13,00 €	10,20 €	9,00 €
1 jour GROUPE	17,40 €	14,10 €	12,50 €
TARIFS MONTEE BAGUET PIETONS			
Aller et Retour	6,80 €		
Trajet simple	5,60 €		



TYROLIENNE		
PERIODE	HORAIRES PUBLIC	
PLEINE SAISON du 08/07 au 27/08	09H35 A 12h15 13H30 A 18H30	
BASSE SAISON Week-ends du 02/09 au 24/09	09H35 A 12H15 13H30 A 17H30	
NOCTURNE TYROLIENNE		
PERIODE	HORAIRES PUBLIC	
Fête de la Montagne 22/07 Cantal Rock 29/07 + 2 (en option) en semaine	9H30 A 12H15 13H30 A 20H45	
TARIFS		
Solo (8 ans - 11 ans)	19,00 €	} Montée télésiège du Baguet + descente en Tyrolienne
Solo (12 ans et +)	25,00 €	
Duo Family (8 - 11 ans)	33,00 €	
Duo (12 ans et +)	40,00 €	
Solo (8 ans - 11 ans) GROUPE	16,00 €	
Solo (12 ans - et +) GROUPE	21,00 €	
Duo Family (8 - 11 ans) GROUPE	27,70 €	
Duo (12 ans et +) GROUPE	33,60 €	

TAPIS DEBUTANT VTT	
PERIODE	HORAIRES PUBLIC
A partir du 08/07 au 27/08	Tous les jours de 09h30 à 13h30
TARIFS	
4 H	6,30 €

TELESIEGE DE ROMBIERE			
PERIODE	HORAIRES PUBLIC		
08/07 au 27/08	9H30 dernière montée/descente à 17H25		
TARIFS			
CATEGORIE	ADULTE 18 ANS ET +	JUNIOR 12/17 ANS	ENFANT 5/11 ANS
Aller et retour	9,50 €	8,00 €	6,50 €
Trajet simple	7,30 €	6,60 €	5,00 €
Aller et retour GROUPE	7,30 €	7,10 €	5,00 €
Trajet simple GROUPE	5,80 €	5,50 €	4,40 €

DEVAL'LUGE	
PERIODE	HORAIRES PUBLIC
08/07 au 27/08	10H30 A 12H25 13H30 A 18H30
NOCTURNE DEVAL'LUGE	
PERIODE	HORAIRES PUBLIC
Fête de la Montagne 22/07 Cantal Rock 29/07 + 2 (en option) en semaine	10H30 A 12H25 13H30 A 20H30
TARIFS	
1 Tour	4,10 €
4 Tours	13,90 €
6 Tours	20,60 €
1 Tour GROUPE	3,30 €
4 Tours GROUPE	11,20 €
6 Tours GROUPE	16,10 €

MINI-GOLF		
PERIODE	HORAIRES PUBLIC	
En même temps que le TPH	10H30 A 12H25 13H30 A 17H00 (possibilité de jouer jusqu'à 18H ou 18h30)	
TARIFS	Individuel	Groupe
1 Partie	5,10 €	4,30 €
5 Parties	21,00 €	

FORFAIT DECOUVERTE			
1 AR Téléphonique + 4 Tours Déval'luge + 1 Partie Mini-golf			
PERIODE	ADULTE 18 ANS ET +	JUNIOR 12/17 ANS	ENFANT 5/11 ANS
08/07 au 27/08	Individuel 22,00 €	19,00 €	16,50 €
	Groupe 20,50 €	18,00 €	15,10 €

CAISSES	
PERIODE	HORAIRES PUBLIC
du 18 au 21 mai et du 27 au 29 mai 2023	09H15 A 12H25 13H25 A 17H25
BASSE SAISON 1 Ouvert les week-ends & sur resa en semaine (le mercredi, jeudi et vendredi) du 03/06 au 07/07/23	9H15 A 12H25 13H30 A 17H45
BASSE SAISON 2 du 28/08 au 03/09 Week-ends du 09/09 au 24/09	
08/07 au 27/08	9H15 A 18H30

## b. Zoom sur la saison d'été 2023

Deuxième meilleure saison en termes de chiffres d'affaires, l'été 2023 est, pour la SAEM Super-Lioran Développement, une bonne saison estivale avec un chiffre d'affaires réel à 541 832 €. La saison a été compliquée avec l'accident de la tyrolienne survenu le 2 août. Sans cet accident, nous serions pas loin du chiffre d'affaires de l'année COVID, qui a le meilleur chiffre d'affaires pour le moment.

Cette année, la saison d'été a débuté avec l'ouverture du Téléphérique et du TSD du Baguet durant les ponts de mai, du 18 au 21 mai et du 27 au 29 mai 2023. Ouverture les week-ends et en semaine sur réservation (pour les groupes) du 3 juin au 07 juillet puis ouverture du samedi 08 juillet au dimanche 27 août.

Le Téléphérique est resté ouvert la semaine du 18 août au 03 septembre. Il a ensuite fermé pour partir en grande inspection. Le TSD du Baguet quant à lui est resté ouvert les week-ends du 02 septembre au 24 septembre.

Cette année, la nouvelle activité, tyrolienne a ouvert le 8 juillet 2023. L'activité a dû fermer suite à un accident survenu le 2 août 2023. Un jeune homme de 29 ans réalisait une descente de tyrolienne lorsqu'il a dépassé le premier système de frein et a heurté la butée de sécurité. Le jeune homme a bénéficié de soins à l'hôpital d'Aurillac et a pu retourner à son domicile. L'expertise de l'installation, ordonnée par le Procureur d'Aurillac, s'est faite le vendredi 04 août, celle-ci n'a pas permis de déterminer de cause réelle. Néanmoins, cette expertise a démontré qu'il n'y avait aucune défaillance du matériel ni aucune faute du personnel, en effet l'exploitation est conforme aux directives du constructeur. Le Procureur, suite à cette expertise, a pris la décision de fermer la tyrolienne pour la fin de cette saison estivale. La SAEM Super-Lioran Développement, gestionnaire de la tyrolienne, a adhéré à cette décision. Une réflexion a été engagée avec le constructeur pour une ouverture l'hiver prochain.



Tout au long de la saison, la SAEM et les divers acteurs de la Station ont permis à un certain nombre d'animations de se faire, et, cela pour le plus grand plaisir de la clientèle. Voici un petit récapitulatif :

#### 17 MAI – L'EXPERIENCE GRANDE TRAVERSEE VOLCANIC - XGTV

Départ du Lioran - 224 KM / 8400 D+ - Course Trail aventure en duo ou solo.

Nombre de participants : 90

Organisation : Association Volvic Volcanic

Participation de la SAEM : appui logistique, mise à disposition de la patinoire.



Organisation : UTPMA Tom 15

Participation de la SAEM : réunions de préparation, appui logistique, aide financière, financement sonorisation et café de bienvenue soit 4618 € HT

#### 17 JUIN – UTPMA

Nouveau cette année : Grand Trail du Lioran : 50 km / 1800m D+ au départ du Lioran – 800 participants

Arrivée des coureurs en train au Lioran.

Et toujours le passage de l'Ultra Trail du Puy Mary Aurillac : 105 km / 5800m D+

Nombre de participants : 800 au 50 km et 900 au 105 km

#### 1<sup>ER</sup> ET 2 JUILLET – AURA DH CUP

Compétition de VTT descente sur le Bikepark du Lioran. Course habituellement organisée par le Vélo Club du Pays de St Flour mais par manque de bénévoles l'association n'était pas en capacité de la maintenir.

La SAEM a donc pris en charge une grosse partie de l'organisation de la course afin de conserver une course une manche de la Coupe Auvergne Rhône Alpes de VTT descente sur le bikepark. De nombreux bénévoles ont répondu présents.

Nombre de participants : 100 compétiteurs - Organisation : SAEM / VCPSF

Participation de la SAEM : organisation de l'évènement (coordination, autorisations, gestion des bénévoles, remise des plaques, préparation piste, communication), participation financière 2180 € HT (chrono, repas bénévoles).



## 21 JUILLET – RAID OCCITANIA

Raid Nature Aventure Multisports. Enchaînement de disciplines sport nature sur 38 heures non-stop, 100 % en orientation par équipes de 2 à 5 personnes : VTT, Kayak, Trek, Orientation, Cordes. 250 km du Lioran (15) au Massegros (63).



Le programme : 14h atelier biathlon ouvert à tous, 18h Briefing puis départ en covoiturage au Col du Pas de Peyrol,

19h Départ du Col du Pas de Peyrol arrivée en centre station à partir de 20h30.

**Bivouac à Font d'Alagnon.**

5h00 Départ du centre station en direction du Plomb du Cantal puis direction les Gorges du Tarn.

Nombre de participants : 150

Participation de la SAEM : réunions de préparation, mise à disposition du chapiteau de la Fête de la Montagne, hébergements de 14 bénévoles de

**l'organisation à la Sapinière, aide préparation roadbook, mise à disposition d'un**

bureau avec imprimante, dotation de 3 forfaits bikepark 2 jours pour le podium.

Organisation : **Aveyron Terre d'Aventures**

## 22 JUILLET – TRAIL DES 4X1800

Première édition - Les défis possibles : La Course Reine - 4x1800 - 32 kms - 1900mD+ ; La Course du Plomb - 12km - 900mD+ ; La 4x1800 Relais - 21km - 11km ; Le Trail des crêtes - 20km - 1000mD+ ; La Verti'garde - 0,65km - 150D+ ; Les Pitchounettes - 1,5km - 70D+ et 3km - 140D+ ;

Nombre de participants : **500 sur l'ensemble des courses.**

Participation de la SAEM : **affiche de l'évènement, aide à la coordination, mise à disposition des infrastructures de la fête de la montagne (chapiteaux, tables, bancs), prêt de barrières vauban, de radios. Installation électrique. Accès au téléphérique gratuit pour organisation et baliseurs, réduction au téléphérique (1 par participant).**

**Gestion du feu d'artifice financé par la mairie de Laveissière.**

Organisation : Club des Sports du Lioran



## 23 JUILLET – FÊTE DE LA MONTAGNE



Avec son caractère populaire et authentique la Fête de la Montagne, événement emblématique du Lioran, a rencontré un franc succès à nouveau cette année avec une belle affluence.

Au programme : lever de soleil au Plomb du Cantal, marché avec près de 60 exposants, les métiers du bois avec nos bûcherons bénévoles qui répondent présents chaque année, la forêt **avec l'ONF et un nouveau jeu sur la biodiversité**, l'agriculture **avec les Jeunes Agriculteurs de la Vallée de la Cère**, la randonnée avec le Comité départemental de randonnée pédestre, sorties découverte avec un gentianaire, balade bain de forêt et plantes médicinales, visite guidée de la station par un greeter, le troupeau **de chèvres et brebis et ses bergers**, **exposition de photos animalières d'un jeune photographe local**, lecture de paysages au sommet avec le Parc des

Volcans, démonstrations d'hélicoptère par le PGHM de Murat et la SAG Egletons, exposition de dameuses, initiation VTT avec l'Ecole VTT MCF, rodéo snow pour les enfants, baptêmes à poneys, banda... Buvette gérée par les Jeunes Agriculteurs et Repas sous chapiteau géré par l'association des commerçants du Lioran.

A noter la participation financière de 1500 € de l'association des commerçants ainsi que la prise en charge des repas des bénévoles (bûcherons) intervenants (PGHM, ONF, Parc, sono, speaker...), personnel SAEM soit 40 repas.

Nombre de visiteurs : environ 6000 personnes

Participation de la SAEM : **gestion totale de l'évènement par la SAEM. Coût : 7650 € HT**

## 25 JUILLET – CANTAL TOUR SPORTS

Malgré une météo maussade, l'étape du Lioran a rencontré un franc succès comme chaque été.

Nombre de participants : 1150

Organisation : Conseil Départemental du Cantal

Participation de la SAEM : **Mise à disposition d'un personnel de la SAEM avec un véhicule type buggy, la veille et le jour de l'évènement**, des chapiteaux de la fête de la montagne, de la passerelle de la patinoire, tables, bancs, barrières vauban, électricité. **Gratuité sur le déval' luge pour les enfants inscrits**, gratuité sur la tyrolienne Lioran Express à hauteur de 2000 € soit 144 descentes duo. Mise à disposition de 30 forfaits pour l'utilisation du télésiège du Baguet pour l'activité VTT de descente.

## 29 & 30 JUILLET – CANTA'L ROCK

Concerts, Expo Motos et Voitures durant 2 jours sur la Prairie des Sagnes.

Animations - Stands - Buvette – Restauration

Nombre d'entrées : 1200

Organisation : Association Canta'l Rock

Participation de la SAEM : réunions de préparation, aide à la coordination, communication, mise à disposition d'un élévateur et chauffeur pour charger et décharger les camions, mise à disposition d'un électricien pour installation électrique du festival + permanence tout le week-end. Mise à disposition la passerelle de la patinoire pour loges artistes, du matériel électrique (tableaux, rallonges...), de barrières vauban, de lestes bétons, installation de la zone de trial de Julien Perret. Utilisation des chapiteaux de la Fête de la Montagne (pour le grand chapiteau prise en charge du week-end supplémentaire par Canta'l Rock). Mise à disposition de 20 couchages pour les bénévoles pendant 2 nuits à la Sapinière.



### 17 AOÛT – FESTIVAL CHAMP LIBRE

Spectacle 'League & Legend' de la troupe 15Feet6 dans le cadre du Festival Champ Libre.

‘ Entre feux d'artifice acrobatique, invention de nouvelles spécialités de cirque et transformation d'équipements sportifs en agrès, une aventure à 100 à l'heure.’

**Belle fréquentation pour ce spectacle tout public qui s'est déroulé dans un lieu inédit.**

**La troupe ayant besoin d'une zone très plate et goudronnée le choix s'est porté sur le parking P5, offrant une vue magnifique sur le Bec de l'Aigle.**

Organisation : Champ Libre / Mairie de Laveissière / SAEM

Financement : Mairie de Laveissière

Nombre de spectateurs : 200

Participation de la SAEM : coordination, électricité, prise en charge des repas des artistes, hébergement des artistes à la Sapinière



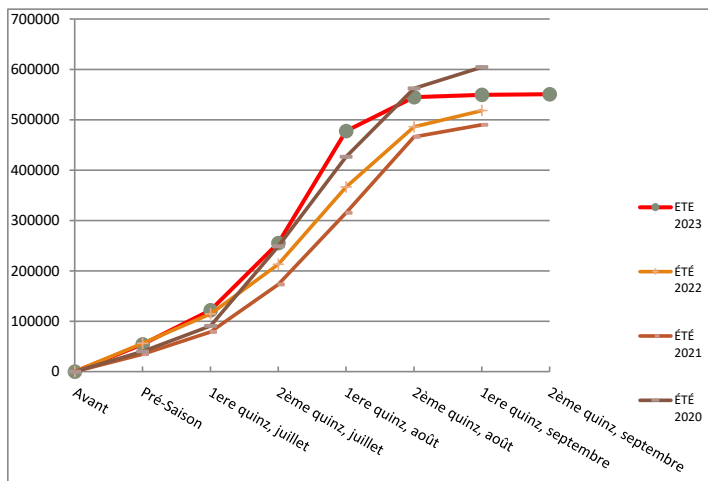


## Le Chiffre d'Affaires détaillé par catégorie

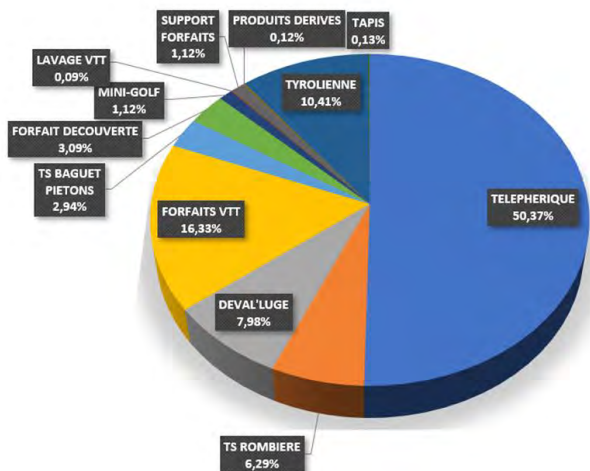
Activités	CHIFFRES D' AFFAIRES				
	2019	2020	2021	2022	2023
Téléphérique (piétons)	257 778 €	359 996 €	261 675 €	312 303,60 €	277 359 €
Rombière	26 057 €	47 303 €	36 168 €	31 320,30 €	34 615 €
Déval' Luge	42 390 €	54 123 €	48 339 €	44 619,80 €	43 963 €
Mini-Golf	5 043 €	6 443 €	5 357 €	6 404,40 €	6 184 €
Patinoire	4 557 €	4 869 €	6 093 €	56 19,70 €	0 €
Forfaits VTT Bike Park du Lioran (Téléphérique + Télésiège)	86 052 €	86 734 €	84 048 €	75 854,60 €	72 923 €
Saison Domaine du Plomb	0 €	1 229 €	840 €	864 €	826 €
Forfaits VTT TS Baguet seul	-	-	-	-	16 192 €
Piétons TSD Baguet	-	-	-	-	16 200 €
TS Remberter (piétons et vtt)	0 €	31 445 €	27 280 €	21 640 €	-
Multi-Activités Découverte	7 391 €	4 339 €	9 717 €	13 511,80 €	17 002 €
Supports Forfaits	3 942 €	6 600 €	5 976 €	4 910 €	6 163 €
Tennis	5 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Jetons de lavage	124 €	106 €	739 €	94 €	491 €
Produits dérivés	571 €	1 129 €	65 €	955,50 €	667 €
Tapis Débutant					718 €
Tyrolienne					57 340 €
<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>433 910 €</b>	<b>604 316 €</b>	<b>486 297 €</b>	<b>518 097,70 €</b>	<b>550 643 €</b>
Remboursement Tyrolienne (fermeture administrative + météo)					-8 812 €
<b>TOTAL REEL</b>					<b>541 832 €</b>

## Evolution du chiffre d'affaires par catégorie N / N-1, N / N-2 et N / N-3

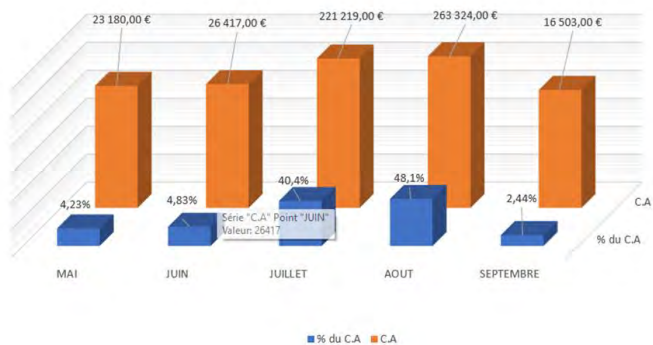
ACTIVITE	ÉTÉ 2020	ÉTÉ 2021	Eté 2022	Eté 2023	EN % n/N-3	EN % n/N-2	EN % n/N-1
TELEPHERIQUE	359 996 €	261 674,60 €	312 303,60 €	277 359 €	- 29,79 %	+ 5,65 %	-12,60 %
TS ROMBIERE	47 303 €	36 167,50 €	31 320,30 €	34 615 €	- 36,65 %	- 4,48 %	+9,50 %
DEVAL'LUGE	54 123 €	48 379 €	44 619,80 €	43 963 €	- 23,11 %	- 10,00 %	- 1,50 %
FORFAITS VTT	119 408 €	112 168 €	98 358,60 €	89 941 €	- 32,76 %	-24,71 %	-9,36 %
TAPIS DEBUTANTS				718 €			
TS BAGUET PIETONS				16 200 €			
FORFAIT DECOUVERTE	4 339 €	9 716,60 €	13 511,80 €	17 002 €	+ 74,48 %	+ 42,85 %	+ 20,53 %
MINI-GOLF	6 443 €	5 321,50 €	6 404,40 €	6 184 €	- 4,18 %	+ 13,94 %	- 3,58 %
PATINOIRE	4 869 €	6 093,10 €	5 619,70 €	-	-	-	-
LAVAGE VTT	106 €	739 €	94 €	491 €	+ 78,41 %	-50,51 %	+ 80,85 %
SUPPORT FORFAITS	6 600 €	5 972 €	4 910 €	6 163 €	- 7,10 %	+ 3,10 %	+ 20,33 %
PRODUITS DERIVES	1 129 €	65,70 €	955,50 €	667 €	-69,26 %	+ 90,15 %	- 43,25 %
TYROLIENNE				57 340 €			-
<b>TOTAL</b>	<b>604 316 €</b>	<b>486 297 €</b>	<b>518 098 €</b>	<b>550 643 €</b>			
Remboursement Tyrolienne (fermeture administrative + météo)				-8 812 €			
<b>TOTAL REEL</b>				<b>541 832 €</b>			



### Répartition du chiffre d'affaires par activités Eté 2023



### Répartition du chiffre affaires par mois été 2023 (hors remboursement tyrolienne)



## La fréquentation

	JOURS D'OUVERTURE				PASSAGES				RATIO PASSAGES /JRS
	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023	
TELEPHERIQUE	98	83	94	79	91 714	71 173	76 749	63 354	801
ROMBIERE	51	58	51	50	9 631	7 698	6 641	7 245	144
DEVAL'LUGE	57	58	50	51	19 118	18 262	17 904	18 161	356
REMBERTER OU BAGUET	63	71	69	86	32 095	32 013	26 066	37 167	432
TAPIS	0	0	49	39	0	0	5 471	2 875	73
TYROLIENNE				24				1 884	78
TOTAL					152 558	129 146	132 831	130 686	1884

## Fréquentation des piétons et Nombre de titres vendus par catégories

## Téléphérique du Plomb du Cantal :

	Catégorie	Aller-retour	Trajet simple	Total des Titres	Equivalent en nombre de passages
2022	Adulte	20 700	6 804	37 387	48 204
	Junior	1 947	1 119		
	Enfant	5 374	1 443		
2023	Adulte	17 073	6 035	31 998	40 181
	Junior	1 782	924		
	Enfant	4 739	1 445		

## Les passages au Téléphérique du Plomb du Cantal :

	Piétons	En %	VTT	En %	Total passages
2022	48 204	62 %	25 545	38 %	76 749
2023	40 181	63 %	23 173	37 %	63 354

En 2023, entre la mi-juin et le 7 juillet, le téléphérique a fermé en semaine sauf pour les groupes. Nous avons réalisé 3 004 passages de moins qu'en 2022. Du 4 septembre au 11 septembre, le téléphérique a fermé car il est parti en maintenance, nous avons réalisé en 2023, 3 754 passages de moins qu'en 2022. Ces deux périodes représentent 6 758 passages de moins en 2023.

Bike Park du Lioran – Nombre de titres vendus par catégorie :

Catégorie		2023				2022		Evolution / Titre	
		Adulte	Junior	Ad+ Jr	Enfant	Adulte	Enfant	Adulte	Enfant
Grand Domaine	Jour	939	375	1 314	48	1 172	20	+12 %	+140%
	4 H	1 410	495	1 905	202	2 087	178	-8%	+13%
	2 Jours	66	11	77	3	95	0	-19%	
Baguet/ Remberter	Jour	170	74	244	13	286	23	-14%	-43%
	4 H	515	211	726	144	688	141	+5%	+2%
Tapis		142				241		-41%	

## Les taux de remplissage

2023	08/07 15/07	15/07 22/07	22/07 29/07	29/07 05/08	05/08 12/08	12/08 19/08	19/08 26/08
Station	13%	11%	16%	27%	35%	26%	14%
Station et Vallées	14%	15%	22%	36%	43%	37%	24%
2022 Stations et Vallées	35%	29%	35%	45%	51%	51%	26%

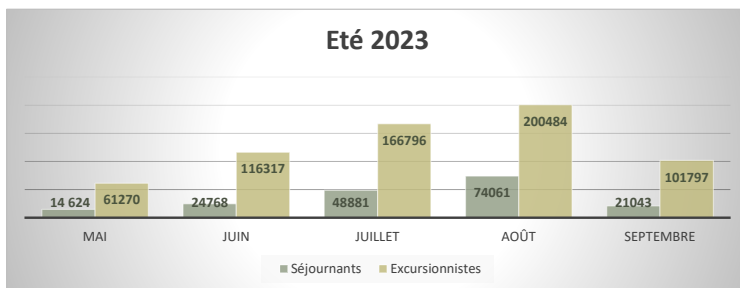
Soit un taux moyen de 27 % sur les 7 semaines en 2023. En moyenne une baisse de 12 % par rapport à l'été 2022.

Nous retrouvons le taux moyen de 2019, pour mémoire le taux moyen pour les étés 2020 et 2021 étaient réciproquement de 45 et 48 %.

**Si la baisse est moins sensible sur le mois d'août, elle est conséquente sur le mois de Juillet.**

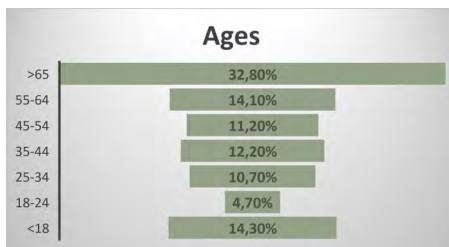
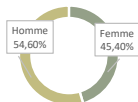
## Les Visiteurs :

Visiteurs	En séjour = nuitées	A la journée – de 2 heures	Total
Mai	14 624	61 270	75 894
Juin	24 768	116 317	141 085
Juillet	48 881	166 796	215 677
Août	74 061	200 484	274 545
Septembre	21 043	101 797	122 840
	183 377	646 664	830 041

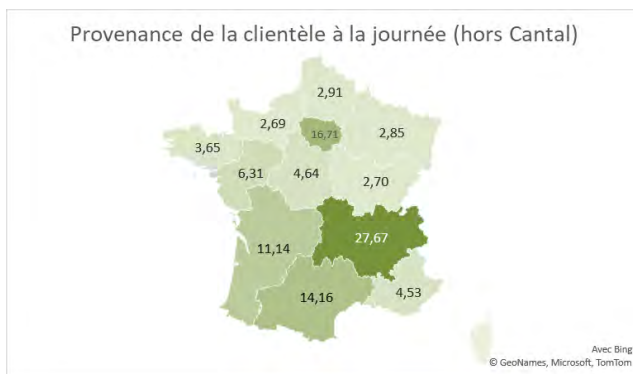
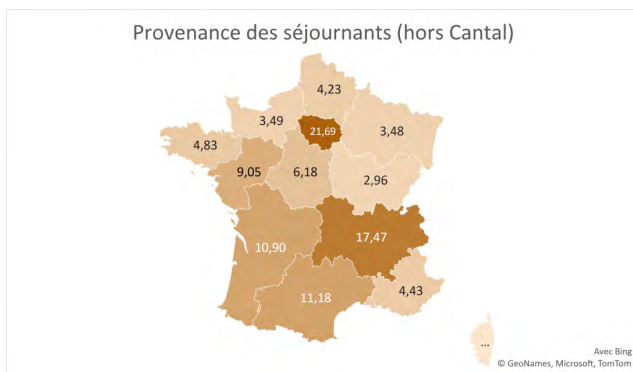


La proportion des visiteurs : 78 % à la journée – 22 % en séjour

### Le Profil des visiteurs :



### Provenance des visiteurs :



Les Cantaliens :

Ils représentent 44% des visiteurs à la journée et 10 257 nuitées parmi les séjournant.

Le Cantal et les départements limitrophes (63-19-12-46-43) représentent 46 % de la totalité des visiteurs.

Ce qu'il faut retenir :

La proportion des visiteurs à la journée par rapport aux nuitées est toujours plus importante. Le week-end de l'Ascension est en baisse due à la météo, le week-end de Pentecôte a été stable, le mois de juillet en baisse et le mois d'août a été stable.

Les bassins émetteurs avec le trio gagnant sont : Auvergne Rhône Alpes, Nouvelle Aquitaine et Occitanie.

On note un bon taux de l'Hérault et de la Gironde, les centres urbains côtiers apprécient la Montagne !

Globalement, les séjours sont en baisse, c'est plus marqué sur le mois de Juillet, on note beaucoup de demandes de courts séjours même en location.

On peut s'interroger sur l'impact de l'inflation et sur les départs en vacances. Les week-ends et les sorties plus proches de chez eux sont privilégiés ainsi que les hébergements en résidence secondaire ou dans la famille.

Fréquentation du site lors des événements :

DH CUP – 1<sup>er</sup> et 2 Juillet 2023

Séjour (2 nuits)	A la journée 2 jours
2 371	7 305
<b>Total</b>	<b>9 676</b>

TRAIL 4X1800 – 22 Juillet 2023

Séjour (1 nuit)	A la journée 1 jour
1 955	6 573
<b>Total</b>	<b>8 528</b>

FETE DE LA MONTAGNE – 23 Juillet 2023

Séjour (1 nuit)	A la journée 1 jour
1 513	8 272
<b>Total</b>	<b>9 785</b>

CANTAL ROCK – 29 & 30 Juillet 2023

Séjour (2 nuits)	A la journée 2 jours
3 511	13 705
<b>Total</b>	<b>17 216</b>



## Les statistiques du site internet lelioran.com

Site internet : [www.lelioran.com](http://www.lelioran.com)

2023	Visites	Visiteurs différents
MAI	62 304	29 132
JUIN	68 626	32 781
JUILLET	110 017	54 827
AOUT	95 876	47 501
SEPTEMBRE	56 647	25 233
TOTAL	393 470	189 474

2022	Visites	Visiteurs différents
MAI	53 439	23 451
JUIN	53 896	24 378
JUILLET	67 034	32 397
AOUT	71 185	35 764
SEPTEMBRE	52 081	25 365
TOTAL	297 637	141 625

## TOP 5 - MAI 2023

- Webcams
- Bike Park
- Rando
- Location VTT
- Tarifs skipass

## TOP 5 - JUIN 2023

- Webcams
- Tyrolienne
- Bike Park
- Rando
- Locations de vacances

## TOP 5 - JUILLET 2023

- Tyrolienne
- Webcams
- Téléphérique
- Fête de la Montagne
- Bike Park

## TOP 5 - AOUT 2023

- Webcams
- Tyrolienne
- Remontées mécaniques été
- Loisirs été
- Bike Park

## TOP 5 – SEPTEMBRE 2023

- Webcams
- Locations de vacances
- Bike Park
- Téléphérique
- Tarifs skipass

On constate une nette augmentation des connexions sur le site internet.  
+ 24,4 % de visites supplémentaires // + 25,2 % de visiteurs différents supplémentaires.

**Cette augmentation est due à la nouveauté Lioran Express ainsi qu'aux différentes campagnes digitales menées sur les réseaux sociaux, google ads et audience +.**

## Les réseaux sociaux

### Réseaux sociaux :

#### FACEBOOK

→ 95 339 Followers

→ Couverture\* de la page du 1<sup>er</sup> Mai au 30 Septembre :

5 530 940



Aimé par robin\_noguero15 et 1308 autres personnes  
lelioran On vous emmène en balade avec le Télésiège de Rombière... plus

**Le Lioran - Page officielle**  
1 juin · 🌐  
La station du Lioran sera ouverte tous les week-ends de juin et tous les jours à partir du 8 juillet 🌞  
🌟 Nouveauté à partir de ce week-end, l'ouverture de la piste bleue du Bike Park 🏍️  
Mais aussi : Téléphérique du Plomb du Cantal, Télésiège du Baguet, accrobranche, mini-golf, randos, locations VTT, restaurants... 🍷  
A très vite 🌟



👍 443 16 commentaires 208 partages

#### INSTAGRAM

→ 23 482 Followers

→ Couverture\* de la page du 1<sup>er</sup> Mai au 30 Septembre : 429 058

\* Nombre de comptes uniques ayant vu un des contenus de la page Facebook ou du compte Instagram du Lioran

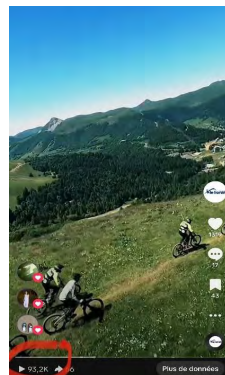
#### TIKTOK

→ 5928 Followers

→ Total des j'aime : 14 300

→ Top post vidéo : Bike Park 93 200 vues – Tyrolienne 67 200 vues –

Bike Park 41 800 vues





### III. Bilan économique

#### 1) *Zoom sur l'analyse financière de l'hiver 2022/2023 et de l'été 2023*

##### a. Poids des contributions

##### TAXE SUR LES REMONTEES MECANIQUES

DESTINATAIRE	HIVER 2020/2021	ETE 2021	HIVER 2021/2022	ETE 2022	HIVER 2022/2023	ETE 2023
CONSEIL GENERAL DU CANTAL	0 €	5 326,00 €	107 276,00 €	5 215,00 €	99 651,00 €	7 359,00 €
COMMUNE DE LAVEISSIERE	0 €	5 592,00 €	112 640,00 €	5 476,00 €	104 634,00 €	7 727,00 €
COMMUNE DE ST JACQUES DES BLATS	0 €	1 997,00 €	40 229,00 €	1 956,00 €	37 369,00 €	2 759,00 €
COMMUNE D'ALBEPierre BREDONS	0 €	399,00 €	8 046,00 €	391,00 €	7 474,00 €	552,00 €
S/TOTAL	0 €	13 314,00 €	268 191,00 €	13 038,00 €	249 128,00 €	18 397,00 €
TOTAL GENERAL :		<b>13 314,00 €</b>	<b>281 229,00 €</b>		<b>267 525,00 €</b>	

##### Calcul taxe remontées mécaniques :

- Chiffre d'affaires remontées mécaniques réalisé par l'exploitant du 1<sup>er</sup> décembre 2022 au 30 avril 2023..... 5 231 690 €
- Chiffre d'affaires à retenir après application du coefficient multiplicateur : 5 231 690 € x 0.9523809..... 4 982 562 €
- Taxe à verser 4 982 562 € x 5%..... 249 128 €
  - Département du Cantal :  $\frac{249\,128 \times 2}{5}$  ..... 99 651 €
  - Communes :  $\frac{249\,128 \times 3}{5}$  ..... 149 477 €

##### Dont :

→ ALBEPierre-BREDONS	149 477 x 5 %	=	7 474 €
→ LAVEISSIERE	149 477 x 70 %	=	104 634 €
→ ST JACQUES DES BLATS	149 477 x 25 %	=	37 369 €

COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES

DESTINATAIRE	ACOMPTE JUN 2022	SOLDE DEC 2022	TOTAL 2022	ACOMPTE JUN 2023	SOLDE DEC 2023	TOTAL 2023
COMMUNE DE LAVEISSIERE	15 398,00 €	14 503,00 €	29 901,00 €	14 951,00 €	14 356,00 €	29 307,00 €
COMMUNE DE ST JACQUES DES BLATS	12 147,00 €	11 153,00 €	23 300,00 €	11 650,00 €	11 271,00 €	22 921,00 €
COMMUNE D'ALBEPierre B.	15 579,00 €	15 066,00 €	30 645,00 €	15 323,00 €	15 138,00 €	30 461,00 €
TOTAL GENERAL :	167 692,00 €			165 378,00 €		

MONTANT DE LA REDEVANCE D'OCCUPATION

DESTINATAIRE	MONTANT SAISON 2020/2021	MONTANT SAISON 2021/2022	MONTANT SAISON 2022/2023
CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL	918,00 €	9 387,00 €	3 388,00 €

MONTANT DE LA REDEVANCE DE CONTROLE

DESTINATAIRE	MONTANT SAISON 2020/2021	MONTANT SAISON 2021/2022	MONTANT SAISON 2022/2023
CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL	3 305,23 €	3 357,74 €	3 388,26 €

## b. Budget analytique des activités annexes

BUDGET ANALYTIQUE DE LA PATINOIRE			
Clôture 2023			
Recettes		Dépenses	
Réalisé <b>2023</b>		Réalisé <b>2023</b>	
Patinoire	101 823,53 €	<u>Masse salariale</u>	
Bar (location)	4 488,00 €	Patinoire	39 314,74 €
		<u>Charges</u>	
		Patinoire	26 994,00 €
		Electricité	95 000,00 €
		Autre (à préciser)	3 680,00 €
Total : 106 311,53 €		Total : 164 988,74 €	

BUDGET ANALYTIQUE DES SECOURS SUR PISTES			
Clôture 2023			
Recettes		Dépenses	
Réalisé 2023		Réalisé 2023	
Recettes	51 148,35 €	<u>Masse salariale</u>	84 849,46 €
		<u>Charges</u>	
		Permanence médicale	11 850,00 €
		Carburant/électricité/ Fournitures	7 565,00 €
Total : 51 148,35 €		Total : 104 264,46 €	

## 2) *Equilibre financier*

### a. Selon la formule d'indexation définie dans le contrat de délégation de service public

\* Chapitre 6 – Dispositions financières et fiscales - Article 32 – Révision des conditions financières

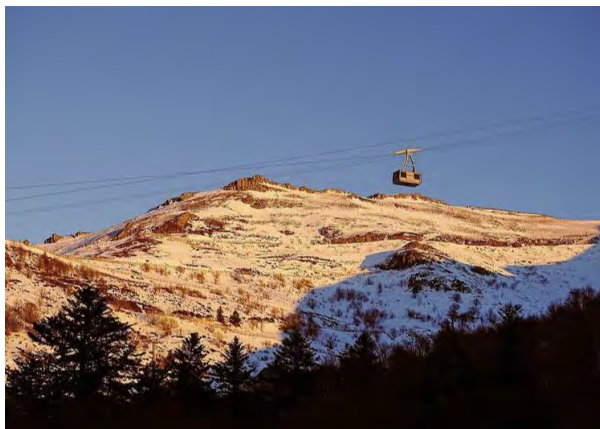
Références DSP Chapitre 6 - Article 32		N + 1	N + 2	N + 3	N + 4
		2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018
Article 32.1.1	Augmentation ou diminution d'au moins 10% par rapport au prévisionnel	+ 1,5%	+ 1,46%	- 20,23%	+ 24%
Article 32.1.2	Approbation des tarifs par le délégataire	OUI	OUI	OUI	OUI
Article 32.1.3	Résultat comptable prévu	+ 43 K€	+ 137 K€	+ 442 K€	- 552 K€
	Résultat comptable réalisé	+ 325 K€	+ 393 K€	- 440 K€	+ 464 K€
	Climat : ratio < 230	149	150	92	291
	Passages < 3 200 000	Seuil réactualisé 2 % 3 264 000 Réalisé : 3 708 475	Seuil réactualisé 2 % 3 329 280 Réalisé : 3 697 720	Seuil réactualisé 2 % 3 395 865,6 Réalisé : 2 900 008	Seuil réactualisé 2 % 3 463 782,91 Réalisé : 4 038 921
	Journées/skieur < 250 000	Seuil réactualisé 2 % 255 000 Réalisé : 348 391	Seuil réactualisé 2 % 260 000 Réalisé : 356 946	Seuil réactualisé 2 % 265 302 Réalisé : 288 151	Seuil réactualisé 2 % 270 608 Réalisé : 369103
Déclenchement de la clause de revoyure		NON	NON	OUI	NON

Références DSP Chapitre 6 - Article 32		N + 5	N + 6	N + 7	N + 8	N+9
		2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Article 32.1.1	Augmentation ou diminution d'au moins 10% par rapport au prévisionnel	- 9,34%	-57%	-90%	-9,24%	+15%
Article 32.1.2	Approbation des tarifs par le délégataire	OUI	OUI	OUI	OUI	OUI
Article 32.1.3	Résultat comptable prévu	+ 329 K€	+ 530 K€	+ 890 K€	+ 1 055 K€	- 119 K€
	Résultat comptable réalisé	+ 201 K€	-558 K€	- 342 K€	+76 K€	- 487 K€
	Climat : ratio < 230	283	124	335	193	125
	Passages < 3 200 000	Seuil réactualisé 2 % 3 533 058,57 Réalisé : 3 546 432	Seuil réactualisé 2 % 3 603 719,74 Réalisé : 3 309 197	Seuil réactualisé 2 % 3 675 794,13 Réalisé : 218 887	Seuil réactualisé 2 % 3 749 310,01 Réalisé : 3 337 387	Seuil réactualisé 2 % 3 824 296,21 Réalisé : 2 949 711
	Journées/skieur < 250 000	Seuil réactualisé 2 % 276 020,16 Réalisé : 321 257	Seuil réactualisé 2 % 281 540,56 Réalisé : 167 957	Seuil réactualisé 2 % 287 171,37 Réalisé : 21 833	Seuil réactualisé 2 % 292 914,79 Réalisé : 298 010	Seuil réactualisé 2 % 298 773,08 Réalisé : 276 612
Déclenchement de la clause de revoyure		NON	OUI	OUI	NON	OUI

\* Chapitre 6 – Dispositions financières et fiscales - Article 29 – Tarification

Références DSP Chapitre 6 Article 29		N	N + 1	N + 2	N + 3	N + 4	N + 5	N + 6	N + 7	N + 8	N + 9
		2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
			Indice de Juin 14	Indice de Juin 15	Indice de Juin 16	Indice de Juin 17	Indice de Juin 18	Indice de Juin 19	Indice de Juin 20	Indice de Juin 21	Indice de Juin 22
Prévisionnel d'augmentation des tarifs			+ 4%	+ 4%	+ 3%	+ 4%	+ 3%	+ 2%	+ 2%	+ 2%	+ 5,53 %
Indice = K			+ 0,98055	+0,986225	+0,989142	+0,994257	+1,052932	+1,058453	<b>+1,046816</b>	<b>+1,143857</b>	<b>+1,3379837</b>
Taux réalisés	Hiver		4,47%	4,55%	3,46%	2,01	1,9%	1,23%	1,95%	1,49%	5,64%
	Été		2,41%	3,08%	1,54%	1,52%	0,90%	1,06%	1,52%	3,36%	3,80%

A noter que les taux réalisés correspondent au total des taux de variation des grilles tarifaires individuels, groupes, bons plans et tarifs spéciaux (pas les tarifs dégressifs bas 1, bas 2) / nombre de produits (taux de variation à 0% pris en compte).





## b. Etat des emprunts et des crédits-baux



## LISTE DES EMPRUNTS

LIBELLE EMPRUNT	BANQUE / ORGANISME	DATE DE DEBU	DUREE	DATE DE FIN	TAUX EFFECT	MONTANT ANNUEL	MONTANT TOTAL	GARANTI E CD15
Enneigement artificiel	Crédit Agricole BT2886 n°00000548863	15/11/11	120 mois	15/01/23	4,178 %	43 943,52	360 000,00	OUI
Enneigement artificiel	Société Générale Crédit Agricole CG2995 n°00000644897	23/10/12	120 mois	22/10/23	3,805 %	24 005,16	200 000,00	OUI
		07/11/12	120 mois	15/12/23	3,805 %	24 003,36	200 000,00	OUI
Télésiège Débrayable du Baguet	BPI France	29/07/14	180 mois	29/07/30	3,165 %	167 128,20	2 000 000,00	OUI
	Crédit Agricole DU3718 n°0000924956	15/09/14	214 mois	15/03/34	3,867 %	153 578,88	2 000 000,00	OUI
	Société Générale	19/09/14	180 mois	15/02/31	3,505 %	128 237,40	1 500 000,00	OUI
	Caisse d'Epargne	24/09/14	216 mois	25/10/33	3,752 %	76 341,36	1 000 000,00	OUI
Télésiège de Masseboeuf	Société Générale	06/08/15	180 mois	04/10/31	2,069 %	35 648,88	460 000,00	OUI
	BPI France	31/08/15	180 mois	31/07/31	2,018 %	35 521,68	460 000,00	OUI
	Crédit Agricole EY1478 n°00001120491	24/09/15	180 mois	15/12/31	2,018 %	35 521,68	460 000,00	OUI
	Caisse d'Epargne	24/11/15	180 mois	25/11/31	1,856 %	35 116,44	460 000,00	OUI
Télésiège de la Combe	BPI France	01/12/17	180 mois	30/11/33	2,080%	97 079,88	1 250 000,00	OUI
	Caisse d'Epargne (avec neige 17)	25/10/17	180 mois	25/09/33	2,300%	58 378,44	740 000,00	OUI
	Crédit Agricole HU9035 n°00001639226	09/10/17	180 mois	15/02/34	2,280%	49 236,24	625 000,00	OUI
Enneigement artificiel	Crédit Agricole HU9045 n°16339226	16/11/17	180 mois	15/02/34	2,280%	9 059,40	115 000,00	OUI
Enneigement artificiel	Caisse d'Epargne	11/10/18	120 mois	11/10/28	1,740%	12 602,00	115 000,00	OUI
	Crédit Agricole KES064 n°00002160587	03/10/18	120 mois	15/12/29	1,750%	12 540,00	115 000,00	OUI
	BPI France	31/12/18	120 mois	30/11/29	1,750%	13 088,76	120 000,00	OUI
Enneigement artificiel	Banque Populaire	21/10/19	120 mois	23/10/30	0,950%	2 411,89	289 926,80	OUI
PGE	Banque Populaire	30/06/20	60 mois	29/06/26	0,73%	69 820,44	135 000,00	
	Caisse d'Epargne	25/05/20	60 mois	25/05/26	0,73%	69 820,44	270 000,00	
	Crédit Agricole	01/07/20	60 mois	30/07/26	0,55%	79 637,52	315 000,00	
	Société Générale	12/06/20	60 mois	04/06/26	0,58%	39 375,00	157 500,00	
	BPI France	06/01/21	12 mois	31/01/27	0,50%	54 893,76	200 000,00	
	Caisse d'Epargne	06/07/21	12 mois	06/07/27	0,25%	24 927,96	120 000,00	
	Banque Populaire	08/11/21	12 mois	08/11/27	0,25%	24 928,08	120 000,00	
	Crédit Agricole	11/11/21	12 mois	30/11/22	0,25%	24 312,36	120 000,00	
	Société Générale	15/11/21	12 mois	15/11/27	0,25%	26 926,20	120 000,00	
Dameuse	BPI France	02/03/23	60 mois	02/02/28	3,40%	107 228,64	491 850,00	

LIBELLE EMPRUNT	BANQUE / ORGANISME	DATE DE DEBUT	DUREE	DATE DE FIN	TAUX EFFECTIF	MONTANT ANNUEL	MONTANT TOTAL	GARANTIE CD15
Enneigement artificiel	Caisse d'Epargne	06/01/23	120 mois	06/01/23	0,30+Hivres	16 879,52	150 000,00	OUI
	Crédit Agricole	06/01/23	120 mois	15/01/33	2,70 %	13 706,28	120 000,00	OUI
	Crédit Agricole	06/01/23	120 mois	15/01/33	3,50 %	3 559,92	30 000,00	OUI
	Banque Populaire	06/01/23	120 mois	06/01/33	2,75 %	17 174,04	150 000,00	OUI
	Société Générale	05/01/23	120 mois	05/01/33	3,51%	17 807,88	150 000,00	OUI
Tyrolienne	Banque Populaire	05/01/24	120 mois	05/01/34	4,4%	16 952,38	200 000,00	OUI
	Caisse d'Epargne	30/11/23	120 mois	25/11/34	0,30+Hivres	29 586,13	250 000,00	OUI
	Crédit Agricole	07/12/23	120 mois	15/12/33	4,3%	21 273,94	250 000,00	OUI
	Société Générale	17/01/24	120 mois	17/01/34	4,55%	16 788,94	200 000,00	OUI
<b>Total :</b>						<b>1 689 042,60 €</b>	<b>16 019 276,80 €</b>	



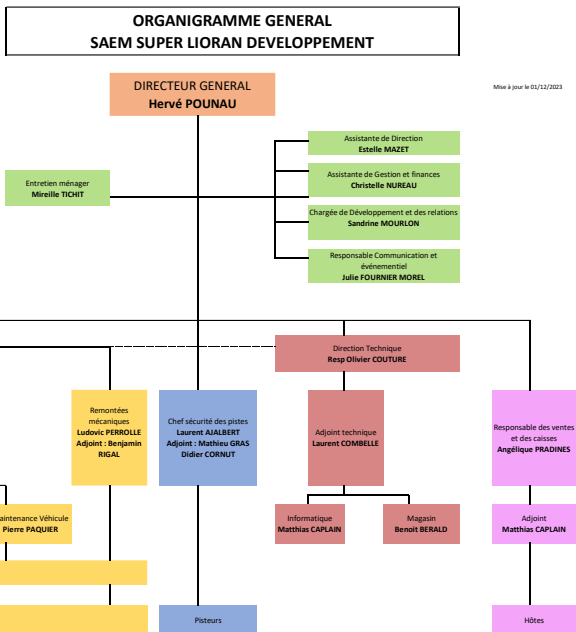
## LISTE DES CREDITS BAUX

LIBELLE INVESTISSEMENT	BANQUE / ORGANISME	DATE DE REALISATION	DUREE	DATE DE FIN	MONTANT HT	MONTANT HT ANNUEL
Motoneige Yamaha RS Viking (003875)	BPI	03/01/2017	60 mois	03/06/2022	15 070,12	1 784,16
Dameuse Kassbohrer 400 Tier4F ParkBully	Natixis	27/12/2017	60 mois	26/06/2023	283 400,00	55 024,68
Polaris Ranger FB-858-XD	Caisse d'Epargne LEASE	20/11/2018	60 mois	19/05/2024	20 226,25	3 981,60
Dameuse Kassbohrer Pistenbully 400	Banque Populaire	19/11/2019	72 mois	09/07/2026	279 400,00	47 064,96
Motoneige BRP Lynx 69 Ranger	Caisse d'Epargne LEASE	15/11/2019	60 mois	18/05/2025	17 225,00	3 505,44
Toyota Hilux FP6396-RZ	Banque Populaire	11/05/2020	60 mois	20/04/2025	22 908,33	4 662,00
18 Ordinateurs + supports + écrans	REALEASE Capital	27/10/2021	60 mois	17/09/2026	16 512,65	3 302,53
Motoneige 69 Ranger Alpine 900 ACE + Equipments	Caisse d'Epargne LEASE	08/12/2021	60 mois	08/11/2026	19 200,00	3 887,32
HYUNDAI Tucson ng Hybrid 48V	Caisse d'Epargne LEASE	06/12/2021	60 mois	06/11/2026	30 900,63	6 288,60
Ford Ranger double cabine 4x4	Banque Populaire	01/08/2022	60 mois	01/08/2027	30 391,47	6 235,80
GATOR John Deer XUV865M	Crédit Agricole	17/06/2022	60 mois	17/05/2027	24 856,26	4 918,20
Motoneige Linx 69 ranger Alpine 900 turbo	Caisse d'Epargne LEASE	01/01/2024	60 mois	01/01/2029	24 050,00	5 129,02
<b>Total :</b>					<b>1 052 283,96 €</b>	<b>145 784,31 €</b>



## IV. Bilan social

## 1) L'organigramme et les emplois au sein de la SAEM



Trombinoscope de la SAEM :

**DIRECTION**



**SERVICE ADMINISTRATIF**



**SERVICE VENTE ET BILLETTERIE**



**DIRECTION OPERATIONNELLE**



**TECHNICIENS**



**DIRECTION TECHNIQUE**



**SERVICE DES PISTES**



**PATINOIRE**



*Entreprise :* Société Anonyme d'Economie Mixte  
*Siège social :* Gare du Téléphérique - 15300 LE LIORAN  
*Directeur :* M. Hervé POUNAU  
*Adresse :* Gare du Téléphérique - 15300 - LE LIORAN  
*Tél :* 04 71 49 50 09  
*Fax :* 04 71 49 51 34  
*Adresse mail :* saem.lioran.developpement@lelioran.com  
*Activité :* Exploitation des Remontées mécaniques - Pistes et activités annexes de la station  
*Code APE :* 4939 C  
*N° SIRET :* 394 831 085 000 29  
*Informations globales sur la société*

- ✱ *Un total de 18 remontées mécaniques : 1 téléphérique, 8 télésièges dont 2 débrayables, 7 téléskis et 2 tapis de remonte-pente.*
- ✱ *43 pistes qui s'étalent sur 150 hectares : 5 noires, 14 rouges, 14 bleues, 10 vertes*

**Evolution de l'effectif :**  
 2020/2021 : 44,2 ETP  
 2021/2022 : 47 ETP  
 2022/2023 : 54 ETP

*Prestataires de services :* 4 prestataires de services – Damage

*Départ en retraite :* 0

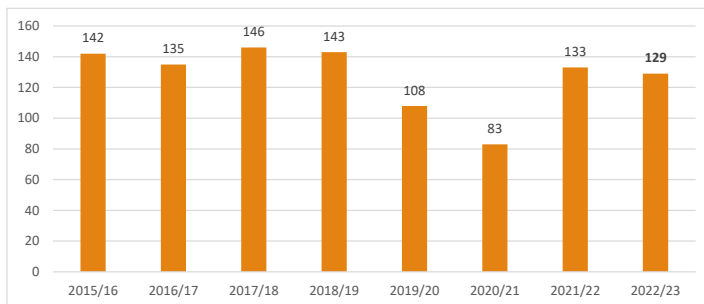
*Départ :*  
 1 personne durant le mois de juillet 2023 – Service des remontées mécaniques  
 1 personne durant le mois d'août 2023 – Service des remontées mécaniques  
 1 personne durant le mois d'août 2023 – Service administratif

*Saisonniers passés en permanents :* 1

**Actions en faveur de l'emploi des travailleurs handicapés :** La SAEM n'est pas à jour en termes d'effectif obligatoire de travailleurs handicapés dans la société, avec 1 personne.

*Egalité des femmes et des hommes :* Le traitement des femmes et des hommes n'amène pas de différence dans la société. La Convention collective nationale des remontées mécaniques et domaines skiables, qui est appliquée dans la société encadre la rémunération pour chaque poste de la société. Il n'existe donc pas de différence entre les femmes et les hommes. L'accord d'entreprise sur l'égalité Hommes /Femmes signé en Novembre 2014 entre la société SAEM et le délégué syndical CGT est toujours en vigueur, pour répondre à l'obligation du Code du Travail.

## Nombre maximum de salaires au cours des 6 derniers hivers



## Emplois par catégories

## EMPLOIS PAR CATEGORIES POUR L'HIVER 2021/2022 ET L'ÉTÉ 2022

CATEGORIES	HIVER 2021-2022							ANNEE 2022							ÉTÉ 2022						
	SAISONNIERS			CATEGORIE				PERMANENT				CATEGORIE			SAISONNIERS			CATEGORIE			
	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE
ADMINISTRATION								2	2	4				3	1		0				
RM	32	13	45	45				11	11	3		7	1	11	7	18	18				
PISTES	10		10	10				7	7	1		6		6	6	6	6				
CAISSE/CONTRÔLEUR	5	10	15		15				1	1		1				2	2		2		
PATINOIRE		2	2		2					0						1	1		1		
COMMERCIAL			0					1	1	1				1			0				
CHANTIER ETE RM			0							0					3	3	3				
MENAGE			0					1	1	1		1					0				
MEDIATHEQUE			0							0							0				
OFFICE TOURISME		2	2		2				2	2			2				0				
<b>TOTAL</b>	<b>47</b>	<b>27</b>	<b>74</b>	<b>55</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>6</b>	<b>27</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>3</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>30</b>	<b>27</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## EMPLOIS PAR CATEGORIES POUR L'HIVER 2022/2023 ET L'ÉTÉ 2023

CATEGORIES	HIVER 2022-2023							ANNEE 2023							ÉTÉ 2023						
	SAISONNIERS			CATEGORIE				PERMANENT				CATEGORIE			SAISONNIERS			CATEGORIE			
	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE	H	F	TOTAL	OUV	EMPLOYE	AM/TECH	CADRE
ADMINISTRATION								2	4	6			3	1			0				
RM	48	13	61	61				11	11	1		9	1	20	9	29	29				
PISTES	13	1	14	14				7	7	1		5	1	8	8	8	8				
CAISSE/CONTRÔLEUR	5	18	23		23				1	1		1			1	1	2		2		
PATINOIRE	2	2	4		4					0							0				
COMMUNICATION			0						1	1		1					0				
CHANTIER ETE RM			0							0					0	0	0				
MENAGE			0					1	1	1		1					0				
MÉCANICIEN								1	1	1											
<b>TOTAL</b>	<b>68</b>	<b>34</b>	<b>102</b>	<b>76</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>7</b>	<b>27</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>3</b>	<b>29</b>	<b>10</b>	<b>39</b>	<b>37</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2) Bilan de la médecine du travail : visites médicales & accidents du travail

### a. Visites médicales

Des visites médicales individuelles ont eu lieu le mercredi 13 décembre 2023 : pour 17 saisonniers.

### b. Bilan des accidents du travail sur les 6 dernières années

ANNEE	Nombre d'accident	Dont accident de trajet	Nombre d'accident avec Arrêt	Nbre jours d'arrêt (sous contrat)	Nbre jours d'arrêt (après fin contrat)	Nombre total de jours d'arrêt
2023	2	0	1	4	0	4
2022	8	0	3	34	0	34
2021	5	0	1	1	20	21
2020	9	0	4	33	0	33
2019	12	0	7	110	419	529
2018	11	0	3	97	3	100

ANNEE	TAUX DE COTISATION	MONTANT DE LA COTISATION
2023	3,70 %	<b>73 595,81 €</b>
2022	3,50 %	67 615,84 €
2021	3,90 %	44 171,00 €
2020	4,18 %	65 620,00 €
2019	4,18 %	73 750,00 €
2018	4,36 %	82 719,00 €

ANNEE	TAUX DE FREQUENCE	TAUX DE GRAVITE
2023	11,05	0,04
2022	32,64	0,37
2021	12	0,26
2020	47,08	0,38
2019	69	4,83
2018	28,56	2,66

Calcul du taux de fréquence = (nb des accidents avec arrêt de travail / nombre d'heures travaillées) x 1 000 000

Calcul du taux de gravité = (nb de jours d'arrêt de travail / nombre d'heures travaillées) x 1 000



## 3) Grille des salaires &amp; détail de la masse salariale

**GRILLE DES SALAIRES AU 1<sup>er</sup> DECEMBRE 2022**  
**SALAIRES HORAIRE MINIMAUX AVEC**  
**NEGOCIATION ANNUELLE DES SALAIRES (NAO) de 1.18 €**

SALAIRE HORAIRE MINIMAUX AU 1 <sup>er</sup> JUIN 2022 AVEC NAO de 1,18 €					
NR	GRILLE DSF	1,18 €	NR	GRILLE DSF	1,18 €
200	11,2398	12,4198 €	242	14,8083	15,9883 €
201	11,3275	12,5075 €	243	14,9052	16,0852 €
202	11,4148	12,5948 €	244	15,002	16,1820 €
203	11,5016	12,6816 €	245	15,0987	16,2787 €
204	11,588	12,7680 €	246	15,1953	16,3753 €
205	11,674	12,8540 €	247	15,2918	16,4718 €
206	11,7595	12,9395 €	248	15,3882	16,5682 €
207	11,8445	13,0245 €	249	15,4845	16,6645 €
208	11,9291	13,1091 €	250	15,5807	16,7607 €
209	12,0133	13,1933 €	251	15,6768	16,8568 €
210	12,0970	13,2770 €	252	15,7727	16,9527 €
211	12,1803	13,3603 €	253	15,8686	17,0486 €
212	12,2631	13,4431 €	254	15,9644	17,1444 €
213	12,3455	13,5255 €	255	16,0601	17,2401 €
214	12,4275	13,6075 €	256	16,1557	17,3357 €
215	12,5090	13,6890 €	257	16,2512	17,4312 €
216	12,5901	13,7701 €	258	16,3466	17,5266 €
217	12,6707	13,8507 €	259	16,4419	17,6219 €
218	12,7509	13,9309 €	260	16,5371	17,7171 €
219	12,8307	14,0107 €	261	16,6321	17,8121 €
220	12,9101	14,0901 €	262	16,7271	17,9071 €
221	12,987	14,1670 €	263	16,822	18,0020 €
222	12,8493	14,0293 €	264	16,9168	18,0968 €
223	12,9482	14,1282 €	265	17,0115	18,1915 €
224	13,0470	14,2270 €	266	17,1061	18,2861 €
225	13,1457	14,3257 €	267	17,2006	18,3806 €
226	13,2444	14,4244 €	268	17,2950	18,4750 €
227	13,3429	14,5229 €	270	17,4835	18,6635 €
228	13,4413	14,6213 €	275	17,9530	19,1330 €
229	13,5396	14,7196 €	292	19,5904	20,7704 €
230	13,6378	14,8178 €	294	19,7840	20,9640 €
231	13,7359	14,9159 €	320	22,2817	23,4617 €
232	13,8339	15,0139 €	360	26,0551	27,2351 €
233	13,9318	15,1118 €	370	26,9855	28,1655 €
234	14,0296	15,2096 €	372	27,1709	28,3509 €
235	14,1273	15,3073 €	375	27,4487	28,6287 €
236	14,2249	15,4049 €	380	27,9106	29,0906 €
237	14,3224	15,5024 €	385	28,3713	29,5513 €
238	14,4198	15,5998 €	390	28,8307	30,0107 €
239	14,5171	15,6971 €	395	29,2887	30,4687 €
240	14,6143	15,7943 €	400	29,7455	30,9255 €
241	14,7113	15,8913 €	409	30,6062	31,7862 €

NATURE	NOVEMBRE 2019 A OCTOBRE 2020	NOVEMBRE 2020 A OCTOBRE 2021	NOVEMBRE 2021 A OCTOBRE 2022	NOVEMBRE 2022 A OCTOBRE 2023
Salaires Bruts	1 725 255,81 €	1 438 516,61 €	2 042 963,40 €	2 065 272,80 €
Charges Patronales	325 538,81 €	459 410,15 €	786 248,60 €	795 541,57 €
Prestataires Service	6 910,36 €	0,00 €	32 468,60 €	27 957,00 €
Primes Paniers exo	32 310,70 €	0,00 €	32 067,00 €	36 914,70 €
Primes Paniers non exo	1 450,30 €	26 607,00 €	2 529,97 €	42 990,20 €
Primes chaussures	1 363,40 €	938,29 €	4 123,68 €	0 €
Nbre Heures Supp	1 533,38 H SUPP	771 H SUPP	2 861,85 H SUPP	3 354,57 H SUPP
Montant Heures Sup	24 971,63 €	13 002,00 €	65 569,66 €	59 755,21 €
Prime Artificier	340,16 €	279,12 €	630,15 €	497,12 €
Prime dégivrage	674,88 €	359,47 €	928,00 €	464,00 €

## 4) Démarches et documents obligatoires

## K-Bis de l'entreprise

## Greffé du Tribunal de Commerce d'Aurillac

21 Place du Square  
BP 619  
15006 AURILLAC Cedex

N° de gestion 1994B00051

## Extrait Kbis

EXTRAIT D'IMMATRICULATION PRINCIPALE AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS  
à jour au 1 mars 2024

## IDENTIFICATION DE LA PERSONNE MORALE

Immatriculation au RCS, numéro	394 831 085 R.C.S. Aurillac
Date d'immatriculation	18/05/1994
Dénomination ou raison sociale	<b>SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT</b>
Forme juridique	Société anonyme d'économie mixte locale
Capital social	973 415,50 Euros
Adresse du siège	Gare du Téléphérique Le Lioran 15300 Laveissière
Activités principales	La gestion, l'entretien ou la mise en valeur du domaine skiable de la station du Super Lioran, la promotion, la communication et l'animation de la station, à titre accessoire, les travaux d'aménagements et d'infrastructures, de sous-traitance dans le domaine du bâtiment et des travaux publics, d'électrification sur le domaine skiable du Super Lioran, d'assurer la gestion de toutes activités connexes ou complémentaires nécessaires au fonctionnement et au développement de la station du Super Lioran.
Durée de la personne morale	Jusqu'au 18/05/2093
Date de clôture de l'exercice social	30 novembre

## GESTION, DIRECTION, ADMINISTRATION, CONTRÔLE, ASSOCIÉS OU MEMBRES

## Président du conseil d'administration

Nom, prénoms	FAURE Bruno Gilbert Henri
Date et lieu de naissance	Le 05/05/1967 à Paris 19ème (75)
Nationalité	Française
Domicile personnel	Marly 19200 Margerides

## Directeur général

Nom, prénoms	POUNAU Hervé
Date et lieu de naissance	Le 12/07/1969 à Lourdes (65)
Nationalité	Française
Domicile personnel	14 Le Rocher du Cerf 15300 Laveissière

## Administrateur

Dénomination	CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL
Adresse	Hôtel du Département 28 Avenue Gambetta 15015 Aurillac Cedex
Représentant permanent	
Nom, prénoms	DESCOEUR Vincent Marie
Date et lieu de naissance	Le 13/12/1962 à Aurillac (15)
Nationalité	Française
Domicile personnel	Avenue Lucie Colomb 15120 Montsalvy
Représentant permanent	
Nom, prénoms	FABRE Philippe Jean Louis
Date et lieu de naissance	Le 12/12/1960 à Aurillac (15)
Nationalité	Française
Domicile personnel	9 Boulevard Jean Jaurès 15000 Aurillac
Représentant permanent	
Nom, prénoms	THERON Isabelle Marie Andrée
Nom d'usage	LANTUEJOUL
Date et lieu de naissance	Le 12/05/1961 à Aurillac (15)

**Greffé du Tribunal de Commerce d'Aurillac**

21 Place du Square  
BP 619  
15006 AURILLAC Cedex

N° de gestion 1994B00051

<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	42 Esmales 15130 Arpajon-sur-Cère
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	TOURTOULOU Annie Antoinette Louise
<i>Nom d'usage</i>	DELRIEU
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 10/11/1961 à Aurillac (15)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	Avenue Émile Duclaux 15800 Vic-sur-Cère
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	FAURE Bruno Gilbert Henri
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 05/05/1967 à Paris 19ème (75)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	Marly 19200 Margerides
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	CHABRIER Gilles Michel
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 07/06/1973 à Aurillac (15)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	6 Rue Marchande 15300 Murat
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	VIDAL Christophe Patrice
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 07/05/1976 à Aurillac (15)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	Le Bourg 15300 Valuéjols
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	MONLOUBOU Jean-Jacques
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 10/06/1955 à Saint-Flour (15)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	Le Cristau 15100 Saint-Georges
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	MAUREL Magali Claude
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 19/05/1979 à Aurillac (15)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	4 Rue Victor Hugo 15000 Aurillac

**Administrateur**

<i>Dénomination</i>	COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME ET DU THERMALISME CANTALIENS.
<i>Forme juridique</i>	Association
<i>Adresse</i>	28 Avenue Gambetta Hotel du Département 15000 Aurillac
<i>Immatriculation au RCS, numéro</i>	779 074 822 RCS Aurillac
<i>Représentant permanent</i>	
<i>Nom, prénoms</i>	AVIGNON Bruno
<i>Date et lieu de naissance</i>	Le 16/08/1966 à Issoire (63)
<i>Nationalité</i>	Française
<i>Domicile personnel</i>	28 Boulevard des Hortes 15000 Aurillac

**Administrateur**

<i>Dénomination</i>	COMMUNE D'ALBEPierre-BREDONS
<i>Adresse</i>	15300 Albepierre-Bredons
<i>Représentant permanent</i>	

**Greffé du Tribunal de Commerce d'Aurillac**

21 Place du Square  
BP 619  
15006 AURILLAC Cedex

N° de gestion 1994B00051

*Nom, prénoms* FOURNAL Xavier  
*Date et lieu de naissance* Le 17/09/1982 à Le Puy-en-Velay (43)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* 7 Rue Des Breuils 15300 Murat

**Administrateur**

*Dénomination* COMMUNE DE LAVEISSIERE  
*Adresse* 15300 Laveissière  
*Représentant permanent*  
*Nom, prénoms* MEISSONNIER Daniel  
*Date et lieu de naissance* Le 20/04/1963 à Saint-Flour (15)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* 12 Lotissement le Suc Fraisse-Haut 15300 Laveissière  
*Représentant permanent*  
*Nom, prénoms* SARTON du JONCHAY Géraud Marie Yves Patrick  
*Date et lieu de naissance* Le 22/12/1971 à Paris 15ème (75)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* Le Meynil 15300 Laveissière

**Administrateur**

*Dénomination* COMMUNE DE SAINT-JACQUES-DES-BLATS  
*Adresse* 15800 Saint-Jacques-des-Blats  
*Représentant permanent*  
*Nom, prénoms* VALERA Linda  
*Nom d'usage* BENARD  
*Date et lieu de naissance* Le 09/01/1969 à Dunkerque (59)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* Lotissement du Golf 15800 Saint-Jacques-des-Blats

**Administrateur**

*Dénomination* ASSOCIATION DES COMMERÇANTS DU LIORAN  
*Forme juridique* Association  
*Adresse* Office du Tourisme du Lioran et des Vallées le 15300 Laveissière  
*Représentant permanent*  
*Nom, prénoms* BENET Géraud Charles Félix  
*Date et lieu de naissance* Le 31/10/1964 à Figenc (46)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* 2 Place Claude Erignac 15000 Aurillac

**Administrateur**

*Dénomination* SUEZ Eau France  
*Forme juridique* Société par actions simplifiée  
*Adresse* 16 Place De l'Iris Tour Cb21 Paris la Défense 92040 Courbevoie Cedex  
*Immatriculation au RCS, numéro* 410 034 607 RCS Nanterre  
*Représentant permanent*  
*Nom, prénoms* ALQUIER Laurent  
*Date et lieu de naissance* Le 17/06/1976 à Montluçon (03)  
*Nationalité* Française  
*Domicile personnel* 5 Chemin De Dixme 63430 Pont-du-Château

**Greffes du Tribunal de Commerce d'Aurillac**

21 Place du Square  
BP 619  
15006 AURILLAC Cedex

N° de gestion 1994B00051

**Administrateur**

Dénomination	SYNDICAT LOCAL DES MONITEURS DE L'ECOLE DU SKI FRANCAIS DE LE LIORAN
Adresse	Prairie des Sagnes 15300 Le Lioran
Représentant permanent	
Nom, prénoms	CAPOULADE Alain
Date et lieu de naissance	Le 09/06/1963 à Laguiole (12)
Nationalité	Française
Domicile personnel	Tour Sumène Le Lioran 15300 Laveissière

**Administrateur**

Dénomination	MULTIPARTS
Forme juridique	Société à responsabilité limitée
Adresse	14-16 Rue Vieille Tour 33000 Bordeaux
Immatriculation au RCS, numéro	314 889 783 RCS Bordeaux

**Commissaire aux comptes titulaire**

Dénomination	CABINET ESCURA ET ASSOCIES
Forme juridique	Société par actions simplifiée
Adresse	4 Rue du Viaduc 15000 Aurillac
Immatriculation au RCS, numéro	397 799 511 RCS Aurillac

**Commissaire aux comptes suppléant**

Nom, prénoms	GALERY Catherine
Nom d'usage	DELPUECH
Date et lieu de naissance	Le 18/05/1958 à Aurillac (15)
Nationalité	Française
Domicile personnel ou adresse professionnelle	1 Rue Pasteur 15000 Aurillac

**RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'ACTIVITE ET A L'ETABLISSEMENT PRINCIPAL**

Adresse de l'établissement	Gare du Téléphérique Le Lioran 15300 Laveissière
Activité(s) exercée(s)	La gestion, l'entretien ou la mise en valeur du domaine skiable de la station du Super Lioran, la promotion, la communication et l'animation de la station, à titre accessoire, les travaux d'aménagements et d'infrastructures, de sous-traitance dans le domaine du bâtiment et des travaux publics, d'électrification sur le domaine skiable du Super Lioran, d'assurer la gestion de toutes activités connexes ou complémentaires nécessaires au fonctionnement et au développement de la station du Super Lioran.
Date de commencement d'activité	14/02/1994
Origine du fonds ou de l'activité	Transfert
Mode d'exploitation	Exploitation directe



**Greffes du Tribunal de Commerce d'Aurillac**

21 Place du Square  
BP 619  
15000 AURILLAC Cedex

N° de gestion 1994B00051

**OBSERVATIONS ET RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

- Mention du 30/03/2010

Transfert de siège dans le ressort : Transfert du siège social du 28 avenue Gambetta Hotel du Département 15000 Aurillac à la Gare Téléphonique 15300 Le Lioran, à/c du 21.4.2009.

Le Greffier



FIN DE L'EXTRAIT



## Déclaration sur l'honneur – Respect de l'obligation de l'emploi



## DECLARATION SUR L'HONNEUR

Je soussigné M. **Hervé POUNAU**, agissant en qualité de **Directeur Général de la SAEM SUPER-LIORAN DEVELOPPEMENT** - Gare du Téléphérique – 15300 – LE LIORAN

**Siret** : 394 831 085 00029 - **Tél** : 04.71.49.50.09 - **Fax** : 04.71.49.51.34

**Courriel** : [saem.lioran.developpement@lelioran.com](mailto:saem.lioran.developpement@lelioran.com)

Agissant pour le compte de la société : **SAEM SUPER-LIORAN DEVELOPPEMENT. Certifie sur l'honneur :**

\* Lorsque le candidat emploie des salariés, **que le travail sera réalisé avec des salariés employés régulièrement** au regard des articles L.1221-10 à L.1221-12, L.3243-1 et L.3243-2, L.3243-4 et R.3243-1 à R.3243-5 du code du travail ;

\* Ne pas faire l'objet d'une interdiction de concourir dans les cas mentionnés à l'article 43 du code des marchés publics au cours de ces cinq dernières années ;

\* **Ne pas faire l'objet** d'une condamnation définitive pour l'une des infractions prévues aux articles 222-34 à 222-40, 313-1, 313-3, 314-1, 324-1, 324-5, 324-6, 421-1 à 421-2-4, 421-5, 432-10, 432-11, 432-12 à 432-16, 433-1, 433-2, 434-9, 434-9-1, 435-3, 435-4, 435-9, 435-10, 441-1 à 441-7, 441-9, 445-1 à 445-2-1 ou 450-1 du code pénal, aux articles 1741 à 1743, 1746 ou 1747 du code général des impôts et pour les marchés publics qui ne sont pas des marchés publics de défense ou de sécurité aux articles 225-4-1 et 225-4-7 du code pénal, ou pour recel de telles infractions, ainsi que pour les infractions équivalentes prévues par la législation d'un autre Etat membre de l'Union européenne ;

\* **ne pas avoir fait l'objet**, depuis moins de cinq ans, d'une condamnation inscrite au bulletin n° 2 du casier judiciaire pour les infractions mentionnées aux articles L.324-9, L.324-10, L.341-6, L.125-1 et L.125-3 du code du travail ;

\* **ne pas être en état** de liquidation judiciaire au sens de l'article L. 620-1 du code de commerce, que ma faillite personnelle, au sens de l'article L. 625-2 du code de commerce n'a pas été prononcée, ou que je ne fais pas l'objet d'une procédure équivalente régie par un droit étranger ;

\* **ne pas être admis** au redressement judiciaire, au sens de l'article L. 620-1 du code de commerce, ou à une procédure équivalente régie par un droit étranger, sans justifier d'une habilitation à poursuivre mon activité pendant la durée prévisible d'exécution du marché,

\* **satisfaire** aux obligations fiscales et sociales lui incombant ou avoir acquittés les impôts et cotisations exigibles au 31 décembre de l'année précédant celle au cours de laquelle a lieu le lancement de la consultation, ou, à défaut, être en situation régulière au sens de l'article 8-4° de l'ordonnance du 6 juin 2005 ;

\* conformément à l'article 44 du Code des Marchés Publics, **je satisfais à l'obligation** d'emploi des travailleurs handicapés au regard des articles L. 5212-1 à L. 5212-11 du code du travail concernant l'emploi des travailleurs handicapés ;

\* La société **n'emploie pas de salariés étrangers** entrant dans le cadre des articles D8254-2 et L5221-2 du code du travail ;

\* **Dans le cas où cette situation changerait**, la société s'engage lors du renouvellement des documents obligatoires imposé par l'article L. 8222-1 du code du travail à déclarer ses salariés étrangers dans les conditions établies par les articles D8254-2 et L5221-2 du code du travail.

Je déclare également avoir pris connaissance de l'article 441-7 du code pénal.

Fait au Lioran le 24 janvier 2024

Le directeur de la SAEM, M. Hervé POUNAU



## Attestation de vigilance URSSAF



URSSAF AUVERGNE  
TSA 10134  
69833 SAINT-PIERRE CEDEX 9

## Nous contacter

Courriel: depuis votre espace urssaf.fr  
Tel.: 3957

## Références

N°SIREN 394831085

Page 1/2

## CADRE LÉGAL

Article L.243-15 du code de la Sécurité sociale.

## CODE DE SÉCURITÉ

03CR IVPLXV7K7RA

La vérification de l'authenticité et de la validité de ce document s'effectue sur [urssaf.fr/portail/home/utile-et-pratique/verification-attestation.html](https://urssaf.fr/portail/home/utile-et-pratique/verification-attestation.html)

A CLERMONT-FERRAND, le 03/03/2024

SA SAEM SUPER LIORAN  
DEVELOPPEMENT  
SAEM-LIORAN  
GARE DU TELEPHERIQUE  
15300 LAVEISSIERE

Objet : attestation de fourniture des déclarations sociales et paiement des cotisations et contributions sociales.

Madame, Monsieur,

Je vous adresse votre attestation de fourniture des déclarations sociales et de paiement des cotisations et contributions sociales.

En votre qualité d'employeur, cette attestation vous est délivrée pour les établissements dont la liste figure au verso.

J'attire votre attention sur le fait que ce document a été établi à partir de vos déclarations. Il ne préjuge pas de l'exactitude de ces déclarations et ne vaut pas renonciation au recouvrement d'éventuelles créances.

La validité de cette attestation et le détail des informations contenues doivent être contrôlés par votre cocontractant.

Pour tout renseignement complémentaire, n'hésitez pas à prendre contact avec nos conseillers Urssaf.

Cordialement,

La Directrice, Olivia GRANGERODET

N°17-034-037 / Attestation de vigilance - 03/03/2024 - 15300 LAVEISSIERE

Attestation d'assurance responsabilité civile



Attestation d'assurance Responsabilité civile

Allianz I.A.R.D., dont le siège social est situé 1 cours Michelet CS 30051 92076 Paris La Défense Cedex, atteste que la société :

SUPERLORAN DEVELOPPEMENT

GARE DU TÉLÉPHÉRIQUE

15300 LAVEISSIÈRE

Code Siret : 394831085 00011

est titulaire d'un contrat « Allianz Responsabilités des entreprises » souscrit sous le numéro 62668623 et qui a pris effet le 01/07/2023.

Ce contrat a pour objet de garantir l'assuré contre les conséquences pécuniaires de la responsabilité civile qu'il peut encourir vis-à-vis des tiers du fait des activités déclarées aux Dispositions particulières, à savoir :

Exploitation de remontées mécaniques et d'un domaine skiable,

Piste de luge d'été,

Patinoire,

Activités VTT,

Promotion de la station,

Exploitation du terrain de tennis,

Exploitation d'une tyrolienne

**La présente attestation est valable pour la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.**

La présente attestation n'implique qu'une présomption de garantie à la charge de l'assureur et ne peut engager celui-ci au-delà des limites, des conditions de garanties et des montants fixés au contrat auquel elle se réfère.

Les exceptions de garantie opposables au souscripteur le sont également aux bénéficiaires de l'indemnité (résiliation, nullité, règle proportionnelle, exclusions, déchéances...).

De plus, nous vous rappelons qu'en cas de non-paiement des cotisations, de suspension ou résiliation du contrat, cette attestation ne sera plus valide.

**Toute adjonction autre que les cachet et signature du représentant de la Société est réputée non écrite.**

Etablie à Lyon, le 08/09/2023.

Pour Allianz,

Frédéric BACCELLI

Underwriting Agency (UWA)



## V. Bilan comptable

### 1) *Bilan et compte de résultat - Exercice 2022/2023*

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT



INNOLIANCE CAUGE

Page : 3

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Bilan Actif

		30/11/2023			30/11/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	130 892	116 873	12 019	23 109
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	1 816 256	1 549 067	267 189	308 473
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	20 666 361	8 756 737	11 909 624	10 656 600
	Autres immobilisations corporelles	1 198 279	950 556	247 422	298 491
	Immobilisations en cours				84 652
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 997		2 997	2 997
	TOTAL (II)	23 814 795	11 375 533	12 439 252	11 374 323
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 913	8 000	1 913	1 913
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 828		8 828	11 970
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	607 668	47 567	560 101	138 049
	Autres créances	1 614 181		1 614 181	405 742
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	685 030		685 030	877 198
	DISPONIBILITES	635 826		635 826	2 183 351
	Charges constatées d'avance	114 095		114 095	173 903
	TOTAL (III)	3 675 540	55 567	3 619 973	3 592 125
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	27 490 325	11 431 101	16 059 225	14 966 448
				(1) dont droit au bail	
				(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 997
				(3) dont créances à plus d'un an	2 997

INNOLIANCE CAUGEÇ

Page : 4

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Bilan Passif

	30/11/2023	30/11/2022	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	973 416	973 416
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	97 342	97 342
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	768 263	691 828
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(487 116)	76 435
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 011 813	2 131 987
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 363 716	3 971 007
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	155 800	191 248
	Total des provisions	155 800	191 248
	DETTES (1)	DETTES FINANCIERES	
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		9 422 129	9 318 972
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		14 783	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 757 792	951 594
Dettes fiscales et sociales		325 516	367 813
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 997	32 819
Autres dettes		15 492	53 871
Produits constatés d'avance (1)			79 124
Total des dettes		11 539 709	10 804 193
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	16 059 225	14 966 448	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(487 116,18)			
76 434,92			
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 106 194	2 487 699
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

## SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

Compte de Résultat		30/11/2023		30/11/2022		Variations	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.		%
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	347	0,01	875	0,01	(528)	-60,35
	Production vendue (Biens)						
	Production vendue (Services et Travaux)	6 830 455	99,99	6 595 213	99,99	235 243	3,57
	Montant net du chiffre d'affaires	6 830 802	100,00	6 596 087	100,00	234 715	3,56
	Productions stockées						
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation	155 176	2,27	1 500	0,02	153 676	N/B
	Reprises sur prov. et amort., transfert de chges	22 030	0,32	35 454	0,54	(13 424)	-37,86
	Autres produits	5 961	0,09	2 943	0,04	3 018	102,57
	Total des produits d'exploitation	7 013 969	102,68	6 635 984	100,60	377 985	5,70
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	258		1 170	0,02	(912)	-77,95
	Variation de stock			(913)	-0,01	913	-100,00
	Achats de matières et autres approv.						
	Variation de stock						
	Autres achats et charges externes	2 989 693	43,77	2 047 841	31,05	941 852	45,99
	Impôts, taxes et versements assimilés	409 365	5,99	417 700	6,33	(8 335)	-2,00
	Salaire et traitements	2 076 694	30,40	2 117 796	32,11	(41 102)	-1,94
	Charges sociales du personnel	769 945	11,27	748 306	11,34	21 539	2,88
	Cotisations personnelles de l'exploitant						
	Cotisations aux amort., aux depr. et aux prov.	1 279 443	18,73	1 152 702	17,48	126 740	11,00
	Autres charges	19 854	0,29	20 505	0,31	(650)	-3,17
	Total des charges d'exploitation	7 545 152	110,46	6 505 107	98,62	1 040 045	15,99
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(531 183)	-7,78	130 877	1,98	(662 060)	-505,66
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée						
	Perte supportée ou bénéfice transféré						
	De participations						
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.						
	Autres intérêts et produits assimilés	23 884	0,35	5 060	0,09	17 824	294,13
	Reprises sur prov. et depr. et transfert de chges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des produits financiers	23 884	0,35	5 060	0,09	17 824	294,13
CHARGES FINANCIÈRES	Cotisations aux amort., aux depr. et aux prov.						
	Intérêts et charges assimilées	265 601	3,89	247 219	3,75	18 382	7,44
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des charges financières	265 601	3,89	247 219	3,75	18 382	7,44
	RESULTAT FINANCIER	(241 717)	-3,54	(241 159)	-3,66	(559)	0,23
	RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(772 900)	-11,31	(110 282)	-1,67	(662 619)	600,84
	Total des produits exceptionnels	305 036	4,47	278 887	4,23	26 149	9,38
	Total des charges exceptionnelles	19 252	0,28	28 887	0,44	(9 635)	-33,35
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	285 784	4,18	250 001	3,79	35 783	14,31
	Participation des salariés			63 284	0,96	(63 284)	-100,00
	Impôts sur les bénéfices						
	TOTAL DES PRODUITS	7 342 859	107,90	6 920 331	104,92	421 958	6,10
	TOTAL DES CHARGES	7 830 005	114,63	6 844 496	103,77	985 509	14,40
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(487 146)	-7,13	75 435	1,16	(563 551)	-737,30

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT



## DETAILS DES COMPTES ANNUELS

INNOVANCE CAUGE

Page : 25



## SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Détail de l'Actif

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>12 439 251,81</b>	<b>77,46</b>	<b>11 374 322,52</b>	<b>76,00</b>	<b>1 064 929,29</b>	<b>9,36</b>
Concessions brevets et droits similaires	12 019,31	0,07	23 109,28	0,16	(11 089,97)	-47,99
20500000 Logiciels	130 892,49	0,82	130 892,49	0,87		
28050000 Amortissements logiciels	(118 873,18)	-0,74	(107 783,21)	-0,72	(11 089,97)	-10,29
Constructions	267 189,15	1,66	308 473,13	2,06	(41 283,98)	-13,38
21410000 Chalets caisses remontées mécaniques	74 251,95	0,46	74 251,95	0,50		
21420000 Constructions	76 601,90	0,48	70 565,90	0,47	6 036,00	8,55
21450000 Aménagement piste géorges bouvet	132 802,66	0,83	132 802,66	0,89		
21450100 Aménagement famille	347 330,03	2,16	347 330,03	2,32		
21450000 Signalétique des pistes	362 946,65	2,38	366 708,65	2,45	16 238,00	4,43
21480100 Aménagements divers des pistes	235 626,25	1,47	226 184,15	1,51	9 442,11	4,17
21482000 Aménagements système mains libres	489 360,80	3,05	489 360,80	3,27		
21484000 Aménagements tph	77 335,50	0,48	77 335,50	0,52		
28140000 Amortissements constructions	(51 615,52)	-0,32	(48 796,16)	-0,33	(2 819,36)	-5,78
28142000 Amortissements constructions	(51 621,64)	-0,32	(48 053,79)	-0,32	(3 567,85)	-7,42
28145000 Amortissements aménagement g.bouvet	(132 802,66)	-0,83	(132 257,84)	-0,88	(544,82)	-0,41
28145010 Amortissements aménagements la famille	(307 305,48)	-1,91	(272 572,47)	-1,82	(34 733,01)	-12,74
28148000 Amortissements ballage	(369 027,08)	-2,30	(366 708,65)	-2,48	(2 318,43)	-0,63
28148010 Amortissements des aménagements divers	(135 955,26)	-0,85	(120 702,95)	-0,81	(15 252,31)	-12,64
28148200 Amortissements syst mains libres	(467 862,72)	-2,91	(461 831,96)	-3,09	(6 030,76)	-1,31
28148400 Amortissements aménagements tph	(32 876,24)	-0,20	(25 142,69)	-0,17	(7 733,55)	-30,76
Installations techniques, matériel et outillage	11 909 623,97	74,16	10 656 600,36	71,20	1 253 023,61	11,76
21500000 Matériel divers	1 223 573,08	7,62	561 830,72	3,76	661 742,36	117,78
21510100 Neige culture travaux 2012	480 199,90	2,99	480 199,90	3,21		
21510200 Neige culture masseboeur	1 082 033,97	6,74	1 082 033,97	7,23		
21510300 Neige culture gardes traversee	1 081 015,02	6,73	1 081 015,02	7,22		
21510500 Neige de culture famille	473 457,30	2,95	473 457,30	3,16		
21514000 Neige de culture travaux 2015	151 530,41	0,94	151 530,41	1,01		
21514100 Neige de culture travaux 2016	410 286,27	2,55	410 286,27	2,74		
21514200 Neige de culture travaux 2017	344 777,51	2,15	344 777,51	2,30		
21514300 Neige de culture travaux 2018	471 185,30	2,93	471 185,30	3,15		
21514400 Neige de culture travaux 2019	281 500,24	1,75	281 500,24	1,88		
21514500 Neige de culture température positive	425 152,35	2,65	425 152,35	2,84		
21514600 Neige de culture travaux 2021	17 781,39	0,11	17 781,39	0,12		
21514700 Neige de culture travaux 2022	719 219,18	4,48	719 219,18	4,81		
21514800 Neige de culture travaux 2023	618 119,38	3,85			618 119,38	
21515000 Ted buron du baguet	5 942 007,27	37,00	5 942 007,27	39,70		
21516000 Tef masseboeur	2 378 873,42	14,81	2 378 873,42	15,89		
21519000 Ts de la combe	3 424 242,64	21,32	3 424 242,64	22,88		
21519200 Tyrolenne	1 072 555,18	6,68			1 072 555,18	
21540000 Matériel téléseige	68 849,00	0,43	68 849,00	0,46		
28150000 Amortissements matériel outillage	(519 220,64)	-3,23	(410 040,32)	-3,74	(109 180,32)	-36,63
28151010 Amortissements neige 2012	(480 199,90)	-2,99	(480 199,90)	-3,21		
28151020 Amortissements neige culture masseboeur	(749 626,43)	-4,67	(719 200,35)	-4,81	(30 426,08)	-4,23
28151030 Amortissements neige culture gardes	(761 019,61)	-4,74	(743 159,62)	-4,97	(17 859,99)	-2,40
28151050 Amortissements neige culture la famille	(426 330,82)	-2,65	(378 985,09)	-2,59	(47 345,73)	-12,49
28151420 Amortissements neige de culture 2017	(206 702,17)	-1,28	(172 224,42)	-1,15	(34 477,75)	-20,02
28151430 Amortissements tx neige 2015	(235 526,70)	-1,47	(188 474,16)	-1,26	(47 115,54)	-25,00
28151440 Amortissements travaux neige 2019	(112 600,05)	-0,70	(84 450,06)	-0,56	(28 150,02)	-33,33
28151450 Amortissements neige toute température	(127 526,83)	-0,79	(85 011,59)	-0,57	(42 515,24)	-33,01
28151460 Amortissements tx neige de culture 2021	(3 630,37)	-0,02	(1 852,23)	-0,01	(1 778,14)	-96,00
28151470 Amortissement tx neige de culture 2022	(76 898,52)	-0,48	(2 876,60)	-0,02	(74 021,92)	-N/A
28151500 Amortissements ted buron du baguet	(2 412 621,70)	-15,02	(2 137 176,06)	-16,28	(275 445,64)	-12,89
28151600 Amortissements tef masseboeur	(1 145 526,69)	-7,14	(1 000 715,67)	-6,68	(145 111,02)	-14,50
28151900 Amortissements ts de la combe	(972 994,58)	-6,06	(810 802,60)	-6,42	(162 191,98)	-20,00
28151920 Amortissements tyrolenne	(35 392,72)	-0,22			(35 392,72)	

## Détail de l'Actif

		01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
26154000	Amortissements neige de culture 2015	(202 771,74)	-1,26	(195 422,35)	-1,31	(7 349,39)	-3,76
26154100	Amortissements neige de culture tx 2016	(287 781,34)	-1,79	(246 752,51)	-1,66	(41 028,83)	+16,63
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>247 422,38</b>	<b>1,54</b>	<b>298 490,75</b>	<b>1,99</b>	<b>(51 068,37)</b>	<b>-17,11</b>
21810000	Agencements	288 654,67	1,80	285 323,71	1,91		
21811000	Agencements tapis	426 871,87	2,66	426 871,87	2,86	3 330,96	1,17
21812000	Agencements office du tourisme	27 932,35	0,17	27 932,35	0,19		
21812100	Agencements annexe office tourisme	71 386,58	0,44	71 386,58	0,48		
21813000	Agencements patinoire	54 986,38	0,34	54 986,38	0,37		
21814000	Agencements et aménagements bâtiments	86 274,23	0,64	62 283,81	0,42	23 990,42	38,52
21820000	Matériels de transport	109 086,17	0,68	96 797,01	0,66	12 289,16	12,70
21821000	Agencements téléphérique	8 931,50	0,06	8 931,50	0,06		
21830000	Matériels de bureau	69 088,71	0,43	63 808,48	0,43	5 280,23	8,28
21831000	Matériels de bureau ot	24 359,45	0,15	24 359,45	0,16		
21840000	Mobiliers	30 706,93	0,19	30 706,93	0,21		
28181000	Amortissements agencements	(147 514,18)	-0,92	(120 659,55)	-0,81	(26 854,63)	-22,05
28181100	Amortissements agencements tapis	(426 492,85)	-2,66	(383 805,69)	-2,66	(42 687,16)	-11,12
28181200	Amortissements agencements ot	(23 900,34)	-0,15	(23 303,04)	-0,16	(597,30)	-2,56
28181210	Amortissements agencements annexe ot	(54 206,64)	-0,34	(47 528,90)	-0,32	(6 677,74)	+14,05
28181300	Amortissements agencements patinoire	(41 005,90)	-0,26	(36 447,20)	-0,24	(4 558,70)	+12,51
28181400	Amortissements agencements bâtiments	(44 861,10)	-0,28	(41 201,38)	-0,28	(3 659,72)	+8,88
28182000	Amortissements matériels de transport	(97 943,10)	-0,61	(96 523,67)	-0,64	(1 419,43)	-1,47
28182100	Amortissements matériel téléseige	(8 931,50)	-0,06	(8 931,50)	-0,06		
28183000	Amortissements matériels de bureau	(57 883,26)	-0,36	(51 423,83)	-0,34	(6 459,43)	+12,56
28183100	Amortissements matériel de bureau ot	(23 435,41)	-0,15	(22 152,00)	-0,15	(1 283,41)	+5,79
28184000	Amortissements mobilier	(24 652,18)	-0,16	(22 720,56)	-0,16	(1 931,62)	+8,53
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				<b>84 652,00</b>	<b>0,57</b>	<b>(84 652,00)</b>	<b>-100,0</b>
23180000	Immobilisations en cours			84 652,00	0,57	(84 652,00)	-100,0
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>2 997,00</b>	<b>0,02</b>	<b>2 997,00</b>	<b>0,02</b>		
27510000	Cautions	2 250,00	0,01	2 250,00	0,02		
27550000	Cautions versées	747,00		747,00			
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>3 619 972,91</b>	<b>22,54</b>	<b>3 592 125,34</b>	<b>24,00</b>	<b>27 847,57</b>	<b>0,78</b>
<b>Marchandises</b>		<b>1 912,70</b>	<b>0,01</b>	<b>1 912,70</b>	<b>0,01</b>		
37000000	Stock livres	8 000,00	0,05	8 000,00	0,05		
37100000	Stocks produits dérivés	1 912,70	0,01	1 912,70	0,01		
39700000	Depreciation stocks	(8 000,00)	-0,05	(8 000,00)	-0,05		
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>		<b>8 827,66</b>	<b>0,05</b>	<b>11 970,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(3 142,34)</b>	<b>-26,25</b>
40910000	Acomptes versés	8 827,66	0,05	11 970,00	0,08	(3 142,34)	-26,25
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>560 100,51</b>	<b>3,49</b>	<b>138 049,28</b>	<b>0,92</b>	<b>422 051,23</b>	<b>305,73</b>
041D	Collectif clients débiteurs	438 317,86	2,73	81 649,05	0,55	356 668,81	+356,83
41600000	Clients douteux	58 467,97	0,36	59 929,15	0,40	(1 461,18)	-2,44
41810000	Factures à établir	110 882,17	0,69	44 647,40	0,30	66 234,77	+148,35
49100000	Depreciation créances clients	(47 567,49)	-0,30	(48 176,32)	-0,32	608,83	+1,26
<b>Autres créances</b>		<b>1 614 181,13</b>	<b>10,05</b>	<b>405 741,53</b>	<b>2,71</b>	<b>1 208 439,60</b>	<b>297,83</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	4 264,91	0,03	27 941,53	0,19	(23 676,62)	-94,74
40960000	Consignes boissons	8,00				8,00	
40980000	Avoir à recevoir	11 155,20	0,07			11 155,20	
421 000000	Remunerations dues	3 593,97	0,02			3 593,97	
43870000	Produits à recevoir			207,40		(207,40)	-100,0
44170000	Subventions à recevoir	976 129,81	6,08			976 129,81	
44400000	Impôts sur les sociétés			96 242,00	0,64	(96 242,00)	-100,0
44562200	Tva déductible sur immo 20%	124 060,92	0,77	151 308,57	1,01	(27 247,65)	-18,01
44566000	Tva récupérable	22 869,10	0,14	32 949,85	0,22	(10 080,75)	-30,59

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Détail de l'Actif

		01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
44567000	Credit de tva	17 315,00	0,11	50 587,00	0,34	(33 272,00)	-66,77
44571100	Tva collectee 10%			53,35		(53,35)	-100,0
44583000	Tva remboursement demande	345 960,00	2,16			345 960,00	
44585000	Tva a regulariser			17 685,25	0,12	(17 685,25)	-100,0
44586000	Tva sur factures non parvenues	82 823,22	0,52	16 358,58	0,11	66 464,64	406,39
44570000	Etat produits a recevoir	26 001,00	0,16	12 408,00	0,08	13 593,00	109,55
Valeurs mobilières de placement		685 030,00	4,27	677 197,69	4,82	7 832,31	1,16
50810000	Autres vmp	30,00		2 177,69	0,01	(2 147,69)	-98,62
50815200	Compte a terme credit agricole	685 000,00	4,27	650 000,00	4,34	35 000,00	5,38
50816000	Obligations credit agricole amundi			25 020,00	0,17	(25 020,00)	-100,0
Disponibilités		635 825,58	3,96	2 183 351,47	14,89	(1 547 525,89)	-70,88
51101000	Especes			6 052,90	0,04	(6 052,90)	-100,0
51104000	Cheques vacances			830,00	0,01	(830,00)	-100,0
51107000	Passeoant			766,00	0,01	(766,00)	-100,0
51240000	Credit agricole	209 862,56	1,31	393 272,41	2,63	(183 409,85)	-46,64
51241000	Credit agricole compte chèque nanté	2 000,00	0,01			2 000,00	
51250000	Société générale	97 150,70	0,60	79 959,03	0,53	17 191,67	21,50
51260000	Caisse d'épargne	261 119,56	1,63	769 019,77	5,14	(507 899,81)	-66,06
51270000	Banque populaire	55 280,03	0,34	926 794,53	6,19	(871 514,50)	-94,04
53240000	Caisse comptabilité	5 386,99	0,03	1 631,49	0,01	3 755,50	230,19
53244000	Caisse billetterie	5 025,34	0,03	5 025,34	0,03		
Charges constatées d'avance		114 095,33	0,71	173 902,67	1,16	(59 807,34)	-34,39
48600000	Charges constatées d'avances	114 095,33	0,71	173 902,67	1,16	(59 807,34)	-34,39
TOTAL DU BILAN ACTIF		16 059 224,72	100,00	14 966 447,86	100,00	1 092 776,86	7,30

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Détail du Passif

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>4 363 716,03</b>	<b>27,17</b>	<b>3 971 006,62</b>	<b>26,83</b>	<b>392 709,41</b>	<b>9,89</b>
Capital Social ou individuel	973 415,50	6,06	973 415,50	6,00		
10130000 S	973 415,50	6,06	973 415,50	6,00		
Réserve légale	97 341,55	0,61	97 341,55	0,66		
10611000 Réserve légale	97 341,55	0,61	97 341,55	0,66		
Autres réserves	768 262,61	4,78	691 827,69	4,62	76 434,92	11,05
10680000 Autres réserves	768 262,61	4,78	691 827,69	4,62	76 434,92	11,05
Résultat de l'exercice	(487 116,18)	-3,03	76 434,92	0,51	(563 551,10)	-737,3
Subventions d'investissement	3 011 812,55	18,75	2 131 986,96	14,25	879 825,59	41,27
13110000 Subvention ts du baguet	670 100,00	4,17	670 100,00	4,48		
13120000 Subvention ts de masseboeuf	509 758,93	3,17	509 758,93	3,41		
13121000 Subvention ts de la combes	1 285 100,00	8,00	1 285 100,00	8,59		
13122000 Subvention neige 2016	108 023,72	0,67	108 023,72	0,72		
13123000 Subvention neige 2017	99 645,97	0,62	99 645,97	0,67		
13124000 Subvention neige 2018	134 956,15	0,84	134 956,15	0,90		
13125000 Subvention neige 2019	83 021,00	0,52	83 021,00	0,56		
13127000 Subvention region neige toute temperature	213 440,86	1,33	213 440,86	1,43		
13128000 Subvention tyrolienne	581 510,00	3,62	24 624,00	0,16	556 886,00	N/S
13129000 Subventions neige 2022	211 985,71	1,32			211 985,71	
13130000 Subventions neige 2023	185 435,81	1,15			185 435,81	
13131000 Subventions dameuse	175 570,00	1,09			175 570,00	
13910000 Amortissement subvention tsd du baguet	(272 788,69)	-1,70	(241 644,79)	-1,61	(31 143,90)	-12,89
13911000 Amortissement subvention masseboeuf	(245 534,45)	-1,53	(214 439,22)	-1,43	(31 095,23)	-14,50
13912000 Amortissement subvention ts combes	(365 159,68)	-2,27	(304 289,69)	-2,03	(60 869,79)	-20,00
13913000 Amortissement subvention neige 2016	(75 769,19)	-0,47	(64 966,82)	-0,43	(10 802,37)	-16,63
13914000 Amortissement subvention neige 2017	(59 740,09)	-0,37	(49 775,49)	-0,33	(9 964,60)	-20,02
13915000 Amortissement subvention neige 2018	(67 478,09)	-0,42	(53 982,47)	-0,36	(13 495,62)	-25,00
13916000 Amortissement subvention neige 2019	(33 206,40)	-0,21	(24 906,30)	-0,17	(8 302,10)	-33,33
13916100 Amortissements subvention neige toute te	(64 022,78)	-0,40	(42 678,69)	-0,29	(21 344,09)	-50,01
13916200 Amortissements subventions neige 2022	(22 665,40)	-0,14			(22 665,40)	
13916400 Amortissements subventions dameuse	(21 179,87)	-0,13			(21 179,87)	
13916500 Amortissements subventions tyrolienne	(19 188,96)	-0,12			(19 188,96)	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>155 800,00</b>	<b>0,97</b>	<b>191 248,00</b>	<b>1,28</b>	<b>(35 448,00)</b>	<b>-18,54</b>
Provisions pour charges	155 800,00	0,97	191 248,00	1,28	(35 448,00)	-18,54
15300000 Indemnités departs en retraite	155 800,00	0,97	191 248,00	1,28	(35 448,00)	-18,54
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>11 539 708,69</b>	<b>71,86</b>	<b>10 804 193,24</b>	<b>72,19</b>	<b>735 515,45</b>	<b>6,81</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de	9 422 128,61	58,67	9 318 972,29	62,27	103 156,32	1,11
16417000 Emprunt credit agricole 360 k			6 763,89	0,05	(6 763,89)	-100,0
16419000 Emprunt societe generale 200 k			21 600,74	0,14	(21 600,74)	-100,0
16420000 Emprunt credit agricole 200 k	371,48		23 881,95	0,16	(23 510,47)	-98,44
16422000 Emprunt bprfrance 2 000 k	1 004 771,08	6,26	1 138 283,35	7,61	(133 512,27)	-11,73
16423000 Emprunt credit agricole 2 000 k	1 298 349,34	8,08	1 400 476,65	9,36	(102 127,31)	-7,29
16424000 Emprunt societe generale 1 500 k	815 630,38	5,08	913 882,67	6,11	(98 252,29)	-10,75
16425000 Emprunt societe generale 460k	261 879,90	1,63	291 826,66	1,95	(29 946,76)	-10,26
16425100 Emprunt societe generale pge	102 136,13	0,64	141 263,69	0,94	(39 127,56)	-27,70
16425200 Emprunt societe generale 150 m€	139 408,94	0,87			139 408,94	
16426000 Emprunt bpi 460 k	252 287,05	1,57	282 436,38	1,89	(30 148,33)	-10,67
16427000 Emprunt credit agricole 460 k	264 403,02	1,65	294 311,65	1,97	(29 908,63)	-10,16
16429000 Emprunt caisse d'epargne 460k	265 873,10	1,66	296 441,04	1,98	(30 567,94)	-10,31

## Détail du Passif

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
16430000 Emprunt caisse d'épargne 1 000 k_	659 413,16	4,11	712 962,91	4,76	(53 549,75)	-7,51
16432000 Emprunt caisse d'épargne 740 k_	525 204,65	3,27	572 265,50	3,82	(47 060,85)	-8,22
16432100 Emprunt caisse d'épargne pge	170 096,64	1,06	237 271,14	1,59	(67 174,50)	-28,31
16432200 Emprunt caisse d'épargne pge	88 648,03	0,55	112 415,86	0,75	(23 767,83)	-21,14
16432300 Emprunt caisse d'épargne 150 000 euros	139 904,20	0,87			139 904,20	
16432400 Emprunt caisse d'épargne 250 000 euros	250 000,00	1,56			250 000,00	
16433000 Emprunt crédit agricole 625 k_	442 900,35	2,76	481 559,35	3,22	(38 659,00)	-8,03
16434000 Emprunt bpl 1 250 k_	875 803,67	5,45	953 785,42	6,37	(77 981,75)	-8,18
16435000 Emprunt crédit agricole 115 k_	82 727,30	0,52	89 812,71	0,60	(7 085,41)	-7,89
16436000 Emprunt caisse d'épargne 100 k_	59 921,75	0,37	71 311,88	0,48	(11 390,13)	-16,97
16437000 Emprunt relais tva	72 274,47	0,46	83 447,44	0,56	(11 172,97)	-13,39
16437100 Emprunt crédit agricole pge	210 766,81	1,31	289 013,80	1,93	(78 246,99)	-27,07
16437200 Emprunt crédit agricole 30 000 euros	27 880,73	0,17			27 880,73	
16437300 Emprunt crédit agricole 120 000 euros	111 189,26	0,69			111 189,26	
16438000 Emprunt bpl 120 k_	74 500,71	0,46	86 175,47	0,58	(11 674,76)	-13,55
16439000 Emprunt bpmc 275 k_	111 973,83	0,70	127 562,79	0,85	(15 588,96)	-12,22
16439100 Emprunt bpmc pge	87 856,65	0,55	121 423,42	0,81	(33 566,77)	-27,64
16439200 Emprunt bpl pge	162 500,00	1,01	200 000,00	1,34	(37 500,00)	-18,75
16439300 Emprunt pge crédit agricole	96 244,16	0,60	120 000,00	0,80	(23 755,84)	-19,80
16439400 Emprunt pge sg	97 859,16	0,61	120 000,00	0,80	(22 140,84)	-18,45
16439500 Emprunt banque populaire pge	96 589,92	0,60	120 300,00	0,80	(23 710,08)	-19,71
16439600 Emprunt crédit agricole 491,850 euros	423 357,39	2,64			423 357,39	
16439700 Emprunt bpl 150 000 euros	139 012,98	0,87			139 012,98	
16884000 Int.courus sur emprunts	10 390,37	0,06	8 496,93	0,06	1 893,44	22,28
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en c</b>	<b>14 782,90</b>	<b>0,09</b>			<b>14 782,90</b>	
41910000 Acomptes clients	14 782,90	0,09			14 782,90	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 757 791,56</b>	<b>10,95</b>	<b>951 593,81</b>	<b>6,36</b>	<b>806 197,75</b>	<b>84,72</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 249 075,08	7,78	886 033,41	5,92	363 041,67	40,97
40810000 Factures non parvenues	508 716,48	3,17	65 560,40	0,44	443 156,08	676,95
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>325 516,14</b>	<b>2,03</b>	<b>367 813,12</b>	<b>2,46</b>	<b>(42 296,98)</b>	<b>-11,50</b>
421 000000 Remunerations dues			615,84		(615,84)	-100,0
42700000 Salaires sur salaires	84,20		562,16		(477,96)	-85,02
42820000 Congés à payer	53 236,00	0,33	46 364,00	0,31	6 872,00	14,82
42840000 Intéressement salariaux			63 284,00	0,42	(63 284,00)	-100,0
42860100 Compte épargne temps	25 367,00	0,16	38 105,00	0,25	(12 738,00)	-33,43
43100000 Urssaf	57 396,00	0,36	74 403,00	0,50	(17 007,00)	-22,86
43710000 Caisses retraite & prévoyance	25 016,38	0,16	36 157,43	0,24	(11 139,05)	-30,81
43820000 Charges sur congés à payer	20 496,00	0,13	18 546,00	0,12	1 950,00	10,51
43850100 Charges sur compte épargne temps	9 766,00	0,06	15 242,00	0,10	(5 476,00)	-35,93
44210000 Prélèvement à la source	6 394,00	0,04	7 412,77	0,05	(1 018,77)	-13,74
44571200 Tva collectée 20%	7 394,68	0,05	2 706,85	0,02	4 687,83	173,18
44585000 Tva à régulariser	67 031,27	0,42			67 031,27	
44587000 Tva sur factures à établir	18 480,36	0,12	7 441,24	0,05	11 039,12	148,35
44710000 Contribution économique territoriale	34 852,25	0,22	56 972,83	0,39	(22 120,58)	-38,83
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>3 997,15</b>	<b>0,02</b>	<b>32 818,98</b>	<b>0,22</b>	<b>(28 821,83)</b>	<b>-87,82</b>
40840000 Factures non parvenues investissements	3 997,15	0,02	32 818,98	0,22	(28 821,83)	-87,82
<b>Autres dettes</b>	<b>15 492,33</b>	<b>0,10</b>	<b>53 870,71</b>	<b>0,36</b>	<b>(38 378,38)</b>	<b>-71,24</b>
041C Collectif clients créditeurs	406,33		320,65		85,67	26,72
46710000 Assurance ski neige			283,05		(283,05)	-100,0
46760000 Taxe sur les remontées mécaniques	15 086,00	0,09	53 267,00	0,36	(38 181,00)	-71,68
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>79 124,33</b>	<b>0,53</b>	<b>(79 124,33)</b>	<b>-100,0</b>
48700000 Produits constatés d'avance			79 124,33	0,53	(79 124,33)	-100,0
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>16 059 224,72</b>	<b>100,00</b>	<b>14 966 447,86</b>	<b>100,00</b>	<b>1 092 776,86</b>	<b>7,30</b>

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Détail du Compte de Résultat

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	7 013 969,05	102,68	6 635 983,58	100,60	377 985,47	5,70
Ventes de marchandises	346,73	0,01	874,58	0,01	(527,85)	-60,35
Ventes de marchandises FRANCE	346,73	0,01	874,58	0,01	(527,85)	-60,35
70701900 Divers 5.5%	346,73	0,01			346,73	
70720000 Ventes 20%			874,58	0,01	(874,58)	-100,0
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	6 830 455,13	99,99	6 595 212,61	99,99	235 242,52	3,57
Production vendue Services FRANCE	6 830 455,13	99,99	6 595 212,61	99,99	235 242,52	3,57
70611000 Remontées mécaniques 10%	5 619 371,64	82,27	5 905 929,63	89,54	(286 557,99)	-4,85
70611200 Tapis 10%	652,91	0,01			652,91	
70611300 Recettes tyrolienne	44 132,28	0,65			44 132,28	
70612100 Ventes supports forfaits 20%	105 226,24	1,54	108 910,00	1,66	(3 683,76)	-3,38
70615100 Recettes patinoire 20%	101 823,53	1,49	101 439,35	1,54	384,18	0,38
70621100 Luges 10%	67 629,00	0,99	49 138,27	0,74	18 490,73	37,63
70622000 Recettes vit	81 247,90	1,19	88 631,45	1,34	(7 383,55)	-8,33
70622100 Activité été 10%	524,73	0,01	1 649,10	0,03	(1 124,37)	-69,18
70623000 Golf 20%	6 136,13	0,09	5 337,01	0,08	799,12	14,97
70628000 Recettes billard	1 070,83	0,02	1 025,00	0,02	45,83	4,47
70800000 Activités annexes exo	4 316,18	0,06	1 044,77	0,02	3 271,41	313,12
70800001 Activités annexes	193,33				193,33	
70800002 Ventes annexes 5.5%	68,25				68,25	
70800090 Encarts publicitaires internet et 20%	31 793,53	0,47	54 056,33	0,82	(22 262,80)	-41,18
70820000 Commissions ass. neige	79 156,44	1,16	74 020,50	1,12	5 135,94	6,94
70831100 Locations chambres 20%	7 742,00	0,11	5 418,00	0,08	2 324,00	42,89
70840100 Facturations diverses 20%	29 418,10	0,43	24 493,89	0,37	4 924,21	20,10
70840200 Facturations diverses exo	5 700,00	0,08	6 465,60	0,10	(765,60)	-11,84
70845100 Secours sur pistes 20%	51 148,35	0,76	67 299,63	1,02	(16 151,48)	-24,00
70846000 Travaux pour cd 15	593 103,76	8,68	100 353,88	1,52	492 749,88	491,01
Montant net du chiffre d'affaires	6 830 801,86	100,00	6 596 087,19	100,00	234 714,67	3,56
Subventions d'exploitation	155 176,15	2,27	1 500,00	0,02	153 676,15	N/S
74000000 Subvention d'exploitation	121 198,00	1,77			121 198,00	
74110000 Subventions carsat	33 978,15	0,50			33 978,15	
74120000 Aides animation			1 500,00	0,02	(1 500,00)	-100,0
Reprises sur provisions, transferts de charges	22 029,99	0,32	35 453,62	0,54	(13 423,63)	-37,86
78173700 Reprise dépréciation des stocks			1 000,00	0,02	(1 000,00)	-100,0
78174000 Reprise dépréciation créances douteuses	608,83	0,01	1 741,22	0,03	(1 132,39)	-65,03
79106100 Remboursement frais de formation 20%	614,00	0,01	2 061,23	0,03	(1 447,23)	-70,21
79125100 Indemnisation assurances	4 684,25	0,07	13 219,27	0,20	(8 535,02)	-64,56
79140000 Avantages en nature	16 122,91	0,24	17 431,90	0,26	(1 308,99)	-7,51
Autres produits d'exploitation	5 961,05	0,09	2 942,77	0,04	3 018,28	102,57
75800000 Autres produits	5 961,05	0,09	2 942,77	0,04	3 018,28	102,57
Total des charges d'exploitation	7 545 152,01	110,46	6 505 106,63	98,62	1 040 045,38	15,99
Achats de marchandises	258,00		1 170,01	0,02	(912,01)	-77,85
60710000 Achats marchandises bar patinoire	258,00				258,00	
60720000 Achats produits dérivés			1 170,01	0,02	(1 170,01)	-100,0

## Détail du Compte de Résultat

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Variation de stocks de marchandises			(912,70)	-0,01	912,70	100,00
60370000 Variation stocks livres			(912,70)	-0,01	912,70	100,00
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>2 989 692,99</b>	<b>43,77</b>	<b>2 047 840,65</b>	<b>31,06</b>	<b>941 852,34</b>	<b>45,99</b>
60601000 Fournitures billetterie	52 816,94	0,77	53 221,14	0,81	(404,20)	-0,76
60610000 Electricité	809 948,57	11,86	335 514,55	5,09	474 434,02	141,40
60612000 Gazolies non routiers	74 272,29	1,09	92 522,45	1,40	(18 250,16)	-19,73
60612500 Poul chauffage	33 172,77	0,49	36 783,47	0,56	(3 610,70)	-9,82
60613000 Carburant	18 140,37	0,27	20 180,65	0,31	(2 040,28)	-10,11
60614000 Eau	16 321,42	0,24	17 928,94	0,27	(1 607,52)	-9,97
60615000 Lubrifiants	7 610,00	0,11	11 745,07	0,18	(4 135,07)	-36,21
60616000 Gaz atelier	757,51	0,01	1 232,32	0,02	(474,81)	-38,53
60616100 Chauffage la sapinière	31 121,00	0,46	18 977,77	0,29	12 143,23	63,99
60630000 Petites fournitures	34 951,27	0,51	12 207,35	0,19	22 743,92	186,31
60631000 Vêtements & équipements de travail	20 689,33	0,30	8 796,69	0,13	11 892,64	135,14
60632000 Fournitures patinoires	6 674,37	0,10	2 458,72	0,04	4 215,65	171,46
60633000 Fournitures jeux divers	3 346,96	0,05	727,65	0,01	2 621,13	360,12
60635000 Fournitures remontées mécaniques	89 167,39	1,31	72 732,91	1,10	16 434,48	22,60
60636000 Fournitures véhicules	29 907,67	0,44	6 348,39	0,10	23 559,28	371,11
60637000 Fournitures pistes	34 016,13	0,50	28 970,43	0,44	5 045,70	17,42
60637100 Fournitures secours	3 353,66	0,05	1 499,88	0,02	1 853,78	123,60
60637400 Fournitures entretien piste de luge	247,23	0,00	6 347,35	0,10	(6 100,12)	-96,10
60637500 Fournitures neige de culture	5 674,82	0,08	21 344,47	0,32	(15 669,65)	-73,41
60638000 Fournitures entretien bâtiments	29 504,51	0,43	34 522,22	0,52	(5 017,71)	-14,53
60638100 Fournitures covid			2 723,89	0,04	(2 723,89)	-100,00
60639000 Fournitures entretien dameuses	40 159,97	0,59	21 822,72	0,33	18 337,25	84,03
60640000 Fournitures administratives	17 602,10	0,26	16 519,23	0,25	1 082,87	6,56
60640090 Fournitures bureau office du tourisme			1 283,24	0,02	(1 283,24)	-100,00
61100000 Damage des pistes	27 957,00	0,41	32 468,60	0,49	(4 511,60)	-13,90
61220000 Credit bail ordinateurs caisses	3 302,53	0,05	3 302,53	0,05		
61221000 Credit bail dameuse	47 064,96	0,69	47 064,96	0,71		
61221100 Credit bail dameuse	27 512,34	0,40	55 024,68	0,83	(27 512,34)	-50,00
61222500 Credit-bail ford ranger	6 250,44	0,09	2 083,48	0,03	4 166,96	200,00
61224000 Credit bail toyota	4 662,00	0,07	4 662,00	0,07		
61227000 Credit bail motoneige			3 058,56	0,05	(3 058,56)	-100,00
61228000 Credit bail polaris ranger	3 981,60	0,06	3 981,60	0,06		
61229000 Credit-bail moto neige	3 505,44	0,05	3 505,44	0,05		
61229100 Location fusoson hyundai	8 843,40	0,13	6 316,68	0,10	2 526,72	40,00
61229200 Credit-bail motoneige	3 887,32	0,06	3 887,32	0,06		
61229300 Credit-bail gator	6 107,66	0,07	2 553,84	0,04	3 553,84	100,00
61320000 Location galerie commercial	8 554,84	0,13	8 505,44	0,13	49,40	0,58
61351000 Locations véhicules			(1 019,54)	-0,02	1 019,54	100,00
61351100 Locations matériels	20 106,70	0,29	5 135,35	0,08	14 971,35	291,64
61351190 Location matériel office du tourisme			4 134,46	0,06	(4 134,46)	-100,00
61351200 Locations pour pistes vtt	8 790,56	0,13	13 894,39	0,21	(5 103,83)	-36,73
61351300 Location canons à neige			9 000,00	0,14	(9 000,00)	-100,00
61510000 Maintenance	112 788,14	1,66	78 472,16	1,19	34 315,98	43,73
61520000 Entretien informatique	8 408,12	0,12	20 852,68	0,32	(12 444,56)	-59,68
61526000 Entretien courant rm	11 171,00	0,16	14 253,00	0,22	(3 082,00)	-21,62
61526100 Entretien rm marches	447 117,26	6,55	33 492,04	0,51	413 625,22	N/A
61527000 Entretien des pistes	25 000,73	0,37	8 564,57	0,13	16 436,16	191,91
61527100 Entretien pistes vtt	4 200,00	0,06	3 000,00	0,05	1 200,00	40,00
61527500 Entretien courant neige de culture	19 234,81	0,28	12 125,54	0,18	7 109,27	58,63
61528000 Entretien courant véhicules	14 591,99	0,21	23 949,80	0,36	(9 357,81)	-39,11
61529000 Entretien dameuses	11 313,03	0,17	33 762,75	0,51	(22 449,72)	-66,49
61530000 Entretien billetterie informatique	2 100,75	0,03	10 012,56	0,16	(7 911,81)	-79,02
61531000 Entretien courant bâtiment	10 447,61	0,16	17 476,60	0,26	(7 028,99)	-40,22
61532000 Entretien patinoire	9 080,16	0,13	2 074,11	0,03	7 006,05	337,79
61560000 Entretien skis	210,00	0,00	308,00	0,00	(98,00)	-31,82
61610000 Assurances ocam	170 060,38	2,49	144 773,96	2,19	25 286,42	17,47
61660000 Assurances perte d'exploitation	9 581,34	0,14	10 045,92	0,15	(464,58)	-4,82
61693000 Assurances autres			476,40	0,01	(476,40)	-100,00

## Détail du Compte de Résultat

		01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
61710000	Quaite et environnement	20 242,06	0,30	18 852,50	0,29	1 389,56	7,37
61810000	Documentation	528,16	0,01	19 744,70	0,30	(19 216,54)	-97,33
62110000	Personnels parkings			32 070,58	0,49	(32 070,58)	-100,0
62250000	Permanence medicale	11 850,00	0,17	11 850,00	0,18		
62260000	Honoraires commissaire aux comptes	8 930,00	0,13	7 350,00	0,11	1 480,00	20,14
62261000	Honoraires administratifs	46 000,00	0,67	42 000,00	0,64	4 000,00	9,52
62261500	Honoraires juridiques	11 931,27	0,17	11 574,37	0,18	356,90	3,08
62265000	Honoraires autres	24 718,03	0,36	2 347,45	0,04	22 370,58	952,96
62266000	Frais d'études	37 200,00	0,54	5 148,00	0,08	32 052,00	622,61
62270000	Frais d'actes			3 625,90	0,05	(3 625,90)	-100,0
62280000	Transports de fonds	2 419,04	0,04	2 888,98	0,04	(469,94)	-16,27
62300000	Puicote & relations publique	152 551,01	2,23	141 237,91	2,14	11 313,10	8,01
62360000	Depenses d'animation	31 813,50	0,47	30 651,18	0,46	1 162,32	3,79
62361000	Partenariats sponsoring	61 300,00	0,90	61 300,00	0,93		
62380000	Subvention ski club	19 018,60	0,28	18 000,00	0,27	1 018,60	5,66
62381000	Frais divers dons			903,40	0,01	(903,40)	-100,0
62400000	Porte	450,04	0,01	300,00		150,04	50,01
62410000	Frais de transport	9 324,57	0,14	7 527,49	0,11	1 797,08	23,88
62510000	Frais de déplacement	9 318,35	0,14	6 990,36	0,11	2 327,99	33,30
62520000	Navettes hivern	49 493,00	0,72	53 405,00	0,81	(3 912,00)	-7,33
62570000	Receptions	2 805,92	0,04	2 714,43	0,04	91,49	3,37
62610000	Frais postaux & telecom.	20 910,76	0,31	27 108,85	0,41	(6 198,09)	-22,86
62610090	Frais postaux & telecom. ot			2 352,07	0,04	(2 352,07)	-100,0
62720000	Frais sur emprunts	980,00	0,01	619,00	0,01	361,00	58,32
62780000	Services bancaires	45 086,58	0,66	44 075,21	0,67	1 011,37	2,29
62800000	Frais de securite	16 448,24	0,24	37 169,09	0,56	(20 720,85)	-66,76
62810000	Cotisations professionnelles	12 192,63	0,18	8 420,56	0,13	3 772,07	44,80
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>409 364,77</b>	<b>5,99</b>	<b>417 699,66</b>	<b>6,33</b>	<b>(8 334,89)</b>	<b>-2,00</b>
63120000	Taxe d'apprentissage	13 770,62	0,20	14 878,80	0,23	(1 108,18)	-7,46
63330000	Formation professionnelle continue	44 464,64	0,66	34 190,78	0,62	10 473,86	30,63
63511500	Contribution economique territoriale	78 609,42	1,15	87 217,08	1,32	(8 607,66)	-9,87
63512000	Taxe fonciere	858,00	0,01	154,00		704,00	457,14
63513000	Taxe s/ remontees mecaniques	267 525,00	3,92	281 229,00	4,26	(13 704,00)	-4,87
63590000	Autres taxes diverses	2 188,00	0,03			2 188,00	
63591000	Droits de timbres	13,76				13,76	
63780000	Taxes diverses	1 735,33	0,03	30,00		1 705,33	N/A
<b>Salaires et traitements</b>		<b>2 076 693,96</b>	<b>30,40</b>	<b>2 117 795,86</b>	<b>32,11</b>	<b>(41 101,90)</b>	<b>-1,94</b>
64111000	Salaires personnel permanent	807 944,49	11,83	966 139,55	14,66	(158 195,06)	-16,37
64112000	Salaires personnel saisonnier	1 197 554,69	17,83	1 018 383,95	15,44	179 170,74	17,59
64120000	Variation provision congés payés	6 872,00	0,10	(17 651,00)	-0,27	24 523,00	138,93
64120100	Variation provision cep	(12 738,00)	-0,19	(7 597,00)	-0,12	(5 141,00)	-67,67
64130000	Indemnités départs en retraite			89 475,14	1,36	(89 475,14)	-100,0
64140000	Indemnité ns	59 842,20	0,88	51 613,32	0,78	8 228,88	15,94
64141000	Indemnité activité partielle	33 238,37	0,49			33 238,37	
64141100	Indemnisation activité partielle	(32 142,70)	-0,47			(32 142,70)	
64170000	Avantages en nature	16 122,91	0,24	17 431,90	0,26	(1 308,99)	-7,51
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>769 845,34</b>	<b>11,27</b>	<b>748 306,44</b>	<b>11,34</b>	<b>21 538,90</b>	<b>2,88</b>
64510000	Cotisations securite sociale	486 904,22	7,16	506 254,64	7,68	(17 350,42)	-3,43
64520000	Aide ussarf			(44 821,00)	-0,68	44 821,00	100,00
64530000	Cotisations retraite	128 037,03	1,87	141 830,48	2,15	(13 793,45)	-9,73
64540000	Cotisations ass. chômage	88 690,87	1,30	85 375,10	1,29	3 315,77	3,88
64550000	Cotisations mutuelle & prevoyance	34 908,47	0,51	31 970,63	0,48	2 937,84	9,19
64590000	Charges sur congés à payer	1 950,00	0,03	(3 859,00)	-0,06	5 809,00	150,53
64590100	Charges sur compte épargne temps	(5 476,00)	-0,08	(754,00)	-0,01	(4 722,00)	626,2
64720000	Cotisation comité entreprise	24 910,75	0,36	24 917,59	0,38	(6,84)	-0,03
64750000	Medecine du travail	7 920,00	0,12	7 392,00	0,11	528,00	7,14
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>1 279 442,51</b>	<b>18,73</b>	<b>1 152 702,19</b>	<b>17,48</b>	<b>126 740,32</b>	<b>11,00</b>



SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

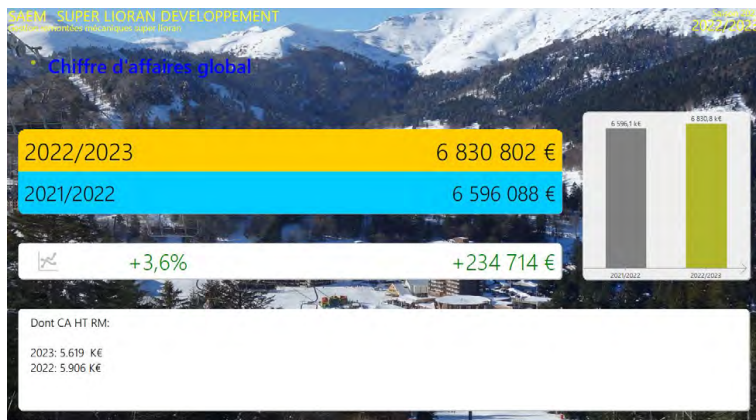
## Détail du Compte de Résultat

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
66111000 Dotations immobilisations incorporelles	11 089,97	0,16	11 214,36	0,17	(124,39)	-1,11
66112000 Dotations immobilisations corporelles	1 266 352,54	18,67	1 141 487,63	17,31	126 864,71	11,11
Autres charges de gestion courante	19 854,44	0,29	20 504,52	0,31	(650,08)	-3,17
65110500 Redevance dsp	8 719,48	0,13	9 386,67	0,14	(667,19)	-7,11
65110800 Redevance de controle	3 557,74	0,05	3 100,00	0,05	457,74	14,77
65160000 Droits d'auteur sacem	6 672,62	0,10	6 007,78	0,09	664,84	11,07
65400000 Perte sur créances irrécouvrables			1 855,54	0,03	(1 855,54)	-100,0
65800000 Autres charges	904,60	0,01	154,53		750,07	485,39
Résultat d'exploitation	(531 162,96)	-7,78	130 876,95	1,98	(662 059,91)	-605,8
Total des produits financiers	23 883,70	0,36	6 059,65	0,09	17 823,65	294,13
Autres intérêts et produits assimilés	23 883,70	0,36	6 059,65	0,09	17 823,65	294,13
76400000 Produits financiers	23 883,70	0,36	6 059,65	0,09	17 823,65	294,13
Total des charges financières	266 600,96	3,89	247 218,53	3,75	18 382,45	7,44
Intérêts et charges assimilées	266 600,96	3,89	247 218,53	3,75	18 382,45	7,44
66110000 Intérêts sur emprunts	266 600,96	3,89	247 218,53	3,75	18 382,45	7,44
Résultat financier	(241 717,26)	-3,54	(241 158,68)	-3,66	(558,60)	-0,23
Résultat courant avant impôts	(772 900,24)	-11,31	(110 291,73)	-1,87	(662 616,51)	-600,8
Total des produits exceptionnels	308 036,26	4,47	278 887,44	4,23	29 148,81	9,38
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 536,32	0,29	27 734,73	0,42	(8 198,41)	-29,56
77180000 Autres produits exceptionnels	19 536,32	0,29	11 982,39	0,18	7 553,93	63,04
77180200 Autres produits exceptionnels 20%			15 752,34	0,24	(15 752,34)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	250 051,93	3,66	187 017,71	2,84	63 034,22	33,70
77700000 Amortissements des subventions	250 051,93	3,66	187 017,71	2,84	63 034,22	33,70
Reprise provisions exceptionnelles	35 448,00	0,52	64 135,00	0,97	(28 687,00)	-44,73
78750000 Reprise ftc	35 448,00	0,52	64 135,00	0,97	(28 687,00)	-44,73
Total des charges exceptionnelles	19 252,19	0,28	28 886,79	0,44	(9 634,60)	-33,35
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	19 252,19	0,28	28 886,79	0,44	(9 634,60)	-33,35
67120000 Amendes & pénalités			286,00		(286,00)	-100,0
67180000 Autres charges exceptionnelles	4 352,91	0,06	19 457,00	0,29	(15 104,09)	-77,63
67180100 Autres charges exceptionnelles nd	14 899,28	0,22	9 143,79	0,14	5 755,49	62,94
Résultat exceptionnel	285 784,06	4,18	250 000,65	3,79	35 783,41	14,31
Participation des salariés aux résultats			63 284,00	0,96	(63 284,00)	-100,0
69120000 Intéressement			63 284,00	0,96	(63 284,00)	-100,0
Résultat de l'exercice	(487 116,18)	-7,13	76 434,92	1,16	(563 551,10)	-737,3

INNOLIANCE CAUGEC

Page : 34

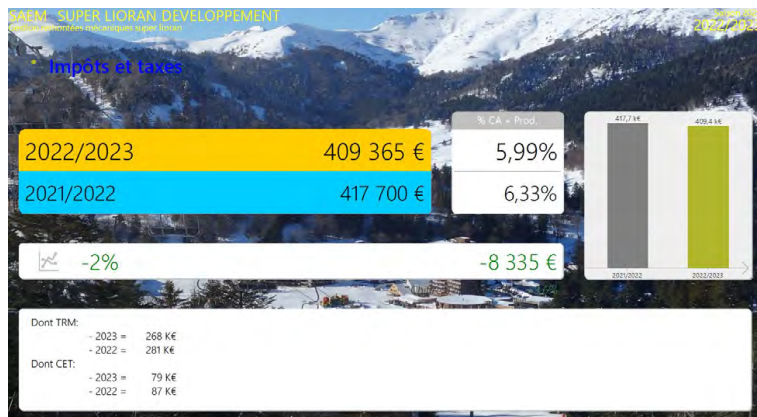
## Synthèse des comptes et comptes annuels arrêtés au 30 novembre 2023

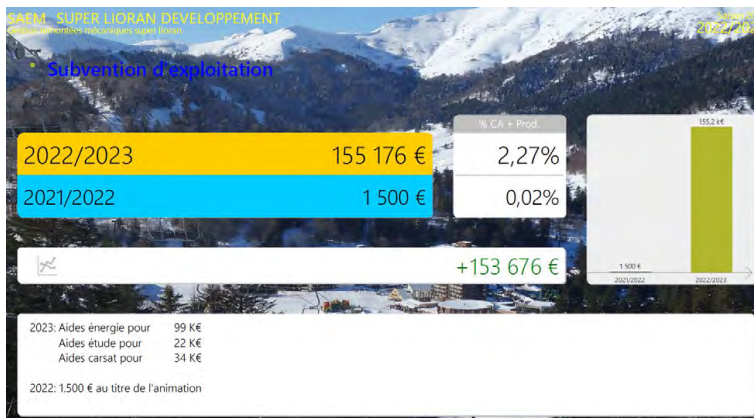


**SACM - SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT**  
activités commerciales hors aménagement et gestion foncière

**Charges externes (Detail)**

	2022/2023	2021/2022	Evolution
Fournitures consommables	1 359 458 €	826 414 €	+533 044 € +64,5%
Sous-traitance	27 957 €	32 469 €	-4 512 € -13,9%
Loyers de crédits-bails	114 118 €	135 441 €	-21 323 € -15,7%
Locations, Charges locatives	37 452 €	39 650 €	-2 198 € -5,5%
Entretien, Réparations	675 654 €	258 344 €	+417 310 € +161,5%
Primes d'assurance	179 642 €	155 296 €	+24 346 € +15,7%
Etudes, recherches	20 242 €	18 852 €	+1 390 € +7,4%
Personnel extérieur	0 €	32 071 €	-32 071 € -100%
Intermédiaires et honoraires	142 948 €	86 785 €	+56 163 € +64,7%
Publicité	264 684 €	252 092 €	+12 592 € +5%
Transports	9 775 €	7 827 €	+1 948 € +24,9%
Déplacements, Réception	61 617 €	63 110 €	-1 493 € -2,4%
Frais postaux, Télécom.	20 911 €	29 461 €	-8 550 € -29%
Frais bancaires	46 067 €	44 694 €	+1 373 € +3,1%
Autres services extérieurs	29 169 €	65 334 €	-36 165 € -55,4%
<b>TOTAL</b>	<b>2 989 693 €</b>	<b>2 047 841 €</b>	<b>+941 852 € +46%</b>







**SAEM - SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT**  
Société d'Économie Mixte à Capital Mixte

**Points sensibles**

	2022/2023	2021/2022	Évolution	
Remontées mécaniques	5 619 372 €	5 905 930 €	-286 558 €	-4,9%
Recettes tyrolienne	44 132 €	0 €	+44 132 €	
Recettes patinoire	101 824 €	101 439 €	+385 €	+0,4%
Travaux pour CD 15	593 104 €	100 354 €	+492 750 €	+491%
Energies	991 344 €	534 885 €	+456 459 €	+85,3%
Frais rm marchés	447 117 €	33 492 €	+413 625 €	+5%
Publicités & communications	264 684 €	252 092 €	+12 592 €	+5%
Frais de personnels	2 846 539 €	2 866 102 €	19 563 €	-0,7%
Interests sur emprunts	265 601 €	247 219 €	+18 382 €	+7,4%

**SAEM - SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT**  
Société d'Économie Mixte à Capital Mixte

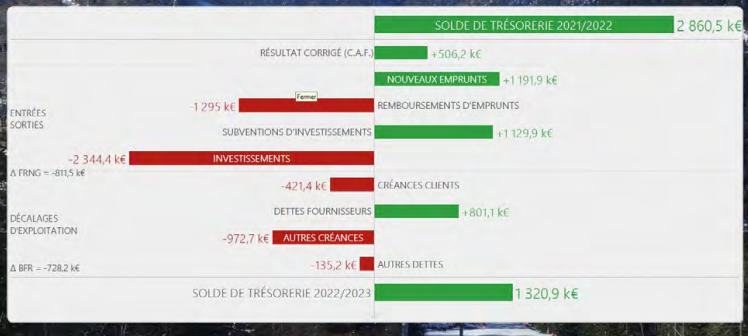
**Solides intermédiaires de gestion**

	2022/2023	2021/2022	Évolution	
Chiffre d'affaires	6 830 802 €	6 596 088 €	+234 714 €	+3,6%
Ventes + Production réelle	6 830 802 €	6 596 088 €	+234 714 €	+3,6%
Achats consommés	258 €	257 €	+1 €	+0,4%
Marge globale	6 830 544 €	6 595 831 €	+234 713 €	+3,6%
Charges de fonctionnement	2 989 693 €	2 047 841 €	+941 852 €	+46%
Valeur ajoutée	3 840 851 €	4 547 989 €	-707 138 €	-15,5%
Subvention de l'exploitation	155 176 €	1 500 €	-153 676 €	
Impôts et taxes	409 365 €	417 700 €	-8 335 €	-2%
Charges de personnel	2 846 539 €	2 866 102 €	19 563 €	-0,7%
Excédent brut d'exploitation	740 123 €	1 265 687 €	-525 564 €	-41,5%
Transfert de charges	21 421 €	32 712 €	-11 291 €	-34,5%
Reprises sur provisions	609 €	2 741 €	-2 132 €	-77,8%
Autres produits d'exploitation	5 961 €	2 943 €	+3 018 €	+102,5%
Dotations aux amortissements	1 279 443 €	1 152 702 €	+126 741 €	+11%
Autres charges d'exploitation	19 854 €	20 505 €	-651 €	-3,2%
Résultat d'exploitation	-521 382 €	150 877 €	-662 060 €	
Résultat financier	-241 717 €	-241 159 €	-558 €	-0,2%
Résultat courant	-772 900 €	-110 282 €	-662 618 €	
Résultat exceptionnel	285 784 €	250 001 €	+35 783 €	+14,3%
Participation	0 €	63 284 €	-63 284 €	
Résultat de l'exercice	-487 116 €	76 435 €	-563 551 €	
Capacité d'autofinancement	506 218 €	975 243 €	-469 025 €	-48,1%

## WACKM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

WACKM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

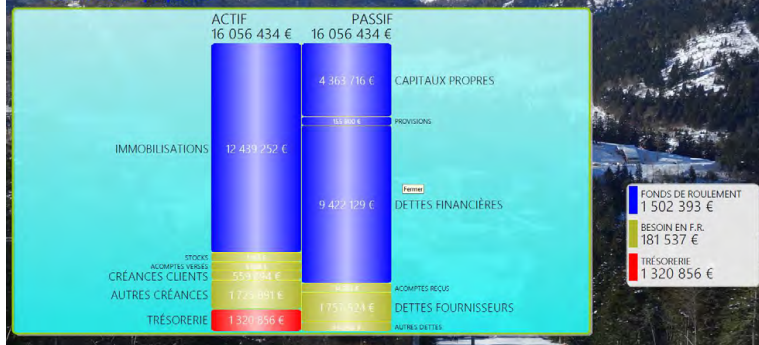
### Les flux de votre trésorerie



## WACKM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

WACKM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

### Bilan au 30/09/2023



Attestation de régularité fiscale



DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

**ATTESTATION DE REGULARITE FISCALE**

Numéro de délivrance : 15897523

La société désignée ci-dessous :

**DENOMINATION DE LA SOCIETE :**  
SEM SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

**ADRESSE DU PRINCIPAL ETABLISSEMENT :**  
LE LIORAN  
15300 LAVEISSIERE

**N° SIREN :** 394831085

est en règle au regard des obligations fiscales suivantes :

- Dépôt des déclarations de résultats et de TVA
- Paiement de la TVA<sup>(1)</sup>
- Paiement de l'impôt sur les sociétés<sup>(1)</sup>

Date de délivrance : le 26/01/2024

Service gestionnaire  
SERVICE IMPOTS DES ENTREPRISES AURILLAC  
EQUIPE IFU  
11 PLACE DE LA PAIX  
15002 AURILLAC CEDEX

Tél. : 0471434445  
SIE.AURILLAC@DGFiP.FINANCES.GOUV.FR

<sup>(1)</sup> Y compris les pénalités y afférent éventuellement mises à sa charge.

*2) Rapport et rapport spécial du Commissaire aux comptes*



**ESCURA**  
EXPERT COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SAEM SUPER LIORAN  
DEVELOPPEMENT**

Société Anonyme d'économie mixte au capital de 973 415,50 €

Siège social : Gare du téléphérique, 15300 Le Lioran

R.C.S. : AURILLAC 394831085

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 30/11/2023

**SAS CABINET ESCURA & ASSOCIES**

Siège social : 4, rue du viaduc, 15000 AURILLAC

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de LYON-RIOM



## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30/11/2023

A l'assemblée générale de la SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 30/11/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/12/2022 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aurillac, le 17 avril 2024

**Le Commissaire aux comptes**

**La SAS ESCURA & ASSOCIES**



**Anne BRECHARD**  
**Directrice générale**

**Commissaire aux comptes associée**

## SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Bilan Actif

		30/11/2023		30/11/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit non appelé (1)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	130 892	118 873	12 019	23 109
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions	1 816 256	1 549 067	267 189	308 473
	Installations techniques mat. et outillage indus.	20 666 361	8 756 737	11 909 624	10 656 600
	Autres immobilisations corporelles	1 198 279	950 856	247 422	298 491
	Immobilisations en cours				84 652
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 997		2 997	2 997
	<b>TOTAL (11)</b>	<b>23 814 785</b>	<b>11 375 533</b>	<b>12 439 252</b>	<b>11 374 323</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 913	8 000	1 913	1 913
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	<b>8 828</b>		<b>8 828</b>	<b>11 970</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	607 668	47 557	560 101	138 049
	Autres créances	1 614 181		1 614 181	405 742
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>685 030</b>		<b>685 030</b>	<b>677 198</b>
	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>635 826</b>		<b>635 826</b>	<b>2 183 351</b>
	Charges constatées d'avance	114 095		114 095	173 903
	<b>TOTAL (12)</b>	<b>3 675 540</b>	<b>55 557</b>	<b>3 619 973</b>	<b>3 582 125</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>TOTAL ACTIF (1 à VI)</b>	<b>27 490 325</b>	<b>11 431 101</b>	<b>16 059 225</b>	<b>14 966 448</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 997	2 997
	(3) dont créances à plus d'un an				

**CABINET ESCURA et ASSOCIES**  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Bilan Passif

	30/11/2023	30/11/2022
Capital social ou individuel	973 416	973 416
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	97 342	97 342
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	768 263	691 828
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(487 116)	76 435
Subventions d'investissement	3 011 813	2 131 987
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	4 363 716	3 971 007
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	155 800	191 248
Total des provisions	155 800	191 248
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 422 129	9 318 972
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 783	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 757 792	951 594
Dettes fiscales et sociales	325 516	367 813
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 997	32 819
Autres dettes	15 492	53 871
Produits constatés d'avance (1)		78 124
Total des dettes	11 539 709	10 804 193
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	16 059 225	14 956 448
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(487 116,18)	76 434,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 106 194	2 487 699
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

Compte de Résultat		30/11/2023		30/11/2022		Variations	%
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	347	0.01	875	0.01	(528)	-60.35
	Production vendue (Biens)						
	Production vendue (Services et Travaux)	6 830 455	99.99	6 595 213	99.99	235 243	3.57
	Montant net du chiffre d'affaires	6 830 802	100.00	6 596 087	100.00	234 715	3.56
	Productions stockée						
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation	155 176	2.27	1 500	0.02	153 676	N/S
	Reprises sur prov. et amort., transfert de chges	22 030	0.32	35 454	0.54	(13 424)	-37.86
	Autres produits	5 961	-0.09	2 943	0.04	3 018	102.57
	Total des produits d'exploitation	7 013 959	102.68	6 635 984	100.60	377 985	5.70
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	258		1 170	0.02	(912)	-77.95
	Variation de stock			(913)	-0.01	913	-100.00
	Achats de matières et autres approvisionnements						
	Variation de stock						
	Autres achats et charges externes	2 989 693	43.77	2 047 841	31.05	941 852	45.99
	Impôts, taxes et versements assimilés	409 365	5.99	417 700	6.33	(8 335)	-2.00
	Salaires et traitements	2 076 694	30.40	2 117 795	32.11	(41 102)	-1.94
	Charges sociales du personnel	769 845	11.27	748 306	11.34	21 539	2.88
	Cotisations personnelles de l'exploitant						
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.	1 279 443	18.73	1 152 702	17.48	126 740	11.60
PRODUITS FINANCIERS	Autres charges	19 854	0.29	20 505	0.31	(650)	-3.17
	Total des charges d'exploitation	7 545 152	110.46	6 505 107	98.62	1 040 045	15.99
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(531 183)	-7.78	130 877	1.98	(662 060)	-505.86
	Bénéfice attribué ou perte transférée						
	Perte supportée ou bénéfice transféré						
	De participations						
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.						
	Autres intérêts et produits assimilés	23 884	0.35	6 060	0.09	17 824	294.13
	Reprises sur prov. et dépr. et transfert de chges						
	Différences positives de change						
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des produits financiers	23 884	0.35	6 060	0.09	17 824	294.13
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.						
	Intérêts et charges assimilées	265 601	3.89	247 219	3.75	18 382	7.44
	Différences négatives de change						
	Chges nettes sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des charges financières	265 601	3.89	247 219	3.75	18 382	7.44
	RÉSULTAT FINANCIER	(241 717)	-3.54	(241 159)	-3.66	(559)	0.23
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(772 900)	-11.31	(110 282)	-1.67	(662 619)	600.84
	Total des produits exceptionnels	305 036	4.47	278 887	4.23	26 149	9.38
TOTAL DES PRODUITS	Charges exceptionnelles	19 252	0.28	28 887	0.44	(9 635)	-33.35
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	285 784	4.18	250 001	3.79	35 783	14.31
	Participation des salariés			63 284	0.96	(63 284)	-100.00
	Impôts sur les bénéfices						
	TOTAL DES PRODUITS	7 342 869	107.50	6 920 931	104.92	421 958	6.10
	TOTAL DES CHARGES	7 830 005	114.63	6 844 496	103.77	585 509	14.40
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(487 136)	-7.13	76 435	1.16	(563 551)	-737.30

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC



INNOLIANCE CAUGEÇ

Page : 7

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes sociaux de la SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général ([Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG](#)).

Le bilan de l'exercice présente un total de 16 059 225 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 342 889 euros et un total charges de 7 830 005 euros, dégageant ainsi un résultat de -487 116 euros.

L'exercice considéré débute le 01/12/2022 et finit le 30/11/2023.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Il n'y a pas de composants décelés, ni de changements dans la



SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Règles et Méthodes Comptables

CABINET ESCOURA et ASSOCIÉS  
Commissaires aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

durée d'amortissements des immobilisations;

Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée d'usage, car les seuils prévus par l'avis 2005-D du 1er juin 2005 ne sont pas atteints.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production et les produits finis ont été évalués à leur coût de production, en éliminant la sous-activité.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### **Informations complémentaires:**

#### **Cautions financières**

- Le Conseil départemental du Cantal est caution à hauteur de 50% des dettes contractées auprès des établissements financiers.

#### **Engagements financiers en matière de crédits-baux**

- redevances de l'exercice:	114.118 €
- redevances à moins de 12 mois:	139.103 €
- redevances à moins de 60 mois (et plus de 12 mois):	198.671 €

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Immobilisations

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations RéévaluationsAcquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	Valeurs brutes au 30/11/20
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	130 892			130 892
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>130 892</b>			<b>130 892</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre		22 329	22 329	
sur sol d'autrui	1 304 407	82 894	51 177	1 336 123
instal. agencement aménagement	480 133			480 133
Instal technique, matériel outillage industriels	18 313 944	2 367 735	15 319	20 665 361
Instal., agencement, aménagement divers	928 785	27 321		956 106
Matériel de transport	105 729	555 139	543 850	118 018
Matériel de bureau, mobilier	118 875	5 280		124 155
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	84 652	2 500	87 152	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>21 335 524</b>	<b>3 064 200</b>	<b>719 828</b>	<b>23 680 895</b>
<b>FINANCIERES</b>				
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	2 997			2 997
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 997</b>			<b>2 997</b>
<b>TOTAL</b>	<b>21 470 413</b>	<b>3 064 200</b>	<b>719 828</b>	<b>23 814 785</b>

## SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	107 783	11 090		118 873
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>107 783</b>	<b>11 090</b>		<b>118 873</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	1 071 236	37 722		1 108 958
instal. agencement aménagement	404 830	35 278		440 108
Instal technique, matériel outillage industriels	7 657 344	1 099 393		8 756 737
Autres instal., agencement, aménagement divers	653 146	84 835		737 981
Matériel de transport	105 455	1 419		106 875
Matériel de bureau, mobilier	96 296	9 704		106 001
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 988 307</b>	<b>1 288 353</b>		<b>11 256 660</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 096 091</b>	<b>1 279 443</b>		<b>11 375 533</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

**CABINET ESCURA et ASSOCIES**  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Stocks et En-cours

	30/11/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état	9 913	9 913		
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>	<b>9 913</b>	<b>9 913</b>		
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/11/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires	191 248		35 448	155 800
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>191 248</b>		<b>35 448</b>	<b>155 800</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	8 000			8 000
Sur comptes clients	48 176		609	47 567
Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>56 176</b>		<b>609</b>	<b>55 567</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>247 424</b>		<b>36 057</b>	<b>211 367</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			609 35 448	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Créances et Dettes

	30/11/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 997	2 997	
Clients douteux ou litigieux	58 468	58 468	
Autres créances clients	549 200	549 200	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 594	3 594	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	593 028	593 028	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	1 002 131	1 002 131	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	15 428	15 428	
Charges constatées d'avances	114 095	114 095	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2 338 941</b>	<b>2 338 941</b>	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	30/11/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Empr. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 422 129	1 003 397	4 285 145	4 133 587
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 757 792	1 757 792		
Personnel et comptes rattachés	78 687	78 687		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 676	112 676		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	92 906	92 906		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	41 246	41 246		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 997	3 997		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	15 492	15 492		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>11 524 926</b>	<b>3 108 194</b>	<b>4 285 145</b>	<b>4 133 587</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Produits à recevoir

	30/11/2023
Total des Produits à recevoir	1 124 168
Autres créances clients	110 882
Factures à établir	110 882
Autres créances	1 013 286
Avoir à recevoir	11 155
Subventions à recevoir	976 130
Etat produits à recevoir	26 001

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC



SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/11/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		114 095	114 095
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			114 095

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

INNOLIANCE CAUGEC

Page : 17

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Charges à payer

		30/11/2023
Total des Charges à payer		631 969
Emprunts et dettes auprès des établissements de cr		10 390
Int.courus sur emprunts	10 390	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		508 716
Factures non parvenues	508 716	
Dettes fiscales et sociales		108 865
Conges à payer	53 236	
Compte épargne temps	25 367	
Charges sur congés à payer	20 496	
Charges sur compte épargne temps	9 766	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		3 997
Factures non parvenues investissements	3 997	

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/11/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

30/11/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice	62 801,00	15,5000	973 415,50
Emises pendant l'exercice			
Remboursées pendant l'exercice			
Du capital social fin d'exercice	62 801,00	15,5000	973 415,50

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Effectif moyen

	30/11/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
Professions intermédiaires			
Employés		49	
Ouvriers			
TOTAL		54	

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissaire aux Comptes  
4 Rue du Vauduc  
15000 AURILLAC

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Produits et Charges exceptionnels

	30/11/2023
Total des produits exceptionnels	305 036
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 536
Autres produits exceptionnels	19 536
Produits exceptionnels sur opérations en capital	250 052
Amortissements des subventions	250 052
Reprise provisions exceptionnelles	35 448
Reprise ifc	35 448
Total des charges exceptionnelles	19 252
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	19 252
Autres charges exceptionnelles	4 353
Autres charges exceptionnelles nd	14 899
Résultat exceptionnel	285 784

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC

## Annexe libre

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 155 800 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 3 %
- Méthode de calcul : Rétrospective
- Convention collective : Remontées mécaniques
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : INSEE 2012-2014 - données prov.

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
  - 64 ans pour la catégorie : Non Cadres
  - 64 ans pour la catégorie : Cadres
- Progression de salaires
  - 1% Constant pour la catégorie : Non Cadres
  - 1% Constant pour la catégorie : Cadres
- Taux de rotation
  - Fort pour la catégorie : Non Cadres
  - Faible pour la catégorie : Cadres
- Taux de charges sociales patronales
  - 40 % pour la catégorie : Non Cadres
  - 40 % pour la catégorie : Cadres

**CABINET ESCURA & ASSOCIES**  
Comptables auxiliaires  
4 Rue du Viardot  
15000 AURILLAC

La dette actuarielle est inscrite au bilan sous forme de provision, avec les caractéristiques suivantes :

- Montant total de la provision comptabilisée à la date de clôture : 155.800 euros
- Mouvement de la provision au cours de l'exercice (+ si dotation, - si reprise) : + 35.448 euros

SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Annexe libre

Elle ne fait pas l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

CABINET ESCURA et ASSOCIES  
Commissariat aux Comptes  
4 Rue du Viaduc  
15000 AURILLAC





**ESCURA**  
EXPERT COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SAEM SUPER LIORAN  
DEVELOPPEMENT**

Société Anonyme d'économie mixte au capital de 973 415,50 €

Siège social : Gare du téléphérique, 15300 Le Lioran

R.C.S : RCS AURILLAC 394831085

**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur  
les conventions réglementées**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 30/11/2023

**SAS CABINET ESCURA & ASSOCIES**

Siège social : 4 rue du Viaduc, 15000 AURILLAC

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de LYON-RIOM

À l'assemblée générale de la **SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT**,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

#### **Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.225-38 du code de commerce.

#### **Conventions déjà approuvées par l'assemblée générale**

#### **Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs**

a) dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R.225-30 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

#### **CONVENTION N°1 : Garanties bancaires sur emprunts**

Administrateur concerné : Département du Cantal

Nature : Caution solidaire du Conseil Départemental du Cantal d'un montant de 4 134 602,67 euros.

**CONVENTION N°2 : Délégation de Service Public pour la gestion et l'exploitation du domaine skiable du Lioran**

Administrateur concerné : Département du Cantal

Nature : Délégation de service public signée le 7 janvier 2014 pour une durée de 20 ans ayant pour objet l'exploitation et la gestion du domaine skiable du Lioran.

Modalités :

Redevance d'occupation à la charge de la SAEM Super Lioran à verser au Conseil Départementale, conformément à l'article 9 du contrat de délégation de service public, soit 0,2 % du chiffre d'affaires de l'exercice (recettes hors taxes des remontées mécaniques, hors assurances et travaux pour comptes de tiers).

Redevance d'occupation comptabilisée au titre de l'exercice 2022/2023 : 8 719,48 euros.

Redevance de contrôle comptabilisée au titre de l'exercice 2022/2023 : 3 557,74 euros.

Contribution particulière relative au service des navettes calculée sur la base suivante : Nombre de titres skieurs vendus (hors scolaires et classes de neige) X 0,23 (tarif unitaire). Le tarif unitaire sera indexé selon les mêmes modalités que le titre 1 jour adulte.

Aucune facturation a été effectuée sur cet exercice.

Contribution particulière relative à la permanence médicale à hauteur de 15% de la convention passée annuellement avec le SAMU et les autres collectivités concernées.

Montant comptabilisé sur l'exercice 2022/2023 : 11 850 euros.

Fait à Aurillac, le 17 avril 2024

**Le Commissaire aux comptes**

**La SAS ESCURA & ASSOCIES**



**Anne BRECHARD**  
**Directrice générale**

**Commissaire aux comptes associée**

3) *Budget prévisionnel et détail des investissements*

a. Budget prévisionnel 2023/2024



Page 1/12

**Budget prévisionnel**  
Saison 2023/2024

**SAEM SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT**

Gestion remontées mécaniques



INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC  
INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 45400 SAINT CLER  
Attestation d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
Mail : [agovet@innoliance.fr](mailto:agovet@innoliance.fr)  
Membre du groupement France Défi



## Sommaire

Rapport de l'expert-comptable .....	3
Solides intermédiaires de gestion .....	4
Capacité d'autofinancement .....	5
Chiffre d'affaires .....	7
Charges externes .....	8
Impôts et taxes .....	9
Salaires bruts .....	10
Charges sociales .....	10
Autres charges personnel .....	10
Investissements .....	11
Financements des investissements .....	11
Amortissements .....	11
Produits exceptionnels .....	12
Autres produits de gestion courante .....	12
Transferts de charges .....	12
Autres charges de gestion courante .....	12
Charges exceptionnelles .....	12



INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLIAC  
 INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 46400 SAINT CÉRÉ  
 Éré d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990225-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
 Mail : [gsoulet@innoliance.fr](mailto:gsoulet@innoliance.fr)  
 Membre du groupement France Défi



**Rapport de l'expert-comptable**

Compte tenu des informations communiquées par Monsieur Hervé POUNAU, Directeur général, lors de nos différents entretiens et des hypothèses retenues, nous avons élaboré ce budget prévisionnel 2023/2024 dans le respect des obligations comptables et fiscales en vigueur à ce jour. Ce dossier a été établi à la demande de la direction de l'entreprise et ce dans le cadre de la gestion prospective de cette dernière.

Notre mission est définie par les normes de l'ordre des Experts-comptables sous le terme de « mission convenue », elle s'inscrit parmi les missions dites « sans assurance » à l'issue desquelles le professionnel de l'Expertise-comptable n'exprime pas d'opinion.

**Ces comptes prévisionnels ont été établis à partir des hypothèses formulées par notre client, dans les conditions actuelles d'exploitation et en fonction des possibilités d'évolution jugées par lui les plus probables. Nous rappelons que s'agissant de prévisions présentant par nature un caractère incertain, les réalisations différeront, parfois de manière significative des informations prévisionnelles présentées.**

Fait à AURILLAC,

Le 30/04/2024

Pour le Cabinet INNOLIANCE,

**Pierre TOURRETTE**

Expert-comptable Associé



INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15006 AURILLAC  
INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 46400 SAINT GERÉ  
A été d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
Mail : [p.tourette@innoliance.fr](mailto:p.tourette@innoliance.fr)  
Membre du groupement France DCF



## Soldes intermédiaires de gestion 23/24

Soldes intermédiaires de gestion	2023	%	2024	%
Chiffre d'affaires	6 831 000	100%	5 329 000	100%
Ventes + Production réelle	6 831 000	100%	5 329 000	100%
<b>Marge globale</b>	<b>6 831 000</b>	<b>100%</b>	<b>5 329 000</b>	<b>100%</b>
Charges externes	2 990 000	44%	2 245 000	42%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>3 841 000</b>	<b>56%</b>	<b>3 085 000</b>	<b>58%</b>
Subventions d'exploitation	155 000	2%	10 000	0%
Impôts et taxes	409 000	6%	322 000	6%
Charges de personnel	2 847 000	42%	2 989 000	56%
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>740 000</b>	<b>11%</b>	<b>-206 000</b>	<b>-4%</b>
Transferts de charges	21 000	0%	16 000	0%
Reprises sur provisions	609	0%	8 000	0%
Autres produits d'exploitation	6 000	0%		
Dotations aux amortissements	1 279 000	19%	1 365 000	26%
Autres charges d'exploitation	20 000	0%	18 000	0%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-533 000</b>	<b>-8%</b>	<b>-1 565 000</b>	<b>-29%</b>
Produits financiers	24 000	0%	20 000	0%
Charges financières	266 000	4%	265 000	5%
<b>Résultat financier</b>	<b>-242 000</b>	<b>-4%</b>	<b>-245 000</b>	<b>-5%</b>
<b>Résultat courant</b>	<b>-773 000</b>	<b>-11%</b>	<b>-1 810 000</b>	<b>-34%</b>
Produits exceptionnels	305 000	4%	317 000	6%
Charges exceptionnelles	19 000	0%		
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>286 000</b>	<b>4%</b>	<b>317 000</b>	<b>6%</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-487 000</b>	<b>-7%</b>	<b>-1 493 000</b>	<b>-28%</b>
Capacité d'autofinancement	792 000	12%	453 000	9%

INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLIAC

INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 46400 SAINT CÉRE

Attestation d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990223-01

Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom

Mail : [accueil@innoliance.fr](mailto:accueil@innoliance.fr)

Membre du groupement France Défi



## CAF & Plan de financement

### Capacité d'autofinancement:

Capacité d'autofinancement	2024
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-1 498 000</b>
+ Dotations aux amortissements	1 365 000
- Reprises sur provisions	8 000
- Subventions versées au résultat	317 000
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>-463 000</b>
- Remboursement des emprunts	1 323 000
<b>Autofinancement net</b>	<b>-1 776 000</b>



INNOVANCE : 3, rue du 11 novembre, 15000 AUTILLAC  
 INNOVANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 45400 SAINT CERE  
 été d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
 Mail : [accueil@innovance.fr](mailto:accueil@innovance.fr)  
 Membre du groupement France Défi







## Détails & Annexes



INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC  
INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 45400 SAINT CERE  
État d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
Mail : [accueil@innoliance.fr](mailto:accueil@innoliance.fr)  
Membre du groupement France Défi



## Détail du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	Secteur	2023	%	2022	Moyen	Stock	TYA - Ventes	TYA - Achats
Rentree mécanique 10%	Services	5 619 000	-20,58%	4 463 000	100%	0 jour	10%	20%
Tapis 10%	Services	853	-100%		100%	0 jour	10%	20%
Recettes syndicat	Services	44 000	226,27%	143 000	100%	0 jour	10%	20%
Ventes supports forfaits 20%	Services	105 000	-21,61%	82 000	100%	0 jour	20%	20%
Recettes patrimoine 20%	Services	102 000	11,33%	113 000	100%	0 jour	20%	20%
Luges 10%	Services	68 000	-8,03%	62 000	100%	0 jour	10%	20%
Recettes VTT	Services	81 000		81 000	100%	0 jour	10%	20%
Activité été 10%	Services	525		525	100%	0 jour	10%	20%
Golf 20%	Services	6 000	1,34%	6 000	100%	0 jour	20%	20%
Recettes billard	Services	1 000		1 000	100%	0 jour	20%	20%
Divers 5,5%	Négoce	347		347	100%	30 jours	5,3%	20%
Activités annexes exo	Services	4 000	27,99%	6 000	100%	0 jour	20%	20%
Activités annexes	Services	193		193	100%	0 jour	20%	20%
Ventes annexes 5,5%	Services	68		68	100%	0 jour	5,3%	20%
Encarts publicitaires internet et 20%	Services	32 000	29,99%	41 000	100%	0 jour	20%	20%
Commissions ass. neige	Services	79 000	-4,33%	76 000	100%	0 jour	20%	20%
Locations chambres 20%	Services	8 000	118,6%	17 000	100%	0 jour	20%	20%
Facturations diverses 20%	Services	29 000	-74,5%	8 000	100%	0 jour	20%	20%
Facturations diverses exo	Services	6 000	16,63%	7 000	100%	0 jour	20%	20%
Sous-traités 20%	Services	51 000	-41,61%	30 000	100%	0 jour	20%	20%
Totaux pour cd 15	Services	593 000	-67,56%	192 000	100%	0 jour	20%	20%
<b>Total</b>		<b>6 831 000</b>	<b>-21,98%</b>	<b>5 929 000</b>				

INNOLANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC  
INNOLANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 48400 SAINT CERRE

Étude d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99950229-01  
Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rouen

Mail : [a.queff@innolance.fr](mailto:a.queff@innolance.fr)

Membre du groupement France Défi



## Détail des frais généraux

### Les charges externes prévues :

Charges externes	2023	2024
<b>Fournitures consommables</b>	<b>1 359 000</b>	<b>1 286 000</b>
Fournitures billetterie	53 000	56 000
Electricité	810 000	900 000
Gazoles non routiers	74 000	55 000
Fioil chauffage	33 000	25 000
Carburant	18 000	15 000
Eau	16 000	20 000
Lubrifiants	8 000	7 000
Gaz atelier	758	2 000
Chauffage la sapinière	31 000	25 000
Petites fournitures	35 000	15 000
Vêtements équipements de travail	21 000	43 000
Fournitures patinoires	7 000	4 000
Fournitures jeux divers	3 000	4 000
Fournitures remontées mécaniques	89 000	30 000
Fournitures véhicules	30 000	14 000
Fournitures pistes	34 000	10 000
Fournitures secours	3 000	3 000
Fournitures entretien piste de luge	247	259
Fournitures neige de culture	6 000	10 000
Fournitures entretien bâtiments	30 000	25 000
Fournitures entretien dameuses	40 000	15 000
Fournitures administratives	18 000	9 000
<b>Services extérieurs</b>	<b>1 630 000</b>	<b>958 000</b>
Damage des pistes	28 000	14 000
Credit bail ordinateurs caisses	3 000	3 000
Credit bail dameuse	47 000	47 000
Credit bail dameuse	28 000	28 000
Credit-bail ford ranger	6 000	6 000
Credit bail toyota	5 000	5 000
Credit bail polaris ranger	4 000	4 000
Credit-bail moto neige	4 000	4 000
Location tucson hyundai	9 000	9 000
Credit-bail moto neige	4 000	4 000
Credit-bail gator	5 000	5 000
Location galerie commercial	9 000	9 000
Locations matériels	20 000	26 000
Locations pour pistes vtt	9 000	8 000
Maintenance	113 000	95 000
Entretien informatique	8 000	9 000
Entretien courant rm	11 000	8 000
Entretien rm marches	447 000	80 000
Entretien des pistes	25 000	7 000
Entretien pistes vtt	4 000	
Entretien courant neige de culture	19 000	10 000

INNOLIANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC

INNOLIANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 48400 SAINT CERÉ

Sté d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-9990229-01

Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom

Mail : [agued@innoliance.fr](mailto:agued@innoliance.fr)

Membre du groupement France Défi



Entretien courant véhicules	15 000	8 000
Entretien d'ameublement	11 000	20 000
Entretien billetterie informatique	2 000	500
Entretien courant bâtiment	10 000	5 000
Entretien patinoire	9 000	13 000
Entretien skis	210	300
Assurances ocam	170 000	150 000
Assurances perte d'exploitation	10 000	10 000
Qualité et environnement	20 000	15 000
Documentation	528	500
Permanence médicale	12 000	
Honoraires commissaire aux comptes	9 000	9 000
Honoraires administratifs	46 000	48 000
Honoraires juridiques	12 000	8 000
Honoraires autres	25 000	8 000
Frais d'études	37 000	8 000
Transports de fonds	2 000	3 000
Publicité et relations publiques	153 000	88 000
Depenses d'animation	32 000	15 000
Partenariats sponsors d'ing.	61 000	35 000
Subvention ski club	19 000	18 000
Tour de France		11 000
Ports	450	473
Frais de transport	9 000	10 000
Frais de déplacement	9 000	5 000
Navettes hivernales	49 000	
Receptions	3 000	2 000
Frais postaux et telecom.	21 000	22 000
Frais sur emprunts	980	1 000
Services bancaires	45 000	38 000
Frais de sécurité	16 000	17 000
Cotisations professionnelles	12 000	14 000
<b>Total</b>	<b>2 990 000</b>	<b>2 245 000</b>

## Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	2023	2024
C.F.E.		43 000
C.V.A.E.		5 000
Contribution économique territoriale	79 000	
Taxe foncière	858	1 000
Taxe s/ remontées mécaniques	268 000	212 000
Autres taxes diverses	2 000	2 000
Droits de timbres	14	
Taxes diverses	2 000	2 000
Taxe d'apprentissage	14 000	15 000
Formation professionnelle	45 000	43 000
<b>Total</b>	<b>409 000</b>	<b>322 000</b>



INNOLANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC  
 INNOLANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 46400 SAINT CERES  
 Été d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990225-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
 Mail : [accueil@innolance.fr](mailto:accueil@innolance.fr)  
 Membre du groupement France Défi



## Frais de personnel

Solaires déca	2024
Salaires	2 167 000
Salaires	2 059 000
Indemnité ns	91 000
Indemnité activité partielle	18 000
Indemnisation activité partielle	-17 000
Avantages en nature	16 000

Charges sociales	2024
Salaires	789 000
Salaires	782 000
Avantages en nature	6 000

Autres charges personnel	2024
Cotisation comité entreprise	25 000
Médecine du travail	8 000
<b>Total</b>	<b>33 000</b>



INNOVANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC  
 INNOVANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 45400 SAINT GERE  
 Atte d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Niom  
 Mail : [accueil@innovance.fr](mailto:accueil@innovance.fr)  
 Membre du groupement France Défi



## Investissements & amortissements

### Le détail des investissements envisagés :

Investissements	2024
Immobilisations existantes	23 815 000
<b>Total des immobilisations</b>	<b>23 815 000</b>

### Financements prévisionnels envisagés:

Financements des investissements	2024
Emprunts	450 000
Emprunt tyrolienne	200 000
Emprunt tyrolienne	250 000
<b>Total des financements</b>	<b>450 000</b>
Écart de financement	450 000

### Le détail des amortissements :

Amortissements	Total
Amortissements incorporels	7 000
Dotations incorporelles	7 000
Amortissements corporels	1 358 000
Dotations corporelles	1 358 000
<b>Total</b>	<b>1 365 000</b>



INNOVANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLAC.  
 INNOVANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 45400 SAINT CÉRE  
 Été d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99990229-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
 Mail : [accueil@innovance.fr](mailto:accueil@innovance.fr)  
 Membre du groupement France Défi



## Détail du résultat exceptionnel

Produits exceptionnels	2023	2022
Autres produits exceptionnels	20 000	
Amortissements des subventions	250 000	
<b>Total</b>	<b>270 000</b>	

Autres produits de gestion courante	2023	2022
Autres produits	6 000	
<b>Total</b>	<b>6 000</b>	

Transferts de charges	2023	2022
Remboursement frais de formation 20%	614	
Indemnisation assurances	5 000	
Avantages en nature	16 000	16 000
Transferts de charges de personnel		
<b>Total</b>	<b>21 614</b>	<b>16 000</b>

Autres charges de gestion courante	2023	2022
Redevance dsp	9 000	9 000
Redevance de contrôle	4 000	4 000
Droits d'auteur sacem	7 000	5 000
Autres charges	905	
<b>Total</b>	<b>20 905</b>	<b>18 000</b>

Charges exceptionnelles	2023	2022
Autres charges exceptionnelles	4 000	
Autres charges exceptionnelles nd	15 000	
<b>Total</b>	<b>19 000</b>	



INNOVANCE : 3, rue du 11 novembre 15000 AURILLIAC  
 INNOVANCE : 54-52 Avenue de l'Europe 46400 SAINT CERÉ  
 été d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Auvergne 05-99950229-01  
 Société de commissariat aux comptes inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom  
 Mail : [accueil@innovance.fr](mailto:accueil@innovance.fr)  
 Membre du groupement France Défi



b. Les investissements de la SAEM en 2023 ainsi que le prévisionnel de 2024

## INVESTISSEMENTS ET TRAVAUX

INVESTISSEMENTS / TRAVAUX	Montant de l'investissement au 01/10/2023
Revêtement G2 Téléphérique	15 000,00 €
Signalétique RM	30 000,00 €
Porte vélos	37 000,00 €
Clio	15 000,00 €
Neige Remberter	650 000,00 €
Chariot élévateur	60 000,00 €
Motoneige	30 000,00 €
Quad	5 000,00 €
Barrières à neige Prat de Bouc (1000 m)	25 000,00 €
Matériel de ski personnel	22 000,00 €
Variateur TSD	36 000,00 €
Sécurisation enfant sur TSD Remberter et TSD Plomb	10 000,00 €
Tenues du personnel	18 000,00 €

**TOTAL INVESTISSEMENTS & TRAVAUX - AU 01/10/2023**

**953 000,00 €**

TOTAL ACHATS COURANTS 2023	Montant au 01/10/2023
Carburants / chauffage / Electricité	966 653,00 €
Divers outillages / EPI	34 500,00 €
Maintenance des véhicules / Outillage atelier mécanique	43 500,00 €
<b>Maintenance des dameuses / Outillage et main d'œuvre</b>	<b>11 000,00 €</b>
Maintenance patinoire / Achat activité	15 600,00 €
Entretien bâtiments	39 000,00 €

**TOTAL ACHATS COURANTS - AU 01/10/2023**

**1 110 253,00 €**

COMPARAISON DES ACHATS PAR ANNEE (avec GI et maintenance, tous services)	MONTANT DEPENSES
623 commandes pour l'exercice 2023	1 457 657,70 €
257 commandes pour l'exercice 2022	399 187,14 €
268 commandes pour l'exercice 2021	424 601,16 €
398 commandes pour l'exercice 2020	483 877,00 €
484 commandes pour l'exercice 2019	753 224,00 €
595 commandes pour l'exercice 2018	934 438,00 €
392 commandes pour l'exercice 2017	432 064,00 €
631 commandes pour l'exercice 2016	1 203 222,00 €
539 commandes pour l'exercice 2015	774 309,00 €



**TRAVAUX A REALISER AU LIORAN POUR 2024**

<b>TRAVAUX</b>	<b>Montant</b>
Remplacement des buses pistes Familiale / Prairie + drainage tapis	30 000 €
Drainage des eaux de la prairie et éboulement Viaguin	18 000 €
Réalisation plateforme stockage matériel piste de la Gare + stabilisation terrain et nettoyage de la zone	22 000 €
Enterrement de la ligne de sécurité du TSD Plomb	13 000 €
Enterrement des lignes de sécurité téléskis PDR	25 000 €
Couverture G2 Téléphérique	10 000 €
Changement variateur TSD Plomb	36 000 €
Changement bornes de contrôle TSD Baguet (4) + Déplacement portique d'entrée, remise en état terrain	4 x 10 000 €
	15 000 €
Barrières à neige + confortement sur PDR	6 000 €
Remplacement barrières sur TK du Refuge (250 m)	20 000 €
<b>TOTAL TRAVAUX</b>	<b>235 000 €</b>

## VI. Programme d'entretien

### 1) *Les moyens en personnel et les qualifications*

#### Service des Remontées Mécaniques

Le service des Remontées Mécaniques comprend en tout 11 salariés « permanents » et 2 salariés « saisonniers » **pour les travaux d'été** :

\* Le personnel permanent

1 Responsable Technique : Ingénieur INSA (Automatismes Electronique Informatique)

1 Adjoint au responsable technique

1 Responsable Opérationnel

**1 Responsable d'exploitation** et de la maintenance des remontées mécaniques

7 Techniciens

#### Détail des visites des organismes de contrôles techniques

- Les inspections annuelles et CND des câbles des remontées mécaniques sont réalisées par PYREM CONTROLES,
- Visite SSI Téléphérique réalisée par VOLTA SYNERGIE
- Visite ascenseur téléphérique réalisée par AUVERGNE ASCENSEUR
- Visites semestrielles des portes automatiques ou semi-automatiques par VERNET AUTOMATISMES
- **Visite annuelle du matériel de lutte contre l'incendie réalisée par SARL BOUVIER - TECHNIQUE DU FEU.**
- Les contrôles machinerie de la neige de culture sont réalisés par KSB SERVICES
- Les contrôles des compresseurs de la neige de culture sont réalisés par WORTHINGTON
- Visites annuelles des installations électriques réalisées par APAVE.
- Visites annuelles et semestrielles des engins et appareils de levage réalisés par APAVE
- Contrôles périodiques des EPI réalisés en interne par le personnel habilité.

## Les qualifications &amp; habilitations du personnel affecté aux travaux d'été

QUALIFICATIONS - HABILITATIONS	Nombre de salariés
Travail en hauteur	18
Evacuation de remontées mécaniques en hauteur	7
Conduite 4X4 et quad	16
Conduite véhicule avec remorque	1
CACES chariot élévateur et avec nacelle	5
CACES Chariot élévateur E9 Merlo	8
CACES Tractopelle	1
Qualifié Contrôle des structures métalliques	7
Qualifié Contrôle des massifs béton armé	6
Qualifié Travaux sur câbles – Epissures – Vrillage câbles	6
Qualifié élingage complexe	5
Qualifié Contrôle des Pincés	4
Qualifié Hydraulique	4
Qualifié Soudure	2
Qualifié Electricien sur automates	1
Qualifié Electricien Ponts à thyristors	1
Habilitations électriques : BE manœuvre H0	6
Habilitations électriques : B2V/BC/BR H2V/HC	2
Habilitation contrôleur des appareils de levage	1
Habilitation contrôleur EPI	1
Diplôme Sauveteur Secouriste du Travail	29
Sensibilisation extincteurs	10

## 2) Travaux réalisés sur les remontées mécaniques

### a. Références en matière de gros travaux

La SAEM du Lioran assure **en interne la totalité de l'entretien et du fonctionnement** de ses 20 installations à savoir :

1 téléphérique  
2 télésièges débrayables  
6 télésièges fixes  
7 téléskis  
2 tapis de remonte pente  
1 piste de Déval'luge  
1 Fil neige

*En Visites annuelles : Mécaniques et  
Electriques*

En outre, depuis 2007, la SAEM est titulaire du marché en référence.

ANNÉE	DESIGNATION DU MARCHÉ	MONTANT DU MARCHÉ
2015	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	82 281,06 € HT
2016	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	406 761,00 € HT
2017	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	65 000,00 € HT
2018	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	191 082,00 € HT
2019	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	366 916,59 € HT
2020	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	38 200,00 € HT
2021	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	186 531,96 € HT
2022	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes Inspections et autres travaux</i>	99 826,80 € HT
2023	Marché Conseil départemental du Cantal <i>Grandes inspections et autres travaux</i>	674 671,95 € HT

→ Les travaux dans le cadre de **ces marchés ont toujours été réalisés dans les règles de l'art, dans le cadre de la réglementation appliquée aux remontées mécaniques par le Ministère de l'Ecologie, du Développement Durable et de l'Energie**, contrôlés et validés par le Service Technique des Remontées Mécaniques et des Transports Guidés.

	Personnel Informatique	2
	TOTAL HEURE personnel disponible	7242
1	dont personnel Mécanique	5193
	dont personnel Electrique	2049
	TOTAL HEURE colonne	7712

144

TSF Prairie	VAM 5j 2.5p (2018 6j 2 à 3p) Divisé par 2	50
	VAE 4j 2p "2014"	64
	Inspection annuelle (V0 2017) 0.5j 3p + 0.5j 2p	20
	CABLE 2012-CND complet à 10 ans 0.5j 1p	4
	<b>DEBUT 4ème GI - SM / Ligne / SR / VEHICULES</b>	
	VEH-Dépose du câble 1j 3p	24
	VEH-Dépose suspente/arceau 2j 3p	48
	<b>Triennale 100% des pincés + CND Cofrend</b>	
	VEH-Dépose pincés et nettoyage propre 2j 3p	48
	VEH-Gravure des mors mobiles et fixes "PRbox" 1j 1p	8
	VEH-Triennale des pincés 1j 1p	8
	VEH-CND COFREND mors fixe/mobile 0.5j 1p	4
	VEH-Remontage pincés avec graissage 1j 3p	24
	VEH-CND COFREND véhicule 1j 1p	8
	VEH-Repose suspente/arceau 2j 3p	48
	VEH-Repose sur câble 1.5j 3p	36
	VEH-Changement boulonnerie assise/dossier 2.5j 2p	0
	VEH-Dépose/Repose câbléte 5j 2p	24
	VEH-CND COFREND véhicule 1j 1p	8
	VEH-Tirage pincés 0.5j 1p	4
	SM-Vidange réducteur 1j 3p	24
	SM-Vidange moteur thermique + filtres 1.5j 2p	24
	SM-Dépose centrale tension Révision Aix Hydro 0.5j 3p	12
	SM-Dépose centrale FU Révision Aix Hydro 0.5j 3p	12
	<b>SM-Conditionnement centrale frein / tension 0.5j 2p</b>	<b>8</b>
	SM-Dépose FU/FUS 1j 3p	24
	SM-Expertise FU 2j 1.5p	24
	SM-Expertise FS 2j 1.5p	24
	SM-CND Cofrend 0.5j 1p	4
	SR-CND Cofrend 0.5j 1p	4
	SM-Repose FU/FUS 1.5j 3p	36
	LIGNE-Débrancher sécu balanciers 1.5j 2p	24
	LIGNE-Attacher les balanciers 0.5j 2p	8
	LIGNE-Décablage+Desserrage (Prépa hélico) 2j 3p	48
	<b>LIGNE-Héilportage des balanciers 0.5j 6p</b>	<b>24</b>
	LIGNE-Démontage éléments 2j 4p	64
	LIGNE-Extraction bagues 2j 2p	32
	LIGNE-Nettoyage éléments 2j 4p	64
	LIGNE-CND Cofrend 2j 1p	16
	LIGNE-Dimensionnel éléments 2j 1p	16
	LIGNE-Changement bandages/rfts usés 1j 2p	16
	LIGNE-Remontage éléments 4j 4p	128
	<b>LIGNE-Héilportage des balanciers 0.5j 6p</b>	<b>24</b>
	LIGNE-Recablage 3j 3p	72
	LIGNE-Rebrancher sécu balanciers 2j 2p	32
	LIGNE-Réglage alignement (avec VEH installés) 2j 3p	48
	<b>FIN - Total heures prévues</b>	<b>1104</b>
TK Gare	VAM 3j 2.5p (2018 3j 2p)	60
	VAE 3j 2p (2018 2j 2p)	48
	CABLE 2016-Pas de CND à 6 ans (Complet 2025)	0
TK Jambe	VAM 5j 2.5p (2018 7j 2p)	100
	VAE 3j 2p (2018 2j 2p)	48
	CABLE 2009-CND à 13 ans (Pb allongement) 0.5j 1p	0
TK Prat de Bouc	G2-Tension-Remplacement accumulateur 1j 2p	16
	VAM 2j 2p (2018 2j 2p)	32
	VAE 1j 2p (2018 1j 2p)	16
	CABLE 2009-Pas de CND à 13 ans 0.5j 1p (Complet 2024)	0
	P3R-Réglage poulie 1j 2p <b>A voir 2024</b>	X

TSF Remberter	VAM 4j 2.5p (2018 5j 2.5p)	80
	VAE 3j 2p (2018 3j 2p)	48
	Inspection annuelle VA 0.5j 3p + 0.5j 2p	20
	CABLE 2004-CND épissure à 19 ans 0.5j 1p	4
	VEH-Dépose/Repose sur câble 0.5j 3p	12
TSF Rombière	G1-TAPIS-Changement roues dentées-axe tension 2 2j 2p	X
	VAM 7j 2.5p + printemps 5j 2.5p (2018 6j 2.5p + 8j 2.5p)	240
	VAE 3j 2p (2018 3j 3p)	64
	Inspection annuelle 1j 2p	16
	CABLE 2012-CND épissure à 10 ans 0.5j 1p	4
	VEH-Dépose/Repose sur câble 0.5j 3p	12
	EXPLOIT-Visite mensuelle 0.5j 2p x2	16
	SR-Estacade débarquement 1j 3p x2	48
	VEH-Montage/Démontage supports VTT 2j 2p x2	64
	Passer gabarit nacelle service 0.5j 2p	8
	<b>DEBUT CABLE-RACC AVEC C&amp;M (Dépiper P1R)</b>	
	VEH-Dépose nombres de véhicules suffisants 0.5j 3p	12
	P1R-Dépose des barrettes + fil de fer balanciers 0.5j 1p	4
	P1R-Blocker cliquets+Dépiper+Lacher tension 1j 3p	24
TAPIS Débutants	LIGNE-P1R-Reprise de tension 60m 1j 4p	32
	Assistance épissure 1j 8p	64
	LIGNE-P1R-Lacher reprise de tension 1j 4p	32
	P1R- Repiper + Tirer tension 0.5j 3p	24
	P1R-Débloquer balancier remise propre sécus 0.5j 1p	4
TAPIS Mouflets	VEH-Repose véhicules 0.5j 3p	12
	<b>FIN - Total heures prévues</b>	<b>208</b>
	VAM 4j 2.5p (2018 5j 2p)	80
	VAE 2j 2p (2018 1j 2p)	32
TK PDR 1	Inspection annuelle 0.5j 1p	5
	LIGNE-Changement bande et ensemble des rouleaux ?	X
	G1-Changer paliers roulements 1j 3p	24
TK PDR 2	VAM 4j 2p (2018 2j 2p)	64
	VAE 2j 2p (2018 1j 2p)	32
	Inspection annuelle 0.5j 1p	5
TK Refuge		
	VAM 3j 2.5p (2018 6j 2p +PDR2)	60
	VAE 3j 2p (2018 6j 2p +PDR2)	48
TK Slalom	CABLE 2012- Pas de CND à 10 ans 0.5j 1p (Complet 2024)	0
	VAM 3j 2.5p (2018 6j 2p +PDR2)	60
	VAE 3j 2p (2018 6j 2p +PDR2)	48
Luge	CABLE 2019-Pas de CND à 3 ans (Complet 2028)	0
	VAM 3j 2.5p (2018 5j 2p)	60
	VAE 3j 2p (2018 3j 2p)	48
	CABLE 2016-Pas de CND à 6 ans (Complet 2025)	0
	G2-Portillon Perche+Poids 20kg Voir hauteur 0.5j 2p	0
	CABLE-Raccourcissement 2023 ? 1j 4p	0
	VAM 3j 2p	48
	VAE 3j 2p	48
	CABLE 2007-Pas de CND à 15 ans (Complet 2024)	0
	Prochaine INSPECTION MANEGE 2024-Inspection à 3 ans	0
	LIGNE+G1-Changement passerelle caillaboits 10j 2p	160
	VEH-Rénovation importante coques	X

<b>Autres chantiers</b>	POSTE HTA Refuge-Chargement poste 250kVA PCB I	X
	NOUVEL ATELIER-Déplacement rack stockage 15j 4p 480k	X
	RESEAU-Raccordement FO Combe / TPH	X
	ELECTRIQUE-Contrôle des installations APAVE 10j 1p	64
	ANIMATION-23 juillet FETE MONTAGNE 1j 4p	32
	ANIMATION-29/30 juillet CANTAL ROCK 1j 2p	16
	FORMATION-Habilitation électrique	X
<b>Chantiers informatique</b>	FORMATION-Evacuation / Travail en hauteur	X
	Nettoyage baie réseau des cabanes	X
	Nettoyage des PC des cabanes	X
	Nettoyage PC caisse	X
	Nettoyage des serveurs	X
	Mise à jour des serveurs	X
	Programmation des switchs terrain (suppr VLAN)	X
	TSF Gardes-Contact cordon switch réseau antenne	X
	CAISSE FONT D'AL-Cable réseau borne rechargement	X
	TPH Plomb-G1 Déplacer baie réseau au pupitre commande	X
	TSF Remberter-Ecrans sur bureau	X
	Tablette+Wifi pour contrôle	X
	PC Laurent C ? Installation GMAO exploitation	X
	Caméra panoramique centre station	X
	Caméra sommet Combe dépannage	X
	CAISSE TPH-Réparation alarme intrusion	X
	DAMAGE-Installer ordinateur fixe au bureau	X
	DAMAGE-Tirer et raccorder réseau informatique	X
	SKIDATA-Créer coffret puissance départ bornes (3j 2p)	X
	PN Office du tourisme (Raccord réseau mi septembre)	x



**b. Indication des moyens en matériels et en équipements**

**LES VEHICULES DE CHANTIER**

- 1 TRACTEUR AEBI 55 CV
- 2 ELEVATEURS TELESCOPIQUES MERLO
- 1 ELEVATEUR TELESCOPIQUE WACKER NEUSON
- 1 PORTE OUTILS MOUNTY
- 2 QUADS GATOR DE CHANTIER 4 X 4
- 1 QUAD POLARIS RANGER DE CHANTIER 4 X 4
- 5 VEHICULES 4 X 4 PLATEAU ET HILUX
- 1 VEHICULE UTILITAIRE
- 2 REMORQUES DE CHANTIER

**LES ATELIERS**

- 1 ATELIER MECANIQUE
- 1 ATELIER ELECTRIQUE
- 1 ATELIER REMONTEE MECANIQUE
- 1 ATELIER CHAUDRONNERIE

**LE MATERIEL**

- GROS ET PETIT MATERIEL DE CHANTIER (TRONCENEUSE, DEBROUSAILLEUSE)
- OUTILLAGE DE MANUTENTION ADAPTE
- MATERIEL DE LEVAGE CONFORME

**LES EQUIPEMENTS DE PROTECTION INDIVIDUELLE**

- EPI CONFORMES ET PROPRES A CHAQUE SALARIE
- MATERIEL DE SECOURS A LA PERSONNE – 2 DSA et 1 DEA

**LES OUTILS DE COMMUNICATION**

- TELEPHONES PORTABLES ET/OU POSTES RADIO



### 3) Travaux réalisés au service des pistes – Eté 2023

[illegible]

## VII. La communication

### 1) *Plan de communication hiver 2022/2023*

#### NOUVEAUX VISUELS

Nouveau logo :



Visuels campagnes réseaux :

#### Campagne « ski en famille »



#### Campagne « luge »



### Campagne « raquettes » »



### Campagne été



## NOUVEAU VISUEL KEYCARD



Ce titre de transport est personnel et incessible. Les conditions générales de vente sont affichées aux caisses. Toute fraude constatée fera l'objet d'un procès verbal, et éventuellement du retrait du titre.

## NOUVEAU VISUEL KEYTIX

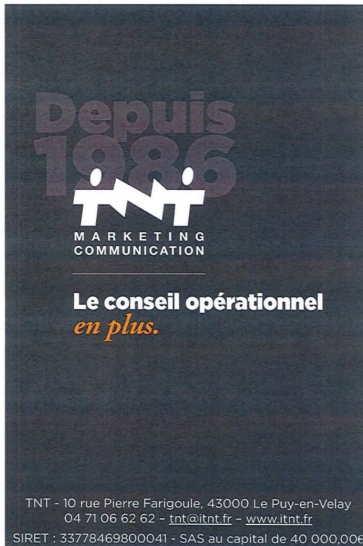


Préservez la montagne, recyclez-moi dans les urnes prévues. Keep the mountain dity, recycle me in the collection boxes.

Carte personnelle et incessible. Les conditions générales de vente sont affichées aux caisses.

Toute fraude constatée fera l'objet d'un procès verbal et éventuellement du retrait du forfait.

## PLAN DE COMMUNICATION 2022-2023



## PLAN COMMUNICATION 2022-2023



### OBJECTIF DU PLAN DE COMMUNICATION 2022/2023 :

**SE RÉINVENTER** en matérialisant la promesse  
« Il y a toujours quelque chose à faire au Lioran »



## Une communication multi canal

### ACTIONS ONLINE

Facebook  
Instagram  
YouTube  
TikTok  
Google Ads  
TV segmentée TF1  
My TF1  
Lequipe.fr  
Lieu instagramable  
Offre groupe CFP



### MARKETING D'INFLUENCE

Partenariats avec des influenceurs

### ACTION OFFLINE

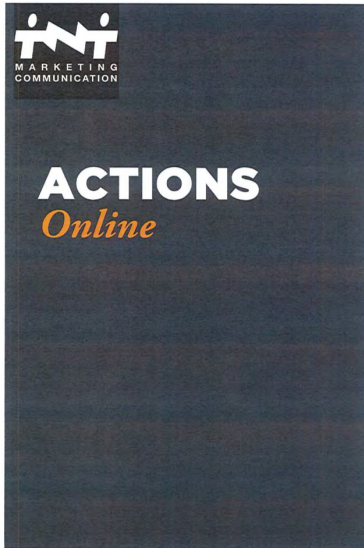
PLV saison dans la station : plan, tarifs...  
Set de table Mac Donald's



## Récapitulatif des actions

DURÉE CAMPAGNE	TYPE CAMPAGNE	AUDIENCE POTENTIELLE (nb pers.)	BUDGET	COÛT POUR 1
150 jours	1 campagne <b>FB et Instagram</b>	3 480 000	7 000 € TTC (sans TVA)	0,015 € HT
150 jours	1 campagne <b>TikTok</b>	15 309 000	2 000 € TTC (sans TVA)	0,00016 € HT
150 jours	1 campagne <b>YouTube</b>	250 000	1 500 € TTC (sans TVA)	0,02 € HT
60 jours	4 jeux concours sur <b>Facebook et Instagram</b> (15 jours/jeu)	198 000	400 € TTC (sans TVA)	0,0014 € HT
100 jours	1 campagne <b>Google Ads</b>	180 000	10 000 € TTC (sans TVA)	0,06 € HT
21 jours	1 campagne <b>TV segmentée chaînes TF1</b>	357 142	10 000 € HT	0,03 € HT
28 jours	1 campagne <b>My TF1</b>	394 477	8 000 € HT	0,02 € HT
Offre à venir	1 campagne <b>lequipe.fr</b>	1 309 524	A partir 8 000 € HT	0,03 € HT
3 jours début décembre	<b>Influenceur « voyage »</b>	1 700 000	20 000 € HT	0,01 € HT
Offre à venir	Budget <b>CFP</b>	-	20 000 € HT	-
-	<b>PLV</b> dans la station + <b>TOTEM</b> (selfie)	-	10 000 € HT	-
-	<b>Sets de table McDonald's</b>	-	4 000 € HT	-
-	Production vidéo <b>20 secondes + Shooting photos</b>	-	10 000 € HT	-
-	Cotisation <b>DSF</b>	-	3 000 € HT	-
-	<b>Offres dernière minute</b>	-	3 000 € HT	-

**TOTAL 116 900 € (HT)**



- Facebook, Instagram
- TikTok
- Youtube
- Jeux concours
- Lieu instagramable
- Google Ads
- Télé segmentée - TF1
- My TF1
- Lequipe.fr
- Offre CFP



**Semaine type :**







## Exemples visuels campagnes réseaux

### Campagne « luge »



### Campagne « ski en famille »



## Exemples visuels campagnes réseaux

### Campagnes « activités hors ski »



Nouveauté 2023



## **Campagnes publicitaires Facebook & Instagram**

### Critères de ciblage

Lieu de résidence : Montpellier +80km, Clermont-Ferrand +80km, Limoges +80km, Le Puy-en-Velay +80km

Sexe : Homme – Femme

Âge : 18 à 65 ans

Centres d'intérêts : ski, famille, vacances, sports d'hiver, station de ski, snowboard

### Durée de campagne

**150 jours**

Du 01 nov. 2022 au 31 mars 2023

### Budget

**7 000 € TTC** (sans TVA)



### Audience/Interaction potentielle

Audience : 3 480 000 personnes

Interactions : 480 000 interactions

### Coût pour 1

**0,015 €**

## **Campagne publicitaire TikTok**

### Critères de ciblage

Lieu de résidence : France

Sexe : Homme – Femme

Âge : 13 à 55 ans

Centres d'intérêts : Sport, voyage



**Vidéo de 20 secondes à produire**

### Durée de campagne

**150 jours**

Du 01 nov. 2022 au 31 mars 2023

### Budget

**2 000 € TTC** (sans TVA)



### Audience potentielle

12 525 000

à 15 309 000 personnes


### Coût pour 1

**0,00016 €**






## Campagne publicitaire YouTube



### Critères de ciblage

Lieu de résidence : Clermont-Ferrand, Montpellier, Brest, Aurillac  
 Sexe : Homme - Femme  
 Âge : 13 à 65 ans  
 Statut parental : Sans enfant - Parents  
 Centres d'intérêts : Ski - Station de ski - Vacances à la neige - Sports hiver - Snowboards - Raquettes à la neige



### Vidéo de 20 secondes à produire

### Durée de campagne

**150 jours**  
 Du 01 nov. 2022 au 31 mars 2023

### Audience/Interaction potentielle


Audience : 210 000 à 250 000 personnes  
 Interactions : 88 000 à 200 000 personnes

### Budget

**1 500 € TTC** (sans TVA)

### Coût pour 1

**0,02 €**





## 4 jeux concours sur Facebook & Instagram




### Critères de ciblage

Lieu de résidence : Montpellier +80km, Clermont-Ferrand +80km, Limoges +80km, Le Puy-en-Velay +80km  
 Sexe : Homme - Femme  
 Âge : 13 à 65 ans  
 Centres d'intérêts : Ski - Snowboard - Station de ski - Famille - Sports d'hiver - Vacances

### Durée de campagne

**4 jeux concours**  
 2 sur Facebook + 2 sur Instagram  
**15 jours/jeu concours**  
 (avant les vacances scolaires)

### Audience/Interaction potentielles

Audience : 198 000 personnes  
 Interactions : 28 000 personnes

### Budget

**400 € TTC** (sans TVA)  
 (soit 100€/jeu concours)

### Coût pour 1

**0,0014 €**

### Exemple de jeux concours à booster

« Tentez de gagner 1 forfait pour 2 jours pour 2 personnes + Dotation prestataire Lioran.  
 Pour jouer :  
**Liker** la page Le Lioran ;  
**Invitez** 2 ami(e)s à participer en commentaire ;  
**Partagez** la publication. »



## Favoriser les posts spontanés sur les réseaux sociaux

### Objectif

Renforcer l'expérience client en créant un endroit « Instagramable » pour se créer une communauté et multiplier les contenus

### Stratégie

Augmenter le nombre de tags vers la page @Le Lioran ou le lieu @Station le Lioran sur les publications spontanées

### Comment ?

Installer un hashtag ou une structure dans un endroit stratégique de la station



FLAINE



COURCHEVEL



## Campagne Google Ads



### Critères de ciblage

Localisation annonce : Réseau display de Google (réseau de 2 millions de sites, de vidéos et applications où vos annonces Google Ads peuvent apparaître)

Lieu de résidence : Auvergne-Rhône-Alpes, France région / Bretagne, France région / Montpellier, Occitanie

Diffusion de l'annonce sur les pages web, applications et vidéos en rapport avec les mots clés : Station familiale - Stations ski - Station de ski - Ski en France - Location montagne ski - Station ski France - Station de ski familiale - Montagne ski - Ecole de ski - Station montagne - I-La station de ski - Montagne de ski - Massif sancy - Station de ski famille - Station de ski France - Station de ski française - Station de ski sur les pistes - Station familiale ski - La station du ski - Activités hiver auvergne - Super besse - station mont dore

### Durée de campagne

100 jours

### Budget


10 000 € TTC (sans TVA)

### Audience potentielle

110 000 à 180 000 personnes

### Coût pour 1

0,06 €



## Télé segmentée chaînes groupe TF1

### Critères de ciblage

Lieu de résidence : Hérault (34), Haute-Loire (43), Puy-de-Dôme (63), Haute-Vienne (87) +80km

Sexe : Homme – Femme

Âge : 18 à 64 ans

Centres d'intérêts : Ski – Snowboard – Station de ski – Famille – Sports d'hiver – Vacances

**Vidéo de 20 secondes à produire**

### Durée de campagne

**21 jours en janvier 2023**

### Budget


**10 000 € HT (sans TVA)**

### Impressions potentielle

357 142 impressions

### Coût pour 1

**0,03 €**



**Principe :** Vidéo (20 secondes) diffusée en live sur les chaînes TF1/TF1 SF/TFX/TMC. Expérience publicitaire personnalisée au niveau du foyer en fonction de la géolocalisation de la box qui diffuse les programmes TV.



## Campagne site replay TF1 | MY TF1

### Critères de ciblage

Lieu de résidence : Hérault (34), Haute-Loire (43), Puy-de-Dôme (63), Haute-Vienne (87) +80km

Sexe : Homme – Femme

Âge : 25 à 59 ans

**Vidéo de 20 secondes à produire**

### Durée de campagne

**29 jours**

### Budget


**8 000 € HT**


### Impressions potentielle

394 477 impressions

### Coût pour 1

**0,02 €**



**Campagne lequipe.fr**


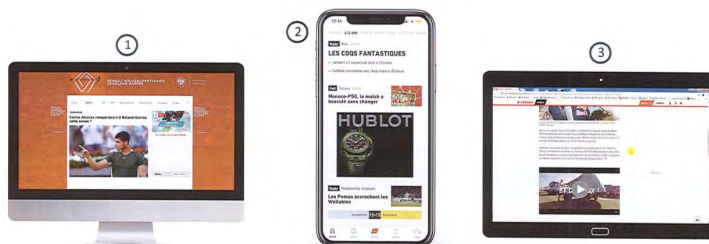
**OFFRE 1 : 10 JOURS DE CAMPAGNE EN ROTATION AVEC D'AUTRES ANNONCEURS**


Support	Format	Audience (nb. pers.)	Coût (HT)	Coût pour 1 (HT)
① Présence sur desktop	Habillage	142 857	2 000 €	0,014 €
② Présence sur App et web mobile	Pavé	1 000 000	4 000 €	0,004 €
③ Présence multidevice – Présence au cœur des articles	Inread vidéo	166 667	2 000 €	0,012 €


**Date de campagne préconisée**

Déc. 2022 : Coupe du monde de Football

Fév. 2023 : Mondiaux de ski alpin

**Audience****1 309 524 pers.****Budget****8 000 € HT**



**Campagne lequipe.fr**


**OFFRE 2 : 1 JOUR D'INTERSTITIEL EN EXCLUSIVITÉ**

\*Les interstitiels sont des blocs d'annonces pleine page diffusés entre deux écrans, lors de la navigation.

**Option 1 : Sur la version web mobile****Durée de campagne**  
**1 jours****Budget**  
**15 000 € HT****Impressions potentielles**  
500 000 impressions**Coût pour 1**  
**0,03 €****Option 2 : Sur la version app mobile****Durée de campagne**  
**1 jours****Budget**  
**24 000 € HT****Impressions potentielles**  
2 000 000 impressions**Coût pour 1**  
**0,0012 €**





Campagne CFP



## OFFRE À VENIR



## MARKETING *d'influence*

### PARTENARIAT

- Partenariat avec un créateur de contenu et « influenceur Voyage » @Votretourdumonde

ou

- Partenariat avec un créateur de contenu « famille » @lolarossi



## Partenariat avec un influenceur « Voyage » : BRUNO MATOR

**Objectif** : Augmenter la notoriété de la station grâce à une personne influente sur les réseaux sociaux

372K  
Instagram

276K  
Facebook

225K  
Twitter

424K  
YouTube

207K  
LinkedIn

**VOTRE TOUR DU MONDE**

+ de 1,7 million d'abonnés

1,5 million

25-35

65% 35%

**Campagne :**  
Séjour d'une durée de 3 jours afin de créer du contenu pour les réseaux sociaux


- 1 TikTok qui présente la station
- 1 TikTok qui présente mon voyage
- Des Stories quotidiennes qualitatives sur mon compte Instagram. Tag du partenaire pour qu'ils puissent les repartager
- 1 Post LinkedIn sur la station
- 1 Vlog YouTube qui présente la station
- 1 Post LinkedIn pour relayer la vidéo
- 1 post Facebook pour relayer la vidéo

**Durée de campagne**  
**3 jours**

**Budget**  
**20 000 € HT**

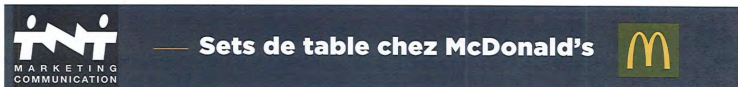
**Audience potentielle**  
1 700 000 personnes

**Coût pour 1**  
**0,01 €**



## ACTIONS offline

- **PLV dans la station**
- **Sets de table McDonald's**



### Critères de ciblage

Lieux de distribution : Cantal, Puy-de-Dôme, Lozère, Haute-Loire, Corrèze

**Nombre d'exemplaires**  
60 000 exemplaires



**Budget**  
4 000 € (HT)  
Impression + Distribution



Nouveaux visuels de la keycard et du keytix



## 2) Plan de communication estival 2023

CAMPAGNES  
DIGITALES

FACEBOOK / INSTAGRAM / TIKTOK  
GOOGLE ADS  
DU 10 MAI AU 15 JUILLET

## COLLABORATION AVEC :

- > TNT pour les campagnes Multi activités
- > Explore 314 & Lucas Cassagne pour les campagnes BikePark
- > TNT pour les campagnes Google Ads

BUDGET TOTAL : 11 500 €

CAMPAGNES  
RESEAUX SOCIAUX  
'MULTI ACTIVITES'

> Objectif : augmenter la visibilité de la station.

> Centres d'intérêts : montagne, auvergne, randonnée, vtt, sport, famille.

> Age : 30-50 ans - H/F

BUDGET : 4500 €

CAMPAGNES  
RESEAUX SOCIAUX  
'BIKEPARK'

> Objectif : faire venir les riders, les jeunes. Générer des ventes en ligne avec des boosts de performances à des moments clés.

> Centres d'intérêts : sport, VTT, VTT descente.

> Age : 18-35 ans - H/F

BUDGET : 4500 €

CAMPAGNES  
GOOGLE ADS

> Réseau display de Google (réseau de 2 millions de sites où les annonces Google Ads peuvent apparaître).

BUDGET : 2500 €

CENTRE FRANCE  
PUB.

BUDGET PREVU : 3 000 €

## LES PROPOSITIONS



## 1 ACTION A CHOISIR

## CAMPAGNE SMS

Envoi : Début Juillet pour l'ouverture de la Tyrolienne  
20 000 envois  
Départements : 12, 15, 19, 43, 46, 48, 63

## PAVE DE UNE

La Montagne  
> Corrèze / Cantal / Puy de Dôme  
> 2 insertions par édition soit 6 parutions

GUIDE VACANCES  
'HEURES D'ETE'

> 1/2 Page  
> Départements : 15, 19, 63  
> 2 insertions par édition soit  
> Diffusion print totale :  
80 000 exemplaires

## AUDIENCE +

Achat programmatique  
250 sites partenaires  
Ciblage : intention voyage  
nature et montagne +  
segment sur mesure sport



## RADIO SETS DE TABLE JEUX CONCOURS

RADIO TOTEM : 1 500 €  
JORDANNE FM : 560 €  
SETS DE TABLE : 3 100 €  
JEUX CONCOURS : Dotations



### SETS DE TABLE

100 000 exemplaires  
Distribution fin juin dans les restaurants du Cantal et départements limitrophes

### TOTEM

> Du 15 au 31 Mai / 6h-9h  
Sponsoring le Grand Réveil  
Zone Auvergne  
  
> Du 26/06 au 08/07  
156 spots 20 secondes  
Zone Auvergne



### JORDANNE FM

Du 03 Juillet au 27 Août  
> Présence dans la Chronique Les Bons Plans de l'Été - 10 fois / semaine pendant 8 semaines (possibilité d'enregistrer 4 chroniques différentes)  
> Jeu de l'été - Forfaits découverte à gagner

### JEUX CONCOURS

> Jeux concours Facebook & Instagram  
Exemple : Tentez de gagner 1 descente en tyrolienne ou 1 forfait Bikepark...  
Nom de la nouvelle tyrolienne...



## VELOVERT

NEWSLETTER DEDIEE  
PUBLICATION FACEBOOK

NEWSLETTER DEDIEE : 2 000 €  
PUBLICATION FACEBOOK : 350 €



### NEWSLETTER DEDIEE

Date : début Juin  
Envoi de la base mail de velovert.com à 65 000 contacts réactifs

### PUBLICATION FACEBOOK

Date : Mai  
Publication sur la page Vélo Vert  
79 000 Abonnés



**VELOVERT**

## COLLABORATION AVEC BRUNO MALTOR

**INFLUENCEUR VOYAGE**  
**+ DE 1,7 MILLIONS D'ABONNÉS**



### OPERATION COMMUNE AVEC :

- > Cantal Destination
- > Office de Tourisme du Pays de Salers
- > Office de Tourisme des Pays de Saint-Flour

**BUDGET : 8 000 €**

**Jeudi 22 Juin : Pays de Saint-Flour**

**Vendredi 23 Juin : Le Lioran**

Arrivée en train pour mise en avant de l'accessibilité de la station été comme hiver. Montée en téléphérique, Plomb du Cantal. Rencontre avec des vététistes de la station. Déjeuner convivial sur la terrasse du Baguet (planches de charcuteries, pounti, planches fromages..)

Rando du Téton de Vénus, Sunset, truffade et nuit au refuge de Meije Costes

**Samedi 24 Juin : Pays de Salers**



## PRESSE AFFICHAGE

**HORS SERIE L'UNION / TOUR DE FRANCE**  
**PANNEAU JC DECAUX AURILLAC**

**HORS SERIE L'UNION : 975 €**

**PANNEAU JC DECAUX AURILLAC : 750 €**



### L'UNION

**HORS SÉRIE TOUR DE FRANCE FÉMININ ET MASCULIN**

- > 1/2 Page
- > 7 Départements
- > 30 000 Exemplaires
- > Parution : Jeudi 29 Juin

### AFFICHAGE

- > 1 Panneau JC Decaux A. Aurillac: direction Le Lioran



## DOCUMENTATION



2023  
en cours

**DEPLIANT ACTIVITES**  
15 000 exemplaires



2023  
en cours

**DEPLIANT BIKEPARK**  
6 000 exemplaires

DEPLIANT BIKEPARK : 539 €  
DEPLIANTS ACTIVITES : 1 150 €  
VIDEO ET REEL ETE : 2 100 €  
SHOOTING PHOTO : 900 €

## PRODUCTION PHOTOS VIDEOS



> Réalisation d'une vidéo  
station été. Collaboration  
avec Up Two You

> Shooting photo  
Collaboration avec  
Vincent Tiphine





## VIII. Système Qualité – ISO 9001

L'ISO 9001, norme internationale de management de la qualité est un outil pour vous aider à piloter votre organisation. La certification représente la preuve de l'aptitude de votre organisation à fournir un service, un produit ou un système conforme aux exigences de vos clients.

Les activités concernées par la certification sont les suivantes :

- Gestion et aménagement du domaine skiable du Lioran
- Exploitation et maintenance des remontées mécaniques et des équipements associés
- Gestion de la communication du Lioran, de la commercialisation et des ventes des titres de transport –  
**Gestion de l'office de tourisme du Lioran : accueil, gestion de l'information et de la promotion.**

Le système de management a été mis en place afin d'assurer la maîtrise de votre organisation et de la satisfaction des clients de la Station du Lioran.

Grâce à cette certification, la SAEM Super-Lioran Développement souhaite :

- Mesurer et améliorer votre performance globale.
- Répondre aux attentes de vos clients et donneurs d'ordre.
- Fédérer vos collaborateurs autour d'un projet commun.
- Renforcer votre image vertueuse.
- Rassurer sur votre conformité réglementaire.



## 1) Les indicateurs pluriannuels de suivi des services

Indicateur	Processus	Axe politique	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Enquête : Rapport qualité prix	Tous (old)	Satisfaction clients		89%	93%	93%	92%	93%	88%	pas de mesure		
Enquête : Note de 1 à 10	Tous	Satisfaction clients	7.9	8.1	7.9	7.9	8.1	7.9	8.1	pas de mesure	8.4	8.5
Enquête : recommanderiez-vous la station ? (% de "certainement")	Tous	Satisfaction clients							75%	pas de mesure	77%	78%
Nombre réclamations clients	Tous	Satisfaction clients	28	26	23	9	29	17	43	11	20	35
Ratio investissements / CA (%)	11 (Piloter)	Gestion financière	11.7%	11.0%	7.0%	22.0%	9.1%	9.9%	14.0%	pas de mesure	16.0%	
Nombre d'incidents reportés	11 (Piloter)	Amélioration cont.	15	9	6	17	23	19	34	pas de mesure	6	15
Taux de respect du plan d'actions	11 (Piloter)	Amélioration cont.	61%	44%	47%	45%	57%	69%	69%	75%	45%	57%
Nombre d'actions ouvertes	11 (Piloter)	Amélioration cont.	27	20	21	21	23	22	16	11	11	15
Nombre d'actions en retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	9	9	9	8	9	7	4	6	3	7
% d'actions en retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	33%	45%	46%	36%	48%	35%	32%	56%	42%	53%
Nombre de jours moyens de retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	212	214	223	144	163	205	211	273	172	121
Enquête : Accusé aux caisses	12 + 25	Satisfaction clients	97%	98%	95%	96%	97%	96%	98%	pas de mesure	94%	92%
Enquête : Accusé aux RM	12 + 32	Satisfaction clients	94%	97%	97%	96%	95%	96%	98%	pas de mesure	94%	96%
Coût des formations (K €)	12 (RH)	Gestion financière	22.7	20.6	25	34	34	32	26.5	31.5	34.2	
Masses salariales / CA HT (en %)	12 (RH)	Gestion financière	48%	41	29%	46%	39%	28%	47%	40%	42%	40%
Accidents du travail : TF	12 (RH)	Conditions travail	37	20	107	60	30	69	47	12	32.64	
Accidents du travail : TG	12 (RH)	Conditions travail	0.99	0.10	6.5	0.37	0.9	4.83	0.38	0.28	0.37	
Accidents travail : taux cotisation	12 (RH)	Conditions travail								3.9	3.50	3.70
Ratio coûts achats / CA (en %)	13 (Achats)	Gestion financière	19%	23%	32%	33%	26%	34%	44%	30%	36%	
Volumes de données Commun	14 (Informatique)									/	211	206
Volumes de données Utilisateurs	14 (Informatique)									/	180	159
Nombre de pannes "pénalisantes"	14 (Informatique)								0	0	10	21
Coût contrats de maintenance info	14 (Informatique)											
Dameuses : Coût entretien	15 (Piloter roulant)	Gestion financière	38 242 €	37 200 €	39 461 €	29 193 €	47 197 €	54 619 €	12 815 €	18 000 €	55 585 €	29 586 €
Dameuses : Tps passé intervention	15 (Piloter roulant)											6
Dameuses : durée d'immobilisation	15 (Piloter roulant)											116
VL : Coût entretien	15 (Piloter roulant)	Gestion financière	35 876 €	34 950 €	25 430 €	17 192 €	37 874 €	23 831 €	23 727 €	17 000 €	30 270 €	10 202 €
VL : Tps passé intervention	15 (Piloter roulant)											241
VL : durée d'immobilisation	15 (Piloter roulant)											
Enquête : Appréciation globale	20 (OT - old)	Satisfaction clients		99%	98%	99%	98%	98%	99%	pas de mesure	94%	
Nombre de clients à TOT	20 (OT - old)			37 536	30 637	40 681	41 128	42 398	37 432	29 534	17 391	
Nbre connexions site web x 1000	23 (Commun.)					2 245	2 467	2 057	2 527	1 394	2 275	
Nbre de followers facebook x 1000	23 (Commun.)	Satisfaction clients					69.3	74.4	82.0	84.1		
Nbre de followers instagram x 1000	23 (Commun.)											
Campagnes digitales : nbre	23 (Commun.)											
Enquête : Evénements (% participation)	23 (Evénements)											
Chiffre d'affaire TTC (K€)	Tous	Gestion financière	6 578	6 627	6 692	5 373	7 291	6 574	3 306	796	6 529	
CA TTC pour être à l'équilibre (K€)	Tous	Gestion financière					6 600	6 250	5 027	227	6 400	
% du CA avec la vente en ligne	35 (Cali - Vendre)		8.0%	8.0%	7.8%	7.1%	7.5%	8.0%	6.3%	pas de mesure	11.8%	15.2%
Croissance CA en % (/ N-1)	Tous	Gestion financière	6.3%	0.4%	+ 7%	-20.0%	28.5%	-15.0%	-50.0%	pas de mesure	NA	
Croissance CA en % Mont Dore	Tous	Gestion financière	8.3%	-3.4%	- 13 %	-15.0%	23.6%	-13.9%	-46.0%	pas de mesure	NA	
Croissance CA en % Super Bessac	Tous	Gestion financière	-2.2%	-0.5%	- 10%	-5.0%	25.2%	-13.0%	-37.0%	pas de mesure	NA	
Prix moyen journée du forfait (€)	35 (Cali - Vendre)	Gestion financière	18 €	18 €		19.0 €	20.0 €	19.0 €	17.0 €	11.0 €	22.0 €	23.0 €
Ratio prix moyen / prix journée PT	35 (Cali - Vendre)	Gestion financière										65%
Campagnes digitales : retour sur investissement	21 (Cali - old)	Gestion financière									400%	
Nbre de journées scolaires x 1000	Tous	Gestion financière	356	350	357	289	370	322	170	21	298	259
Erreurs de caisse (Nombre)	22 (Vendre - old)	Gestion financière	22	19	19	12	16	14	6			
Erreurs de caisse (Montant en €)	22 (Vendre - old)	Gestion financière	128 €	161 €	234 €	139 €	228 €	130 €	37 €			
Enquête : Fils d'attente caisses	22 (Vendre - old)	Satisfaction clients	88%	92%	90%	93%	91%	92%	88%	pas de mesure		
Enquête : Signalement caisses	22 (Vendre - old)	Satisfaction clients	96%	95%	94%	95%	96%	96%	92%	pas de mesure		
Nombre de fraudes constatées	35 (Cali - Vendre)		1	8	28	15	14	12	4	pas de mesure	11	37
Nombre de PV suite fraude	35 (Cali - Vendre)		1	0	8	10	7	2	0	pas de mesure	5	23
Ratio assurances et JS	35 (Cali - Vendre)	Gestion financière									16.5%	11.0%

Indicateur	Processus	Axe politique	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Nombre de partenaires	24 (relations ext)											
<b>Cà géré avec les partenaires (€)</b>	24 (relations ext)											
Enquête : Confort + perf. RM	31 (Entretien)	Satisfaction clients	82%	95%	95%	96%	94%	97%	97%	pas de mesure	94%	94%
Nbre de jours d'ouverture des RM	31 (Entretien - old)	Satisfaction clients	106	108	107	107						
Nombre de pannes total sur les RM	31 (Entretien - old)	Satisfaction clients										
Nombre de pannes total TPH	31 (Entretien)	Satisfaction clients	4	5	2	2	3	4	8	pas de mesure	3	2
Durée moyenne d'une panne TPH	31 (Entretien)	Satisfaction clients		1,28	2,00 h	1,81 h	2,08 h	1,48 h	2,43 h	pas de mesure	0,50	2
Nombre de pannes total TSD	31 (Entretien)	Satisfaction clients	4	19	18	13	17	15	8	pas de mesure	15	6
Durée moyenne d'une panne TSD	31 (Entretien)	Satisfaction clients		0,23h	0,5 h	1,03 h	0,71 h	0,13 h	0,41 h	pas de mesure	0,33	4
Nombre de pannes total TS	31 (Entretien)	Satisfaction clients	28	26	17	13	18	9	7	pas de mesure	12	6
Durée moyenne d'une panne TS	31 (Entretien)	Satisfaction clients		0,23h	0,24 h	0,48 h	0,31 h	0,21 h	0,73 h	pas de mesure	0,49	2
Nombre de pannes total TK	31 (Entretien)	Satisfaction clients	100	51	69	31	61	40	15	pas de mesure	25	3
Durée moyenne d'une panne TK	31 (Entretien)	Satisfaction clients		0,38h	0,47 h	0,5 h	0,92 h	0,32 h	0,36 h	pas de mesure	0,99	1
Nombre de pannes total Luge	31 (Entretien)	Satisfaction clients	non exploité	non exploité	1	0	1	0	0	pas de mesure	1	0
Durée moyenne d'une panne Luge	31 (Entretien)	Satisfaction clients		non exploité	0 h	0	0,50 h	0	0	pas de mesure	0,00	0
Taux de fiabilité des RM	31 (Entretien - old)	Satisfaction clients										
Coût maintenance RM (matériel)	31 (Entretien)	Gestion financière	111 690 €	159 861 €	164 447 €	61 922 €	80 500 €	138 032 €	29 156 €	32 000 €	71 803 €	146 375 €
Coût maintenance RM (prestations)	31 (Entretien)	Gestion financière	17 582 €	38 912 €	35 689 €	25 000 €	19 366 €	24 075 €	3 388 €	12 000 €	20 584 €	17 273 €
Enquête : Fies d'attente RM	32 (Exploit RM - old)	Satisfaction clients	77%	81%	85%	85%	85%	88%	86%	pas de mesure		
Enquête : Spinalgique RM	32 (Exploit RM - old)	Satisfaction clients	97%	97%	99%	98%	98%	97%	96%	pas de mesure		
Taux retard ouverture TPH	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients	14%	6%	17%	10%	21%	13%	4%	pas de mesure	3%	
Taux retard ouverture TSD Plomb	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients	25%	8%	23%	27%	35%	22%	24%	pas de mesure	14%	
Taux retard ouverture TSD Baquet	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients						4%	6%	pas de mesure	10%	
Taux retard ouverture TS Massebont	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients						4%	2%	pas de mesure	0%	
Taux retard ouverture TK Refuge	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients		17%	9%	18%	24%	21%	11%	7%	pas de mesure	10%
Taux retard ouv. TK Puy Rocher 1	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients		11%	4%	15%	25%	20%	11%	15%	pas de mesure	3%
Taux retard ouv. TK La Jambie	32 (Exploit RM)	Satisfaction clients		18%	9%	12%	5%	13%	32%	23%	pas de mesure	4%
Taux de fiabilité neige de culture	41 (Neige - old)	Satisfaction clients										
Volume neige culture produit (M3)	41 (Neige)	Gestion financière	253 000	273 090	286 182	199 920	334 838	282 076	340 190	242 806	404 746	404 690
KWh dépensés pour la production	41 (Neige)	Gestion financière	624 782	690 044	572 063	817 379	726 729	955 355		pas de données	954 969	876 464
Ratio KWh / m3	41 (Neige)	Gestion financière		2,29	2,41	2,86	2,44	2,58	2,81	pas de données	2,36	2,17
Coût de maintenance (matériel)	41 (Neige)	Gestion financière			42 900 €	32 437 €	15 242 €	10 071 €	7 458 €	9 946 €	21 344 €	
Coût de maintenance (prestations)	41 (Neige)	Gestion financière						5 171 €	1 500 €	16 936 €	12 125 €	
Heures de production	41 (Neige)				408	265	384	440	552	pas de données	414	376
Heures prod / vol neige produit	41 (Neige)				1,43	1,33	1,15	1,56	1,62	pas de données	1,02	0,93
Enquête : Damage	42 (Damage)	Satisfaction clients	93%	96%	94%	91%	pas d'enquête	96%	96%	pas de données	93%	95%
Nombre d'heures de damage	42 (Damage)	Gestion financière	4 175	2 690	2 867	2 096	3 631	2 436	1 384	544	2 842	
Nombre d'heures travaux pistes	43 (Pistes)	Gestion financière	4 390	4 240	4 368	4 287	0	2 691	3 837	2 114	5 277	0
Conso horaire dameuse n°9	42 (Damage - old)	Gestion financière	21,6	22,75	26,25	26,70						
Conso horaire dameuse n°10	42 (Damage - old)	Gestion financière	24,9	25,67	29,20	29,63	30,20	34,50				
Conso horaire dameuse n°11	42 (Damage)	Gestion financière	32,0	32,20	32,70	33,60	32,45	28,83	pas tourné		26,40	
Conso horaire dameuse n°12	42 (Damage)	Gestion financière	32,0	31,20	30,23	30,77	33,48	41,17	35,26	29,00	35,10	
Conso horaire dameuse n°13	42 (Damage)	Gestion financière	28,2	28,00	28,60	29,28	30,70	27,75	24,90	30,60	26,70	
Conso horaire dameuse n°14	42 (Damage)	Gestion financière					30,05	30,13	26,59	29,30	25,60	
Conso horaire dameuse n°15	42 (Damage)	Gestion financière					30,28	30,07	22,50	29,90	32,70	
Conso horaire dameuse n°16	42 (Damage)	Gestion financière							22,37	26,00	23,30	
Enquête : Niveau piste Famille	43 (Pistes - old)	Satisfaction clients		97%						pas de mesure		
Enquête : Spinalgique pistes	43 (Pistes)	Satisfaction clients	94%	92%	95%	97%	92%	97%	95%	pas de mesure	96%	98%
Enquête : Snow Park	43 (Pistes - old)	Satisfaction clients			91%	94%	96%	94%	88%	pas de mesure		
Nombre de secours clients (nbre)	43 (Pistes)	Satisfaction clients	313	278	317	244	313	261	138	pas de mesure	325	243
Nombre de secours clients (%)	43 (Pistes - old)	Satisfaction clients										
Nombre de secours clients (%)	43 (Pistes)	Satisfaction clients	0,085	0,075	0,086	0,085	0,078	0,073	0,105	pas de mesure	0,100	0,082
Bons de secours inexploitable (%)	43 (Pistes - old)	Gestion financière	5%	2%	2%	2%						



## 2) Les indicateurs de suivi des services – 2022/2023

Indicateur	Processus	Axe politique	Saison 2022 - 2023										Objectif 2023		Cumul Année	Moy année	
			11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10			Seuil d'alerte
Enquête : Note de 1 à 10	Tous	Satisfaction clients	8,4	8,4	8,6	8,3											8,5
Enquête : recommanderiez-vous la station ? (% de "certains")	Tous	Satisfaction clients	67%	69%	83%	85%											78%
Nombre réclamations clients	Tous	Satisfaction clients				35											35
Ratio investissements / CA HT (%)	11 (Piloter)	Gestion financière															
Nombre d'incidents récurrents	11 (Piloter)	Amélioration cont.	2	0	2	1	5	2	0	3	0	0	0	0			15
Taux de respect du plan d'actions	11 (Piloter)	Amélioration cont.		67%			100%			63%		29%			> 60%		15
Nombre d'actions ouvertes	11 (Piloter)	Amélioration cont.	17	12		10		20				17					15
Nombre d'actions en retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	10	10		8		3		2		2					7
% d'actions en retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	58%	83%		80%		15%		29%							53%
Nombre de jours moyens de retard	11 (Piloter)	Amélioration cont.	55	96		124		241		91							121
Enquête - Accueil aux caisses	12 + 25	Satisfaction clients	94%	92%	93%	100%									> 95%		226
Enquête - Accueil aux RM	12 + 32	Satisfaction clients	94%	93%	96%	90%									> 95%		96%
Coût des formations (K €)	12 (RH)	Gestion financière															0
Masses salariales / CA HT (en %)	12 (RH)	Gestion financière						40%									40%
Accidents du travail - TF	12 (RH)	Conditions travail															0
Accidents du travail - TG	12 (RH)	Conditions travail															0,00
Accidents travail - taux cotisation	12 (RH)	Conditions travail						3,70									3,70
Ratio coûts achats / CA (en %)	13 (Achats)	Gestion financière													< 33%		0%
Volume de données Commun	14 (Informatique)			195						212			212				206
Volume de données Utilisateurs	14 (Informatique)			143						152			182				159
Nombre de pannes "pénalisantes"	14 (Informatique)			20				0			1						21
Dameuses - Coût entretien	15 (Parc roulant)	Gestion financière						29 586 €									29 586 €
Dameuses - Tps passé intervention	15 (Parc roulant)							6									0
Dameuses - durée d'immobilisation	15 (Parc roulant)							6									6
VL - Coût entretien	15 (Parc roulant)	Gestion financière						10 202 €									10 202 €
VL - Tps passé intervention	15 (Parc roulant)							116									116
VL - durée d'immobilisation	15 (Parc roulant)							241									241
Nbre connexions site web x 1000	23 (Communic.)		164	487	701	508	232	88	63	68	110	96	57	65			2639
Nbre de followers facebook x 1000	23 (Communic.)	Satisfaction clients	86,0	89,0	90,0	92,3	92,4	92,5	92,6	92,8	93,1	94,1	94,9	96,0			
Nbre de followers Instagram x 1000	23 (Communic.)		15,1	15,2	21,8	22,8	23,0	23,2	23,2	23,3	23,5	23,5	23,6				
Campagnes digitales : nbre d'impressions (* 1000)	23 (Communic.)	Gestion financière					7693					7620					15 313
Enquête : Evénements	23 (Evénements)							Mise en place pour l'hiver 24									
Chiffre d'affaire TTC (K€)	Tous	Gestion financière	63	648	1070	4001	467								> 6,2 ME		6 249
CA TTC pour être à l'équilibre (K€)	Tous	Gestion financière															0
% du CA avec la vente en ligne	25 (Ciel - Vente)		17,0%	20%	14%	14%	16%								> 12%		15,2%
Croissance CA en % (7 N-1)	Tous	Gestion financière															0,0%
Croissance CA en % Mont Doré	Tous	Gestion financière															0,0%
Croissance CA en % Super Besse	Tous	Gestion financière															0,0%
Prix moyen journée du forfait (€)	25 (Ciel - Vente)	Gestion financière				23 €									21 €	> 23 €	23 €
Ratio prix moyen / prix journée PT	25 (Ciel - Vente)	Gestion financière				65%											65%
Nbre de journées skieurs x 1000	Tous	Gestion financière				259											259
Nombre de fraudes constatées	26 (Ciel - Vente)			4	5	21	7	0									37
Nombre de PV suite fraude	26 (Ciel - Vente)			1	1	15	6	0									23
Ratio assurances et JS	26 (Ciel - Vente)	Gestion financière		6%	16%	13%	9%										11,0%

Indicateur	Processus	Axe politique	Saison 2022 - 2023										Objectif 2023		Cumul Année	Moy. année
			11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10		
Nombre de partenaires	24 (relations ext)		161											161		
CA généré avec les partenaires (€)	24 (relations ext)	Gestion financière	35 215 €											35 215 €		
Enquête : Confort + perf. RM	31 (Entretien)	Satisfaction clients		99%	91%	97%	90%							> 93%		94%
Nombre de pannes total TPH	31 (Entretien)	Satisfaction clients				2										2
Durée moyenne d'une panne TPH	31 (Entretien)	Satisfaction clients				1,75										2
Nombre de pannes total TSD	31 (Entretien)	Satisfaction clients				6								< 15		6
Durée moyenne d'une panne TSD	31 (Entretien)	Satisfaction clients				3,92										4
Nombre de pannes total TS	31 (Entretien)	Satisfaction clients				6								< 20		6
Durée moyenne d'une panne TS	31 (Entretien)	Satisfaction clients				1,52										2
Nombre de pannes total TK	31 (Entretien)	Satisfaction clients				3								< 40		3
Durée moyenne d'une panne TK	31 (Entretien)	Satisfaction clients				0,75										1
Nombre de pannes total Luge	31 (Entretien)	Satisfaction clients				0										0
Durée moyenne d'une panne Luge	31 (Entretien)	Satisfaction clients				0										0
Coût maintenance RM (matériel)	31 (Entretien)	Gestion financière	146 375 €											146 375 €		
Coût maintenance RM (prestations)	31 (Entretien)	Gestion financière	17 273 €										< 25000 €	17 273 €		
Taux retard ouverture TPH	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouverture TSD Plomb	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouverture TSD Baquet	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouverture TS Massebotte	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouverture TK Refuge	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouv. TK Puy Rocher 1	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients														0%
Taux retard ouv. TK La Jambe	31 (Exploit RM)	Satisfaction clients												< 15%		0%
Volume neige culture produit (M3)	41 (Neige)	Gestion financière	4812	198184	168320	31472	1902									404690
KWh dépensés pour la production	41 (Neige)	Gestion financière	25635	406780	384969	71667	7413									876464
Ratio KWh / m3	41 (Neige)	Gestion financière	5,3	2,1	2,2	2,3	3,9									2,17
Coût de maintenance (matériel)	41 (Neige)	Gestion financière	11 052 €											11 052 €		
Coût de maintenance (prestations)	41 (Neige)	Gestion financière	13 856 €											13 856 €		
Heures de production	41 (Neige)		19	168	150	36	3									376
Heures prod / vol neige produit	41 (Neige)		3,95	0,85	0,89	1,14	1,58									0,93
Enquête : Damage	42 (Damage)	Satisfaction clients			94%	92%	97%	90%						> 90%		95%
Nombre d'heures de damage	42 (Damage)	Gestion financière													0	#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°11	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°12	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°13	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°14	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°15	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°16	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Conso horaire dameuse n°17	42 (Damage)	Gestion financière														#DIV/0!
Nombre d'heures travaux pètes	43 (Pètes)	Gestion financière													0	
Enquête : Satisfaites pètes	43 (Pètes)	Satisfaction clients			96%	97%	97%	100%						> 90%		98%
Nombre de secours clients (nbre)	43 (Pètes)	Satisfaction clients				243									243	0,082
Nombre de secours clients (%)	43 (Pètes)	Satisfaction clients				0,082									0	#DIV/0!

## 3) L'enquête de satisfaction – Hiver 2022/2023

<b>Pendant votre séjour, si vous vous êtes rendu dans les espaces suivants, quel est votre niveau de satisfaction général quant à l'attente, la qualité de l'accueil, les services et les renseignements qui vous ont été transmis ? (Office de tourisme)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	42 28 4 1 75 56% 93%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	53 38 4 0 95 56% 96%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	161 106 5 1 273 59% 98%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	11 2 0 0 13 85% 100%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	267 174 13 2 456 59% 97%
<b>Pendant votre séjour, si vous vous êtes rendu dans les espaces suivants, quel est votre niveau de satisfaction général quant à l'attente, la qualité de l'accueil, les services et les renseignements qui vous ont été transmis ? (Caisses, achat des forfaits)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	42 33 10 2 87 48% 86%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	68 44 7 3 122 56% 92%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	224 125 23 5 377 59% 93%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	13 2 0 0 15 87% 100%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	347 204 40 10 601 58% 92%
<b>Pendant votre séjour, si vous vous êtes rendu dans les espaces suivants, quel est votre niveau de satisfaction général quant à l'attente, la qualité de l'accueil, les services et les renseignements qui vous ont été transmis ? (Remontées mécaniques)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	49 33 5 0 87 56% 94%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	74 46 7 2 129 57% 93%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	267 115 6 2 390 68% 98%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	12 6 1 1 20 60% 90%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	402 200 19 5 626 64% 96%
<b>Lors de votre séjour, quel a été votre niveau de satisfaction concernant : (Le confort des remontées mécaniques)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	39 41 1 0 81 48% 96%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	55 58 8 3 124 44% 91%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	205 171 10 0 386 53% 97%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	7 11 1 1 20 35% 90%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	306 281 20 4 611 50% 96%
<b>Lors de votre séjour, quel a été votre niveau de satisfaction concernant : (Le damage, préparation des pistes)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	33 39 5 0 77 43% 94%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	54 54 8 2 118 46% 92%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	239 137 11 2 389 61% 97%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	10 8 1 1 20 50% 90%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	336 238 25 5 604 56% 95%
<b>Lors de votre séjour, quel a été votre niveau de satisfaction concernant : (Le tracé, signalétique des pistes de ski alpin)</b> Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	36 33 3 0 72 50% 96%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	64 49 3 1 117 55% 97%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	242 130 6 0 383 63% 97%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	13 6 0 0 19 68% 100%
Très satisfait Satisfait Moyennement satisfait Pas du tout satisfait Nombre d'avis valables exprimés % Très satisfaits seuls % Satisfaits + Très satisfaits	355 218 16 2 591 60% 97%
<b>Quelle note donneriez-vous à la station du Lioran ?</b> Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	822 98 8,4
Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	1264 151 8,4
Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	3405 394 8,6
Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	166 20 8,3
Somme des notes obtenues Nombre d'avis valables exprimés Note moyenne obtenue	5657 663 8,5
<b>Recommanderiez-vous le Lioran ?</b> Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	Noël / Nouvel an Janvier Vacances d'hiver Mars Moyenne de la saison
Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	66 29 3 0 67%
Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	103 43 3 0 69%
Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	328 61 4 0 83%
Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	17 1 2 0 85%
Oui totalement Plutôt oui Pas vraiment Non pas du tout % de "Oui totalement"	514 134 12 0 78%

## IX. Mise à jour de l'inventaire des biens

### 1) Biens de retour

Les biens de retour sont, dans le cadre des délégations de service public, ces biens meubles et immeubles **indispensables à l'exécution du service public** et qui font retour à la personne publique en fin de concession. La particularité des biens de retour consiste en ce que, alors même qu'ils ont été acquis par le délégataire en cours d'exploitation, ils appartiennent ab initio à la collectivité publique et relèvent donc de son domaine public, alors que les autres biens sont la propriété du délégataire

#### a. Installations de remontées mécaniques

APPAREIL	TYPE	ANNEE CONSTRUCTION	VALEUR A NEUF € HT	ANNEE DE REBUS
PLOMB DU CANTAL	TPH	1967		
TSD DU PLOMB	TSD 4	2001		
BAGUET	TSF 3	1983		2014
GARDES	TSF 4	1986		
COMBES	TSF 3	1980		2017
MASSEBOEUF	TSF 3	1984		2015
PRAIRIE	TSF 4	1992		
ROMBIERE	TSF 3	1984		
REMBERTER	TSF 4	2004		
AIGLE	TSK	1985		2010
DEBUTANTS	TSK	1968		2014
FONT DE CERRE	TSK	1973		2011
FAMILIALE	TSK	1973		2013
GARE	TSK	1966		
JAMBE	TSK	1970		
MOUFLETS	TSK	1986		2013
PRAT DE BOUC	TSK	1973		
PUY DU ROCHER 1	TSK	1968		
PUY DU ROCHER 2	TSK	1970		
REFUGE	TSK	1994		
SLALOM	TSK	1970		
MARMOTTES	TSK	1973		2010
TAPIS DES MOUFLETS ET DES DEBUTANTS	TAPIS	2013 ET 2014	426 872,00 € HT	
TELESIEGE DEBRAYABLE 6 PLACE DU BURON DU BAGUET - LEITNER -	TSD 6	2014	5 926 557,27 € HT	
TELESIEGE 4 PLACES FIXE DE MASSEBOEUF - GMM	TSF 4	2015	2 378 873,00 € HT	
TELESIEGE 4 PLACES FIXE DE LA COMBE - GMM	TSF 4	2017	3 424 242,64 € HT	
REFECTION PYLONES PEINTURE	TPH	2019	77 335,50 € HT	
TYROLIENNE		2023	1 037 162,00 €	

## b. Les pistes et la neige de culture

CATEGORIE	SITUATION	REALI SATION	PRIX D'ACQUI SITION
RETENUE COLLINAIRE DES GARDES	38 000 M2	1997	
BARRIERES A NEIGE		2001 à 09	
ECLAIRAGE PISTE	REMBERTER	2006	
ECLAIRAGE PISTE	FAMILIALE	2007	
RETENUE COLLINAIRE DE LA GARE	55 000 M2	2012	
RETENUE COLLINAIRE DES GARDES		2018	

## c. Matériel extérieur

CATEGORIE	DESIGNATION	SITUATION	ANNEE DE REALI SATION	PRIX D'ACQUI SITION
EQUIPEMENT TECHNIQUE	PASSERELLE PISTE DE LA GARE		1968	
	PASSERELLE RD 67		1970	
	RESERVE CARBURANT		2001	
	WC		2006	
	PANNEAUX D'INFORMATION		2007	
	10 ANCRAGES A DAMEUSES		2007	
	STATION-SERVICE VTT		2007	
	TREUIL		2007	
	PISTE DE LUGE		2007	
	PISCINE		2008	
	BIKE PARK		2008	
	SONORISATION GRADINS	PATINOIRE	2010	5 029,00 €
	SONORISATION GRADINS	PATINOIRE	2010	5 029,00 €
	ALIMENTATION 20 000 TS ROMBIERE	REMONTEES MECANIQUES	2010	40 852,00 €
	SONORISATION EXTERIEURE PRAIRIE	PRAIRIE	2011	2 455,00 €
	SONORISATION GRADINS	PATINOIRE	2011	8 520,00 €
	VIDE PROJECTEUR	PATINOIRE	2011	5 160,00 €
	ECRAN DE SURVEILLANCE	TELEPHERIQUE	2011	3 890,00 €
	ANEMOMETRE DEGIVRAGE LAUMONIER	TELEPHERIQUE	2011	3 010,00 €
	SONORISATION PISTE	PATINOIRE	2012	8 446,00 €
	ENREGISTREUR ESSAIS FREINS RM	REMONTEES MECANIQUES	2012	1 592,00 €
	INSTALLATION EQUIPEMENT PUMP TRACK - MODULES VTT	PRAIRIE DES SAGNES	2012	20 654,00 €
	COFFRET EGVA TK REFUGE	REMONTEES MECANIQUES	2013	3 137,00 €

	DYNAMO ACHYMETRIQUE TS BAGUET	REMONTÉES MECANIQUES	2013	752,00 €
	INTEGRATION SEIREL TS COMBE	REMONTÉES MECANIQUES	2013	11 371,00 €
	AMENAGEMENT SOL CIRCULATION	PATINOIRE	2013	6 936,00 €
	MASSIF BÉTON TS PRAIRIE	REMONTÉES MEC	2016	2 767,00 €
ENERGIE	POSTE TRANSFO	TPH GARE G1 Divers	1965	
	POSTE TRANSFO	LA COMBE	1980	
	POSTE TRANSFO	PATINOIRE	1981	
	POSTE TRANSFO	ROMBIERE	1984	
	POSTE TRANSFO	TPH GARE G1 Canons	1987	
	POSTE TRANSFO	TPH GARE G1 TPH	1989	
	POSTE TRANSFO	TS PRAIRIE	1992	
	POSTE TRANSFO	REFUGE	1994	
	POSTE TRANSFO	PISTE DES GARDES	1997	
	BOUCLAGE RESEAU 20 KV		1997	
	POSTE TRANSFO	TSD PLOMB GARE G2	2001	
	ALIMENTATION 400 TRI	TSD GARE G2	2001	
	POSTE TRANSFO	MASSEBOEUF	2003	
	POSTE TRANSFO	PUY DU ROCHER	2003	
	POSTE TRANSFO	PUY DU ROCHER	2013	
	ALIMENTATION 400 V EN G1 TSD BAGUET + TSF GARDES + GARAGE CHENILLETES	PRAIRIE	2014	50 000,00 €
	ALIMENTATION 20 000 V EN G2 DU TSD DU BAGUET + POSTE DE TRANSFORMATION	PRAIRIE + G2 DU TSD BAGUET	2014	100 000,00 €
	REPRISE POSTE DE TRANSFORMATION	PUY DU ROCHER	2014	10 000,00 €
	ARMOIRE SECTIONNELLE TS GARDES	TS GARDES	2014	8 591,00 €
	TRANSFO HYDROLEC		2015	7 847,00 €
	EXTENSION TRANSFO	ROMBIERE	2022	18 690,00 €
	VARIATEUR	TSD PLOMB	2023	36 000,00 €
EQUIPEMENT DE LOISIRS	CHRONOMETRAGE		2007	
	STRUCTURES GONFLABLES		2007	
SYSTEME MAIN LIBRE	RESEAU WIFI		2009	32 500,00 €

## d. Les véhicules

ENGIN	MARQUE	IMMATRICULATION	ANNEE DE MISE EN SERVICE	ANNEE DE MISE AU REBUS	PRIX D'ACQUISITION
TRACTEUR	AEBI TERRATRAC TT 88		1992		
TRACTEUR	REFORM MOUNTY		2007		
SURFACEUSE	DUPON			2010	

Mai 2024

ELEVATEUR TELESCOP	MERLO PANORAMIC		2001		
DAMEUSE TREUIL	KASSBOHRER PB 300		1999	2009	
DAMEUSE	KASSBOHRER PB 200		2003	2012	
DAMEUSE N° 9	KASSBOHRER PB EDGE		2005	2014	
DAMEUSE N° 10	KASSBOHRER PB 400		2008		
DAMEUSE N° 11	KASSBOHRER PB 600		2009		
DAMEUSE N° 13	KASSBOHRER PB 600		2012		
MOTONEIGE	YAMAHA VK 540 III	EPAVE	1998	2010	
MOTONEIGE	YAMAHA VK 540 III	EPAVE	1998	2010	
MOTONEIGE	YAMAHA VK 540 III	EPAVE	2000	2010	
MOTONEIGE	YAMAHA VENTURE XL	EPAVE	2002	2009	
MOTONEIGE	YAMAHA VK 540 III	EPAVE	2002	2009	
MOTONEIGE	YAMAHA VENTURE XL	EPAVE	2003	2012	
MOTONEIGE	YAMHA VIKING MARCHE		2006		
MOTONEIGE	YAMHA RS VIKING		2007		
QUAD	POLARIS RANGER		2002	2010	
QUAD	POLARIS RANGER		2003	2011	
UTILITAIRE	RENAULT TRAFIC	3684HE15		2010	
VEHICULE LEGER	TOYOTA LAND CRUISER	2144HE15	1996		
VEHICULE LEGER	MITSUBISHI L 200	487HK15	2000		
VEHICULE LEGER	NISSAN TERRANO II	9540HL15	2001	2014	
VEHICULE LEGER	TOYOTA HILUX	8157HW15	2007		
VEHICULE LEGER	TOYOTA HILUX	3549HY15	2007		

## e. Matériel de bureau

CATEGORIE	ANNEE MISE REBUS	ANNEE REALISATION	PRIX D'ACQUISITION
1 CAMERA DE VIDEO SURVEILLANCE			
1 CONVERTISSEUR VIDEO MAXI-CONVERTER PRO			
1 DISTRIBUTEUR DE FORFAITS AUTOMATIQUE SKI BADGE			
1 ECRAN 14"			
1 ECRAN 14" KAIZO			
1 ECRAN 17" LETEON			
11 ECRANS 17" PLATS DELL			
1 ECRAN 21 3 HYAMAPROS 13			
1 ECRAN CATHODIQUE 15 "			
1 ECRAN PLAT TELEPHERIQUE			
1 ECRAN SERVEUR			
1 GRAVEUR DVD EXTERNE			
2 HUB			
1 IMPRIMANTE BJC 250			
1 IMPRIMANTE HP 110 JET D'ENCRE			
1 IMPRIMANTE HP INKJET 1200			
14 IMPRIMANTES IER 512			
1 IMPRIMANTE JET D'ENCRE 6122			
1 IMPRIMANTE HP			
4 IMPRIMANTES HP 5940			
1 IMPRIMANTE HP 5652			
1 IMPRIMANTE LASER HP L 20			
4 LECTEURS DE CONTREMARQUE TC 42			
3 MONITEURS RADIOLA 36 CM			
3 MONITEURS SONY 51 CM			
1 PC COMPACT			
1 PC COMPTABILITE			
1 PC MAGASINIER			
4 PC PORTABLE TOSHIBA			
1 PC SERVEUR			
1 PC YORK CANONS À NEIGE			
1 PC SECRETARIAT			
1 SCANNER CANON CANO SCANLIDE C30			
1 SERVEUR RESPONSABLE DES VENTES			
1 SONO PORTATIVE BOUYER AVEC AMPLI ET LECTEUR			
1 TELEVISEUR VIDEO SURVEILLANCE			
1 WEB CAM PRAIRIE			
1 SONORISATION EXTERIEURE			



## f. Les bâtiments

TYPE	DESTINATION		SURFACE m2	REALI SATION	PRIX ACQUI SITION
BATIMENT DU TELEPHERIQUE	GARE AVAL		1 184		
BATIMENT DU TELEPHERIQUE	GARE AMONT		300		
BATIMENT TECHNIQUE	GARE ARRIVEE DU TSD PLOMB		542		
LOGEMENT	CHALET DES SAISONNIERS	HEBERGEMENT SAISONNIERS 1 ROCHER DU CERF	412		
LOGEMENT 1	CHALET CADRES	2 ROCHER DU CERF - REZ-DE- CHAUSSEE	85		
LOGEMENT 2	CHALET CADRE	2 ROCHER DU CERF - 1ER ETAGE - STUDIO	20		
LOGEMENT 1	CHALET CADRE	3 ROCHER DU CERF - REZ DE JARDIN	70		
LOGEMENT 2	CHALET CADRE	3 ROCHER DU CERF - RDC - GARDERIE	91		
LOGEMENT 3	CHALET CADRE	3 ROCHER DU CERF - 1ER ETAGE	97		
LOGEMENT	CHALET DIRECTEUR	14 ROCHER DU CERF	150		
BATIMENT LOISIRS/SPORTIF	PATINOIRE		1 743		
BATIMENT LOISIRS/SPORTIF	BAR PATINOIRE		168		
BATIMENT TECHNIQUE	CHALET DES SAISONNIERS	ATELIER	445		
BATIMENT TECHNIQUE	CHALET FONT D'ALAGNON	LOCAL DES CAISSES	33	2009	47 730,60 €
		AVANCEE VITREE - CAISSES	18	2012	
BATIMENT TECHNIQUE	HANGAR A DAMEUSES		486		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	COMPRESSEUR DES GARDES	18		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	STATION POMPAGE GARDES	36		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	BULLAGE DU LAC DES GARDES	6		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	COMPRESSEURS MASSEBOEUF	18		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	COMPRESSEURS BAGUET/COMBES	15		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	BOOSTER BAGUET/COMBES	15		
BATIMENT TECHNIQUE	NEIGE DE CULTURE	USINE A NEIGE PRAIRIE	126		
BATIMENT TECHNIQUE	SECOURS	POSTE DE MASSEBOEUF	19		
BATIMENT TECHNIQUE	SECOURS	POSTE DE PRAT DE BOUC	24		
BATIMENT TECHNIQUE	CHALET PARKING P1	LOCAL DES CAISSES	25		

BATIMENT TECHNIQUE	ABRI ET POMPES GNR	POMPES DAMEUSES	5	2011	55 200,00 €
BATIMENT TECHNIQUE	DALLE DE STOCKAGE - ABRI AVEC RAYONNAGE	PARKING ATELIER		2014	18 590,50 €
LOGEMENT 3 PASSES EN BUREAUX	CHALET CADRE	1 ROCHER DU CERF - 1ER ETAGE - BUREAUX OT		2013	18 624,00 €
PAVILLON ACCUEIL OFFICE DE TOURISME	AMENAGEMENT INTERIEUR	OFFICE DE TOURISME		2014	2 992,00 €
LOGEMENT 2	CHALET CADRE	2 ROCHER DU CERF - 1ER ETAGE - STUDIO		2015	7 189,42 €
PORTES POSTE				2015	5 360,00 €
BATIMENT TECHNIQUE	ATELIER VL	CANIVEAUX ECOULEMENT DES EAUX		2015	2 254,00 €
BATIMENT TECHNIQUE	BATIMENT PRAIRIE NEIGE DE CULTURE	ECLAIRAGE - BARDAGE		2015	7 187,90 €
BATIMENT TECHNIQUE	HANGAR A DAMEUSES	ECLAIRAGE - CHAUFFAGE		2015	5 776,03 €
BATIMENT TECHNIQUE	ABRI ET POMPES GNR	CUVE RECUPERATION LIQUIDES POLLUANTS		2015	1 483,90 €
BATIMENT TECHNIQUE	SAPINIERE	11 ROUTE DU PLOMB DU CANTAL		2018	
CAISSES	PASSES MONNAIES	VITRINES		2019	1 672,20 €
CHALET TS PRAIRIE				2022	24 849,15 €

## 2) Biens de reprise

Les biens de reprise sont rachetés par la personne délégante en fin de contrat.

### a. Installations de remontées mécaniques

APPAREIL	ANNEE MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
REDUCTEUR ROMBIERE	2010	63 918,00 €
CONTACTEURS RM	2011	2 030,00 €
ECHELLES TELESKI	2011	19 054,00 €
MATERIEL TELEPERIQU	2011	2 147,00 €
CENTRALE TSD	2011	5 880,00 €
ARCEAUX TS	2011	3 950,00 €
MATERIEL TS	2011	6 157,00 €
ONDULEUR RM	2011	2 300,00 €
ARMOIRE TRIPHAS	2011	8 410,00 €
ARCEAUX TELESIEGES	2012	2 830,00 €
GMM PIECES TS COMBE	2012	4 757,00 €
SEIREL TSF COMBES	2013	11 371,00 €
DYNAMO TS BAGUET	2013	752,00 €
SEIREL LOGICIEL PASS WIN PRO	2013	873,00 €
TSF REMBERTER CHANGEMENT DU TAPIS D'EMBARQUEMENT	2015	17 670,00 €
TELEPERIQU - GARE G2 - AMENAGEMENT PORTES COULISSANTES + COUVERTURE	2015	8 931,50 €
PORTE VELOS TS REMBERTER	2015	33 210,00 €
LUGE – MBS PIECES DETACHEES POUR ENTRETIEN	2016	2 026,00 €
TELECOMMANDE INTEGREE	2018	18 010,00 €
CABLE TK PDR	2019	6 200,00 €
PORTES VELO TSF	2019	4 440,00 €
PLAN INCLINE	2019	183 186,34 €
ETUDE PLAN INCLINE	2019	21 010,85 €
PORTE SECTIONNELLE	2022	2 778,02 €
ELECTRICITE LA SAPINIERE	2022	5 369,72 €
MACONNERIE	2022	3 990,00 €
PORTES VELO TSD BAGUET	2023	37 000,00 €
SIGNALETIQUE RM	2023	30 000,00 €

## b. Les pistes et la neige de culture

DESIGNATION	MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
SIGNALETIQUE / SECURITE /PANORAMIC PISTES /POTEAUX/FLECHAGE	2009	109 389,00 €
SIGNALETIQUE / SECURITE	2010	83 782,00 €
AMENAGEMENT DE LA PISTE DU PAS DES ALPINS	2010	30 000,00 €
ENTRETIEN DES CAPTAGES	2009	100 020,00 €
ENTRETIEN DES CAPTAGES	2010	33 748,00 €
ACQUISITION DE MODULES POUR SNOWPARK	2010	10 331,00 €
SIGNALETIQUE / SECURITE /PANORAMIC PISTES /POTEAUX/FLECHAGE	2011	72 728,00 €
POSTE RADIOS DAMEUSE	2011	4 000,00 €
MATELAS PROTECTION PISTES	2011	3 885,00 €
BALISES PISTES	2011	2 162,00 €
MATELAS PROTECTION CANONS	2011	3 660,00 €
AMENAGEMENT NOUVELLE PISTE "LA GEORGES BOUVET"	2012 & 13	132 802,60 €
SIGNALETIQUE / SECURITE /PANORAMIC PISTES /POTEAUX/FLECHAGE	2012	12 057,00 €
SIGNALETIQUE / SECURITE - CONTEXT - BOUDINS GONFLABLES	2012	2 000,00 €
SECURITE - ACQUISITION TRAINEAU POUR SECOURS	2012	1 531,00 €
PIQUETS POUR CLOTURES DES PISTES ET DES PROPRIETES	2012	6 816,00 €
MATERIEL DE SECURITE PISTE G. BOUVET BARRIERES + FILETS	2012	33 510,00 €
SECURITE HOUSSES CANONS A NEIGE	2012	2 750,00 €
GEOGRILLE LAC	2013	4 200,00 €
AMENAGEMENT PISTE VTT	2013	5 460,00 €
PISTE TOMBE DU PERE	2013	750,00 €
SIGNALETIQUE / SECURITE /PANORAMIC PISTES /POTEAUX/FLECHAGE	2013	3 682,00 €
SIGNALETIQUE / SECURITE /PANORAMIC PISTES /POTEAUX/FLECHAGE	2014	40 632,00 €
RENOUVELLEMENT DES BARRIERES CHATAIGNIER AUTOCLAVE	2014	12 430,00 €
MISE EN PLACE DE 2 TOTEM INDICATION PISTES	2014	850,00 €
MISE EN PLACE DE 2 PANNEAUX INDICATION PISTES	2014	648,00 €
EQUIPEMENT MODULES DE SNOWPARK	2014	1 820,00 €
AMENAGEMENT PISTE DE LA FAMILIALE – MODIFICATION PISTE ET ECLAIRAGE	2014	347 330,03 €
RECTIFICATION PISTES – BERTRAND	2015	42 773,00 €
RECTIFICATION PISTES COMBE + HAUT ALPINS	2015	16 300,00 €
RECTIFICATION PISTE DU BURON	2015	5 365,00 €
RENOUVELLEMENT DES BARRIERES CHATAIGNIER	2016	4 314,00 €
FILETS DE PROTECTION DES PISTES	2016	10 535,00 €
SECURITE SNOW PARK	2016	16 250,00 €
PANORAMIQUE LUMINEUX FRONT DE NEIGE (A COTE DU TS BAGUET)	2016	44 437,00 €
SUPPORT TOTEM BALISAGE PISTES ET SIGNALETIQUE PORTE D'ENTREE MBS	2022	23 435,00 €
AMENAGEMENT PISTE DE LA TRAVERSEE	2022	64 000,00 €
AMNT TRAVERSEE EMPIERREMENT	2022	15 880,00 €
BARRIERES A NEIGE	2023	15 000,00 €
RETEVEMENT G2 TELPHERIQUE	2023	

DESIGNATION	MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
PISTES FONT DE CERRE PISTE DE ROMBIERE TECHNOALPIN ET SECTEUR MASSEBOEUF	2010	957 823,00 €
PISTE FONT DE CERRE 2EME TRANCHE	2011	1 081 015,02 €
PISTE TRAVERSEE, DU BURON, MICHEL DUJON 5 JONHSON CONTROL	2011	1 100 000,00 €
EQUIPEMENT DU SECTEUR TRAVERSEE/BURON	2012	480 199,90 €
NEIGE DE CULTURE PARALLELE ET POMPAGE GARDES	2012	480 199,00 €
PISTE LA PARALLELE, POMPAGE DES GARDES	2012	480 199,00 €
REINFORCEMENTS REGARD DES GARDES MY NEIGE	2014	10 000,00 €
NEIGE DE CULTURE 1 CANON BASSE PRESSION ARRIVEE TSD BAGUET	2014	5 000,00 €
NEIGE DE CULTURE - REPOSITIONNEMENT DES CANONS DE LA PISTE DU BOIS DE VEYRIERES (6 B.P.)	2014	473 457,30 €
PISTE DE LA FAMILIALE, ARRIVEE TSD BAGUET	2014	142 830,00 €
PISTE BOIS DE VERRIERE TECHNOALPIN	2015	28 500,00 €
PISTE DU PIQUET & NOUVELLE TECHNOALPIN	2015	98 465,00 €
OPTIMISATION 1 <sup>ERE</sup> TRANCHE TECHNOALPIN	2015	414 788,27 €
OPTIMISATION 2 <sup>ERE</sup> TRANCHE SECTEUR ROMBIERE TECHNOALPIN	2016	25 745,98 €
REVISION DECENALE NEIGE SECTEUR ROMBIERE MASSEBOEUF	2017	344 777,51 €
OPTIMISATION 2 <sup>eme</sup> TRANCHE SECTEUR CENTRE STATION ET RENFORCEMENT ET DEPLACEMENT DU POMPAGE DU BOOSTER BAS DE LA PISTE DES ALPINS	2017	8 840,00 €
BARRIERE A NEIGE	2017	1 995,21 €
TRAINEAU DE SECOURS	2018	1 806,00 €
TRAINEAU DE SECOURS	2018	471 185,30 €
NEIGE DE CULTURE PISTE DU GRIOU	2018	14 185,27 €
ECLAIRAGE PRAIRIE DES SAGNES AVEC CC ELECTRICITE ET BERTRAND TP	2018	13 403,00 €
BARRIERES A NEIGE	2019	281 500,24 €
TRAVAUX NEIGE PISTE DU PIQUET	2019	413 070,00 €
EVERSNOW – NEIGE TT	2020	10 082,35 €
ELECTRICITE NEIGE TT – CC ELECTRICITE	2020	8 125,00 €
COMPRESSEUR PRAIRIE	2021	2 000,00 €
MAITRISE D'ŒUVRE NEIGE TT	2021	17 781,39 €
RESEAUX NEIGE	2021	719 219,18 €
NEIGE DE CULTURE TRAVAUX	2022	

BARRIERES A NEIGE SUR PRAT DE BOUC	2023	25 000,00 €
NEIGE DE CULTURE TRAVAUX REMBERTER	2023	650 000,00 €

### c. Matériel extérieur

DESIGNATION	SITUATION	MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
CONTROLE AUTOMATIQUE DES BILLETTERIE - MATERIEL MAINS LIBRES	DEPART DES RM	2009	
CAISSES TOURNANTES DES HYGIAPHONES	MATERIEL DE GUICHET	2009	287 485,00 €
SOLDE MAINS LIBRE – VIDEO SURVEILLANCE – WIMAX – EXTENSION CONTROLE MAINS LIBRES	CAISSE FONT ALAGNON	2010	60 175,62 €
AFFUTEUSES A PATINS	PATINOIRE	2010	5 497,00 €
WEBCAM DOMAINE SKIABLE	FONT D'ALAGNON	2010	3 077,00 €
VIDEO SURVEILLANCE	BUREAUX ET CAISSES	2010	4 933,00 €
CENTRAL TELEPHONIQUE	ADMINISTRATION	2010	8 063,00 €
RIDEAU DE SECURITE	HALL TELEPHERIQUE	2010	12 945,00 €
RIDEAU DE SECURITE	ACCUEIL TELEPHERIQUE	2010	9 668,00 €
MATERIEL BILLETTERIE – 5 PC	5 PCS	2011	2 186,00 €
CONTROLE AUTOMATIQUE BILLETTERIE	DEPART DES RM	2011	24 000,00 €
CEINTURE LUGE	DEVAL'LUGE	2011	1 318,00 €
CAMERA PANORAMIQUE WEBCAM	FONT D'ALAGNON	2012	3 338,00 €
1 SONORISATION EXTERIEURE			
MATERIEL DE BUREAU CAISSE DE MASSEBOEUF		2012	8 684,00 €
MATERIEL DE BUREAU EQUIPEMENT DE LA CAISSE		2012	2 293,00 €
ORDINATEUR POUR 6 CAISSES		2012	5 130,00 €
CREATION LIAISON WIMAX		2012	2 577,56 €
MATERIEL DE TRANSMISSION - POSTE RADIO	TOUS SERVICES	2012	2 000,00 €
RCT - MATERIEL RADIO - SONO	PRAIRIE	2012	1 341,97 €
CONTROLE AUTOMATIQUE BILLETTERIE	DEPART DES RM	2012	3 540,00 €
SKIDATA BORNE DISTRIBUTEUR	DEPART DES RM	2012	8 260,00 €
SKIDATA - BORNE DE RECHARGEMENT	MASSEBOEUF	2013	6 534,00 €
CONTROLE AUTOMATIQUE BILLETTERIE	DEPART DES RM	2013	6 534,00 €
EQUIPEMENT TECHNIQUE	POSTES RADIO PORTATIFS	2013	2 500,00 €
EQUIPEMENT TECHNIQUE	GROUPE ELECTOGENE	2013	779,00 €
EQUIPEMENT TECHNIQUE	MATERIEL DE SONORISATION	2013	826,00 €
ENSEMBLE DE VIDEO SURVEILLANCE		2013	3 260,00 €
CONTROLE AUTOMATIQUE BILLETTERIE - EXTENSION	DEPART DES RM : 5 TSD BAGUET - 2 TAPIS DEBUTANT - 1 TK REFUGE	2014	40 000,00 €
LIAISON WIMAX- FIBRE OPTIQUE		2014	22 823,00 €
FIBRE OPTIQUE – RESINTEL X 2		2015	14 278,00 €
CONTROLE AUTOMATIQUE BILLETTERIE BORNE SKIDATA	DEPART TS MASSEBOEUF	2015	9 053,50 €

MISE EN CONFORMITE PISTE DE DEVAL'LUGE- CAMERA DE SURVEILLANCE – HAUT-PARLEUR - ELECTRICITE	DEVAL'LUGE	2015	17 431,71 €
RESINTEL – SWITCH INERNET – PAVILLON AUX NOUVEAUX BUREAUX	OFFICE DE TOURISME	2015	938,00 €
BACHES DES SIEGES TS BURON DU BAGUET	TSD BAGUET	2016	5 447,00 €
SKIDATA BORNE DE CONTROLE		2017	8 611,00 €
VETEMENTS DU PERSONNEL	CHANGEMENT DES TENUES	2017	23 262,95 €
EQUIPEMENT TECHNIQUE	POSTES RADIO PORTATIFS	2017	3 540,00 €
WEBCAM DOMAINE SKIABLE	PACKAGE TRINUM	2018	3 591,00 €
VETEMENTS DU PERSONNEL	CHANGEMENT DES TENUES	2018	13 178,03 €
BORNE SKIDATA	DEUX BORNES	2019	12 000,00 €
BORNE DE COMPTAGE	OFFICE DE TOURISME	2019	1 320,00 €
MENUISERIE	HALL TPH	2019	7 871,69 €
PUPITRE		2019	911,00 €
2 BORNES SKIDATA		2020	5 600,00 €
BORNE HAUT	TPH	2022	8 813,65 €

#### d. Les véhicules

ENGIN	MARQUE	IMMATRICULATION	MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
MOTONEIGE	YAMAHA VIKING	JYE 8 GS A 012061	2 009	15 785,94 €
MOTONEIGE	YAMAHA VIKING	JYE 8GS 007 BA 017735	2 010	16 540,00 €
RENOVATION DU TRACTOPELLE & VERIN	FERMEC 860	SERIE 8880	2009	40 000,00 €
SURFACEUSE PATINOIRE	OKAY 3000	42 000	2010	
DAMEUSE	KASSBOHRER BP 600 TREUIL	819 005 89	2010	255 000,00 €
QUAD 4X4 GATOR	JOHN DEERE	AV368ST	2010	13 113,00 €
QUAD 4X4 GATOR	JOHN DEERE	BR 553 FF	2011	14 717,00 €
QUAD 4X4 GATOR	JOHN DEERE	DX 596 CZ	2015	16 000,00 €
MOTONEIGE	YAMAHA RS VIKING	JXE 8JE 002 DA 2145	2012	14 414,00 €
MOTONEIGE	YAMAHA	JYE 8 KB 006 FA 002504	2014	16 000,00 €

DAMEUSE	KASSBOHRER		2014	5 000,00 €
DAMEUSE	KASSBOHRER BP 400	WKU 5824 COEL 011297	2014	300 000,00 €
DAMEUSE	KASSBOHRER BP 600 TREUIL Rachat Crédit-Bail		2016	38 250,00 €
MOTONEIGE	YAMAHA CREDIT-BAIL		2017	139,80 €
QUAD 4X4 GATOR	JOHN DEERE		2019	164,00 €
MATERIEL DAMEUSES	KASSBOHRER		2020	2 299,00 €
QUAD		TYROLIENNE	2023	5 000,00 €
MOTONEIGE		RM/PISTES	2023	30 000,00 €
DAMEUSE TREUIL	BP 600 POLAR		2023	550 000 €

#### e. Matériel de bureautique

CATEGORIE	ANNEE MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
LOGICIEL DE BILLETTERIE MAINS LIBRES	2009	46 820,00 €
LOGICIEL DE BILLETTERIE EXTENSION	2010	12 435,00 €
MATERIEL DE BUREAU D'EQUIPEMENT DES CHAETS CAISSES	2009	14 514,00 €
MATERIEL DE BUREAU D'EQUIPEMENT DES CHAETS CAISSES 8 PUPITRES	2009	11 824,00 €
LOGICIEL DE BILLETTERIE	2012	600,00 €
LICENCES ADMINISTRATION	2012	2 312,00 €
LOGICIEL ADMINISTRATION	2012	1 718,00 €
SERVEUR GENERAL	2012	5 500,00 €
MATERIEL DE BUREAU - EQUIPEMENT TABLES + CHAISES ADMINISTRATION OFFICE	2013	1 910,70 €
LOGICIEL SEIREL PSS WIN PRO	2013	873,00 €
MAJ TABLETTE OT VERSION HIVER	2015	8 400,00 €
LOGICIELS DE BILLETTERIE – RAJOUT DE 2 LICENCES CAISSES	2016	3 706,00 €
CAISSE MONNAYEURS – ANNEXE OFFICE DE TOURISME	2016	1 198,00 €
LOGICIEL PACK OFFICE PME 2016	2018	258,00 €
LICENCES SERVEUR ABICOM	2018	1 977,00 €
SERVEUR INFORMATIQUE ABICOM	2018	12 217,50 €
REFONTE APPLICATION	2019	10 000,00 €
REFONTE APPLICATION	2020	4 237,50 €
APPLICATION VERSION ESTIVALE	2020	10 100,00 €
REFONTE SITE INTERNET	2020	15 525,00 €
CAMERA TRINUM	2020	961,02 €
CAMERA TRINUM	2020	4 188,00 €



BLUECIME SYSTEME DE SUPERVISION	2020	15 450,00 €
LOGICIEL OFFICE POUR OT	2021	583,46 €

## f. Les bâtiments

INSTALLATION	DESIGNATION	MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF
PATINOIRE	REMISE EN ETAT DU CHAUFFAGE	2 010	6 742,00 €
REFECTION DES BALCONS	CHALET DIRECTION	2009	4 853,00 €
REFECTION DES BALCONS	CHALET DIRECTION	2010	7 683,00 €
REHABILITATION LOGEMENT "CADRES"	3 ROCHER DU CERF	2010	63 507,00 €
REALISATION D'UN MUR D'ENCEINTE	PARKING DES ATELIERS	2010	16 864,00 €
INSTALLATION RIDEAUX DE FERMETURE	GARDERIE - 3 ROCHER DU CERF	2010	1 200,00 €
LOCAL ABRI MOTONEIGES	PRAIRIE DES SAGNES /LOCAL CANONS	2011	2 400,00 €
INSTALLATION CUVE GNR	PRAIRIE DES SAGNES PRES PATINOIRE	2011	52 000,00 €
AMENAGEMENT HAUT-VENT SUR CHALET VENTE	FONT D'ALAGNON	2012	20 417,00 €
REFECTION TOITURE	ATELIER MECANIQUES	2012	12 381,00 €
CHALET DIRECTION	MISE EN CONFORMITE ELECTRIQUE PARTIELLE	2012	3 172,50 €
CHALET DIRECTION	AMENAGEMENT DOUBLE VITRAGE PARTIELLE	2012	14 964,59 €
CABLAGE INFORMATIQUE DES BUREAUX	RESEAU RESINTEL	2012	7 942,00 €
BUREAU OFFICE DE TOURISME	AMENAGEMENT DES BUREAUX ADMINISTRATIFS	2013	33 624,00 €
CABLAGE INFORMATIQUE OFFICE DE TOURISME	RESEAU RESINTEL	2013	9 783,85 €
PATINOIRE	REMISE EN ETAT DE L'ECLAIRAGE PASSERELLE	2014	10 000,00 €
OFFICE DE TOURISME	MATERIEL BARRE DE COMPTAGE	2014	1 090,00 €
PATINOIRE	AGENCEMENT / AMENAGEMENT	2015 & 16	39 800,29 €
REFECTION PORTE HALL COTE PARKING	REMISE EN ETAT	2015	3 329,00 €
REFECTION PORTE HALL COTE PRAIRIE	REMISE EN ETAT	2016	3 869,00 €
REFECTION APPARTEMENT REZ DE CHAUSSEE	REMISE EN ETAT	2016	2 141,60 €
POMPE RELEVAGE PATINOIRE	REMISE EN ETAT	2016	9 795,58 €
PORTE PIETONNE BATIMENT DU TELEPHERIQUE	REMISE EN ETAT	2017	3 996,25 €

PORTE + VOLET OT		2022	4 780,00 €
------------------	--	------	------------

### 3) Bien propre

Les biens propres restent la propriété du délégataire, sauf accord particulier entre les parties.

#### a. Les remontées mécaniques

AUCUN - NEANT

#### b. Les pistes et la neige de culture

DESIGNATION	ANNEE MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF € HT
DEFRIBILATEUR	2012	1 717,90 € HT

#### c. Le matériel extérieur

CATEGORIE	DESIGNATION	SITUATION	MISE EN SERVICE	A NEUF € HT
MATERIEL DE CUISINE	LAVE VERRES	CUISINE PATINOIRE	2012	1 293,96 € HT
LOT DE PATINS	PATINS A GLACE	PATINOIRE	2012	850,00 € HT
GROS OUTILLAGE	POSTE A SOUDER	ATELIER MACANIQUE	2012	2 958,00 € HT
GROS OUTILLAGE	NETTOYEUR HP	ATELIER MACANIQUE	2012	2 490,00 € HT
MATERIEL DE CUISINE	LAVE VAISSELLE	CUISINE PATINOIRE	2013	1 740,00 € HT
GROS OUTILLAGE	FONTAINE DEGRAISSANTE	ATELIER	2013	3 803,86 € HT
GROS OUTILLAGE	DEBROUSSAILLEUSE	ATELIER	2013	2 225,17 € HT
DIVERS EQUIPEMENTS	BILLARD - JEUX	PASSERELLE PATINOIRE	2013	1 755,00 € HT
GROS OUTILLAGE	ELAGUEUSE	PISTES	2014	630,00 € HT
MATERIEL DE CUISINE	FOURNEAU-FRITEUSE- GRILL-FOUR	CUISINE PATINOIRE	2014	3 000,00 € HT
GROS OUTILLAGE	FRAISE A NEIGE YAMAHA	PATINOIRE	2015	3 650,00 € HT
MOBILIER BAR PATINOIRE	TABLES - CHAISES - TABOURETS	SALLE DU BAR PATINOIRE	2015	4 252,00 € HT
LOT DE PATINS	PATINS A GLACE	PATINOIRE	2016	3 966,25 € HT
GROS OUTILLAGE	VISSUSE MEULEUSE	ATELIER MACANIQUE	2016	999,00 € HT
DIVERS EQUIPEMENTS	BABY FOOT	PASSERELLE PATINOIRE	2016	500,00 € HT
GROS OUTILLAGE	GODET POUR MOUNTY	ATELIER MACANIQUE	2016	1 250,00 € HT
MATERIEL ELECTROMENAGER	LAVE LINGE	CHALET DES SAISONNIERS	2016	583,00 € HT
GROS OUTILLAGE	PERCEUSE A PERCUSSION	ATELIER MACANIQUE	2016	583,20 € HT
GROS OUTILLAGE	PERCEUSE MEULEUSE	ATELIER MACANIQUE	2016	574,00 € HT
MATERIEL DE TRAVAIL	13 PAIRES DE SKI PISTES	PISTES	2016	4 576,00 € HT

MATERIEL DE TRAVAIL	PAIRES DE SKI GODILLE	RM / PISTES	2016	3 024,00 € HT
MATERIEL DE TRAVAIL	PAIRES DE SKI LIORAN SPORT	RM / PISTES	2016	4 224,00 € HT
LOT DE PATINS	PATINS A GLACE	PATINOIRE	2016	8 924,88 € HT
MATERIEL DE CUISINE	FRITEUSE	CUISINE PATINOIRE	2018	1 333,33 € HT
GROS OUTILLAGE	DEBROUSSAILLEUSE	ATELIER	2018	580,00 € HT
MOBILIER BAR	FAUTEUILS ET CANAPES BAR	PATINOIRE	2016	1 155,50 € HT
RADIOS RCE	5 RADIOS PORTATIVES	RM/PISTES	2018	3 092,00 € HT
OUTILLAGE CORDES	DESCOURS ET CAB	RM/PISTES	2019	2 525,00 € HT
UNITE DE TRAITEMENT DE L'AIR	LAVERGNE	BATIMENTS	2019	8 600,00 € HT
CLIMATISEUR		BATIMENTS	2019	596,49 € HT
CHAUFFAGE	PATINOIRE	BATIMENTS	2019	15 186,09 € HT
DEBROUSSAYEUR		RM/PISTES	2020	638,26 € HT
CORDE	TRUYERE EVASION	RM/PISTES	2020	1 441,00 € HT
MEULEUSE		ATELIER	2020	449,42 € HT
CRIC	ACARA	ATELIER	2021	983,96 € HT
COMPRESSEUR PRAIRIE	ACARA	RM/PISTES	2021	8 125,00 € HT
BURIN + MARTEAU PERFO		ATELIER	2022	1 068,54 € HT
CAMERAQ			2022	1833,05 € HT
RADIOS PORTATIVES	MOTOROLA	RM/PISTES	2022	2 314,00 € HT
PONT + TRAVERSES			2022	8 580,00 € HT
SERVANTE + COMPRESSEURS			2022	6 764,17 € HT
PRESSE DE MONTAGE DE BANDAGE			2022	12 166,47 € HT
MATELAS			2022	9 968,00 € HT
ARMOIRE STOCKAGE HUILE			2022	13 494,00 € HT
ENS ASPIRATEUR SOUDEUR			2022	5 995,00 € HT
MATERIEL DE SKI		RM/PISTES	2023	22 000,00 € HT
TENUES DE TRAVAIL		RM/PISTES	2023	18 000,00 € HT
CHARIOT ELEVATEUR		ATELIER	2023	60 000,00 € HT
10 RADIOS PORTATIVES			2023	5 386,67 €
POTENCE		ATELIER	2023	4 313,07 €
SACS ABS		PISTES	2023	3 937,20 €

**d. Les véhicules**

ENGIN	MARQUE	IMMATRICULATION	MISE EN SERVICE	VALEUR NEUF HT
REMORQUE	LIDER	AV 220 XS	2010	2 000,00 € HT
VEHICULE	TOYOTA HILUX	CF 623 WX	2012	20 059,08 € HT
VEHICULE	TOYOTA HILUX	DE 210 LE	2014	21 000,00 € HT
VEHICULE UTILITAIRE	RENAULT KANGOO	AC 877 WS Rachat crédit-bail	Mise en service en 2009 2014	122,31 € HT
VEHICULE	MITSUBISCHI	DQ 941 QB	2015	21 000,00 € HT
VEHICULE	MITSUBISCHI	EE 570 EZG	2016	23 339,00 € HT
REMORQUE	LIDER		2018	1 290,10 € HT
VEHICULE	MITSUBISHI OUTLANDER	DQ 941 QB Rachat crédit-bail	2018	7 899,41 € HT
VEHICULE	HILUX	DE-210-LE Rachat	2019	217,93 € HT
ENGIN TELESCOPIQUE	MERLO	N°série ZF1PM00E0C9006127	2020	95 700,00 € HT
NACELLE ENGIN TELESCOPIQUE	MERLO		2020	10 000,00 € HT
LEVÉE D'OPTION	MITSUBISHI	EE 570 EG	2016	233,39 € HT
VEHICULE	CLIO		2023	15 000,00 €

**e. Les bâtiments**

INSTALLATION	DESIGNATION	ANNEE MISE EN SERVICE	VALEUR NEUF
ANNEXE DE L'OFFICE DE TOURISME GALERIE DU HAUT LIORAN	AGENCEMENTS	2016	71 386,58 € HT

**f. Le matériel bureautique**

CATEGORIE	ANNEE MISE EN SERVICE	VALEUR A NEUF € HT
ORDINATEUR + IMPRIMANTE POUR BUREAUX ADMINISTRATIFS OFFICE	2013	2 055,41 € HT
2 ORDINATEURS POUR CAISSE	2013	2 103,00 € HT
MATERIEL POUR FONCTIONNEMENT OFFICE DE TOURISME	2013	1 653,73 € HT
ECRANS LED ACCUEIL - HALL TELEPHERIQUE	2014	2 035,37 € HT
ORDINATEUR PORTABLE ACCUEIL OT	2014	1 345,00 € HT
ORDINATEUR PORTABLE DIRECTION	2014	765,00 € HT
PROJECTEUR	2014	1 351,00 € HT
MOBILIER	2014	3 167,00 € HT
ORDINATEUR DELL 6	2015	2 580,18 € HT
ORDINATEUR INFORMATIQUE 15000	2015	3 983,00 € HT
ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA	2015	1 635,00 € HT
AMENAGEMENT SALLE DE REUNION 8 TABLES - 6 CHAISES	2015	4 088,00 € HT
VIDEOPROJECTEUR	2016	559,00 € HT

CHAUFFEUSE ET TABLE BASSE ENTREE BUREAUX	2016	1 690,71 € HT
MOBILIER BUREAU RM	2016	2 806,03 € HT
ECRAN TACTILE OT	2016	11 305,00 € HT
2 PUPITRES DE CAISSES EQUIPES	2016	3 630,00 € HT
3 ORDINATEURS	2018	3 159,45 € HT
PACK OFFICE	2018	268,00 € HT
ANTIVIRUS	2018	425,00 € HT
ABICOM LICENCE MICROSOFT	2018	649,00 € HT
PORTABLE OFFICE DE TOURISME	2018	1 194,00 € HT
AZERGO AMENAGEMENT POSTE DE TRAVAIL OT	2019	1 785,75 € HT
OPTIPLEX AMENAGEMENT POSTE TRAVAIL OT	2019	1 709,76 € HT
FIRE WALL	2020	5 614,00 € HT
SIEGES BUREAUX CAISSES	2020	1 494,00 € HT
SYSTEME DE VISIOCONFERENCE	2020	1 097,24 € HT
MOBILIER OT	2021	1 726,25 € HT
2 PC PORTABLES	2021	1 484,11 € HT
1 PC PORTABLE	2023	864,45 € HT

X. Détail des immobilisations et des amortissements

3SUPERLORIA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Amort. début	Fournisseur	Amort. fin	Date Acquis.	Qté rest.
	Valeur entrée		Dotation		VNC	Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 20500000	Logiciels					
A91118	Logiciel billetterie mains lib	21 932,40		21 932,40	30/11/2009	1,00
						1 an.
A91119	Logiciel contrôle mains libres	25 830,70		25 830,70	30/11/2009	1,00
						1 an.
A91204	Avoir logiciel billetterie	-943,00		-943,00	01/12/2009	1,00
						2 ans.
B01200	Logiciel controle extension	12 435,00		12 435,00	18/12/2010	1,00
						1 an.
B20100	Trinum logiciel Axis controler	600,00		600,00	06/01/2012	1,00
						1 an.
B20401	Abicom pacs office famille et	1 718,00		1 718,00	18/04/2012	1,00
						1 an.
B20900	Informatique 15000 sage evolut	2 312,50		2 312,50	13/09/2012	1,00
						1 an.
B30300	Logiciel SERREL PSS WIN-PRO	873,90		873,90	13/03/2013	1,00
						2 ans.
B51200	MAJ Tablette ot version hiver	8 400,00		8 400,00	28/12/2015	1,00
						4 ans.
B61105	2 LICENCES CAISSE	3 706,00		3 706,00	22/11/2016	1,00
						2 ans.
B81002	ABICOM -LICENCES SERVEUR	1 977,00		1 977,00	31/10/2018	1,00
						3 ans.
B81003	PACK OFFICE PME 2016	258,00		258,00	15/10/2018	1,00
						3 ans.
B81201	ABICOM -LICENCE MICROSOFT	649,00		649,00	21/12/2018	1,00
						3 ans.
B81202	1 pack office	268,00		268,00	01/12/2018	1,00
						3 ans.
B81203	Finfer15000 antivirus	425,00		425,00	01/12/2018	1,00
						1 an.
B90100	REFONTE APPLICATION	10 000,00	2 000,00	9 777,78	11/01/2019	1,00
						5 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 20500000	Logiciels				(Suite)	
B91201	XSALTO MODULE B 2 B				31/12/2019	1,00
	2 230,00	1 302,07	446,00	1 748,07	481,93	5 ans.
B91202	REFONTE APPLI MOBILE				03/12/2019	1,00
	4 237,50	2 537,79	847,50	3 385,29	852,21	5 ans.
C00700	APPLI MOBILE SAISON ESTIVALE				15/07/2020	1,00
	10 100,00	4 803,11	2 020,00	6 823,11	3 276,89	5 ans.
C01100	REFONTE SITE INTERNET				30/11/2020	1,00
	15 525,00	6 020,25	3 105,00	9 125,25	6 399,75	5 ans.
C01103	fire wall + mis en tse		Fabicom		09/11/2020	1,00
	5 614,00	3 857,02	1 758,98	5 614,00	64,28	3 ans.
C01200	LOGICIEL OFFICE OT				30/03/2021	1,00
	583,46	324,69	164,49	519,18	64,28	3 ans.
C01245	LICENCES WINDOWS		ABICOM		02/12/2021	1,00
	2 160,00	718,00	720,00	1 438,00	722,00	3 ans.
Sous-total	130 892,46	107 783,21	11 089,97	118 873,18	12 019,28	
Compte n° 21410000	Chalets caisses remontées meca					
A91112	Chalet Allagnon toiture charpe				30/11/2009	1,00
	14 025,39	14 025,39		14 025,39		3 ans.
A91113	Chalet Allagnon menuis extérie				30/11/2009	1,00
	8 450,10	8 450,10		8 450,10		3 ans.
A91114	Chalet Allagnon traitement des				30/11/2009	1,00
	3 499,66	3 499,66		3 499,66		1 an, 6 mois.
A91115	Chalet parking toiture charpen				30/11/2009	1,00
	8 558,79	8 558,79		8 558,79		3 ans.
A91116	Chalet parking menuis extérieu				30/11/2009	1,00
	3 975,00	3 975,00		3 975,00		3 ans.
A91117	Chalet parking traitement des				30/11/2009	1,00
	2 400,00	2 400,00		2 400,00		1 an, 6 mois.
B21200	Scandis Bois Caisse Masseboeuf				17/12/2012	1,00
	6 821,66	6 821,66		6 821,66		8 ans.
B90900	2 PASSES-MONNAIES				24/09/2019	1,00
	1 672,20	1 065,56	334,44	1 400,00	272,20	5 ans.

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21410000	Chalets caisses remontées meca					(Suite)
C21105	CHALET TS PRAIRIE		FALCON		30/11/2022	1,00
	24 840,15		2 484,92	2 484,92	22 364,23	10 ans.
Sous-total	74 251,95	48 796,16	2 819,36	51 815,52	22 636,43	
Compte n° 21420000	Constructions					
B20800	Réfection toit atelier				24/09/2012	1,00
	12 381,43	12 381,43		12 381,43		10 ans.
B21001	Travaux électriques chalet dir				18/10/2012	1,00
	3 172,50	3 172,50		3 172,50		10 ans.
B21002	Menuiseries + vitrages chalet				18/10/2012	1,00
	14 964,59	14 964,59		14 964,59		7 ans.
B40802	Hangar rangement				08/08/2014	1,00
	18 590,50	15 455,94	1 859,05	17 314,99	1 275,51	10 ans.
B61215	MASSIF BETON TS PRAIRIE				14/12/2016	1,00
	2 768,88	1 650,15	276,89	1 926,84	840,04	10 ans.
C20700	EXTENSION TRANSFO ROMBIERE		FALCON		27/07/2022	1,00
	18 860,00	429,18	1 246,00	1 675,18	17 014,82	15 ans.
C30803	REFECTION TOIT CHALET TK REFUG		GRARE GEOFFREY		10/08/2023	1,00
	6 036,00		186,11	186,11	5 849,89	10 ans.
Sous-total	76 601,90	48 053,79	3 567,85	51 621,64	24 980,26	
Compte n° 21450000	Amenagement piste georges bouv					
B20402	TIM PISTES G.BOUVET AMENA				30/04/2012	1,00
	4 000,00	4 000,00		4 000,00		10 ans.
B20500	SCHEER ACHAT SEMENCES				09/05/2012	1,00
	2 430,00	2 430,00		2 430,00		10 ans.
B20602	TIM TERRASSEMENT PISTE BO				30/09/2012	1,00
	4 000,00	4 000,00		4 000,00		10 ans.
B20801	SCHEER ENGazonnement PIS				10/09/2012	1,00
	2 938,26	2 938,26		2 938,26		10 ans.
B20802	TIM piste G.BOUVET				31/08/2012	1,00
	1 200,00	1 200,00		1 200,00		10 ans.
B20903	TIM TERRAS PISTE G. BOUVE				30/09/2012	1,00
	1 800,00	1 800,00		1 800,00		10 ans.



## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21450000	Amenagement piste georges bouv						(Suite)
B21003	PLAN SP3 GRAINS PISTE G B 2 352,00	2 352,00		2 352,00	09/10/2012	1,00 10 ans.	
B21004	MILLET ENGazon PISTE G. B 26 519,80	26 519,80		26 519,80	23/10/2012	1,00 10 ans.	
B21005	TIM PISTES G BOUVET 2012 3 000,00	3 000,00		3 000,00	31/10/2012	1,00 10 ans.	
B21100	TIM PISTE solde travaux 1 000,00	1 000,00		1 000,00	30/11/2012	1,00 10 ans.	
B21101	NIOCEL PAILLE PISTE G BOU 290,40	290,40		290,40	02/11/2012	1,00 10 ans.	
B21102	Terrassement Piste Georges Bou 77 382,20	77 382,20		77 382,20	28/11/2012	1,00 10 ans.	
B31111	Amenagement Piste Plomb Bouvet 5 890,00	5 345,18	544,82	5 890,00	04/11/2013	1,00 10 ans.	
Sous-total	132 802,66	132 257,84	544,82	132 802,66	0,00		
Compte n° 21450100	Amenagement familiale						
B40102	DEFRICHMENT SECTEUR DEBUTA 875,00	773,16	87,50	860,66	31/01/2014	1,00 14,34 10 ans.	
B40801	Sari Bertrand remblais familia 108 000,00	86 400,00	10 800,00	97 200,00	30/09/2014	1,00 10 800,00 10 ans.	
B40902	MODIFICATION ECLAIRAGE PISTE 51 935,92	41 548,72	5 193,59	46 742,31	08/09/2014	1,00 5 193,61 10 ans.	
B41004	TIM PISTE FAMILIALE 15 000,00	12 000,00	1 500,00	13 500,00	31/10/2014	1,00 1 500,00 10 ans.	
B41005	EDF Terrassements + Tx sousster 87 230,45	69 784,40	8 723,05	78 507,45	11/10/2014	1,00 8 723,00 10 ans.	
B50604	ECLAIRAGE PISTE 40 488,66	37 116,52	4 949,87	42 065,39	01/08/2015	1,00 7 423,27 10 ans.	
B50903	Bargissement Piste familiale 34 800,00	24 949,67	3 480,00	28 429,67	30/09/2015	1,00 6 370,33 10 ans.	
Sous-total	347 330,03	272 572,47	34 733,01	307 305,48	40 024,55		
Compte n° 21480000	Signalétique des pistes						

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
A90903	Panoramique ATLAS avec toit				11/09/2009	1,00
	20 000,00	20 000,00		20 000,00		4 ans.
A91012	Panoramique domaine G2				31/10/2009	1,00
	5 272,50	5 272,50		5 272,50		5 ans.
A91013	Panoramique secteur G2 TPH				31/10/2009	1,00
	6 150,00	6 150,00		6 150,00		5 ans.
A91014	9 Poteaux directionnels				31/10/2009	1,00
	11 243,25	11 243,25		11 243,25		5 ans.
A91015	14 Panneaux entrée de piste				31/10/2009	1,00
	23 620,80	23 620,80		23 620,80		5 ans.
A91016	8 Panneaux pré-signalisation				31/10/2009	1,00
	15 618,00	15 618,00		15 618,00		5 ans.
A91017	33 Embases à enfour				31/10/2009	1,00
	27 484,75	27 484,75		27 484,75		8 ans.
B00901	Balises pistes				30/09/2010	1,00
	15 632,00	15 632,00		15 632,00		5 ans.
B00902	Balises pistes				30/09/2010	1,00
	14 245,60	14 245,60		14 245,60		5 ans.
B01000	Panoramique station				31/10/2010	1,00
	8 362,00	8 362,00		8 362,00		8 ans.
B01001	2 Plans de secteur				31/10/2010	1,00
	5 754,00	5 754,00		5 754,00		5 ans.
B01002	4 Panneaux présignalisation				31/10/2010	1,00
	11 508,00	11 508,00		11 508,00		5 ans.
B01003	10 Panneaux entrées de piste				31/10/2010	1,00
	18 640,00	18 640,00		18 640,00		5 ans.
B01004	4 Panneaux directionnels				31/10/2010	1,00
	5 520,00	5 520,00		5 520,00		5 ans.
B01005	Signalétique diverse				31/10/2010	1,00
	4 121,00	4 121,00		4 121,00		5 ans.
B10600	2 Plans secteur Font cere				30/09/2011	1,00
	7 846,00	7 846,00		7 846,00		8 ans.
B10601	2 Panneaux présignalisation				30/08/2011	1,00
	7 846,00	7 846,00		7 846,00		5 ans.

INNOLIANCE CAUGEÇ

30/04/2024 - 16:26

Page - 5

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21480000	Signalétique des pistes					(Suite)
B10602	11 Panneaux entrées de piste 29 821,00	29 821,00		29 821,00	30/06/2011	1,00 5 ans.
B10603	10 Poteaux directionnels 19 080,00	19 080,00		19 080,00	30/06/2011	1,00 5 ans.
B10604	19 Réchages directionnels 5 605,00	5 605,00		5 605,00	30/06/2011	1,00 5 ans.
B10605	Signalétique diverse 2 530,09	2 530,09		2 530,09	30/06/2011	1,00 5 ans.
B20901	Secomate Panneaux entrée en pi 12 057,25	12 057,25		12 057,25	28/09/2012	1,00 5 ans.
B31102	Panneau entrée Piste 3 682,10	3 682,10		3 682,10	22/11/2013	1,00 5 ans.
B40100	PANNEAU BIENVENUE 2 467,51	2 467,51		2 467,51	31/01/2014	1,00 5 ans.
B41002	Actualisation de la signalétiq 6 723,00	6 723,00		6 723,00	13/10/2014	1,00 5 ans.
B41003	MBS panneaux entrée de pistes 3 901,80	3 901,80		3 901,80	24/10/2014	1,00 5 ans.
B41101	3 panneaux plan pistes 27 540,00	27 540,00		27 540,00	30/11/2014	1,00 5 ans.
B61106	PANORAMIQUE FRONT DE NEIGE 39 100,00	39 100,00		39 100,00	03/11/2016	1,00 5 ans.
B61107	SUPPORTS TOTTEM 2 400,00	2 400,00		2 400,00	18/11/2016	1,00 5 ans.
B61205	MBS-PORTE ENTREE LA PISTE 2 937,00	2 937,00		2 937,00	19/12/2016	1,00 5 ans.
C30303	MBS SIGNALTIQUE PISTES 16 238,00		2 318,43	2 318,43	14/03/2023 13 919,57	1,00 5 ans.
Sous-total	382 946,63	386 708,85	2 318,43	369 927,08	13 919,57	
Compte n° 21480100	Amenagements divers des pistes					
B40601	CHARRETER Barrières à neige 12 430,00	12 430,00		12 430,00	25/06/2014	1,00 5 ans.

3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21480100	Amenagements divers des pistes					(Suite)
B41203	PAUL PECHAUD 2 totems 850,00	850,00		850,00	15/12/2014	1,00 5 ans.
B41204	AURILLAC ENSIGNE 2 pann 648,00	648,00		648,00	17/12/2014	1,00 5 ans.
B50605	BERTRAND MAURICE ENTREPRI 17 352,50	17 352,50		17 352,50	30/08/2015	1,00 5 ans.
B50904	combes+ht alpins+bois 16 300,00	16 300,00		16 300,00	30/09/2015	1,00 5 ans.
B51006	PISTE BURON 3 565,00	3 565,00		3 565,00	26/10/2015	1,00 5 ans.
B51007	PISTE BURON 1 800,00	1 800,00		1 800,00	26/10/2015	1,00 5 ans.
B51107	BERTRAN-PISTE DUJON+BOIS 25 421,00	25 421,00		25 421,00	09/11/2015	1,00 5 ans.
B60701	Barrière a neige - Charretier 4 314,56	4 314,56		4 314,56	20/07/2016	1,00 5 ans.
B61002	Flets protection - MBS 10 535,06	10 535,06		10 535,06	18/10/2016	1,00 5 ans.
B61108	SNOW PARC 16 250,00	14 012,41	2 237,59	16 250,00	18/11/2016	1,00 7 ans.
B90601	BARRIERES A NEIGE 13 403,00	9 195,95	2 680,60	11 876,55	26/06/2019 1 526,45	1,00 5 ans.
C20600	AMENAGEMENT PISTE LA TRAVERSEE 23 435,00	1 002,50	BERTRAND TP 2 343,50	3 346,00	27/06/2022 20 089,00	1,00 10 ans.
C20601	AMNT TRAVERSEE EMPERREMENT 64 000,00	2 737,78	BERTRAND TP 6 400,00	9 137,78	27/06/2022 54 862,22	1,00 10 ans.
C20701	BARRIERES A NEIGE 15 880,00	538,16	BOLDON 1 588,00	2 126,16	29/07/2022 13 753,84	1,00 10 ans.
C31105	AMENAGEMENTS DES PISTES 9 442,11		AURIMAT 2,62	2,62	30/11/2023 9 439,49	1,00 10 ans.
Sous-total	235 626,26	120 702,95	15 252,31	135 955,26	99 671,00	
Compte n° 21482000	Amenagements systeme mains lib					

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DÉVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
A90709	Matériel billetterie Mains libr	104 859,60		104 859,60	07/07/2009	1,00 5 ans.
A90710	Matériel contrôle Mains libres	182 625,30		182 625,30	07/07/2009	1,00 5 ans.
B00400	Solde mains libres	-1 604,14		-1 604,14	30/04/2010	1,00 8 ans.
B01101	Antenne et liens wimax	9 937,37		9 937,37	30/11/2010	1,00 7 ans.
B01102	Système vidéo surveillance	4 277,39		4 277,39	29/11/2010	1,00 3 ans.
B01201	Matériel contrôle extension	47 565,00		47 565,00	16/12/2010	1,00 5 ans.
B10900	Matériel billetterie uc (5 pcs)	2 186,00		2 186,00	15/09/2011	1,00 5 ans.
B21204	Skidata Borne de Distributeur	8 260,00		8 260,00	17/12/2012	1,00 5 ans.
B21205	BORNE DE DISTRIBUTION	3 540,00		3 540,00	01/12/2012	1,00 5 ans.
B31101	Skidata Borne de Distributeur	6 534,00		6 534,00	28/11/2013	1,00 5 ans.
B41100	Extension système contrôle d'a	40 000,00		40 000,00	30/11/2014	1,00 5 ans.
B41200	résintel-liaison Wimax TK	3 141,72		3 141,72	16/12/2014	1,00 5 ans.
B41201	Résintel fibre optique	19 682,37	1 968,24	17 632,15	16/12/2014	1,00 2 050,22 10 ans.
B51000	RESINTEL-FIBRE OPTIQUETS	5 276,64		5 276,64	20/10/2015	1,00 5 ans.
B51101	RESINTEL-FIBRE OPTIQUE	5 403,36		5 403,36	03/11/2015	1,00 5 ans.
B51102	SKIDATA-BORNE MASSEBOEUF	9 053,50		9 053,50	06/11/2015	1,00 5 ans.
B51103	RESINTEL-FIBRE OPTIQUE LU	3 597,54		3 597,54	27/11/2015	1,00 5 ans.

INNOLIANCE CAUGEAC

30/04/2024 - 18:26

Page - 8



3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Amort. début	Fournisseur	Amort. fin	Date Acquis.	Qté rest.	
	Valeur entrée		Dotation		VNC	Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21482000	Amenagements systeme mains lib						(Suite)
B71101	SKIDATA BORNE DE CONTRÔLE				30/11/2017	1,00	
	8 811,50	4 308,14	881,15	5 169,29	3 442,21	10 ans.	
B90101	SKIDATA 2 BORNES				17/01/2019	1,00	
	12 000,00	4 646,67	1 200,00	5 846,67	6 153,33	10 ans.	
C01207	2 BORNES DE RECHARGE		SKIDATA		28/12/2020	1,00	
	5 600,00	2 150,00	1 120,00	3 276,00	2 324,00	5 ans.	
C20602	BORNE HAUT TPH		SKIDATA		16/06/2022	1,00	
	8 813,65	403,96	881,37	1 285,33	7 528,32	10 ans.	
Sous-total	489 360,80	461 831,96	6 030,76	467 862,72	21 458,08		
Compte n° 21484000	Amenagements tph						
B90702	STAM				31/07/2019	1,00	
	37 697,50	12 643,03	3 789,75	16 432,78	21 464,72	10 ans.	
B90902	REFECTION INTEGRALE PYLONNE P2				30/09/2019	1,00	
	39 438,00	12 498,66	3 943,80	16 443,46	22 964,54	10 ans.	
Sous-total	77 335,50	25 142,69	7 733,55	32 876,24	44 459,26		
Compte n° 21500000	Materiels divers						
A90201	Patins à glace (134 paires)				17/02/2009	1,00	
	3 696,00	3 696,00		3 696,00		3 ans.	
A90505	2 Séche chaussures 20 paires				29/05/2009	1,00	
	4 137,13	4 137,13		4 137,13		3 ans.	
A90506	Sèche chaussures 10 paires				29/05/2009	1,00	
	1 541,47	1 541,47		1 541,47		3 ans.	
A90707	Groupe de soudage				01/07/2009	1,00	
	2 690,00	2 690,00		2 690,00		4 ans.	
A90708	Tracto pelle remise en état				27/07/2009	1,00	
	20 689,39	20 689,39		20 689,39		7 ans.	
A90902	Presse 30 T				30/09/2009	1,00	
	1 690,00	1 690,00		1 690,00		4 ans.	
A91008	Centrale hydraulique				30/10/2009	1,00	
	2 606,88	2 606,88		2 606,88		3 ans.	
B00200	Patins à glace 90 paires				10/02/2010	1,00	
	3 794,00	3 794,00		3 794,00		3 ans.	

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)
B00500	Patins glace 99 paires 3 450,00	3 450,00		3 450,00	20/05/2010	1,00 3 ans.
B00700	Affuteuse Riveteuse 5 497,00	5 497,00		5 497,00	08/07/2010	1,00 5 ans.
B00701	Remorque porte vélos 2 090,30	2 090,30		2 090,30	18/07/2010	1,00 5 ans.
B01100	Serveur téléphonie 8 083,64	8 083,64		8 083,64	29/11/2010	1,00 4 ans.
B10700	Alpes Tec Armoire Triphas 8 410,00	8 410,00		8 410,00	11/07/2011	1,00 5 ans.
B20200	Magot Grimal Lave Verres 1 293,96	1 293,96		1 293,96	15/02/2012	1,00 5 ans.
B20201	Secomate traineau de secours 1 531,80	1 531,80		1 531,80	20/02/2012	1,00 5 ans.
B20202	Rce 4 postes Radio portatifs 2 000,00	2 000,00		2 000,00	18/02/2012	1,00 5 ans.
B20300	Housses canons à neige 2 750,00	2 750,00		2 750,00	30/03/2012	1,00 4 ans.
B20400	Autodistribution poste a soude 2 958,00	2 958,00		2 958,00	30/04/2012	1,00 5 ans.
B20600	Ice Patins neufs 850,00	850,00		850,00	19/09/2012	1,00 5 ans.
B20700	GERMAIN ENVIROUQUETS ET B 6 816,00	6 816,00		6 816,00	27/07/2012	1,00 5 ans.
B20701	FLAURALD NETTOYEUR EAU CH 2 490,00	2 490,00		2 490,00	31/07/2012	1,00 5 ans.
B20702	Rct France matériel radio sono 1 341,97	1 341,97		1 341,97	31/07/2012	1,00 5 ans.
B20703	GMM pieces de la combé sécuris 4 757,56	4 757,56		4 757,56	31/07/2012	1,00 5 ans.
B21000	Amer sports 26 paires de skis 3 913,00	3 913,00		3 913,00	26/10/2012	1,00 2 ans.

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)
B21201	SCHILLER DEFIBRILATEUR PU				17/12/2012	1,00
	1 717,90	1 717,90		1 717,90		5 ans.
B21202	Création liaison WIMAX				19/12/2012	1,00
	2 577,56	2 577,56		2 577,56		5 ans.
B30200	lave vaisselle patinoire				18/02/2013	1,00
	1 740,00	1 740,00		1 740,00		4 ans.
B30500	LEYMARIE B - 3BILLARD PATI				31/05/2013	1,00
	1 755,85	1 755,85		1 755,85		5 ans.
B30600	Matériel sono prairie				10/08/2013	1,00
	826,90	826,90		826,90		4 ans.
B30700	Ensemble videosurveillance				31/07/2013	1,00
	3 260,00	3 260,00		3 260,00		5 ans.
B30800	Débroussailluse				18/08/2013	1,00
	2 225,17	2 225,17		2 225,17		4 ans.
B31000	Dynamo Achymetrique ts baguet				09/10/2013	1,00
	752,00	752,00		752,00		5 ans.
B31001	Intégration SEREL Tsf Combe				31/10/2013	1,00
	11 371,00	11 371,00		11 371,00		5 ans.
B31100	Sid Dégraisseur				13/11/2013	1,00
	3 803,86	3 803,86		3 803,86		5 ans.
B31200	FLAURAUD GROUPE ELECTROGENE				31/12/2013	1,00
	779,00	779,00		779,00		5 ans.
B31201	5 radios portatifs				19/12/2013	1,00
	2 500,00	2 500,00		2 500,00		5 ans.
B40500	Matériels de cuisine patinoire				23/05/2014	1,00
	3 000,00	3 000,00		3 000,00		4 ans.
B40800	REPRISE DAMELUSE CGI15				11/08/2014	1,00
	5 000,00	5 000,00		5 000,00		3 ans.
B41000	PROJECTEUR				01/10/2014	1,00
	1 351,00	1 351,00		1 351,00		5 ans.
B41001	Baguese				31/10/2014	1,00
	630,00	630,00		630,00		5 ans.



## 3SUPERLJORA - SA SUPER LJORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

Exprimé en euros

N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)
B50100	REYT - FRAISE A NEIGE YAMAHA n				20/01/2015	1,00
	3 650,00	3 650,00		3 650,00		5 ans.
B50300	HYDROLEC GPE TRANSFERT 23				30/03/2015	1,00
	1 420,00	1 420,00		1 420,00		5 ans.
B50600	TRANSFO SERVICES TRANSFOR				30/06/2015	1,00
	6 427,00	6 427,00		6 427,00		5 ans.
B50601	ALPM-Porte vélos Rembert				27/06/2015	1,00
	33 210,00	33 210,00		33 210,00		5 ans.
B50602	TRINUM VIDEO SURVEILLANCE				15/09/2015	1,00
	6 512,00	6 512,00		6 512,00		5 ans.
B50700	CUVE RECUP LIQUIDE POLLUA				02/07/2015	1,00
	1 483,00	1 483,00		1 483,00		5 ans.
B50701	HT PARLEUR DEVAL LUGE				06/07/2015	1,00
	4 700,81	4 700,81		4 700,81		5 ans.
B50702	VIDEO SURVEILLANCE LUGE				10/07/2015	1,00
	2 130,00	2 130,00		2 130,00		5 ans.
B50800	CC ELECTRIOTE /CHALBOS E				25/08/2015	1,00
	1 578,00	1 578,00		1 578,00		5 ans.
B51100	TRINUM-CAMERA				23/11/2015	1,00
	2 510,00	2 510,00		2 510,00		5 ans.
B60100	Patins - Ice 55				06/01/2016	1,00
	3 966,25	3 966,25		3 966,25		5 ans.
B60101	Visseuse - meuleuse - FA				31/01/2016	1,00
	999,00	999,00		999,00		5 ans.
B60300	Baby foot - Leymarie				07/03/2016	1,00
	500,00	500,00		500,00		4 ans.
B60400	Luge Scooter - MBS				12/04/2016	1,00
	2 026,00	2 026,00		2 026,00		5 ans.
B60700	Godet pour mouny				12/07/2016	1,00
	1 250,00	1 250,00		1 250,00		5 ans.
B60900	Lave Linge Bosch - CC electric				05/09/2016	1,00
	583,25	583,25		583,25		4 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)
B60901	Caisse modular monnayeur et ti 1 198,00	1 198,00		1 198,00	23/09/2016	1,00 5 ans.
B60902	Bache siege baguet - Motussier 5 447,00	4 200,65	680,88	4 881,53	30/09/2016	1,00 8 ans.
B61000	Dameuse Pisenbully 600w polar 38 250,00	38 250,00		38 250,00	31/10/2016	1,00 5 ans.
B61100	13 SKIS EXPERIENCE 84 HD 4 576,00	4 576,00		4 576,00	23/11/2016	1,00 3 ans.
B61101	2 PERCEUSES A PERCUSSION 583,20	583,20		583,20	30/11/2016	1,00 4 ans.
B61102	2 PURITRES DE CAISSE EQUIPES 3 630,00	3 630,00		3 630,00	30/11/2016	1,00 5 ans.
B61103	ECRAN TACTILE OT 11 305,00	11 305,00		11 305,00	28/11/2016	1,00 5 ans.
B61104	PERCEUSE + MEULEUSE 574,20	574,20		574,20	30/11/2016	1,00 5 ans.
B61200	ACTEMILUM-POMPE RELEVAGE PATINO 9 795,58	9 795,58		9 795,58	20/12/2016	1,00 5 ans.
B61201	LA GODILLE-12 PAIRES SKI 3 024,00	3 024,00		3 024,00	06/12/2016	1,00 3 ans.
B61202	ICE-PATINS GLACE 100 8 924,88	8 924,88		8 924,88	13/12/2016	1,00 4 ans.
B61203	LIORANS-SPORTS-12 PAIRES SKI 4 224,00	4 224,00		4 224,00	30/12/2016	1,00 3 ans.
B70600	Installation barrières à neige 8 840,00	8 840,00		8 840,00	28/09/2017	1,00 5 ans.
B71100	Tenues de travail 23 262,95	23 262,95		23 262,95	17/11/2017	1,00 3 ans.
B71200	RCE-6 RADIOS 3 540,00	3 482,97	57,03	3 540,00	31/12/2017	1,00 5 ans.
B71201	Traineau de secours 1 995,21	1 983,01	12,20	1 995,21	12/12/2017	1,00 5 ans.

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Amort. début	Fournisseur	Amort. fin	Date Acquis.	Qté rest.	
	Valeur entrée		Dotation		VNC	Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)	
B80100	FRITEUSE ELECTRIQUE				08/01/2018	1,00	
	1 333,33	1 333,33		1 333,33		4 ans.	
B80400	TRINUM PACKAGE WEBCAM				24/04/2018	1,00	
	3 591,00	3 305,72	285,28	3 591,00		5 ans.	
B80700	REYT-DEBROUSSAILLEUSE HV				28/07/2018	1,00	
	580,00	580,00		580,00		4 ans.	
B81000	TENUES				31/10/2018	1,00	
	13 178,03	13 178,03		13 178,03		3 ans.	
B81001	MBS barquette de secours				25/10/2018	1,00	
	1 806,00	1 480,92	325,08	1 806,00		5 ans.	
B81200	RCE-5 RADIOS				07/12/2018	1,00	
	3 092,00	2 463,29	618,40	3 081,69	10,31	5 ans.	
B90300	3D COUNTING-BORNE COMPTAGE OT				14/03/2019	1,00	
	1 320,00	980,47	264,00	1 244,47	75,53	5 ans.	
B90400	DESCOURS & CAB. 2 CORDES				30/04/2019	1,00	
	2 525,00	1 810,99	505,00	2 315,99	209,01	5 ans.	
B91000	LAVERGNE UNITE TRAITEMENT AIR				25/10/2019	1,00	
	8 600,00	5 332,00	1 720,00	7 052,00	1 548,00	5 ans.	
B91200	DAMEUSE KASS PISTENBULLY				30/12/2019	1,00	
	2 299,00	1 677,95	574,75	2 252,70	48,30	4 ans.	
C00100	TRINUM-CAMERA				21/01/2020	1,00	
	981,02	549,91	192,20	742,11	218,91	5 ans.	
C00500	A GR-POLE-TELESCOPIQUE MERLOT				05/05/2020	1,00	
	95 700,00	24 616,17	9 570,00	34 186,17	61 513,83	10 ans.	
C00501	A GR-POLE-NACELLE EXTENSION ME				05/05/2020	1,00	
	10 000,00	2 572,22	1 000,00	3 572,22	6 427,78	10 ans.	
C00800	REYT VERTS LOISIRS-DEBROU				29/08/2020	1,00	
	638,28	359,92	159,57	519,49	118,77	4 ans.	
C01201	MEULEUSE				01/12/2020	1,00	
	449,42	289,62	149,80	449,42		3 ans.	
C01202	CRIC				27/09/2021	1,00	
	983,96	231,77	198,79	428,56	555,40	5 ans.	

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21500000	Matériels divers					(Suite)	
C01203	ACARA COMPRESSEUR PRAIRIE 8 125,00	1 900,35	1 625,00	3 525,35	30/09/2021 4 599,65	1,00 5 ans.	
C20100	BURIN + MARTEAU PERFO 1 068,54	181,06	FIA 213,71	394,77	26/01/2022 673,77	1,00 5 ans.	
C20101	CAMERAQ 1 933,05	330,97	TRINUM 366,61	697,58	06/01/2022 1 135,47	1,00 5 ans.	
C20300	RADIOS PORTATIVES MOTOROLA 2 314,00	336,82	RCE 462,80	799,62	09/03/2022 1 514,38	1,00 5 ans.	
C20604	PONT + TRAVERSES 8 580,00	810,33	FIA 1 716,00	2 526,33	11/06/2022 6 053,67	1,00 5 ans.	
C20605	SERVANTE + COMPRESSEURS 6 764,17	578,71	FIA 1 352,83	1 931,54	27/06/2022 4 832,63	1,00 5 ans.	
C20800	PRESSE DE MONTAGE DE BANDAGE 12 166,47	615,08	LEITNER 2 433,29	3 048,37	31/08/2022 9 118,10	1,00 5 ans.	
C20802	MATELAS 9 968,00	1 089,10	MBS 3 322,67	4 411,77	03/08/2022 5 556,23	1,00 3 ans.	
C21002	ARMOIRE STOCKAGE HUILE 13 494,00	262,38	FIA 2 698,80	2 961,18	26/10/2022 10 532,82	1,00 5 ans.	
C21102	ENS ASPIRATEUR SOUDEUR 5 995,00	13,32	FIA 1 199,00	1 212,32	27/11/2022 4 782,68	1,00 5 ans.	
C21201	PLATEAU DE SERVICE 15 319,20		POMA 1 480,86	1 480,86	13/12/2022 13 838,34	1,00 10 ans.	
C21203	ELEVATEUR 2 995,00		FIA 555,74	555,74	27/12/2022 2 439,26	1,00 5 ans.	
C30100	Dameuse 491 850,00		KASSBOHRER 59 334,29	59 334,29	27/01/2023 432 515,71	1,00 7 ans.	
C30300	TELESCOPIQUE 62 000,00		GMS 7 164,44	7 164,44	23/03/2023 44 835,56	1,00 5 ans.	
C30301	PALAN A LEVIER 658,00		ACCESS 88,10	88,10	31/03/2023 569,90	1,00 5 ans.	
C30302	PORTES VILCS 37 330,00		PARTEC 4 998,07	4 998,07	31/03/2023 32 331,93	1,00 5 ans.	

## 3SUPERLJORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21500000	Matériels divers						(Suite)
C30504	POSTE A SOUDER 1 581,34		159,01	159,01	31/05/2023 1 422,33	1,00 5 ans.	
C30505	RACHAT CB DAMEUSE 14 170,00		BCELEASE 1 487,85	1 487,85	22/05/2023 12 682,15	1,00 5 ans.	
C30703	BARRIERES A NEIGE TRAITEES 17 304,32		CHALBOS 672,95	672,95	11/07/2023 16 631,37	1,00 10 ans.	
C30800	live cam 3 015,00			197,65	03/08/2023 2 817,35	1,00 5 ans.	
C30801	10 PORTATIFS RADIOS 6 060,00		RCE 673,33	673,33	01/08/2023 5 386,67	1,00 3 ans.	
C30802	INSTAL BARRIERES A NEIGE 4 200,00		AURIMAT 106,17	106,17	31/08/2023 4 093,83	1,00 10 ans.	
C30900	DETER HP 6 710,00		SID 260,94	260,94	21/09/2023 6 449,06	1,00 5 ans.	
C30901	SACS SPORT 4 080,00		GODILLE 142,80	142,80	28/09/2023 3 937,20	1,00 5 ans.	
C30902	POTENCE 4 469,50		FIA 156,43	156,43	28/09/2023 4 313,07	1,00 5 ans.	
Sous-total	1 223 573,08	410 040,32	109 180,32	519 220,64	704 352,44		
Compte n° 21510100	Neige culture travaux 2012						
B20403	TIM Enneigement Neige de cultu 4 250,00	4 250,00		4 250,00	30/04/2012 10 ans.	1,00	
B20603	TIM Enneigement Neige de cultu 4 250,00	4 250,00		4 250,00	30/06/2012 10 ans.	1,00	
B20705	OC Bectricite sit n°1 Neige d 4 145,10	4 145,10		4 145,10	23/07/2012 10 ans.	1,00	
B20706	Bertrand sarl lot n°1 enneigeu 1 600,00	1 600,00		1 600,00	23/07/2012 10 ans.	1,00	
B20707	TIM Neige de culture 2012 1 380,00	1 380,00		1 380,00	31/07/2012 10 ans.	1,00	
B20708	MY NEIGE lot n°1 enneigeurs Ne 57 100,00	57 100,00		57 100,00	31/07/2012 10 ans.	1,00	



## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21510100	Neige culture travaux 2012					(Suite)
B20803	MY NEIGE lot n°1 enneigeurs Ne 77 665,00	77 665,00		77 665,00	12/08/2012	1,00 10 ans.
B20804	CC Electricité s1 n°2 lot n°1 8 691,30	8 691,30		8 691,30	22/08/2012	1,00 10 ans.
B20805	TIM Canons Neige de Culture 20 2 040,00	2 040,00		2 040,00	31/08/2012	1,00 10 ans.
B20904	Bertrand Sarl Neige de Culture 69 499,90	69 499,90		69 499,90	11/09/2012	1,00 10 ans.
B20905	CARATELLI Neige de Culture 201 37 560,00	37 560,00		37 560,00	28/09/2012	1,00 10 ans.
B20906	MY NEIGE Neige de Culture 2012 74 429,00	74 429,00		74 429,00	28/09/2012	1,00 10 ans.
B20907	CC Electricité Neige culture s 16 588,80	16 588,80		16 588,80	28/09/2012	1,00 10 ans.
B20908	BERTRAND Neige de culture 2012 4 410,00	4 410,00		4 410,00	28/09/2012	1,00 10 ans.
B20909	TIM Neige de culture 2012 1 360,00	1 360,00		1 360,00	30/09/2012	1,00 10 ans.
B20910	Bertrand sarl Neige de Culture 15 945,00	15 945,00		15 945,00	30/09/2012	1,00 10 ans.
B21006	MY NEIGE Neige de culture 201 25 126,00	25 126,00		25 126,00	26/10/2012	1,00 10 ans.
B21007	CC Electricité Neige de cultur 12 292,80	12 292,80		12 292,80	26/10/2012	1,00 10 ans.
B21008	Bertrand Neige de Culture 2012 1 400,00	1 400,00		1 400,00	26/10/2012	1,00 10 ans.
B21009	TIM Neige de culture 2012 2 040,00	2 040,00		2 040,00	31/10/2012	1,00 10 ans.
B21010	Bertrand Neige de Culture 2012 36 955,00	36 955,00		36 955,00	31/10/2012	1,00 10 ans.
B21103	TIM NEIGE CULTURE 2012 1 700,00	1 700,00		1 700,00	30/11/2012	1,00 10 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21510100	Neige culture travaux 2012					(Suite)
B21104	OC ELECTRICITE ENNEIGEMENT				30/11/2012	1,00
	192,00	192,00		192,00		10 ans.
B21105	MY NEIGE ENNEIGEMENT 2012				30/11/2012	1,00
	19 600,00	19 600,00		19 600,00		10 ans.
Sous-total	480 199,90	480 199,90	0,00	480 199,90	0,00	
Compte n° 21510200	Neige culture masseboeuf					
B01202	Bertrand VRD lot n°2 tranche c				01/12/2010	1,00
	132 250,00	52 860,84	4 408,29	57 308,13	74 941,87	30 ans.
B01203	Bertrand VRD lot n°2 tranche c				01/12/2010	1,00
	65 330,00	26 131,95	2 177,64	28 309,59	37 020,41	30 ans.
B01204	Bertrand VRD lot n°2 tranche f				01/12/2010	1,00
	113 878,50	45 551,28	3 795,91	49 347,19	64 531,31	30 ans.
B01205	Bertrand VRD lot n°2 tranche f				01/12/2010	1,00
	225 771,50	90 308,40	7 525,64	97 834,04	127 937,46	30 ans.
B01206	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con				01/12/2010	1,00
	1 836,78	1 836,78		1 836,78		10 ans.
B01207	Enneigeurs lot n°1 jonhson con				01/12/2010	1,00
	20 524,00	20 524,00		20 524,00		10 ans.
B01208	Enneigeurs Tim				01/12/2010	1,00
	4 500,00	4 500,00		4 500,00		10 ans.
B01209	Enneigeurs situation n°3 Bertr				01/12/2010	1,00
	1 300,00	1 300,00		1 300,00		10 ans.
B01210	Enneigeurs lot n°1 Johnson Con				01/12/2010	1,00
	272 429,24	272 429,24		272 429,24		10 ans.
B01211	Enneigeurs lot n°1 Johnson Con				01/12/2010	1,00
	17 954,73	17 954,73		17 954,73		10 ans.
B01212	Enneigeurs lot n°1 Jonshon Con				01/12/2010	1,00
	42 407,94	42 407,94		42 407,94		10 ans.
B01213	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con				01/12/2010	1,00
	6 203,30	6 203,30		6 203,30		10 ans.
B01214	Enneigeurs situation n°2 Bertr				01/12/2010	1,00
	2 210,00	2 210,00		2 210,00		10 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21510200	Neige culture masseboeuf						(Suite)
B01215	Cc Electricite etude et recoli 135,00	135,00		135,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01216	Cc Electricite Equipement rése 256,00	256,00		256,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01217	Cc Electricite equipement rése 1 269,50	1 269,50		1 269,50	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01218	Cc Electricite equipements et 33 530,00	33 530,00		33 530,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01219	Equipements reseaux Bertrand 700,00	700,00		700,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01220	Equipements reseaux Bertrand 1 250,00	1 250,00		1 250,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01221	Cc Electricite alimentation el 2 201,50	2 201,50		2 201,50	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01222	Enneigeurs Tim 7 500,00	7 500,00		7 500,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B01223	Cablage et débardage d'arbres 2 925,00	1 170,00	97,50	1 267,50	01/12/2010	1,00	
					1 657,50	30 ans.	
B01224	Bertrand 1 460,00	1 460,00		1 460,00	01/12/2010	1,00	
						10 ans.	
B50801	TECHNOALPIN 98 465,00	71 406,53	9 846,50	81 343,03	27/08/2015	1,00	
					17 121,97	10 ans.	
B70601	Activation révision décennale 25 745,98	13 974,36	2 574,60	16 548,96	27/06/2017	1,00	
					9 197,02	10 ans.	
Sous-total	1 082 033,97	719 200,35	30 426,08	749 626,43	332 407,54		
Compte n° 21510300	Neige culture gardes traversee						
B11100	Bertrand VRD lot n°2 tranche c 140 580,00	51 936,35	4 685,95	56 622,30	01/11/2011	1,00	
					83 957,70	30 ans.	
B11101	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con 219 359,25	219 359,25		219 359,25	01/11/2011	1,00	
						10 ans.	
B11102	Enneigeurs sit n°1 Cc Electric 13 585,00	13 585,00		13 585,00	01/11/2011	1,00	
						10 ans.	



## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21510300	Neige culture gardes traversee					(Suite)
B11103	Enneigeurs lot n°1 equipement				01/11/2011	1,00
	2 700,00	2 700,00		2 700,00		10 ans.
B11104	Bertrand VRD lot n°2 tranche c				01/11/2011	1,00
	73 810,00	27 268,80	2 460,31	29 728,91	44 081,09	30 ans.
B11105	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con				01/11/2011	1,00
	122 080,42	122 080,42		122 080,42		10 ans.
B11106	Enneigeurs sit 2 lot n°1 Cc B				01/11/2011	1,00
	20 977,50	20 977,50		20 977,50		10 ans.
B11107	Débardage elargissement traver				01/11/2011	1,00
	2 925,00	1 080,83	97,50	1 178,13	1 746,87	30 ans.
B11108	Abattage d'arbres et brulage S				01/11/2011	1,00
	4 750,00	1 754,82	158,33	1 913,15	2 836,85	30 ans.
B11109	Enneigeurs sit 3 lot n°1 Cc B				01/11/2011	1,00
	2 048,00	2 048,00		2 048,00		10 ans.
B11110	Bertrand VRD lot n°2 tranche f				01/11/2011	1,00
	313 740,00	115 909,20	10 467,90	126 367,10	187 372,90	30 ans.
B11111	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con				01/11/2011	1,00
	123 127,07	123 127,07		123 127,07		10 ans.
B11112	Enneigeurs sit 4 lot n°1 Bertr				01/11/2011	1,00
	9 400,00	9 400,00		9 400,00		10 ans.
B11113	Enneigeurs sit 4 lot n°1 Cc B				01/11/2011	1,00
	1 888,50	1 888,50		1 888,50		6 ans.
B11114	Enneigeurs Caratelli				01/11/2011	1,00
	2 950,00	2 950,00		2 950,00		10 ans.
B11115	Enneigeurs Cc Electricite				01/11/2011	1,00
	1 072,00	1 072,00		1 072,00		10 ans.
B11116	Enneigeurs lot n°1				01/11/2011	1,00
	2 950,00	2 950,00		2 950,00		10 ans.
B11117	Enneigeurs sit 5 lot n°1 Bertr				01/11/2011	1,00
	2 800,00	2 800,00		2 800,00		10 ans.
B11118	Enneigeurs lot n°1 Jonhson Con				01/11/2011	1,00
	1 277,39	1 277,39		1 277,39		10 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21510300	Neige culture gardes traversee					(Suite)
B11119	Enneigeurs lot n°1 Johnson Con 2 014,89	2 014,89		2 014,89	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11120	TIM VRD 4 250,00	4 250,00		4 250,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11121	TIM VRD 4 250,00	4 250,00		4 250,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11122	TIM VRD 1 700,00	1 700,00		1 700,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11123	TIM VRD 1 700,00	1 700,00		1 700,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11124	TIM VRD 1 700,00	1 700,00		1 700,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11125	TIM VRD 1 700,00	1 700,00		1 700,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
B11126	TIM VRD 1 700,00	1 700,00		1 700,00	01/11/2011	1,00 10 ans.
Sous-total	1 081 015,02	743 159,62	17 859,99	761 019,61	319 995,41	
Compte n° 21510500	Neige de culture familiale					
B41006	Neige 2014 Enneigeurs 273 950,00	219 080,00	27 385,00	246 465,00	28/10/2014	1,00 10 ans.
B41105	Neige de culture 2014 166 720,00	133 376,00	16 672,00	150 048,00	27/11/2014	1,00 10 ans.
B41106	Neige 2014 Tx électrique 32 887,30	26 529,09	3 288,73	29 817,82	07/11/2014	1,00 10 ans.
Sous-total	473 457,30	378 985,09	47 345,73	426 330,82	47 126,48	
Compte n° 21514000	Neige de culture travaux 2015					
B30900	BHD Environnement Geogrille la 4 200,00	4 200,00		4 200,00	17/09/2013	1,00 4 ans.
B51001	BERTRAND PISTE PIQUET NEI 33 173,05	33 173,05		33 173,05	05/10/2015	1,00 7 ans.
B51002	BERTRAND PISTE NOUVELLE N 50 025,86	50 025,86		50 025,86	15/10/2015	1,00 7 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21514000	Neige de culture travaux 2015					(Suite)
B51003	CC ELECTRICITE NEIGE CULT 13 811,50	13 811,50		13 811,50	27/10/2015	1,00 7 ans.
B51004	BERTRAN PISTE RIQUET NOUV 4 650,00	4 650,00		4 650,00	27/10/2015	1,00 7 ans.
B51005	TECHNOALPIN-NEIGE CULTURE 31 287,00	31 287,00		31 287,00	27/10/2015	1,00 7 ans.
B51105	TECHNOALPIN-NEIGE CULTURE 9 883,00	9 883,00		9 883,00	23/11/2015	1,00 1 an, 11 mois.
B60200	Technoalpin - neige culture 4 500,00	4 373,23	126,77	4 500,00	12/02/2016	1,00 7 ans.
Sous-total	151 530,41	151 403,64	126,77	151 530,41	0,00	
Compte n° 21514100	Neige de culture travaux 2016					
B60201	Neige culture - tranche fermé 2 266,00	1 359,60	226,60	1 586,20	12/02/2016	1,00 10 ans.
B60905	Technoalpin 2016 59 100,00	35 460,00	5 910,00	41 370,00	30/09/2016	1,00 10 ans.
B60906	Enneigreur 2016 - CC Electricit 20 774,00	12 833,72	2 077,40	14 911,12	27/09/2016	1,00 10 ans.
B61006	Technoalpin 2016 126 308,40	75 785,04	12 630,84	88 415,88	26/10/2016	1,00 10 ans.
B61007	Neige Culture 2016 - cc electr 23 629,90	14 583,94	2 362,99	16 976,93	27/10/2016	1,00 10 ans.
B61115	NEIGE DE CULTURE 2016 TERRASSE 64 135,50	38 481,30	6 413,55	44 804,65	18/11/2016	1,00 10 ans.
B61116	NEIGE DE CULTURE 2016 TECHNOAL 14 000,00	8 400,00	1 400,00	9 800,00	25/11/2016	1,00 10 ans.
B61117	CARATELLI - NEIGE DE CULTURE 2 10 803,00	6 481,80	1 080,30	7 582,10	18/11/2016	1,00 10 ans.
B61118	NEIGE DE CULTURE 2016 ELECTRIC 15 947,40	9 568,44	1 594,74	11 163,18	19/11/2016	1,00 10 ans.
B61119	Local neige culture Rombière 38 716,07	23 229,66	3 871,61	27 101,27	30/11/2016	1,00 10 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPERLIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21514100	Neige de culture travaux 2016					(Suite)
B61120	Enneigreur Technoalpin 30 000,00	18 000,00	3 000,00	21 000,00	30/11/2016 9 000,00	1,00 10 ans.
B61212	TECHNOALPIN SOLDE TX 2016 3 450,00	2 057,54	345,00	2 402,54	14/12/2016 1 047,46	1,00 10 ans.
B61213	CC ELECTRICITE-SOLDE NEIGE 201 603,00	359,46	60,30	419,76	15/12/2016 183,24	1,00 10 ans.
B61214	BERTRAND- SOLDE TX NEIGE 2016 255,00	152,01	25,50	177,51	15/12/2016 77,49	1,00 10 ans.
Sous-total	410 288,27	246 752,51	41 028,83	287 781,34	122 506,93	
Compte n° 21514200	Neige de culture travaux 2017					
B70800	HUBERT BOUVIER MAITRISE OBLV/RE 4 050,00	2 025,00	405,00	2 430,00	01/08/2017 1 620,00	1,00 10 ans.
B70801	HUBERT BOUVIER MAITRISE OBLV/RE 2 030,00	1 015,00	203,00	1 218,00	31/08/2017 812,00	1,00 10 ans.
B70900	TECHNOALPIN SITUATION 1 76 171,00	38 085,50	7 617,10	45 702,60	25/09/2017 30 468,40	1,00 10 ans.
B71000	TECHNOALPIN SITUATION 2 139 927,30	69 963,65	13 992,73	83 958,38	25/10/2017 55 970,92	1,00 10 ans.
B71001	CARATELLI DEPLACEMENT BOOSTER 33 456,00	16 728,00	3 345,60	20 073,60	23/10/2017 13 382,40	1,00 10 ans.
B71002	HUBERT BOUVIER MAITRISE OBLV/RE 1 740,00	870,00	174,00	1 044,00	05/10/2017 696,00	1,00 10 ans.
B71003	CC ELECTRICITE TX NEIGE 2017 22 540,74	11 270,35	2 254,07	13 524,42	21/10/2017 9 016,32	1,00 10 ans.
B71004	BERTRAND MAURICE TX NEIGE 2017 9 484,80	4 742,40	948,48	5 660,88	23/10/2017 3 793,92	1,00 10 ans.
B71103	BERTRAND FAC 33288 10 963,20	5 481,60	1 096,32	6 577,92	23/11/2017 4 385,28	1,00 10 ans.
B71104	Caratelli tx neige 2017 1 536,00	768,00	153,60	921,60	30/11/2017 614,40	1,00 10 ans.
B71105	CC ELECTRICITE NEIGE 2017 3 511,06	1 755,55	351,11	2 108,66	21/11/2017 1 404,40	1,00 10 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Amort. début	Fournisseur	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21514200	Neige de culture travaux 2017					(Suite)
B71106	HUBERT BOUVIER				30/11/2017	1,00
	830,00	415,00	83,00	498,00	332,00	10 ans.
B71107	Technoalpin tx neige 2017				30/11/2017	1,00
	11 708,41	5 854,70	1 170,94	7 025,64	4 683,77	10 ans.
B71108	TECHNOALPIN				22/11/2017	1,00
	14 203,74	7 101,85	1 420,37	8 522,22	5 681,52	10 ans.
B71203	DEPLACEMENT BOOSTER				01/12/2017	1,00
	5 664,58	2 832,30	566,46	3 398,76	2 265,80	10 ans.
B80200	TECHNOALPIN-NEIGE 2017-dgd				26/02/2018	1,00
	6 969,70	3 315,52	695,97	4 011,49	2 948,21	10 ans.
Sous-total	344 777,51	172 224,42	34 477,75	206 702,17	138 075,34	
Compte n° 21514300	Neige de culture travaux 2018					
B80601	HUBERT BOUVIER-NEIGE 2018 MAIT				25/08/2018	1,00
	1 750,00	700,00	175,00	875,00	875,00	10 ans.
B80900	TECHNOALPIN NEIGE 2018 SITU 1				25/09/2018	1,00
	176 688,30	70 675,32	17 668,83	88 344,15	88 344,15	10 ans.
B80901	BERTRAND NEIGE 2018 SITU 1				28/09/2018	1,00
	55 931,70	22 372,68	5 593,17	27 965,85	27 965,85	10 ans.
B81008	BERTRAND MAURICE ENTREPRISE				25/10/2018	1,00
	8 342,00	3 336,80	834,20	4 171,00	4 171,00	10 ans.
B81009	TECHNOALPIN				25/10/2018	1,00
	21 674,35	8 669,76	2 167,44	10 837,20	10 837,15	10 ans.
B81010	CC ELECTRICITE-NEIGE 2018				25/10/2018	1,00
	17 209,15	6 883,68	1 720,92	8 604,80	8 604,55	10 ans.
B81011	HUBERT BOUVIER-NEIGE2018+				03/10/2018	1,00
	2 500,00	1 000,00	250,00	1 250,00	1 250,00	10 ans.
B81102	TECHNOALPIN-NEIGE 2018				15/11/2018	1,00
	4 132,50	1 653,00	413,25	2 066,25	2 066,25	10 ans.
B81103	TECHNOALPIN-MOTEUR TYPE M				29/11/2018	1,00
	12 524,30	5 009,72	1 252,43	6 262,15	6 262,15	10 ans.
B81104	BERTRAND-NEIGE 2018-FAC33				13/11/2018	1,00
	2 037,00	814,80	203,70	1 018,50	1 018,50	10 ans.



## 3SUPERLORIA - SA SUPER LORIAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21514300	Neige de culture travaux 2018						(Suite)
B81105	CC ELECTRICITE/NEIGE 201				13/11/2018	1,00	
	4 220,44	1 688,16	422,04	2 110,20	2 110,24	10 ans.	
B81106	BERTRAND-NEIGE 2018-FAC33				08/11/2018	1,00	
	159 618,40	63 847,36	15 961,84	79 809,20	79 809,20	10 ans.	
B81107	Pouvierh				03/11/2018	1,00	
	2 000,00	800,00	200,00	1 000,00	1 000,00	10 ans.	
B81108	CC ELECTRICITE/NEIGE2018				17/11/2018	1,00	
	2 557,16	1 022,88	255,72	1 278,60	1 278,56	10 ans.	
Sous-total	471 185,30	188 474,16	47 118,54	235 592,70	235 592,60		
Compte n° 21514400	Neige de culture travaux 2019						
B91102	TECHNOALPIN TX NEIGE 2019				30/11/2019	1,00	
	275 950,24	82 785,08	27 595,02	110 380,08	165 570,16	10 ans.	
B91103	MAITRISE OUVRE NEIGE 2019				30/11/2019	1,00	
	5 550,00	1 665,00	555,00	2 220,00	3 330,00	10 ans.	
Sous-total	281 500,24	84 450,06	28 150,02	112 600,08	168 900,16		
Compte n° 21514500	Neige de culture temperature p						
C01102	SOLDE EVERSNOV				30/11/2020	1,00	
	413 070,00	82 614,00	41 307,00	123 921,00	289 149,00	10 ans.	
C01204	CC ELECTRICITE NEIGE TEMP > 0				01/12/2020	1,00	
	10 082,35	2 016,48	1 008,24	3 024,72	7 057,63	10 ans.	
C01205	MO NEIGE TEMP > 0		HUBERT BOUVIER		05/01/2021	1,00	
	2 000,00	381,11	200,00	581,11	1 418,89	10 ans.	
Sous-total	425 152,35	85 011,59	42 515,24	127 526,83	297 625,52		
Compte n° 21514600	Neige de culture travaux 2021						
C01206	Tx réseau neige 2021		Bertrand Maurice		16/11/2021	1,00	
	17 781,39	1 852,23	1 778,14	3 630,37	14 151,02	10 ans.	
Sous-total	17 781,39	1 852,23	1 778,14	3 630,37	14 151,02		
Compte n° 21514700	Neige de culture travaux 2022						
C20200	PC LIBERTY 20		TECHNOALPIN		01/02/2022	1,00	
	9 599,22	799,93	959,92	1 759,85	7 839,37	10 ans.	
C20603	BNNEIGEUR TF 10 OCCASION		TECHNOALPIN		03/06/2022	1,00	
	21 000,00	2 076,67	4 200,00	6 276,67	14 723,33	5 ans.	
C21000	PISTE DES GARDES NEIGE CULTURE		BERTRAND		19/10/2022	1,00	
	234 540,00		23 454,00	23 454,00	211 086,00	10 ans.	

## 3SUPERLIJORA - SA SUPER LIJORA DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21514700	Neige de culture travaux 2022					(Suite)
C21001	AMO NEIGE 2022 2 480,00		HUBERT BOUVIER 248,00	248,00	20/10/2022 2 232,00	1,00 10 ans.
C21100	TECHNOALPIN 441 979,96		44 198,00	44 198,00	30/11/2022 397 781,96	1,00 10 ans.
C21103	SOLDE MAITRISE D'OEUVRE 870,00		HUBERT BOUVIER 87,00	87,00	23/11/2022 783,00	1,00 10 ans.
C21104	SOLDE TX BERTRAND 4 000,00		BERTRAND 400,00	400,00	22/11/2022 3 600,00	1,00 10 ans.
C21106	HONO AMO 4 750,00		475,00	475,00	30/11/2022 4 275,00	1,00 10 ans.
Sous-total	719 219,18	2 876,60	74 021,92	76 898,52	642 320,66	
Compte n° 21514800	Neige de culture travaux 2023					
C30101	AB INGENIERIE 740,00				31/01/2023 740,00	1,00 10 ans.
C30500	AMO NEIGE 2023 1 750,00		HUBERT BOUVIER		30/05/2023 1 750,00	1,00 15 ans.
C30903	TECHNOALPIN 227 462,64				11/09/2023 227 462,64	1,00 10 ans.
C30904	BERTRAND 85 911,00				22/09/2023 85 911,00	1,00 10 ans.
C30905	TECHNOALPIN 94 135,10				29/09/2023 94 135,10	1,00 10 ans.
C31000	TECHNOALPIN 63 268,08				30/10/2023 63 268,08	1,00 10 ans.
C31003	Bertrand maurice SOLDE TRAVAUX 112 448,00		Bertrand maurice entrepr		20/10/2023 112 448,00	1,00 10 ans.
C31100	TECHNOALPIN 3 600,00				29/11/2023 3 600,00	1,00 10 ans.
C31103	Travaux autonome 2023 6 008,00		Bertrand maurice		22/11/2023 6 008,00	1,00 10 ans.
C31104	TECHNOALPIN TX NEIGE 2023 22 798,56		TECHNOALPIN		29/11/2023 22 798,56	1,00 10 ans.

INNOLIANCE CAUGEÇ

30/04/2024 - 19:26

Page - 26

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Sous-total	618 119,38	0,00	0,00	0,00	618 119,38	
Compte n° 21515000	Tsd buron du baguet					
B41108	TS BURON DU BAGUET / 001 Struc				30/11/2014	1,00
	2 134 809,27	682 730,69	85 304,77	708 125,46	1 366 743,81	25 ans.
B41109	TS BURON DU BAGUET / 002 Réduc				30/11/2014	1,00
	399 692,00	198 713,64	26 646,13	223 359,77	176 332,23	15 ans.
B41110	TS BURON DU BAGUET / 003 Moteu				30/11/2014	1,00
	399 692,00	198 713,64	26 646,13	223 359,77	176 332,23	15 ans.
B41111	TS BURON DU BAGUET / 004 Pouli				30/11/2014	1,00
	399 692,00	127 821,40	15 967,68	143 809,08	255 882,92	25 ans.
B41112	TS BURON DU BAGUET / 005 Ligne				30/11/2014	1,00
	33 190,00	16 334,89	2 212,67	18 547,56	14 642,44	15 ans.
B41113	TS BURON DU BAGUET / 006 Armoi				30/11/2014	1,00
	411 064,00	202 310,55	27 404,27	229 714,82	181 349,18	15 ans.
B41114	TS BURON DU BAGUET / 007 Balan				30/11/2014	1,00
	419 337,00	134 103,88	16 773,48	150 877,36	268 459,64	25 ans.
B41115	TS BURON DU BAGUET / 008 Câble				30/11/2014	1,00
	137 800,00	67 820,08	9 186,67	77 006,75	60 793,25	15 ans.
B41116	TS BURON DU BAGUET / 009 Pince				30/11/2014	1,00
	650 107,00	207 904,06	26 004,28	233 908,34	416 198,66	25 ans.
B41117	TS BURON DU BAGUET / 010 Pylon				30/11/2014	1,00
	941 114,00	300 968,03	37 644,56	338 612,59	602 501,41	25 ans.
C00600	BLUECOM-SYSTEME DE SUPERVISIO				28/06/2020	1,00
	15 450,00	3 755,21	1 545,00	5 300,21	10 149,79	10 ans.
Sous-total	5 942 007,27	2 137 176,07	275 445,64	2 412 621,71	3 529 385,56	
Compte n° 21516000	Tsf masseboeuf					
B51204	TS MASSEBOEUF / 001 Structure				01/12/2015	1,00
	1 336 654,42	609 037,32	89 110,29	698 147,81	638 506,81	15 ans.
B51205	TS MASSEBOEUF / 002 Réducteur				01/12/2015	1,00
	126 055,00	36 689,20	5 042,20	41 731,40	84 323,60	25 ans.
B51206	TS MASSEBOEUF / 003 Poulie				01/12/2015	1,00
	159 175,00	46 329,01	6 367,00	52 696,01	106 478,99	25 ans.
B51207	TS MASSEBOEUF / 004 Ligne de s				01/12/2015	1,00
	48 020,00	21 879,98	3 201,33	26 081,31	22 938,69	15 ans.



## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotations	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21516000	Tsf masseboeuf					(Suite)	
B51208	TS MASSEBOEUF / 005 Armoire				01/12/2015	1,00	
	23 569,00	10 739,07	1 571,27	12 310,34	11 258,66	15 ans.	
B51209	TS MASSEBOEUF / 006 Balancier				01/12/2015	1,00	
	188 900,00	86 070,97	12 583,33	98 664,30	90 235,70	15 ans.	
B51210	TS MASSEBOEUF / 007 Câble				01/12/2015	1,00	
	31 050,00	9 037,32	1 242,00	10 279,32	20 770,68	25 ans.	
B51211	TS MASSEBOEUF / 008 Véhicule c				01/12/2015	1,00	
	276 210,00	125 853,16	18 414,00	144 267,16	131 942,84	15 ans.	
B51212	TS MASSEBOEUF / 009 Pylônes				01/12/2015	1,00	
	189 240,00	55 079,84	7 569,60	62 649,24	126 590,76	25 ans.	
Sous-total	2 378 873,42	1 000 715,67	145 111,02	1 145 826,69	1 233 046,73		
Compte n° 21519000	Ts de la combe						
B71110	TELESIEGE DE LA COMBE / 001 St				30/11/2017	1,00	
	1 945 037,64	389 007,55	77 801,51	466 809,06	1 478 228,58	25 ans.	
B71111	TELESIEGE DE LA COMBE / 002 Ré				30/11/2017	1,00	
	115 600,00	38 533,39	7 706,67	46 240,06	69 359,94	15 ans.	
B71112	TELESIEGE DE LA COMBE / 003 Mo				30/11/2017	1,00	
	89 900,00	29 966,68	5 993,33	35 960,01	53 939,99	15 ans.	
B71113	TELESIEGE DE LA COMBE / 004 Po				30/11/2017	1,00	
	164 400,00	32 880,00	6 576,00	39 456,00	124 944,00	25 ans.	
B71114	TELESIEGE DE LA COMBE / 005 Li				30/11/2017	1,00	
	61 760,00	30 586,68	6 117,33	36 704,01	55 055,99	15 ans.	
B71115	TELESIEGE DE LA COMBE / 006 Ar				30/11/2017	1,00	
	116 560,00	38 853,39	7 770,67	46 624,06	69 935,94	15 ans.	
B71116	TELESIEGE DE LA COMBE / 007 Ba				30/11/2017	1,00	
	213 070,00	71 023,42	14 204,67	85 228,09	127 841,91	15 ans.	
B71117	TELESIEGE DE LA COMBE / 008 Ca				30/11/2017	1,00	
	78 280,00	15 656,00	3 131,20	18 787,20	59 492,80	25 ans.	
B71118	TELESIEGE DE LA COMBE / 009 Ch				30/11/2017	1,00	
	318 945,00	106 315,11	21 263,00	127 578,11	191 366,89	15 ans.	
B71119	TELESIEGE DE LA COMBE / 010 Py				30/11/2017	1,00	
	282 150,00	56 430,00	11 286,00	67 716,00	214 434,00	25 ans.	

INNOLIANCE CAUGE

30/04/2024 - 19:26

Page - 28

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21519000	Ts de la combe					(Suite)
B80300	HALEC TSF COMBE				08/03/2018	1,00
	5 940,00	1 123,98	237,80	1 361,58	4 578,42	25 ans.
B81007	VERNIER FRERES				25/10/2018	1,00
	2 800,00	426,40	104,00	530,40	2 069,60	25 ans.
Sous-total	3 424 242,64	810 802,60	162 191,98	972 994,58	2 451 248,06	
Compte n° 21519200	Tyrolenne					
C30200	AMO TYROLENNE		BOUVIER		27/02/2023	1,00
	2 500,00		87,38	87,38	2 412,62	12 ans.
C30400	TYROLENNE SIT 1		AEROFUN		30/04/2023	1,00
	137 941,59		4 821,57	4 821,57	133 120,02	12 ans.
C30502	CHALET TYROLENNE		MR BRICOLAGE		22/05/2023	1,00
	3 999,17		111,83	111,83	3 887,34	15 ans.
C30600	TYROLENNE SIT 2		AEROFUN		01/06/2023	1,00
	383 947,51		13 416,89	13 416,89	370 430,62	12 ans.
C30601	TYROLENNE DGD		AEROFUN		20/06/2023	1,00
	276 217,07		9 654,81	9 654,81	266 562,26	12 ans.
C30602	AMO TYROLENNE		H BOUVIER		30/08/2023	1,00
	3 100,00		108,36	108,36	2 991,64	12 ans.
C30603	TYROLENNE IMMO ENCOURS 2022				30/08/2023	1,00
	84 652,00		2 958,90	2 958,90	81 693,10	12 ans.
C30700	BERTRAND MAURICE				29/07/2023	1,00
	4 802,00		135,61	135,61	4 666,39	12 ans.
C30701	AEROFUN DGD				19/07/2023	1,00
	134 065,84		4 067,37	4 067,37	129 998,47	12 ans.
C31001	TX SUPPLEMENTAIRE TYROLENNE				02/10/2023	1,00
	40 000,00				40 000,00	12 ans.
C31102	AMO HUBERT BOUVIER				29/11/2023	1,00
	1 400,00				1 400,00	12 ans.
Sous-total	1 072 555,18	0,00	35 392,72	35 392,72	1 037 162,46	
Compte n° 21540000	Materiel telesiege					
B50906	BANDE MAILLON REMBERTER T				30/09/2015	1,00
	17 670,00	17 670,00		17 670,00		5 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21540000	Matériel téléscie						(Suite)
B80702	TELECOMMANDE INTEGREE				23/07/2018	1,00	
	18 010,00	15 888,71	2 321,29	18 010,00		5 ans.	
B90500	PARTECH-50 PORTES VELO				25/05/2019	1,00	
	4 440,00	3 122,80	888,00	4 010,80	429,20	5 ans.	
B90501	TEC CABLES-TK RUY ROCHER				20/05/2019	1,00	
	6 200,00	2 188,94	620,00	2 808,94	3 391,06	10 ans.	
B91204	TRINUM-CAMERA				24/12/2019	1,00	
	4 188,00	2 459,29	837,60	3 296,89	891,11	5 ans.	
C00300	TRUYER ELEVATION-1 CORDEE				17/03/2020	1,00	
	1 441,00	1 299,56	141,44	1 441,00		3 ans.	
C20400	SYST SURVEILLANCE TS		BLEU CIME		04/04/2022	1,00	
	16 900,00	1 589,41	2 414,29	4 003,70	12 896,30	7 ans.	
Sous-total	68 849,00	44 018,71	7 222,62	51 241,33	17 607,67		
Compte n° 21810000	Agencements						
B00100	Rey modules snow park				20/01/2010	1,00	
	7 986,00	7 986,00		7 986,00		3 ans.	
B01006	Rey modules snow park				27/10/2010	1,00	
	2 345,00	2 345,00		2 345,00		3 ans.	
B21206	Cablage informatique des locaux				21/12/2012	1,00	
	7 942,51	7 942,51		7 942,51		5 ans.	
B30801	Aménagement piste VTT				28/08/2013	1,00	
	5 460,00	5 055,05	404,95	5 460,00		10 ans.	
B31002	Piste tombe du Pere				30/10/2013	1,00	
	750,00	681,46	68,54	750,00		10 ans.	
B40200	SNOWCONCEPT RAIL SURFER				21/02/2014	1,00	
	1 820,00	1 820,00		1 820,00		5 ans.	
B50900	REPOSE RESEAU NEIGE-TOURN				08/09/2015	1,00	
	28 500,00	20 607,08	2 850,00	23 457,08	5 042,92	10 ans.	
B80701	ECLAIRAGE PRAIRIE DES SAGNES				04/07/2018	1,00	
	10 523,92	4 639,29	1 052,39	5 691,68	4 832,24	10 ans.	
B81100	CC ELECTRICITE/ECLAIRAGE TERRA				30/11/2018	1,00	
	638,85	375,82	93,89	469,71	469,14	10 ans.	

## 3SUPERLJORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21810000	Agencements					(Suite)
B81101	FNP BERTRAND 2 722,50	1 089,76	272,25	1 362,01	30/11/2018 1 360,49	1,00 10 ans.
B80700	ACC PLAN INCLINE 183 186,34	61 774,49	18 318,63	80 093,12	17/07/2019 103 093,22	1,00 10 ans.
B81100	PLAN INCLINE ETUDE+MAITRISE D' 21 010,85	6 460,85	2 101,09	8 561,94	04/11/2019 12 448,91	1,00 10 ans.
C21003	PORTE SECTIONNELLE 2 778,02	47,84	GEDIMAT 555,80	603,44	31/10/2022 2 174,58	1,00 5 ans.
C21107	ELECTRICITE LA SAPINIERE 5 369,72	4,47	CC ELECTRICITE 536,97	541,44	28/11/2022 4 828,28	1,00 10 ans.
C21108	MACONNERIE 3 990,00	29,93	TICHT 399,00	428,93	04/11/2022 3 561,07	1,00 10 ans.
C31101	TX ELECTRIQUES 3 330,96		1,32	1,32	30/11/2023 3 329,64	1,00 7 ans.
Sous-total	288 654,67	120 859,55	26 654,63	147 514,18	141 140,49	
Compte n° 21811000	Agencements tapis					
B30501	Aménagement Front Neige 3 500,00	3 150,00	350,00	3 500,00	31/05/2013 10 ans.	1,00
B30803	Ficap tapis et galerie 105 000,00	94 500,00	10 500,00	105 000,00	20/08/2013 10 ans.	1,00
B30804	Terrassement Tapis 1 000,00	900,00	100,00	1 000,00	30/08/2013 10 ans.	1,00
B30805	TIM DEFRICTION TAPIS 2 625,00	2 362,50	262,50	2 625,00	30/08/2013 10 ans.	1,00
B30901	Aménagement tapis 750,00	675,00	75,00	750,00	30/09/2013 10 ans.	1,00
B30902	Aménagement tapis 1 250,00	1 125,00	125,00	1 250,00	30/09/2013 10 ans.	1,00
B31004	Implantation Tapis 982,87	884,61	98,26	982,87	01/10/2013 10 ans.	1,00
B31005	Fosses Tapis 22 116,00	19 904,40	2 211,60	22 116,00	31/10/2013 10 ans.	1,00

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LORIAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21811000	Agencements tapis					(Suite)
B31006	Aménagement Front Neige 1 250,00	1 125,00	125,00	1 250,00	30/10/2013	1,00 10 ans.
B31104	Ficap tapis et galerie 105 000,00	94 500,00	10 500,00	105 000,00	10/11/2013	1,00 10 ans.
B31105	Tapis Mouflet Maître Oeuvre 750,00	675,00	75,00	750,00	30/11/2013	1,00 10 ans.
B31106	Tapis Débutant Maître oeuvre 750,00	675,00	75,00	750,00	30/11/2013	1,00 10 ans.
B31107	BERTRAND MAURICE ENTREPRI 24 916,00	22 424,40	2 491,60	24 916,00	28/11/2013	1,00 10 ans.
B31108	Terrassement 8 877,00	7 989,30	887,70	8 877,00	30/11/2013	1,00 10 ans.
B31109	Fnp solde tx Tapis (Ficap) 140 000,00	126 000,00	14 000,00	140 000,00	30/11/2013	1,00 10 ans.
B31203	TIM MAITRE OEUVRE TAPIS 1 500,00	1 337,92	150,00	1 487,92	31/12/2013 12,08	1,00 10 ans.
B40600	Aménagement de terrain "Tapis" 6 605,00	1 981,50	660,50	2 642,00	21/06/2014 3 963,00	1,00 10 ans.
Sous-total	426 871,87	380 209,63	42 687,16	422 896,79	3 975,08	
Compte n° 21812000	Agencements office du tourisme					
B31007	Maugenest Office Tourisme 18 624,86	18 624,86		18 624,86	14/10/2013	1,00 5 ans.
B40901	Banque accueil OT 2 992,26	2 992,26		2 992,26	30/09/2014	1,00 5 ans.
B50603	RESINTEL SWITCH INTERNET 938,74	938,74		938,74	05/06/2015	1,00 5 ans.
B90600	C DISCOUNT-CLIMATISATION 566,49	408,60	119,30	527,90	28/06/2019 66,59	1,00 5 ans.
C20301	PORTE+VOLET OT 4 780,00	338,58	478,00	816,58	16/03/2022	1,00 10 ans.
Sous-total	27 932,35	23 303,04	597,30	23 900,34	4 632,01	
Compte n° 21812100	Agencements annexe office tour					



## 3SUPERLJORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
B60401	Laumond Miroterie 3 232,00	2 130,43	323,20	2 453,83	28/04/2016 778,37	1,00 10 ans.
B60904	Installation électrique du loc. 12 000,00	7 423,33	1 200,00	8 823,33	24/09/2016 3 376,67	1,00 10 ans.
B61003	Dalles Solid sport - IDM 5 164,23	3 145,86	516,42	3 882,28	28/10/2016 1 501,95	1,00 10 ans.
B61004	Travaux local annexe OT - Doub 5 407,30	3 328,49	540,73	3 869,22	05/10/2016 1 538,08	1,00 10 ans.
B61005	cc electricite - chalbos 10 711,93	6 593,77	1 071,19	7 664,96	05/10/2016 3 046,97	1,00 10 ans.
B61111	PORTE COULISSANTE ANNEXE OT 5 092,62	4 379,27	713,35	5 092,62	24/11/2016	1,00 7 ans.
B61112	CC ELECTRICITE /CHALBOS ANNEXE 814,40	489,32	81,44	570,76	28/11/2016 243,64	1,00 10 ans.
B61113	Menuiseries annexe OT 20 580,30	12 348,18	2 058,03	14 408,21	30/11/2016 6 174,09	1,00 10 ans.
B61114	plomberie annexe ot 1 733,83	1 040,28	173,38	1 213,66	30/11/2016 520,17	1,00 10 ans.
B61210	SIGNALTIQUE OT 2 758,85	2 758,85		2 758,85	13/12/2016	1,00 5 ans.
B61211	LIAISONS NX BATIMENT ET BUREAU 3 891,12	3 891,12		3 891,12	14/12/2016	1,00 5 ans.
Sous-total	71 386,58	47 528,90	6 677,74	54 206,64	17 179,94	
Compte n° 21813000	Agencements patinoire					
B50500	ECLAIRAGE PATINOIRE 18 021,40	13 541,08	1 802,14	15 343,22	26/05/2015 2 678,18	1,00 10 ans.
B50606	Focoelectric - ECLAIRAGE PATR 5 199,95	3 858,11	520,00	4 378,11	30/09/2015 821,84	1,00 10 ans.
B51108	SUD INF CLYO caisse patin 1 750,00	1 750,00		1 750,00	19/11/2015	1,00 3 ans.
B51201	Cabalage informatique - Rainte 7 179,52	4 995,74	717,95	5 713,69	16/12/2015 1 465,83	1,00 10 ans.
B61207	ALARMA INCENDIE PATINOIRE 1 995,28	1 995,28		1 995,28	09/12/2016	1,00 5 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21813000	Agencements patinoire					(Suite)	
B61208	CC ELECTRICITE-ALARME INC				09/12/2016	1,00	
	3 474,14	3 474,14		3 474,14		5 ans.	
B61209	EQUIP FROID MAT DE CUISINE PAT				23/12/2016	1,00	
	2 180,00	2 180,00		2 180,00		5 ans.	
B91101	CC ELECTRICITE CHAUFFAGE PASSE				08/11/2019	1,00	
	15 186,09	4 652,85	1 518,81	6 171,46	9 014,63	10 ans.	
Sous-total	54 986,38	36 447,20	4 558,70	41 005,90	13 980,48		
Compte n° 21814000	Agencements et aménagements ba						
B50200	Travaux dans garage.pose caniv				10/02/2015	1,00	
	2 254,00	2 254,00		2 254,00		5 ans.	
B50501	BARDAGE USINE A NEIGE				31/05/2015	1,00	
	4 931,24	4 931,24		4 931,24		5 ans.	
B50607	ECLAIRAGE GARAGE CHENILLE				17/06/2015	1,00	
	2 976,80	2 976,80		2 976,80		5 ans.	
B50608	PYRAM-CUISINE STUDIO				15/06/2015	1,00	
	555,00	555,00		555,00		5 ans.	
B50609	CHAUFFAGE GGE CHENILLETT				17/06/2015	1,00	
	2 799,23	2 799,23		2 799,23		5 ans.	
B50703	ESPACES PYRAM-CUISINE STU				23/07/2015	1,00	
	1 663,42	1 663,42		1 663,42		5 ans.	
B50704	STUDIO POUTRE BETON				23/07/2015	1,00	
	2 500,00	2 500,00		2 500,00		5 ans.	
B50705	PORTES FENÊTRE STUDIO				16/07/2015	1,00	
	2 471,00	2 471,00		2 471,00		5 ans.	
B50905	WX ELEC LOCAL CANON NEIGE				23/09/2015	1,00	
	2 256,66	2 256,66		2 256,66		5 ans.	
B51109	DANIEL SARL-PORTES POSTE				13/11/2015	1,00	
	5 360,00	5 360,00		5 360,00		5 ans.	
B51202	Porte Pletonne				08/12/2015	1,00	
	3 329,07	2 323,89	332,91	2 656,80	672,27	10 ans.	
B61109	VERNET-PORTE COULISSANTE				24/11/2016	1,00	
	3 869,13	3 869,13		3 869,13		5 ans.	

## 3SUPERUORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Amort. début	Fournisseur	Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n°	21814000	Agencements et aménagements ba					(Suite)
B61110	BRUANT -APPARTE REZ DE CH 2 141,60	2 141,60			2 141,60	24/11/2016	1,00 5 ans.
B71102	PORTE PIETONNE ENTREE PRAIRIE 3 998,25	2 000,37	399,63		2 400,00	29/11/2017	1,00 10 ans.
B80901	LAUMOND MENUISERIE-HALL TPI 7 871,69	2 540,81	787,17		3 327,98	09/09/2019	1,00 10 ans.
C20606	REXEL reseau FIBRE 13 308,72	558,23	REXEL	1 330,87	1 889,10	30/08/2022	1,00 10 ans.
C30702	PORTE VERNET 4 798,32			386,53	386,53	06/07/2023	1,00 5 ans.
C30906	VERNET PORTE SECTIONNELLE 8 750,00			222,22	222,22	27/09/2023	1,00 7 ans.
C31002	TICHT PORTE 7 850,00			155,75	155,75	11/10/2023	1,00 7 ans.
C31004	CHAUFFAGE 2 592,10		CAILLLOT	44,64	44,64	31/10/2023	1,00 5 ans.
Sous-total	86 274,23	41 201,38	3 659,72		44 861,10	41 413,13	
Compte n°	21820000	Materiels de transport					
A91011	Moto neige Yamaha 15 785,94	15 785,94			15 785,94	30/10/2009	1,00 5 ans.
A91203	Motoneige Yamaha Viking 16 540,00	16 540,00			16 540,00	01/12/2009	1,00 5 ans.
B00900	Transporteur GATOR 4x4 13 113,00	13 113,00			13 113,00	18/09/2010	1,00 5 ans.
B10500	Reyt Loisirs Gator 4X4 14 717,46	14 717,46			14 717,46	13/05/2011	1,00 5 ans.
B20601	Toyota hilux CF-823-WX 20 059,08	20 059,08			20 059,08	08/08/2012	1,00 5 ans.
B21203	REYTT MOTONEIGE YAMAHA RS 14 414,00	14 414,00			14 414,00	13/12/2012	1,00 5 ans.
B40900	Rachat CB Kangoo express 122,31	122,31			122,31	08/09/2014	1,00 2 ans.



## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023							Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation	Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur	Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qlé rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire								
Compte n° 21820000	Materiels de transport						(Suite)	
B71202	NATIXIS MOTONEIGE YAMAHA						15/12/2017	1,00
		139,80	139,80			139,80		3 ans.
B80600	MALBERT REMORQUES LIDER R						28/06/2018	1,00
		1 200,10	1 143,17	146,93		1 200,10		5 ans.
B90301	LIXBAIL-HLUX DE-210 LEVEE OP						31/03/2019	1,00
		217,93	217,93			217,93		3 ans.
B91001	GATOR LEVEE OPTION						11/10/2019	1,00
		164,00	164,00			164,00		3 ans.
C01210	LEVEE OPTION MITSUBISHI						18/07/2021	1,00
		233,39	108,98	77,80		184,78	48,61	3 ans.
C30501	QUAD			REYT			09/05/2023	1,00
		4 569,40		512,79		512,79	4 056,61	5 ans.
C30604	RENAULT CLIO			SF AUTO			22/06/2023	1,00
		7 719,76		681,91		681,91	7 037,85	5 ans.
Sous-total		109 086,17	96 523,67	1 419,43		97 943,10	11 143,07	
Compte n° 21821000	Agencements telephonique							
BS1110	SARL PECHAUD-FORTE COULIS						24/11/2015	1,00
		6 162,50	6 162,50			6 162,50		7 ans.
BS1111	SARL PECHAUD-COUVETURE+BAR						24/11/2015	1,00
		2 769,00	2 769,00			2 769,00		7 ans.
Sous-total		8 931,50	8 931,50	0,00		8 931,50	0,00	
Compte n° 21830000	Materiels de bureau							
B01103	Konica 7450 II						30/11/2010	1,00
		3 750,16	3 750,16			3 750,16		3 ans.
B10606	Ordinateur						18/08/2011	1,00
		789,00	789,00			789,00		3 ans.
B11000	Ordinateur informatique 15000						03/10/2011	1,00
		645,00	645,00			645,00		3 ans.
B20704	Abicom Serveur Général						28/07/2012	1,00
		3 415,00	3 415,00			3 415,00		4 ans.
B20902	Abicom Serveur Ca arcserve B/U						17/09/2012	1,00
		2 085,00	2 085,00			2 085,00		4 ans.

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023					Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée
Visa et annotations d'inventaire						
Compte n° 21830000	Matériels de bureau					(Suite)
B30301	COMPUTECH ORDINATEURS OFF				25/03/2013	1,00
	1 286,41	1 286,41		1 286,41		4 ans.
B30802	Informatique 1500				05/08/2013	1,00
	759,00	759,00		759,00		3 ans.
B31003	Bureau-chaise-table-armoire Of				07/10/2013	1,00
	1 910,70	1 910,70		1 910,70		5 ans.
B31103	2 Ordinateurs Dell pour caisse				30/11/2013	1,00
	2 103,00	2 103,00		2 103,00		3 ans.
B31202	CC ELECTRICITE/4 ECRANS				27/12/2013	1,00
	2 035,37	2 035,37		2 035,37		3 ans.
B40101	Portable Toshiba + station acc				17/01/2014	1,00
	1 345,00	1 345,00		1 345,00		3 ans.
B41102	PORTABLE TOSHIBA TECRA A50				26/11/2014	1,00
	1 635,00	1 635,00		1 635,00		3 ans.
B50901	INFORMATIQUE 15000-4 PC				02/09/2015	1,00
	3 983,00	3 983,00		3 983,00		3 ans.
B50902	PLEIN CIEL 8 TABLES 8 CHA				30/09/2015	1,00
	4 088,47	4 088,47		4 088,47		5 ans.
B51106	DELL-8 ORDINATEURS				05/11/2015	1,00
	2 580,18	2 580,18		2 580,18		3 ans.
B61206	VIDEOPROJECTEUR				31/12/2016	1,00
	559,00	559,00		559,00		4 ans.
B80401	LDLC PRO-ORDINATEUR				05/04/2018	1,00
	495,71	495,71		495,71		3 ans.
B81004	LDLC PRO-ORDINATEURS				08/10/2018	1,00
	1 465,74	1 465,74		1 465,74		3 ans.
B81005	ABICOM -SERVEUR INFORMATIQUE				31/10/2018	1,00
	12 217,50	9 984,41	2 233,09	12 217,50		5 ans.
B81006	INFORMATIQUE15000-ORDINATEUR C				15/10/2018	1,00
	1 198,00	1 198,00		1 198,00		3 ans.
B90102	LOISIRS EQUIPEMENTS-PUPITRES				17/01/2019	1,00
	911,00	705,52	182,20	887,72	23,28	5 ans.

## 3SUPERLORIA - SA SUPER LORAN DEVELOPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21830000	Matériels de bureau						(Suite)
B91203	PLEN CIEL-6 SIEGES 1 494,00	1 453,88	40,12	1 494,00	31/12/2019	1,00 3 ans.	
C01101	LDLC-KIT VISIOCONFERENCE 1 097,24	757,92	339,32	1 097,24	05/11/2020	1,00 3 ans.	
C11200	SERVEUR INFORMATIQUE 11 950,00	2 383,36	ABICOM 2 390,00	4 773,36	02/12/2021 7 176,64	1,00 5 ans.	
C21202	3 ORDINATEURS 1 730,23		LDLC PRO 555,91	555,91	14/12/2022 1 174,32	1,00 3 ans.	
C21204	Cablage informatique 2 451,39		AOC 484,83	484,83	05/12/2022 1 966,56	1,00 5 ans.	
C30401	ORDINATEUR PORTABLE 1 098,61		LDLC PRO 233,96	233,96	11/04/2023 864,65	1,00 3 ans.	
Sous-total	69 088,71	51 423,83	6 459,43	57 883,26	11 205,45		
Compte n° 21831000	Matériels de bureau et						
B30201	Reprise matériel OT 1 653,73	1 653,73		1 653,73	20/02/2013	1,00 3 ans.	
B31110	Resintel Réaménagement Informat 9 783,85	9 783,85		9 783,85	21/11/2013	1,00 5 ans.	
B41103	Micro Fujitsu P420 765,00	765,00		765,00	26/11/2014	1,00 3 ans.	
B41104	Mobilier 3 167,00	3 167,00		3 167,00	30/11/2014	1,00 5 ans.	
B41202	Poste Matériel Barre de compa 1 090,00	1 090,00		1 090,00	01/12/2014	1,00 3 ans.	
B81204	PORTABLE LENOVO V330 1 194,00	1 194,00		1 194,00	01/12/2018	1,00 3 ans.	
B90701	AZERGO AMNGT POSTE 1 785,75	1 217,29	357,15	1 574,44	04/07/2019 211,31	1,00 5 ans.	
B90800	OPTIFLEX 1 709,76	1 709,76		1 709,76	31/08/2019	1,00 3 ans.	
C01208	MOBILIER OT 1 726,25	737,25	431,56	1 168,81	16/03/2021 557,44	1,00 4 ans.	

## 3SUPERLIORA - SA SUPER LIORAN DEVELOPPEMENT

## Inventaire (par n° de plan comptable)

Du 01/12/2022 au 30/11/2023						Exprimé en euros	
N° Immo.	Désignation Valeur entrée	Amort. début	Fournisseur Dotation	Amort. fin	Date Acquis. VNC	Qté rest. Durée	
Visa et annotations d'inventaire							
Compte n° 21831000	Matériels de bureau et					(Suite)	
C01209	2 PC PORTABLES				24/03/2021	1,00	
	1 484,11	834,12	494,70	1 328,82	155,29	3 ans.	
Sous-total	24 359,45	22 152,00	1 283,41	23 435,41	924,04		
Compte n° 21840000	Mobiliers						
A91205	8 Pupitres guichets				15/12/2009	1,00	
	11 824,00	11 824,00		11 824,00		4 ans.	
B51104	MOBLIER BAR PATINOIRE				30/11/2015	1,00	
	4 262,20	4 262,20		4 262,20		5 ans.	
B60903	Chaufeuse et table basse saïs				30/09/2016	1,00	
	1 660,71	1 660,71		1 660,71		5 ans.	
B61001	Mobilier Bureau - chaises - ar				31/10/2016	1,00	
	2 806,03	2 806,03		2 806,03		5 ans.	
B61204	ETS LAYBROS-CANAPE+FAUTEUILS				21/12/2016	1,00	
	1 155,50	1 155,50		1 155,50		5 ans.	
C11201	MOBLIER REPECTOIRE		Lafa		06/12/2021	1,00	
	3 318,57	818,12	829,64	1 647,76	1 670,81	4 ans.	
C20900	RAYONNAGE SAPHIRE		FIA		11/09/2022	1,00	
	3 444,00	153,07	688,80	841,87	2 602,13	5 ans.	
C21101	TABLES		Lafa		14/11/2022	1,00	
	2 215,92	20,93	443,18	464,11	1 751,81	5 ans.	
Sous-total	30 706,93	22 720,56	1 961,62	24 682,18	6 024,75		
Total	23 811 787,86	10 092 494,52	1 279 442,51	11 371 937,03	12 439 850,83		



# RAPPORT ANNUEL AU DÉLÉGANT AU TITRE DE L'ANNÉE 2023

Portant sur les missions d'exploitation, d'entretien et de maintenance des remontées mécaniques et des installations annexes comprises dans le périmètre du contrat. Les mesures destinées à la **sécurité des usagers et du personnel** doivent être mise en place.

Le délégataire s'est engagé également à **assurer le bon fonctionnement, la continuité, la qualité et la bonne organisation du service des usagers** tout en entretenant les pistes de ski alpin, les équipements d'enneigement artificiel, la piste de luge, la patinoire et son bar et la tyrolienne. Les équipements dédiés au VTT, sont aussi assurés par la SAEM Super-Lioran Développement dans le cadre du **contrat de délégation de service public**.



# Rapport annuel au Délégué 2023

ISO 9001  
BUREAU VERITAS  
Certification



Extrait des délibérations du Conseil départemental

REUNION DU 21 JUIN 2024

DELIBERATION N°24CD03-3

**Redevance d'occupation du domaine public départemental non routier pour les années 2024, 2025, 2026 et 2027**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Vincent DESCOEUR, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL  
Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean-Jacques MONLOUBOU

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le décret n°2002-409 du 26 mars 2002 ainsi que l'article R 3333-4 du Code général des collectivités territoriales,

Vu le décret n°2005-1676 du 27 décembre 2005,

- **APPROUVE** pour les années 2024, 2025, 2026 et 2027, les barèmes référencés en annexe pour l'occupation du domaine public départemental non routier.

- **VALIDE** le lissage de l'augmentation sur quatre années pour les commerces en place à hauteur de 25 % par an.

**Pour les occupations d'une durée inférieure à un mois, par tranches indivisibles de 100 m² :**

Durée	Taux
Journée hors week-end et jour férié	15 €
Jour férié	20 €
week-end	40 €
Semaine hors week end	60 €
Semaine complète	80 €

Avec un montant total plafonné au coût d'une redevance annuelle.

Ces barèmes pourront être utilisés pour des utilisations privatives du domaine public.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental à adapter ces barèmes pour les associations et les activités qui ont vocation à diminuer les charges de la Collectivité ou à développer l'image du Conseil départemental et du Cantal.

				
X				

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



## Annexe Progression tarifaire

		tarifs 2023	tarifs 2024	tarifs 2025	tarifs 2026	tarifs 2027
Restauration, brasserie bar	au m²		17,35 €	17,90 €	18,45 €	19,00 €
	terrasse sur sol					
	terrasse en dur démontable	16,80 €	20,77 €	24,73 €	28,70 €	32,67 €
	terrasse en dur fixe		24,18 €	31,56 €	38,93 €	46,30 €
terrasse en dur fixe couverte			27,60 €	38,40 €	49,20 €	60,00 €
sur la base de la progression de l'indice des services de restauration (65-61+107,75)/3712 arrondi à 60,00 €						
Sports, loisirs, culture, autres activités		au m²				
	10	12,60 €	15,20 €	17,80 €	20,40 €	23,00 €
	100	1,26 €	1,52 €	1,78 €	2,04 €	2,30 €
	1000	0,42 €	0,51 €	0,60 €	0,68 €	0,77 €
	10 000	0,35 €	0,43 €	0,51 €	0,59 €	0,67 €
sur la base indices activités récréatives						
Tarifs fermages		surface en m²				
	de 0 à 100 000	0,0055	0,005586213	0,005672425	0,005758638	0,00584485
	100 000	0,0011	0,001172435	0,001134485	0,001151728	0,00116897
	> 100 000					
sur la base indices fermages						

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-4**

**Convention relative à la mise à disposition du domaine foncier du Lioran**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Vincent DESCOEUR, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL  
Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Gilles COMBELLE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

Vu le Code général de la propriété des personnes publiques et notamment les articles L.2125-1 et suivants ;

Vu la délibération n°23CD04-18 du Conseil départemental du 17 novembre 2023 approuvant les barèmes pour l'occupation du domaine public départemental non routier pour la saison hivernale 2023-2024 et autorisant Monsieur le Président du Conseil départemental à les adapter pour les associations et les activités qui ont vocation à diminuer les charges de la Collectivité ou à développer l'image du département ;

**- APPROUVE** la convention d'exploitation agricole relative à la mise à disposition d'une partie du domaine foncier de la Station du Lioran à intervenir entre le Département, la SAEM Super Lioran et l'association Ovine Puy-Mary - Monts du Cantal telle que présentée en annexe.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ladite convention.

- **FIXE** forfaitairement le montant de la redevance pour cette occupation à 300 € par an.

				
X				

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

# Convention relative à la mise à disposition du domaine foncier de la station du Lioran

Convention d'occupation précaire (L411-2 3° du CRPM)

## ENTRE

**Le Conseil départemental** du Cantal, sis 28 avenue Gambetta, 15000 Aurillac, représenté par son Vice-Président, Monsieur Didier ACHALME, autorisé par délibération du Conseil départemental en date du 21 juin 2024.

## ET

**L'association ovine Puy Mary – Monts du Cantal**, représentée par son Président, Monsieur Yannick CHAMPAIX domicilié à Romaniargues 15160 ALLANCHE

## ET

**La SAEM Super Lioran Développement** représentée par son Directeur, Monsieur Hervé POUNAU, Le Lioran 15300 LAVEISSIERE.

Il est convenu et arrêté ce qui suit :

### Article 1 – Objet de la convention

Afin d'assurer l'entretien et la conservation naturels du foncier de la station du Lioran et de bénéficier des avantages qu'offrent les pratiques pastorales, le Département du Cantal met à disposition de **l'association ovine Puy Mary - Monts du Cantal** une partie de son domaine foncier sis sur les territoires de la commune de LAVEISSIERE et de SAINT-JACQUES-DES-BLATS désignés par des parcelles figurant dans l'état annexé à la présente pour une contenance de 209 hectares 26 ares 76 centiares.

Le Département du Cantal autorise à l'association ovine Puy Mary - Monts du Cantal à installer une cabane démontable conformément à l'accord écrit du 31 mai 2023 et du plan de situation joints en annexes.

Cette cabane est nécessaire aux bergers afin d'assurer une surveillance quasi permanente du troupeau, permettant notamment de faire face à une quelconque prédation.

## **Article 2 – Durée**

La présente mise à disposition est faite à compter de la signature des présentes et se terminera le 31 décembre 2024.

## **Article 3 – Redevance**

L'association versera au Département une redevance annuelle de 300 €. Cette redevance est établie indépendamment des modalités de calcul des redevances perçues habituellement par le Département à la station du Lioran. Cette minoration se justifie d'une part par les réels bénéfices qu'offrent les pratiques pastorales en matière d'entretien des estives et de sécurisation des pistes et d'autre part, par l'animation que proposeront les bergers l'été à la station pour faire découvrir aux touristes la vie du troupeau.

Il est convenu entre les parties que la redevance sera réglée en un seul terme, soit en septembre, par le Département sur émission d'un titre annuel.

Les parties ont convenu d'un commun accord que la première échéance sera réglée le 1<sup>er</sup> juillet 2024.

La redevance ne fera l'objet d'aucune révision.

## **Article 4 – Obligations des signataires**

L'association exploitera les biens conformément à l'usage particulier du bien et des usages locaux. Elle assurera notamment le cantonnement des animaux dans les terrains mis à disposition afin d'éviter qu'ils ne pâturent sur les terrains riverains.

La SAEM Super Lioran Développement laisse à l'association l'accès aux points d'eau déjà existants pour l'abreuvement des ovins.

Les dégâts éventuellement occasionnés par les animaux sur les plantations (écorce, jeunes plants...) seront pris en charge par l'association ou son assurance. L'association certifie avoir conclu une assurance couvrant ces risques.

## **Article 5 – Conditions particulières liées au site**

La SAEM Super Lioran Développement se réserve la possibilité de fixer à l'association certaines exigences en fonction des contraintes liées à la gestion et l'exploitation des activités de la station et notamment concernant l'accès aux pistes VTT et aux installations faisant l'objet de travaux, à savoir :

Pendant les fêtes de l'Ascension et de Pentecôte, le troupeau ne devra pas pâturer à proximité directe des pistes de VTT.

Sur la période du 15 mai au 19 juin, le troupeau pourra pâturer la partie basse de la paire des Sagnes.

Sur la période du 20 juin à la fin juillet, le troupeau se cantonnera sur le secteur de Remberter sud et devra respecter les horaires d'exploitation de l'activité VTT (9h00 - 18h30) afin de ne pas avoir d'impact sur l'emprise de la totalité des pistes de VTT.

Sur la période du mois d'août, le troupeau restera sur le secteur de l'Arpon du diable au sommet du Plomb du Cantal.

Sur la période du 1<sup>er</sup> septembre jusqu'au départ de l'estive, le troupeau pourra de nouveau, soit pâturer Remberter sud soit la partie basse de la Prairie des Sagnes, en fonction du potentiel de nourrissage de ces secteurs.

L'association s'engage à faire part à la SAEM Lioran Développement de tous les problèmes qui pourraient survenir dans la gestion de l'estive.

De son côté, la SAEM Super Lioran développement aura l'obligation de tenir informé l'estive d'éventuels travaux ou interventions qui interviendraient au cours de la saison d'estive sur les zones pâturées, qui pourraient avoir un impact sur la conduite du troupeau ovin.

Fait à Aurillac, en trois exemplaires originaux, le

**Pour le Président  
du Conseil départemental du Cantal,  
et par délégation, le Vice-président,**

**Le Président de l'Association  
Ovine Puy Mary – Monts du Cantal,**

**Didier ACHALME**

**Yannick CHAMPAIX**

**Le Directeur  
De la SAEM Super Lioran Développement,**

**Hervé POUNAU**

# ANNEXE

Liste des parcelles mises à disposition de l'association Ovine Puy-Mary – Mont du Cantal

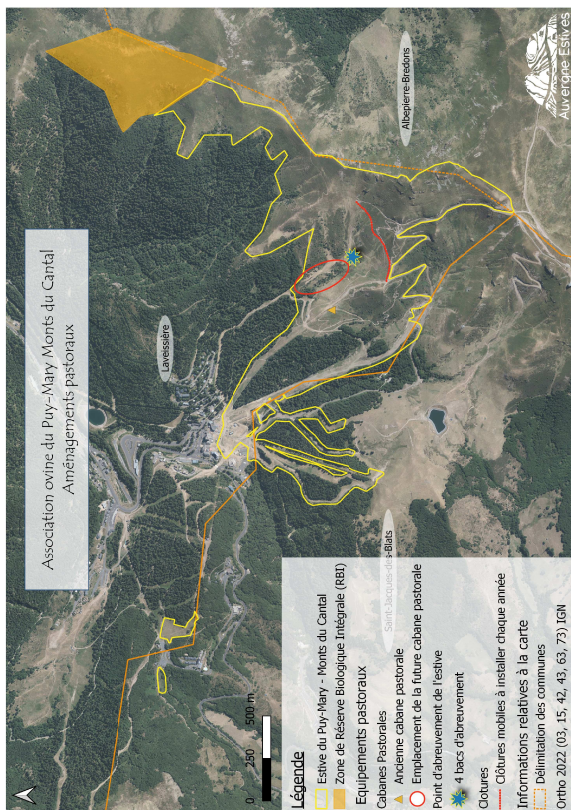
## COMMUNE DE LAVEISSIERE

LIEUDIT	SECTION	NUMERO	SURFACE
Remberter sud	OD	578	141050 m²
	OD	580	93950 m²
Remberter	AE	20	47604 m²
		21	10873 m²
		22	256739 m² en partie
Remberter est	AH	9	13912 m²
		10	1073212 m²
Les Sagnes ouest	AC	3	55933 m²
Super Lioran	AD	188	3565 m²
		189	102591 m² en partie

## COMMUNE DE SAINT JACQUES DES BLATS

LIEUDIT	SECTION	NUMERO	SURFACE
Bois de Veyrière	AA OB	8	5869 m²
		379	2218 m²
		380	2523 m²
		382	15200 m²
		388	36572 m²
		396	734 m²
		397	1812 m²
		399	1633 m²
		400	19478 m² en partie
		401	3707 m²
		404	58892 m²
		405	99 m²
		406	1562 m²
		407	2375 m²
		469	2844 m²
		470	452945 m² en partie

Surface totale des parcelles destinées à l'estive : 2 092 676 m² soit : 209 h 26 a 76ca





Extrait des délibérations du Conseil départemental

REUNION DU 21 JUIN 2024

DELIBERATION N°24CD03-5

**Rapport annuel 2023 du contrat de partenariat public-privé pour la RD 926**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*  
Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Didier ACHALME

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code de la commande publique et notamment les articles L.2234-1, R.2234-1 et R.2234-2 ;

Vu le contrat de partenariat signé le 5 janvier 2017 avec la Société La Planèze RD 926 et notamment son article 40.3 ;

**- PREND ACTE** de la communication du rapport annuel d'activité pour l'année 2023 joint à la présente délibération lié au contrat de partenariat de la RD 926.

				
	X			

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-6**

**Contrat de Ville 2024-2030 de l'agglomération du Bassin d'Aurillac**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, M. Jean-Yves BONY, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL  
Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Dominique BEAUDREY

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,






*Par 28 voix pour - 2 non-participation(s), Pierre MATHONIER se retire et ne participe pas au vote et Valérie RUEDA ne participe pas au vote par le pouvoir donné à Pierre MATHONIER.*

**- APPROUVE** le Contrat de ville présenté et animé par la CABA pour la période 2024-2030 dont le projet est joint en annexe.

**- PARTICIPE** à sa gouvernance.

**- ENGAGE** dans ce cadre et sur la période concernée les actions relevant des Plans et Schémas départementaux désignées dans le rapport afin de contribuer à l'atteinte des objectifs du Contrat de ville.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit contrat.

				
		X		

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental


**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## **CONTRAT DE VILLE 2024-2030** **« Engagements Quartiers 2030 »** **Agglomération du Bassin d'Aurillac**

Projet au 31 mai 2024

## SOMMAIRE

<b>LA POLITIQUE DE LA VILLE / CONTEXTE ET ENJEUX</b>	<b>P.3</b>
<b>LES QUARTIERS PRIORITAIRES DE L'AGGLOMERATION DU BASSIN D'AURILLAC</b>	<b>P.6</b>
<b>L'ELABORATION DU CONTRAT DE VILLE 2024-2030 / UNE DEMARCHE ET UNE METHODOLOGIE</b>	<b>P.14</b>
<b>LES ELEMENTS CLEFS DE L'EVALUATION FINALE DU CONTRAT DE VILLE 2015-2022</b>	<b>P.16</b>
<b>LA POLITIQUE DE LA VILLE 2024/2030 A CONDUIRE</b>	<b>P.18</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Orientation 1 / Soutenir l'inclusion et l'insertion vers et par l'emploi</li> <li>• Orientation 2 / Lutter contre toutes les formes de vulnérabilité et de précarité</li> <li>• Orientation 3 / Tendrer vers une réussite éducative pour tous les enfants/jeunes par une co-éducation</li> <li>• Orientation 4 / Améliorer le cadre de vie et la qualité de vie au quotidien des habitants</li> <li>• Le quartier rattaché au Contrat de Ville</li> </ul>	<p>P.20</p> <p>P.22</p> <p>P.25</p> <p>P.28</p> <p>P.31</p>
<b>GOUVERNANCE ET ANIMATION DE LA POLITIQUE DE LA VILLE 2024-2030</b>	<b>P.33</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Le schéma général de pilotage et d'animation du Contrat de Ville 2024/2030</li> <li>• Le pilotage du Contrat de Ville 2024/2030</li> <li>• Les instances d'animation thématiques et territoriales</li> <li>• L'animation territoriale et la présence de proximité</li> <li>• La participation des habitants et le conseil citoyen</li> <li>• La mise en synergie de la Politique de la Ville avec les dispositifs et politiques de droit commun</li> </ul>	<p>P.35</p> <p>P.36</p> <p>P.38</p> <p>P.41</p> <p>P.43</p> <p>P.44</p>
<b>ENGAGEMENTS DES SIGNATAIRES DU CONTRAT DE VILLE 2024- 2030</b>	<b>P.45</b>
<b>SIGNATURES</b>	<b>P.51</b>
<b>ANNEXE</b>	<b>P.52</b>

# LA POLITIQUE DE LA VILLE CONTEXTE ET ENJEUX

## CE QU'EST LA POLITIQUE DE LA VILLE

La politique de la ville est une **politique de cohésion urbaine et de solidarité, nationale et locale, envers les quartiers défavorisés et leurs habitants**. Il s'agit d'une **politique additionnelle**, qui vient se rajouter aux politiques de droit commun. Elle est **conduite par l'Etat et les collectivités** territoriales dans l'objectif commun d'assurer l'égalité entre les territoires, de réduire les écarts de développement entre les quartiers défavorisés et leurs unités urbaines et d'améliorer les conditions de vie de leurs habitants.

Elle vise, en tenant compte de la diversité des territoires et de leurs ressources à :

- **Lutter contre les inégalités** de tous ordres, les concentrations de pauvreté et les fractures économiques, sociales, numériques et territoriales ;
- Garantir aux habitants des quartiers **l'égalité réelle d'accès aux droits**, à l'éducation, à la culture, aux services et aux équipements publics ;
- Agir pour le **développement économique**, la création d'entreprises et **l'accès à l'emploi** par les politiques de formation et d'insertion professionnelles ;
- Agir pour **l'amélioration de l'habitat** ;
- Développer la prévention, promouvoir **l'éducation à la santé** et favoriser l'accès aux soins ;
- Garantir la **tranquillité des habitants** par les politiques de sécurité et de prévention de la délinquance ;
- Favoriser la **pleine intégration des quartiers dans leur unité urbaine**, en accentuant notamment leur accessibilité en transports en commun, leur mixité fonctionnelle et urbaine et la mixité de leur composition sociale ; la revitalisation et la diversification de l'offre commerciale ;
- Promouvoir le développement équilibré des territoires, la ville durable, un environnement de qualité et la **lutte contre la précarité énergétique** ;
- Reconnaître et valoriser l'histoire, le patrimoine et la **mémoire des quartiers** ;
- Concourir à **l'égalité entre les femmes et les hommes**, à la politique d'intégration et à la **lutte contre les discriminations** dont sont victimes les habitants des quartiers défavorisés, notamment celles liées au lieu de résidence et à l'origine réelle ou supposée.

Elle est mise en œuvre au moyen d'une contractualisation : **le contrat de ville**. Elle mobilise et adapte, en premier lieu, les actions relevant des politiques publiques de droit commun et, lorsque la nature des difficultés le nécessite, met en œuvre les instruments et des moyens qui lui sont propres. Elle s'inscrit enfin dans une **démarche de co-construction avec les habitants, les associations et les acteurs**, s'appuyant notamment sur les **conseils citoyens**, et selon des modalités définies dans le contrat.

## CE QU'IL FAUT RETENIR DE LA NOUVELLE GENERATION DES CONTRATS DE VILLE « ENGAGEMENTS QUARTIERS 2030 »

Amorcée à la fin des années 70, la politique de la ville est une politique ancienne, dont la dernière génération des contrats est arrivée à échéance fin 2023. L'Etat avait engagé sur la période 2013/2014 une réforme profonde de cette politique, avec la **promulgation de la loi de programmation pour la ville et la cohésion urbaine** (dite « Loi Lamy » - Loi n°2014-173 du 21 février 2014), qui a notamment instauré deux faits majeurs d'évolution :

- une **nouvelle géographie prioritaire** simplifiée et concentrée sur les territoires les plus fragilisés (**quartiers « politique de la ville » - QPv-**), désignés sur un critère unique de concentration de pauvreté calculé à partir du revenu des habitants ;
- un **principe fondamental de co-construction** (inscrit dans la loi) **avec les habitants**, avec la création d'un **conseil citoyen** dans chaque quartier prioritaire de la politique de la ville (QPv).

La période 2023-2024 marque une nouvelle étape majeure pour la politique de la ville. 10 ans après la parution de la « Loi Lamy ». Elle s'inscrit dans le lancement du plan Quartier 2030 par le Président de la République à Marseille le 26 juin 2023, le CIV (Comité Interministériel des Villes) présidé par la Première Ministre le 27 octobre 2023 à Chanteloup-les-Vignes, la circulaire relative à l'élaboration des contrats de ville 2024-2030 parue le 31 août 2023, et l'instruction ministérielle relative à la gouvernance des Contrats de Ville du 4 janvier 2024. Ce **nouveau cycle de contractualisation** s'appuie ainsi sur :

- une **géographie prioritaire actualisée** suite à la publication du décret 2023-1312 du 28 décembre 2023 relatif à la liste nationale des quartiers prioritaires ;
- les **grandes orientations** annoncées lors du CIV, les travaux de la commission sur la participation citoyenne présidée par Mohamed Mechmache, les conclusions tirées de l'analyse des contributions sur la plateforme numérique Quartiers 2030 et les concertations avec les élus.

Ainsi plusieurs évolutions ressortent pour cette nouvelle génération des Contrats de Ville « Engagements Quartiers 2030 » :

- des **priorités resserrées/limitées** et des **projets spécifiques à chaque quartier**, construits par l'ensemble des acteurs locaux (habitants, élus, associations, bailleurs, acteurs publics et privés) ; priorité aux associations implantées localement et aux enjeux identifiés par les habitants ;
- un engagement de **financements pluriannuels** pour la majorité d'entre eux (durée de 3 ans, formalisé par des conventions pluriannuelles d'objectifs -CPO- permettant de donner de la visibilité et également d'assurer une évaluation approfondie au bout de 3 ans pour, si nécessaire, réajuster les projets) ;
- la possibilité d'un **volet investissement** formalisant l'engagement des différents co-financiers au service du projet de quartier ;

- la possibilité d'identifier des **poches de pauvreté hors QPV** sur l'agglomération concernée par un contrat de ville (mobilisation de crédits de l'enveloppe départementale Bop 147 dans la limite de 2,5% de cette dernière, cadre partenarial du contrat de ville, moyennant des cofinancements).

Pour rappel, les mesures tirées du Comité Interministériel des Villes du 27 octobre 2023 :

- **une gouvernance simplifiée** : renforcement de la présence humaine dans les quartiers en simplifiant et en accompagnant la professionnalisation des adultes-relais, généralisation des financements pluriannuels en visant une majorité de conventions pluriannuelles d'objectifs (CPO) afin de simplifier les financements publics, recours davantage aux subventions de fonctionnement pour les petites associations, prolongation des conventions d'abattement de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) jusqu'en 2030 pour donner de la visibilité aux bailleurs et permettre des actions pluriannuelles en matière d'amélioration du cadre de vie, des contrats de ville plus opérationnels et resserrés autour de projets co-construits avec les habitants, soutien à l'investissement ;
- Des priorités thématiques : la **transition écologique** avec la possible mobilisation du fonds verts pour les QPV, l'**emploi** (développement du travail indépendant et de l'entrepreneuriat, des fonds supplémentaires pour remobiliser des publics les plus éloignés de l'emploi, développement de l'accès à l'apprentissage), **l'accès aux services publics et aux politiques de droit commun** (ouverture 8h/18h des collèges, ouverture des écoles dans la dernière quinzaine d'août, renforcement de la présence humaine dans les quartiers via notamment les adultes-relais et les gardiens d'immeubles).

Le **nouveau Contrat de Ville 2024-2030** appelé à être signé au bénéfice des quartiers prioritaires politique de la ville devra fixer les objectifs, la nature des actions et les modalités opérationnelles de leur mise en œuvre, les moyens humains et financiers, les indicateurs de suivi et d'évaluation. Il prendra effet pour une **durée de deux fois trois ans**, permettant d'assurer sa synchronisation avec les échéances électorales locales et, grâce à **un point d'étape en 2027**, de réinterroger les choix effectués afin qu'ils gardent toute leur pertinence.



## LES QUARTIERS PRIORITAIRES DE L'AGGLOMERATION DU BASSIN D'AURILLAC

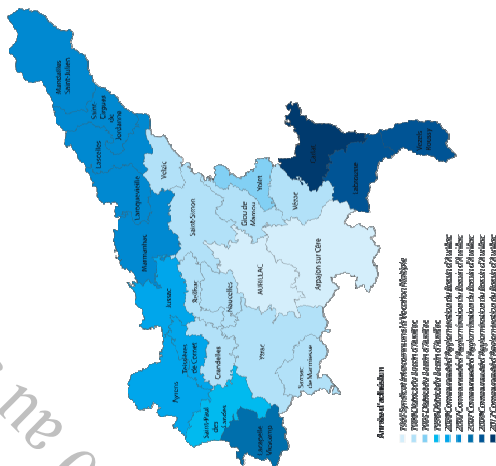
Le territoire de l'agglomération du Bassin d'Aurillac est situé au sein de la région Auvergne-Rhône-Alpes, dans le département du Cantal. La Communauté d'agglomération du Bassin d'Aurillac (CABA) est constituée de **25 communes** ; elle comptabilise plus de **55 000 habitants** soit un peu moins de 40% de la population du Cantal : elle est composée de territoires urbains, péri-urbains, et ruraux.

Elle comprend en son sein la ville chef-lieu du département : **Aurillac**, qui concentre près de la **moitié de la population** de l'agglomération.

**UN PROJET DE TERRITOIRE D'AGGLOMERATION  
QUI ALLIE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE,  
ATTRACTIVITE ET QUALITE DE VIE**

Le projet de territoire 2021-2026 repose sur 3 priorités stratégiques : développement économique, attractivité du territoire, qualité de vie durable au quotidien. La dernière concerne le cadre de vie et les grands services publics du quotidien, devant permettre de construire un **développement durable et équilibré du territoire**.

C'est au sein de cet enjeu de développement d'un équilibre territorial, que la CABA porte la **Politique de la Ville** visant à **réduire les inégalités urbaines et sociales** et **conforter la cohésion sociale** sur son territoire.



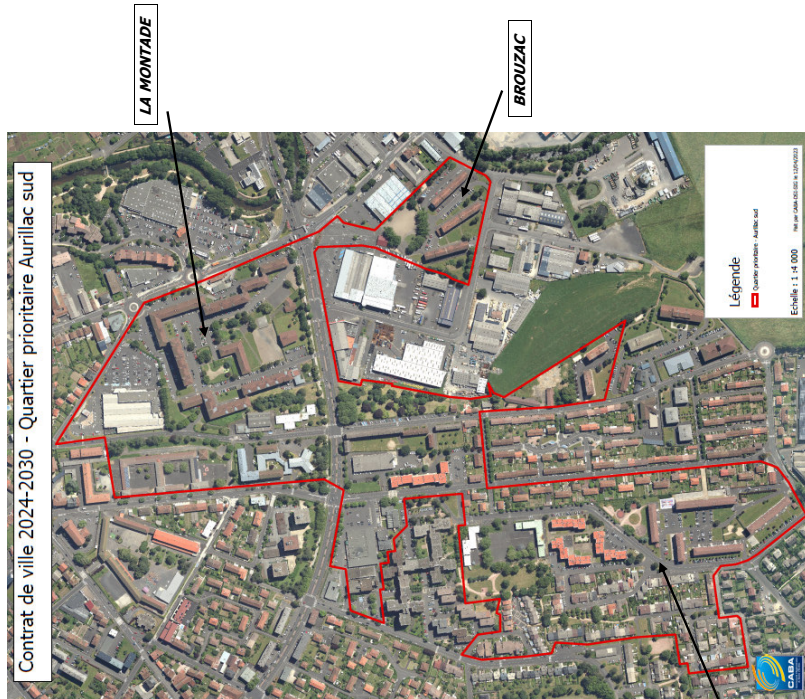
## LE QUARTIER PRIORITAIRE 2024

La Politique de la Ville sur le territoire de l'Agglomération du Bassin d'Aurillac repose sur **un seul quartier prioritaire : Aurillac Sud**, situé sur la commune centre d'Aurillac.

Le périmètre géographique de ce quartier prioritaire « politique de la ville » (QPV) a **fortement évolué entre 2014 et 2023**, puisqu'il intègre le QPV historique de **Marmiers** prenant en compte de nouveaux îlots (notamment 53/55 rue de Marmiesse), et a été étendu à deux autres secteurs adjacents : **La Montade/Tivoli** et **Brouzac**. Ce nouveau périmètre a été validé dans le décret 2023-1314 du 28 décembre 2023 relatif à la liste nationale des quartiers prioritaires.

Globalement, la population a doublé par rapport à la géographie 2014, elle est estimée à plus de **2 000 habitants**, représentant près de 8% de la population communale (plus de 3,5% de la population de l'agglomération). Il en est de même pour le nombre de logements sociaux concernés : 799 logements contre 421 sur le précédent périmètre.

Ce territoire va bénéficier des **solidarités nationales et locales** avec la mobilisation de financements spécifiques.



## PRESENTATION DU QUARTIER POLITIQUE DE LA VILLE « AURILLAC SUD »

Le nouveau Quartier « Politique de la Ville », situé au sud de la Ville d'Aurillac, se compose en réalité de **3 sous-secteurs assez distincts** (Marmiers, La Montade et Brouzac) tant dans leur trajectoire sociale et urbaine, que dans la typologie de la population présente, ou encore dans les fonctionnements de vie de ses habitants.

### Marmiers : un quartier en profonde mutation urbaine mais qui reste très précaire

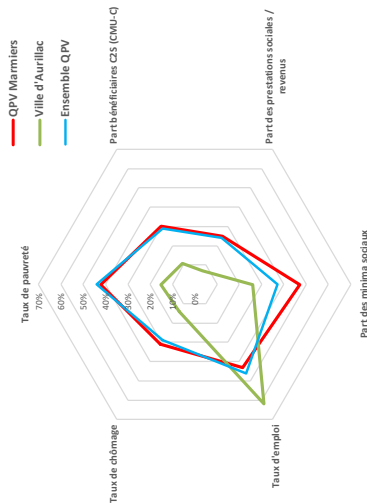
Quartier historique et ancien de la Politique de la Ville, Marmiers bénéficie du Nouveau **Programme National de Renouvellement Urbain** (NPNRU), avec des ambitions très fortes de **transformation du quartier** : mixité et peuplement via un programme **habitat** majeur (démolitions, maisons en accession ou location, lots à bâtir), mais aussi d'amélioration profonde du **cadre de vie des habitants** (résidentialisation, équipements, espaces publics, déplacements...). Ce projet, d'une ampleur jamais égale pour un quartier sur le bassin d'Aurillac, est en phase opérationnelle depuis 2020 et devrait se poursuivre **jusqu'en 2026**.

Ce territoire conserve toutefois une **identité** assez **traditionnelle d'un quartier « Politique de la Ville »**, à savoir un poids important des **enfants**, des **familles** (notamment monoparents) et des **étrangers**. Enfin, il reste très marqué par la **précarité de ses habitants** : secteur le plus pauvre du bassin et proche, voire au-delà (minima sociaux et emploi) en comparaison à l'ensemble des QPV de France. Cette précarité a tendance à progresser, avec un chômage plus sensible des hommes.

L'analyse des acteurs fait remonter des **situations sociales individuelles de plus en plus complexes**, des besoins considérables en **accompagnement éducatif et parentalité des familles**, et un **vivre ensemble qui parfois se dégrade**.

Cependant, les habitants, comme souvent dans les QPV, sont **très attachés à leur quartier**. Les attraits principaux mis en avant sont : la tranquillité, la proximité des commerces, les activités associatives, le voisinage et l'environnement. Sa **situation géographique** est en effet **plutôt intéressante**, assez proche de plusieurs pôles d'attractivité (centres commerciaux, équipements sportifs, activités économiques, écoles...). Le quartier possède enfin en son sein **plusieurs équipements d'intérêt** (centre social, salles d'activités, équipement culturel, centre de loisirs, espace ados, parc de jeux...), des **commerces** et la présence de **professionnels de santé**.

DEMOGRAPHIE (source : Insee / 2017-2018)	QPV Marmiers	Ville d'Aurillac
Part des 0-14 ans	19%	12%
Part des 60-74 ans	14%	19%
Part des étrangers	20%	5%
Part des familles monoparentales	33%	19%



## La Montade, un territoire relativement mixte mais avec une tendance forte à la dégradation



La Montade, quartier HLM de l'entrée sud de la ville d'Aurillac, est composé de **421 logements sociaux**, propriété du bailleur Cantal Habitat. Les **habitants** sont **très attachés à ce quartier** (taux de vacance quasi nul, et taux de rotation faible < 9% contre 12% sur la ville ou l'agglomération / données Cantal Habitat). Il est relativement **proche du centre-ville** d'Aurillac, mais surtout au pied d'un centre commercial majeur, et de la présence de **nombreux commerces de proximité**. Le quartier a fait l'objet d'un important programme de réhabilitation (mené par Cantal Habitat sur ses fonds propres), source d'amélioration du cadre de vie des habitants.



Il présente une **typologie de population conforme à celle de la Ville**, avec une légère sur-représentation des **seniors** (34% - comparaison Ville 33%), des **étrangers** (10% - comparaison Ville 5%), et des **familles monoparentales** (26% - comparaison Ville 19%). Les **indicateurs de précarité** (ressources, emploi...) sont **plus sensibles** que ceux constatés sur la Ville, mais dans des proportions bien moindres que celles constatées sur le QPV de Marmiers. A noter que les seules données Insee disponibles sont à l'échelle de l'Iris, qui est plus large que le territoire QPV.

Cependant, c'est le territoire où les **indicateurs de précarité progressent le plus ces dernières années**. A titre d'exemples, le taux de pauvreté a progressé de 3,4 points entre 2016 et 2019 sur l'Iris Tivoli/Montade (contre 1 point pour la Ville), et la part de bénéficiaires C2S (ex CMU-C) de 5 points entre 2016 et 2021 (contre 1 point pour la Ville). Ces évolutions du peuplement de La Montade ont pour conséquence visible/palpable pour les habitants avec un **vivre ensemble qui se dégrade** (tensions de voisinage, nuisances sonores, additions, difficulté d'intégration de certaines communautés, trafics, regroupements entre jeunes...), avec en parallèle une **présence en proximité des acteurs plutôt limitée et non coordonnée**.

Cantal Habitat	La Montade	Ville d'Aurillac	CABA
<b>Occupation du Parc Social 2020</b>			
Impayés (> 3 mois)	4,3%	2,9%	5,8%
Evolution 2016-2020	+1,2pt	-4,1pt	-1,2pt
<b>Ressources &lt; 40% plafonds PLUS</b>			
Evolution 2016-2020	+10,5pt	+2,1pt	+1,7pt
<b>Emploi stables</b>			
Evolution 2016-2020	-7,2pt	-1,8pt	-1pt

Brouzac, un petit quartier HLM traditionnel plutôt paisible et légèrement excentré



Avec **moins de 100 logements** (96 précisément), propriété de Cantal Habitat, Brouzac présente un profil de population classique de l'habitat social : importance des **familles** (notamment **monoparentales**) et des **enfants**, peu de personnes âgées, et des **fragilités non négligeables** en terme de précarité, même si la **trajectoire** ces dernières années est **plus favorable**.

Cantal Habitat Occupation du Parc Social 2020		Brouzac	Ville d'Aurillac	CABA
Personnes seules		42%	52%	49%
	Evolution 2016-2020	-5pt	+1pt	+2pt
Familles monoparentales		27%	21%	22%
	Evolution 2016-2020	+4pt	+1pt	+1pt
Couples avec enfants		21%	12%	15%
	Evolution 2016-2020	+2pt	-1pt	-1pt
Part des mineurs / occupants		29%	22%	24%
	Evolution 2016-2020	+2pt	-2pt	-1pt
Part des 65 ans et + / occupants		12%	20%	17%
	Evolution 2016-2020	-4pt	+2pt	+2pt

Cantal Habitat Occupation du Parc Social 2020		Brouzac	Ville d'Aurillac	CABA
Imprévisibles (> 3 mois)		4,3%	29%	5,8%
	Evolution 2016-2020	-1,1pt	-4,1pt	-1,2pt
Ressources < 40% plafonds PLUS		58%	47%	44%
	Evolution 2016-2020	-9,8pt	+2,1pt	+1,7pt
Emplois stables		22,2%	23,4%	28,0%
	Evolution 2016-2020	+4,2pt	-1,8pt	-1pt
Chômeurs		11,1%	10,5%	10,2%
	Evolution 2016-2020	-8,7pt	-3pt	-3,3pt

Comme pour les autres secteurs, les habitants restent **très attachés à leur quartier** (taux de vacance de 3%, taux de rotation faible de 7% contre 12% sur la ville ou l'agglomération / données Cantal Habitat).

Les habitants apprécient leur **cadre de vie, la tranquillité, les activités associatives, le voisinage et l'environnement**. Ils mettent en exergue des éléments de confort des immeubles et des aménagements extérieurs. Ce territoire bénéficie d'une **certaine dynamique locale**, avec les jardins partagés et deux associations d'habitants (notamment en direction des seniors).

## Les axes de travail qui en découlent

- ⇒ Poursuivre le travail de fond sur **Marmiers**, en accentuant les efforts sur :
  - ✓ le **vivre ensemble** à Canteloubre (gestion des tensions/conflicts de voisinage, des squats et tapages nocturnes, des comportements inadaptés de certains locaux, organisation de temps conviviaux, animations familles, création de lieux de rencontre et de partage...)
  - ✓ un **accompagnement social renforcé**/continu auprès des ménages les plus fragiles, évalués à une quinzaine de situations (avec la mobilisation du secteur médico-social)
  - ✓ un **accompagnement à la parentalité** (dont un zoom particulier sur les monoparents), centré sur les décrochages des enfants/parents (scolarité, loisirs, sports...)
  - ✓ des actions de **lutte contre la précarité** (ressources)
- ⇒ Suivre la **bonne exécution du PRU**, notamment les volets accompagnement (information citoyenne, insertion) et ses finalités (mixité et arrivée de nouvelles populations)
- ⇒ Développer une **présence des acteurs en proximité** sur le secteur de **La Montade**, autour des thèmes du vivre ensemble, des liens/articulations entre générations, et entre anciens/nouveaux habitants
- ⇒ Examiner **les bonnes pratiques sur le secteur de Brouzac** (et inversement : jardins, associations seniors) ; mobiliser / **aller chercher les habitants** de ce territoire pour accéder à l'offre et les actions développées sur les quartiers Marmiers et La Montade
- ⇒ **Sur l'ensemble des quartiers**, approfondir **l'accès des habitants aux services** (publics, soins et numérique) ; et la **gestion du cadre de vie** des habitants (logements, espaces communs intérieurs, caves, espaces extérieurs, aires de loisirs et de jeux, mobilier urbain, circulations/sécurité routière...)

PRESENTATION DU QUARTIER RATTACHE AU CONTRAT DE VILLE DE L'AGGLOMERATION

Le centre ancien d'Aurillac

Ce territoire, de plus de 2 300 habitants (9% de la population communale), situé en plein cœur du centre-ville de la Ville d'Aurillac, présente un profil de population singulier : **sur-représentation d'un public jeunes adultes** qui progresse ces dernières années (+6,6 points entre 2010 et 2018 ; -0,7 pour la Ville), et un indice jeunesse (rapport entre les < 20 ans et les 60 ans et +) particulièrement élevé de 1,5 (0,6 pour la Ville). Il concentre également une très **forte part de personnes seules** (lien avec les jeunes adultes) et de **monoparents**.

DEMOGRAPHIE (source : Insee / 2017-2018)	Iris Centre Ancien	Ville d'Aurillac
Part des 0-14 ans	11%	12%
Part des 15-24 ans	32%	14%
Part des 60 ans et +	18%	33%
Part des ménages d'une personne	72%	54%
Part des familles monoparentales	27%	19%



A côté d'un parc de logements privé assez dégradé, le **poids du parc social** est non négligeable (27% du logement social public de la Ville), avec beaucoup de **résidences** fléchées comme **très fragiles** (observatoire du parc social / CABA).

Les indicateurs de précarité étudiés placent ce secteur en **second** **place derrière le QPV de Marniers, en termes de fragilités** et de sensibilités.





Le nombre de Demandeurs d'Emploi (France Travail) fin 2020 représente 19% des DE de la Ville (rappel du poids de population : 9%), révélateur d'une **concentration particulière des demandeurs d'emploi** sur ce territoire (plus de 300 personnes DE catégorie ABC), notamment des jeunes et des bénéficiaires RSA. Ce volume est **en nette augmentation**, à l'inverse de ce qui est constaté sur tous les autres territoires (+7% entre 2016 et 2020 contre -11% sur la Ville).

L'analyse des acteurs fait ressortir un **mix de fortes précarités et d'isolement** : phénomène ancien mais qui tend à se dégrader, concentration de situations sociales lourdes, sur quelques îlots/rues, isolement proche de l'invisibilité (publics peu demandeurs), avec des taux de rotations dans les logements très élevés révélateurs de la **forte volatilité des populations sur ce territoire**.

Enfin, ce secteur est **sous tension en termes de tranquillité/sécurité** (centralité, population en marge, mix de populations très différentes), jumelé à des problèmes spécifiques de « savoir vivre » (voisinage, mode d'habiter...).

**Plusieurs acteurs sont présents et actifs** (bailleurs, centre social, département, Accent Jeunes, EVS La Loupiote, associations...), mais avec un **déficit d'interventions croisées/mutualisées** entre partenaires, en appui des aménagements/réhabilitations réalisés (OPAHRU, bailleurs publics, Ville/espaces publics...).

Ce territoire rattaché au Contrat de Ville bénéficiera de la mobilisation/priorisation des **moyens de droit commun** de l'ensemble des partenaires signataires, mais également de la **solidarité locale** avec la mobilisation de moyens riches de la Communauté d'Agglomération et de la Ville, selon les besoins et les éléments de diagnostic qu'il reste à préciser plus finement.



# L'ÉLABORATION DU CONTRAT DE VILLE 2024/2030

## UNE DEMARCHE ET UNE METHODOLOGIE

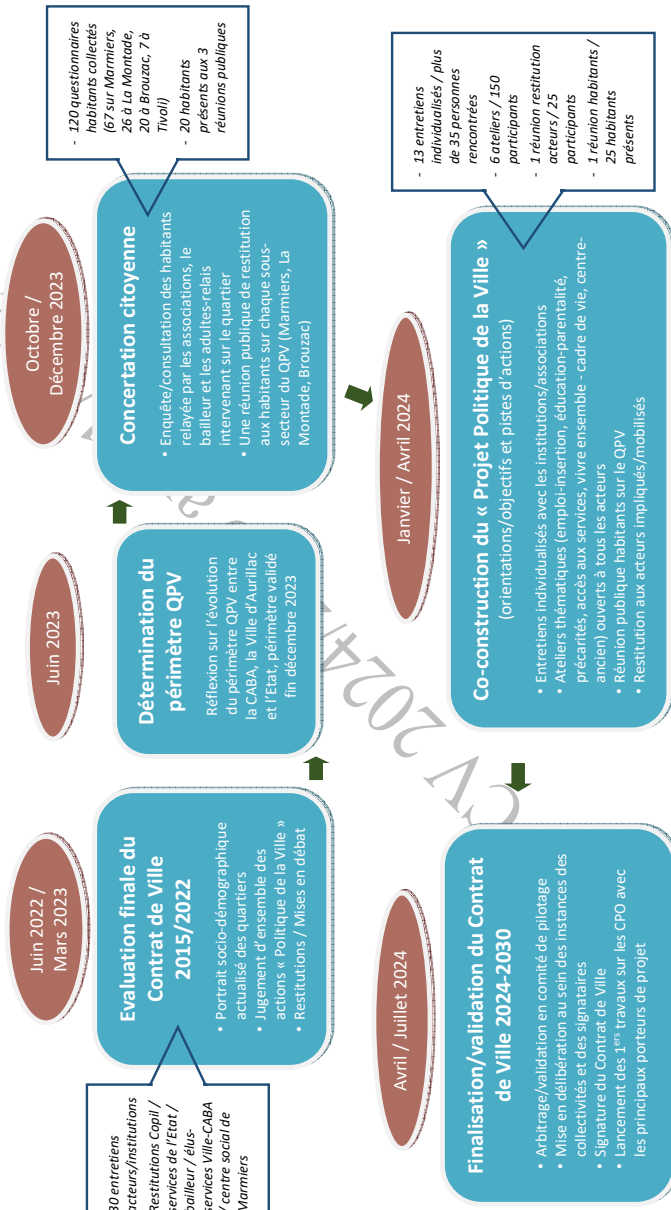
La **Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac et l'Etat** ont lancé dès le printemps 2022 la démarche d'élaboration de la nouvelle génération du Contrat de Ville renommé « Engagements quartiers 2030 », avec l'appui d'une expertise extérieure. Cette démarche globale s'est structurée autour d'une méthodologie intégrée de l'amont : évaluation/bilan du Contrat de Ville 2015/2022 et portrait actualisé des quartiers ; à l'aval : le présent contrat de ville avec des orientations opérationnelles. Ainsi, elle s'est appuyée sur :

- Une **évaluation finale du Contrat de Ville 2015-2022** ;
- Un **diagnostic territorial** transversal des quartiers concernés (quartiers « politique de la ville » existants et potentiels) ;
- La définition, en corrélation, d'un **projet « politique de la ville »** sur le territoire de l'agglomération (enjeux/orientations) ;
- La finalisation du **présent contrat de ville** qui précise les priorités opérationnelles, les moyens mis en œuvre et les engagements de chacun.

La démarche a été fondée sur **l'association de l'ensemble des acteurs** : élus, services, partenaires institutionnels, associatifs et habitants. A noter notamment :

- Le suivi de la démarche par les co-pilotes (CABA, Etat et Ville d'Aurillac) via la tenue à chaque étape de **comités de suivi et comités de pilotage** ;
- Un travail spécifique d'**appropriation avec les élus** communautaires et municipaux ;
- L'association des acteurs aux différentes phases par la mise en place de plusieurs **ateliers thématiques ou de restitutions**, mais également des **entretiens** individuels et semi-collectifs ;
- L'association des habitants des quartiers avec la tenue de plusieurs **réunions publiques habitants** sur la vision de leur quartier et des orientations du nouveau Contrat de Ville, ainsi qu'une **concertation citoyenne** durant l'automne 2023, sans oublier l'association du **conseil citoyen** ;
- La tenue de séances de **travail** resserrées **avec chacun des signataires/partenaires** pour prioriser les orientations du projet, les moyens à mobiliser et les engagements de chacun.

## SYNTHESE DE LA DEMARCHE D'ELABORATION DU CONTRAT DE VILLE 2024-2030



Projet « Contrat de Ville 2024/2030 du bassin d'Aurillac » - au 31 mai 2024

- 15 -

# LES ELEMENTS CLEFS DE L'EVALUATION FINALE DU CONTRAT DE VILLE 2015/2022

- Une **dizaine de projets financés par an** centrés sur le QPV (notamment ces dernières années) ; **110 k€ mobilisés** en moyenne chaque année (50% CABA et 50% Etat, pas de CPO) ; une approche choisie de **travail en mode projet** avec les acteurs (en interaction et sans appel à projet) ; des projets structurants, pluriannuels, avec une **cible majeure : les enfants et pré-ados en cœur de quartier** :
  - ✓ Prédominance du **pilier « cohésion sociale »**, en particulier les thématiques « culture/sport » et « citoyenneté et lien social », peu de projets sur la thématique « éducation/parentalité »
  - ✓ 2 projets soutenus sur chacun des **autres piliers « cadre de vie » et « emploi-insertion »**, mais qui mobilisent des financements conséquents en proportion ; sur le volet « emploi-insertion », un droit commun mobilisé en faveur du QPV et jugé largement suffisant au regard du volume des publics concernés ; sur le volet « cadre de vie », absence d'un travail structuré sur la GUSP (Gestion Urbaine et Sociale de Proximité)
  - ✓ Des **axes transversaux** peu investis (jeunesse, lutte contre les discriminations), des 1<sup>ères</sup> sensibilisations sous l'égide de l'Etat sur l'égalité femmes-hommes
  - ✓ Des **quartiers en veille** non impactés par le dispositif « Contrat de Ville »
- La place prépondérante des **dispositifs connexes/thématiques** :
  - ✓ Un **PRU en phase opérationnelle** avec les 1<sup>ers</sup> changements visibles de transformation du quartier (à poursuivre et confirmer)
  - ✓ Les **adultes relais** : des postes en augmentation ; des agents inscrits dans la durée et présents sur site ; une forte plus value dans le lien aux habitants et les interfaces aux partenaires ; un besoin de développer les synergies et le décloisonnement des missions
  - ✓ **L'abattement TFPB** (ATFPB) : une dizaine d'actions par an (très en lien avec celles du Contrat de Ville), en conformité avec la convention ; mais très centrées sur de l'animation et peu sur le cadre de vie (hors PRU)
  - ✓ **Quartiers d'été** : des animations sur les 2 mois d'été, notamment en pied d'immeuble au plus près des habitants (complémentaires aux actions Contrat de Ville et ATFPB)

- Une **animation/gouvernance** avec des marges de progrès importantes :
  - ✓ Un **environnement entre acteurs complexe**, mais qui tend à s'améliorer
  - ✓ Un **isolement subi de la CABA** dans l'animation de la politique de la ville : plusieurs institutions en retrait dans la mise en œuvre du Contrat de Ville au fil des années, travail centré sur les acteurs volontaires
  - ✓ Un Contrat de Ville avec des **instances assez administratives** et une dynamique partenariale qui s'est effilochée au fil des ans ; un PRU mobilisateur et prioritaire ; une **ingénierie locale investie** mais sous calibrée ; un **déficit de coordination territoriale** sur le quartier
  - ✓ Un **conseil citoyen plutôt actif** et en redynamisation ces derniers mois ; mais le sentiment d'une faible écoute de leurs remontées ; une confusion entre actions du Conseil Citoyen et le FPH
  - ✓ Le **centre social de Marniers** avec une faible approche « politique de la ville », mais à un moment charnière avec de nouveaux locaux et face à des mutations profondes de son territoire (PRU, fragilisation de la Montade...)
  - ✓ Un **baillieur Cantal Habitat** très investi sur les volets animations et loisirs éducatifs ; une difficulté dans la gestion quotidienne du cadre de vie des habitants

# LA POLITIQUE DE LA VILLE 2024/2030 A CONDUIRE

## LES AMBITIONS PARTAGEES ENTRE TOUS LES PARTENAIRES

La Politique de la Ville sur le territoire de l'Agglomération du Bassin d'Aurillac revêt pour la période qui s'ouvre 2024/2030 une **double ambition** :

- **concentrer l'effort et les énergies sur le quartier le plus fragile** (QPV Aurillac Sud) ; tout en essayant les bonnes pratiques/expériences sur le quartier rattaché au Contrat de Ville de l'agglomération, à savoir le centre-ancien d'Aurillac
- **concentrer l'effort et les énergies sur 4 orientations thématiques majeures** :
  - **L'inclusion/insertion professionnelle** devant permettre aux habitants actifs de ce quartier d'accéder plus facilement à l'emploi, notamment par des **accompagnements intensifs**, un travail sur la **levée des freins**, et une **mobilisation croisée de tous les acteurs** (acteurs de l'emploi/insertion, acteurs économiques, acteurs de proximité du quartier...) au service et au profit des habitants d'Aurillac Sud
  - **La lutte contre toutes les formes de précarité** particulièrement ciblée sur les publics fragiles/spécifiques du quartier, par un **repérage social fin** des ménages vulnérables et isolés, une **prise en charge inter-partenariale** des situations repérées, un **travail spécifique sur certaines problématiques remontées** (maîtrise de la langue, accès aux droits, inclusion numérique, précarité financière, alimentation durable, santé, accès aux loisirs/sport/culture), mobilité, lutte contre les discriminations...)
  - **La réussite éducative** pour tous les enfants/jeunes du quartier, axée sur la structuration d'un **nouvel espace de coopération** de tous les acteurs au profit des enfants, des jeunes et des familles (projet de Cité Educative), le développement d'un **projet « enfance-jeunesse » structurant et intégré** entre acteurs, une plus grande **implication des parents**, et enfin un **travail spécifique en direction des monoparents**
  - **L'amélioration de l'habitat, du cadre de vie et de la qualité de vie** au quotidien des habitants, par une **gestion continue et participative des espaces** du quartier, par une amélioration des **conditions d'habiter** et une **plus grande diversité sociale** des habitants, en garantissant une certaine **tranquillité de vie**, tout en démultipliant les espaces et projets de **lien social et de rencontres** entre les différentes générations et les anciens/nouveaux habitants...

Ces ambitions prendront corps et réalité dans une nouvelle **gouvernance/animation** du Contrat de Ville où chacun des partenaires (les 3 co-pilotes, les institutions signataires, les acteurs associatifs, les habitants) sera mobilisé, dans une **nouvelle organisation de travail** ouvrant des espaces de dialogue, de réflexion et de co-construction à toutes les échelles : **stratégique/politique, technique/sectorielle, terrain/proximité au quartier** ; et avec en filigrane la recherche permanente d'**aller vers et d'implication des habitants** dans le cœur de la démarche.

Projet « Contrat de Ville 2024/2030 du bassin d'Aurillac » - au 31 mai 2024

- 18 -

Enfin, les efforts de la Politique de la Ville n'auront de sens que si l'ensemble des **politiques et dispositifs de droit commun** sont **mobilisés et déclinés de façon prioritaire** sur ce territoire. Sont visés tout particulièrement :

- ✓ La **réforme France Travail** (loi « plein emploi ») en matière d'insertion professionnelle
- ✓ Le dispositif « **Les entreprises s'engagent** » animé par la **CCI**
- ✓ L'**expérimentation « Accompagnement Rénové »** des allocataires du **RSA** (15h d'activités) conduite par le **Conseil Départemental** en lien avec l'Etat et France Travail
- ✓ Les articulations avec le **Pacte des Solidarités** en matière d'inclusion et de lutte contre les précarités
- ✓ Le maillage avec le **projet de Cohésion Sociale de la Ville d'Aurillac**
- ✓ Le **Contrat Territorial d'Accueil et d'Intégration** (CTAI) signé entre l'Etat, la Ville et le CCAS d'Aurillac
- ✓ La **convention CCAS d'Aurillac / Conseil Départemental sur les personnes âgées**
- ✓ La mobilisation de l'**Agence Régionale de Santé** (ARS) via notamment le **Contrat Local de Santé**, outil de territorialisation de la politique de santé en mode partenarial et intersectoriel, renouvelé en 2024 pour 5 ans qui intégrera en particulier un volet « santé mentale »
- ✓ Les coopérations renforcées avec l'**Education Nationale** autour de l'ambition de réussite éducative des enfants
- ✓ Les connexions avec la **Convention Territoriale Globale** (CTG) portée conjointement par la Ville d'Aurillac et la **CAF** sur les enjeux d'animation de la vie sociale et des questions enfance-jeunesse-familles
- ✓ La mobilisation des **Fonds Verts** pour l'amélioration du cadre de vie
- ✓ Le **Plan Départemental d'Action pour le Logement et l'Hébergement des Personnes Défavorisées** (PDALHPD) notamment sur l'accompagnement des situations complexes
- ✓ Le **Plan d'action du pôle départemental de lutte contre l'habitat indigne** (PDLHI) qui comporte notamment une action visant à déployer le plan interministériel de lutte contre les punaises de lit à l'échelon départemental
- ✓ Le déploiement du programme **Action cœur de ville** autour de la revitalisation du centre-ville
- ✓ La **convention d'opération programmée d'amélioration de l'habitat et de renouvellement urbain** (OPAH-RU) "**Action cœur de ville 2019-2024** concernant l'amélioration du parc privé de logement
- ✓ Le **Fonds Interministériel de Prévention de la Délinquance et de la Radicalisation** (FIPDR) sur les questions de tranquillité/sécurité
- ✓ Le renforcement des **politiques sectorielles de l'agglomération** sur le QPV notamment les politiques habitat/peuplement, transports/mobilités, cohésion sociale mises en œuvre.

## ORIENTATION 1

### Soutenir l'inclusion et l'insertion vers et par l'emploi

#### Les éléments clefs du diagnostic

- QPV Marmiers : des indicateurs « emploi » très fragiles, prégnance des jeunes 16-25 ans non scolarisés et sans emploi, deux fois plus d'emplois précaires sur le QPV par rapport à la Ville
- Près de 200 demandeurs d'emploi (DE) sur le périmètre élargi du QPV, aux caractéristiques confirmant des freins accrus : mobilité, langue, garde d'enfants, fragilités sociales, publics moins proactifs sur l'emploi...
- Un volume DE qui devrait fortement évoluer avec la réforme France Travail (estimation à près de 300/350 DE au total sur le nouveau QPV)
- Sur le Contrat de Ville 2015-2023, plusieurs actions sur l'emploi soutenues mais des actions non spécifiques au QPV ; un droit commun (Pôle Emploi, Mission Locale) mobilisé en faveur des habitants et jugé suffisant au regard du volume des publics concernés sur l'ancien périmètre

#### Les pistes de travail et les projets envisagés

- ⇒ Intensifier la **mobilitation de l'offre de services de droit commun** (France Travail, Mission Locale, Conseil Départemental, Cap Emploi...) **au profit des habitants du QPV** : présence physique en proximité de l'agence France Travail (en lisière du QPV) et de la Mission Locale via la permanence au centre social de Marmiers une fois par semaine ; proposition systématique des accompagnements les plus intensifs à tout demandeur d'emploi issu du QPV avec la possibilité de jumeler de façon simultanée les accompagnements (France Travail et Département par exemple) ; déclinaison de certaines actions du Pacte des Solidarités (mobilité, garde d'enfants, maîtrise de la langue) ; poursuite de la mobilisation des emplois-francs ; déclinaison sur le QPV de l'expérimentation « accompagnement renforcé » des allocataires RSA (15h d'activités) conduite par le Conseil Départemental du Cantal

- ⇒ Développer des **actions spécifiques « emploi-insertion » au cœur du QPV** co-construites avec les acteurs insertion-emploi et les acteurs en proximité du QPV ; idée d'une action dédiée chaque trimestre dans le QPV (présence régulière/récursive/visible, actions en pied d'immeubles) pouvant être différente à chaque fois : job dating, soutien à l'entrepreneuriat, illettrisme, insertion par le sport, découverte de secteurs/métiers, diagnostic des compétences, visites chantiers PRU et rencontres d'entreprises... ; développement d'actions très spécifiques en

#### Finalités/ambitions

Il s'agit de faciliter et d'indiquer le plus possible tous les habitants concernés (actifs) du quartier Aurillac Sud à accéder à l'emploi, afin de garantir leur complète inclusion dans la cité et leur émancipation personnelle. Une des finalités est notamment d'aller vers et d'aller chercher les publics QPV non mobilisés et non inscrits.

Cela passe par la proposition d'accompagnements soutenus, simultanés et intensifs, un travail sur la levée des freins, et une mobilisation croisée et coopérative de tous les acteurs (emploi/insertion, entreprises, structures de proximité du quartier...) au service et au profit des habitants d'Aurillac Sud.



Actions prioritaires 2024-2026



fonction des besoins des publics du QPV : sur l'apprentissage de la langue en complément et en sus de ce qui existe en droit commun, sur la levée des freins (mobilité, famille/garde d'enfants, décrochage, santé...), sur la valorisation des compétences / talents / savoir-faire des publics QPV (en dehors des diplômés)

- ⇒ Impliquer/mobiliser les **acteurs économiques sur le QPV** notamment via le dispositif « les entreprises s'engagent » ; la mise en place d'actions concrètes de recrutement, de formation, d'accompagnement ; la mobilisation de l'offre de services et des outils des chambres consulaires (CCI et CMA) ; l'implication des commerçants situés sur le QPV et en proximité immédiate (animation d'un travail en réseau spécifique, association portuella à l'instance d'animation territoriale des acteurs locaux du QPV...)
- ⇒ Mettre en place une **coopération plus affirmée entre acteurs emploi-insertion et acteurs de proximité** du QPV : référents opérationnels mutuels (« relais les uns pour les autres ») et espace de travail technique concret : partage par anticipation des actions prévues et des projets communs, échanges d'informations sur les situations individuelles (non connues, complexes ou problématiques) ; présence ponctuelle des acteurs emploi-insertion aux temps collectifs-conviviaux dans le QPV ; affichage des offres d'emploi/insertion/formation au centre social...
- ⇒ **Lutter contre toutes les formes de discriminations et pour l'égalité femmes-hommes** sur le champ de l'insertion professionnelle et de l'accès à l'emploi : formation/sensibilisation des acteurs, écoute/accueil des victimes, objectivation/travail avec les publics, mesure souxée des actions, travail sur les représentations liées à l'emploi...

## Les leviers et facteurs de réussite

- Mobilisation/articulation avec les politiques et dispositifs de droit commun notamment de l'Etat (loi « plein emploi » / réforme France Travail), Pacte des Solidarités et du Conseil Départemental (Pacte des Solidarités, expérimentation « accompagnement renové » des allocataires RSA)
- Capacité à identifier, à côté de la mobilisation intensive du droit commun, les besoins non couverts, susceptibles de nécessité des crédits d'intervention spécifiques de la Politique de la Ville
- Co-construction des projets réunissant les acteurs locaux et les acteurs thématiques/sectoriels : réseau d'acteurs de l'emploi (France Travail, Mission Locale, Cap Emploi, acteurs de l'entrepreneuriat, acteurs de l'IAE...), réseaux des acteurs économiques (CCI, CMA, commerçants)...

## Les indicateurs de suivi/évaluation

- ⇒ Evolution des indicateurs traditionnels de France Travail et de la Mission Locale sur la typologie des publics inscrits et accompagnés résidant sur le QPV et sur la mobilisation de l'offre de services à leur profit (en comparaison avec l'échelle communale et l'échelle bassin d'emploi)
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV touchés ou mobilisés autour des actions délocalisées sur le QPV, et impact/évolution sur leurs parcours d'insertion
- ⇒ Nombre et typologie des entreprises mobilisées/impliquées sur des actions spécifiques QPV



## ORIENTATION 2

### Lutter contre les toutes les formes de vulnérabilité et de précarité

#### Les éléments clefs du diagnostic

- Des territoires aux profils très précaires (taux de pauvreté, part des prestations sociales dans les revenus, part des minima sociaux...), et une précarité qui globalement progresse
- Une offre de services plutôt adaptée pour les personnes actives ; sujet plus délicat sur les invisibles/isolés ; avec des problèmes de non recours
- Des situations sociales individuelles de plus en plus complexes, montée des problématiques autour de la santé (mentale, alimentation, inactivité)
- Poids des retraités centré sur La Montade, avec un sujet sur les seniors isolés
- Les quartiers impactés par les besoins particuliers en matière d'intégration des populations migrantes
- Souhaits d'évolution des habitants : l'accès aux sports, à la culture et aux loisirs ; ainsi qu'une forte demande d'accès aux services (services publics, accès aux soins et inclusion numérique)
- Présence en proximité des services sociaux départementaux (polyvalence et PMI), de la Mission Locale ; d'un conseiller numérique au centre social ; de la salle de spectacle « sismographe » ; action du DAHLIR sur l'accès aux loisirs

#### Les pistes de travail et les projets envisagés

- ⇒ Mettre en œuvre un **accompagnement social renforcé des ménages les plus fragiles et isolés** : travail de repérage fin des situations sociales complexes et des situations d'isolement, via un porte à porte sur tous les logements du Opv et lors des événements/activités de loisirs menés sur le quartier par chacun des acteurs ; animation d'une cellule de veille sociale inter-partenaire sur ces situations sociales complexes ou en

#### Finalités/ambitions

Il s'agit d'accompagner durablement les personnes présentant des fragilités et des points de blocage, qui les empêchent de s'insérer dans la société et de globalement vivre mieux.

La finalité est de soutenir les personnes pour lever ces freins, qui peuvent être multiples (précarité financière, mobilité, langue, santé, garde d'enfants, discriminations, absence de réseaux, isolement et repli sur soi, manque de confiance, accès aux droits, illettrisme...).

Ce soutien pourra prendre différentes formes : accompagnements individuels, actions collectives... et être ciblé sur un champ spécifique ou sur plusieurs domaines en même temps, dans le cadre d'un accompagnement global et d'une approche pluripartenaire.

1 Actions prioritaires 2024-2026

1

situation d'isolement (une fois par mois) ; création par le bailleur Cantal Habitat d'un duo « travailleur social / médiateur » spécifique QPV sur l'accompagnement des familles dans le logement ; poursuite des chantiers éducatifs et d'auto-réhabilitation

⇒ Expérimenter un **dispositif innovant et renforcé « accès aux droits » en proximité** en appui/complément de la présence du Conseil Départemental et de la Mission Locale : mise à profit des permanences de médiation « hors les murs » du centre social (professionnel formé aux questions d'accès aux droits) ; actions de formation/sensibilisation d'agents de proximité par la CAF/CPAM et sur « Soliguide » ; entrées privilégiées pour certains agents ciblés du QPV auprès d'institutions publiques (CAF, CPAM, Préfecture, CARSAT, France Travail, Impôts...) dans la logique des agents formés/agrérés des Maisons France Service, avec un conventionnement précis (formations, agréments, engagements...) ; valorisation du poste de médiateur/conseiller numérique du centre social (présence renforcée sur le centre social mais aussi hors les murs)

⇒ Mener des **actions spécifiques/renforcées d'intégration en direction des populations migrantes** présentes sur le QPV : déclinaison renforcée sur le QPV des actions du CTAI (Contrat Territorial d'Accueil et d'Intégration) notamment autour de la maîtrise de la langue, de la connaissance des valeurs et des fonctionnements de la société française, du renforcement des accompagnements sociaux sur la durée, de l'inclusion numérique, des mobilités, de l'accès aux soins, de l'accès au sport/culture/loisirs... ; coopérations à renforcer avec Forum Réfugiés et le CADA autour de la Politique de la Ville

⇒ Mettre en place un **poste en médiation santé sur le QPV**, avec la structuration d'un réseau de proximité sur le quartier (médiateurs, centre social, travailleurs sociaux, éducateurs, DAHLIR...), en appui de ce poste en médiation santé dans la mobilisation/connaissance des habitants

⇒ Développer un **projet structurant autour de l'alimentation et des jardins**, alliant les approches « insertion », « santé », « lien social », et « pouvoir d'achat » ; appui sur les jardins existants de Brouzac et articulation potentielle avec le futur Projet Alimentaire Territorial (PAT) de la CABA

⇒ **Proposer des solutions concrètes/ponctuelles aux habitants sans voiture** : mise à disposition / mobilisation ponctuelle du minibus du centre social, location voiture électrique (action du Pacte des Solidarités) et/ou voiture sans permis et/ou vélo assistance électrique, faire mieux connaître l'offre de mobilité existante

⇒ Poursuivre/renforcer la **médiation pour un meilleur accès aux sports, aux loisirs et à la culture** : poursuite des actions/interventions du DAHLIR ; travail sur la communication et la mise en confiance ; travail spécifique sur l'accès à la culture (salle de spectacle « simonographie », offre délocalisée dans le quartier des structures culturelles...) ; coopérations avec les clubs et associations présentes en proximité (Vivacité + associations sportives) ; réservation de 25% des places à l'école municipale des sports aux habitants du QPV (avec inscription décentralisée sur le quartier) ; création d'une manifestation annuelle incluant la participation des habitants

⇒ **Lutter contre toutes les formes de discriminations et pour l'égalité femmes-hommes** sur le champ du social et des précarités : formation/sensibilisation des acteurs, écoute/accueil des victimes, objectivation/travail avec les publics, mesure sexuée des actions, diversification de l'offre de loisirs...

## Les leviers et facteurs de réussite

- Mobilisation des institutions publiques porteuses d'un service public majeur en matière d'accès aux droits (notamment CAF/CPAM/Préfecture) sur l'étude de solutions de proximité pour les habitants du QPV
- Mobilisation de tous les acteurs du secteur médico-social sur la cellule de veille sociale : diagnostic / analyse / prise en charge / traitement de manière collective et partagée des situations individuelles repérées/bloquées ; mobilisation, pour la prise en charge, des outils et accompagnements possibles-existants en droit commun (AVD-FSL, équipe mobile précarité-incurie, PDUH) sur le traitement des nuisibles, outils/dispositifs sur la santé mentale, outils-actions CTAL, Unité Modes d'Accueil pour enfants à besoins spécifiques UNAS, actions CCAS, interventions UDAF, plateforme de répit... ; positionnement de l'acteur/institution le(la) mieux placé(e) au regard du diagnostic et des besoins ; co-construction d'une charte éthique sur le partage d'informations de situations individuelles
- Co-construction des projets réunissant les acteurs locaux et les acteurs thématiques/sectoriels : gouvernance coopérative avec un collectif de structures (précarité, acteurs QPV, insertion, alimentation/maraîchage) autour du projet « alimentation/jardin », réseau des acteurs de proximité sur la médiation santé, réseau d'acteurs sur l'accès à la culture...
- Partir des habitants (envies, centres d'intérêt) sur les actions culturelles (projets réellement participatifs) et non l'inverse (délocalisation d'activités des équipements culturels qui ont du mal à rencontrer un public)
- Benchmark/appui sur des expériences extérieures réussies : actions « accès aux droits » hors les murs (PIMMS mobile, association Passerelle sur le Rhône...), projet « alimentation / jardin », médiation santé en QPV...

## Les indicateurs de suivi / évaluation

- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV pris en charge dans la cellule de veille sociale et évolution des parcours d'inclusion
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV concernés/touchés par les chantiers éducatifs et les projets d'auto-réhabilitation
- ⇒ Evolution des postes/missions ciblées sur l'accès aux droits sur le QPV
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV pris en charge en médiation santé
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV touchés ou mobilisés autour du projet structurant « alimentation/jardin », et impact/évolution des parcours de vie
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV qui accèdent aux équipements culturels, aux structures sportives, aux structures d'activités de loisirs

## ORIENTATION 3

### ***Tendre vers une réussite éducative de tous les enfants/jeunes par une co-éducation, y compris avec les parents***

#### **Les éléments clefs du diagnostic**

- Poids des familles (dont les enfants/jeunes) sur le QPV, notamment des monoparents (en forte progression) et des familles recomposées
- Des besoins considérables en accompagnement éducatif/parentalité des familles révélés lors des activités proposées, repérés en milieu scolaire et en crèches
- Des IPS (Indice de Position Sociale) des écoles du nouveau QPV, révélatrices d'une perte de mixité sociale ; des écoles fragilisées (effectifs, paupérisation des familles, faible implication des parents...)
- Importance des politiques sociales et éducatives en place : équipes de prévention spécialisée, CLAS du centre social, AS du CCAS en milieu scolaire, crèches et dispositifs « passerelle » dans les écoles... ; dans un cercle vertueux ; mais des professionnels sociaux-éducatifs de plus en plus en souffrance face aux publics et aux difficultés
- Importance des actions en direction des enfants et pré-ados en cœur de QPV soutenues par le Contrat de Ville 2015-2023, mais peu de projets sur la thématique « éducation/parentalité »
- Rupture pour tous les acteurs lors du passage en 2<sup>d</sup> degré / collège
- Questionnement sur les interventions (et cibles d'âges) des acteurs présents (Accent Jeunes, Centre Social...), et du projet intégré animation/prévention/éducation

#### **Finalités/ambitions**

Cette orientation vise à intensifier les prises en charge éducatives des enfants et jeunes de 0 à 25 ans, avant, pendant, autour et après le cadre scolaire dans le quartier prioritaire de la politique de la ville.

Elle repose sur une grande alliance des acteurs éducatifs : parents, collectivités, services de l'Etat, associations et habitants. L'enjeu est de pouvoir accompagner au mieux chaque parcours éducatif individuel, depuis la petite enfance jusqu'à l'insertion professionnelle, dans tous les temps et espaces de vie.

La logique de co-éducation constitue le fil rouge de cet axe de travail, notamment avec les parents, 1<sup>er</sup> pilier de cette co-éducation.

## Les pistes de travail et les projets envisagés

### Actions prioritaires 2024-2026

- ⇨ **Structurer une démarche/projet de Cité Educative liant tous les acteurs** autour des différents temps et tranches de vie des enfants et des jeunes : mise en réseau des acteurs/professionnels (petite enfance, périscolaire, scolaire, extrascolaire, AS-CCAS, ATSEM, travailleurs sociaux Cd, équipe de prévention spécialisée...) et création d'une culture commune/partagée (temps de formation/sensibilisation, échanges de pratiques, interconnaissance...); organisation de temps collectifs structurés de coordination/régulation sur les situations individuelles (celle de veille socio-éducative); mise en place d'une offre d'accompagnement social/éducatif en direction des collégiens ; levée de moyens/outils d'accompagnement complémentaires pour les familles et les enfants (soins/santé, accès aux sports et à la culture, accompagnement à la scolarité, orientation scolaire, accès aux droits bourses et dossiers MDPH...)
- ⇨ **Travailler sur les accroches parentales, et la co-éducation parents / acteurs éducatifs** : levée des barrières dans la relation avec les acteurs éducatifs (langue, confiance/relais de proximité, codes institutionnels, outils numériques...) ; formations / outils / sensibilisations sur le juste positionnement des professionnels vis à vis des familles / parents-enfants du quartier ; aménagement de leur dédié aux parents dans les structures éducatives (dont l'école) ; remobilisation des parents autour des APE ; démultiplication des actions/ateliers « enfants/jeunes-parents » autour des structures existantes (crèches, ALSH, espaces jeunes, CLAS, ludothèque, sismographie...) ; soutien des familles lors des différents temps collectifs de partage ; développement d'actions spécifiques pères/enfants
- ⇨ **Approfondir un projet structurant et intégré entre acteurs autour du public « enfance-jeunesse »**, projet d'intervention intégré (animation, éducation, prévention) notamment entre Accent Jeunes, le Centre Social de Marmiers, et le Service Jeunesse Ville : définition des cibles publics (enfants 6/10 ans, pré-ados 11/14 ans, post-ados 15/17 ans, jeunes adultes 18/20 ans, public « jeunes filles »...) ; définition des modes et lieux d'intervention sur chaque sous-secteur du QPV ; articulation entre l'offre de services structurelle (ALSH, Espace Ados-jeunes) et l'offre d'animations-loisirs ponctuelle dans des logiques « projet » et/ou en proximité (pieds d'immeubles, hors les murs), entre activités/services payants/gratuits, avec ou sans inscription...
- ⇨ **Mettre en place des actions spécifiques en direction des monoparents** : point d'écoute / accompagnement spécialisé ; émergence d'un collectif « monoparents » pour co-construire les actions à mettre en place ; programme de loisirs-sorties destiné aux monoparents avec prise en charge structurée des enfants/jeunes sur ce temps (logique d'une action « répit ») ; prise en compte de leurs singularités dans leur inclusion/insertion professionnelle (notamment modes de garde, charges familiales, impacts financiers...)
- ⇨ **Lutter contre toutes les formes de discriminations et pour l'égalité femmes-hommes** sur le champ de l'éducation/parentalité : formation/sensibilisation des acteurs, écoute/accueil des victimes, objectivation/travail avec les publics, mesure sexuée des actions, diversification de l'offre de loisirs, travail sur des espaces extérieurs et des propositions d'activités moins genrés « garçons » (contre exemple du city stade)...

## Les leviers et facteurs de réussite

- Co-construction du projet-dossier de labellisation « Cité Educative » : création d'un nouveau central Ville (DGA services à la population, CCAS) en co-partage avec l'EN Aurillac et la DJS ; mobilisation des autres directions Ville (sport, culture, jeunesse) ; travail avec les 3 collèges concernés (Jordane, Jules Ferry, Ponétie) ; mise en valeur de l'importance de l'existant déjà très solide sur Aurillac (et le QPV en particulier) en matière d'interventions publiques éducatives et sociales
- Mobilisation des acteurs majeurs de l'éducation et du soutien aux familles, notamment l'Education Nationale (1<sup>er</sup> et 2<sup>nd</sup> degrés), le Conseil Départemental, la Ville, la CAF...
- Développement d'une approche non « moralisatrice » sur le soutien à la parentalité en direction des familles et sans approcher le sujet sous l'angle « problématique » : valorisation des compétences sociales des parents et des bons « tuyaux » (y compris les solidarités entre pairs)
- Intégration, dès que possible, d'un mode de garde des enfants lors des temps de travail collectifs avec les parents
- Remise à plat des interventions de l'équipe de prévention spécialisée, en complémentarité avec la « Politique de la Ville »

## Les indicateurs de suivi / évaluation

- ⇒ Nombre d'enfants / jeunes / familles du QPV accompagnés dans leur parcours éducatif et typologie / évolution des parcours / niveaux
- ⇒ Nombre de parents mobilisés / accompagnés du QPV (actions parentalité et co-éducation), et impact / évolution sur leur parentalité
- ⇒ Nombre et typologie des enfants/jeunes QPV concernés/touchés par l'offre de services structurelle (ALSH, Espace Ados-jeunes) et l'offre d'animations-loisirs ponctuelle
- ⇒ Nombre de monoparents du QPV touchés/impliqués dans les actions spécifiques qui leur sont destinées

## ORIENTATION 4

### Améliorer le cadre de vie et la qualité de vie au quotidien des habitants

#### Les éléments clefs du diagnostic

- Marmiers en pleine mutation avec les 1<sup>ers</sup> effets des réalisations du PRU ; la résidentialisation de La Montade, source d'amélioration du cadre de vie
- Besoin de réhabilitation des logements à La Montade, Brouzac et 53/55 rue de Marmiesse
- Plusieurs remontées des habitants sur leur cadre de vie : logement, espaces communs des immeubles, espaces extérieurs, tranquillité
- Un vivre ensemble qui se dégrade notamment à Canteloube et La Montade, avec une présence en proximité limitée et peu coordonnée des acteurs à La Montade
- Sur le Contrat de Ville 2015-2023, travail peu structuré sur la GUP mais plusieurs actions d'intérêt (chantiers d'insertion-éducatifs, cellule de veille tranquillité...)
- Importance des adultes-relais dans le lien aux habitants et les interfaces aux partenaires, mais déficit de synergies et cloisonnement des missions
- Travail engagé sur le peuplement à l'échelle de l'agglomération ; impact de l'élargissement du périmètre QPV (passage de 421 à 799 logements) sur la gestion locative de Cantal Habitat des plus précaires

#### Finalités/ambitions

Cette orientation a pour ambition de porter un regard sur la gestion et le fonctionnement au quotidien de chaque sous-secteur du QPV, et d'élaborer des réponses aux manques et aux problèmes constatés (propreté, encombrants, maintenance/entretien, régulation des usages, circulations/sécurité routière, petits aménagements/équipements, bien vivre ensemble, tranquillité...).

Une finalité toute particulière concerne l'amélioration de la gestion locative et de proximité du bailleur Cantal Habitat au profit de ses locataires et en réactivité à leurs demandes et leurs besoins.

Aux côtés de ces dimensions du quotidien, cette orientation recouvre également une ambition de moyen et long terme sur l'évolution structurelle du quartier, par un travail autour de la mixité sociale et d'une plus grande diversité du peuplement, mais également par une évolution profonde de la qualité de l'habitat.

## Les pistes de travail et les projets envisagés

### 1 Actions prioritaires 2024-2026

- ⇨ Mettre en place une **gestion continue et participative du cadre de vie des habitants, via des diagnostics en marchant réguliers** : associant le bailleur, la Ville/CABA (services techniques notamment), la DDETSP, le conseil citoyens, les membres du CCL et les habitants ; apport de solutions aux dysfonctionnements repérés collectivement sur la gestion de leur cadre de vie (logements, parties communes, espaces extérieurs, tranquillité...) ; développement de projets structurants/participatifs autour de la végétalisation des espaces, des mobilités douces, de la sécurisation des espaces et des circulations, de l'aménagement des caves à La Montade, de la lutte contre les dépôts d'encombrants... ; poursuite des chantiers éducatifs et d'auto-réhabilitation
- ⇨ Multiplier les **actions de vivre ensemble entre générations et entre anciens/nouveaux habitants** : temps conviviaux, animations familles, lieux de rencontre et de partage... ; dans une logique/approche la plus possible de « pouvoir d'agir » et d'habitants acteurs ; rencontres qui investissent les espaces extérieurs (différents lieux du QPV) ; rencontres en lien avec la vie des habitants (du plus grand nombre) en fin d'après-midi et week-end, petites vacances... ; aménagement d'espaces de vie sur La Montade (travail sur l'espace central dans la logique de l'espace « Jara » récemment aménagé à Marnières)
- ⇨ Structurer un **dispositif d'intervention en médiation tranquillité / gestion des conflits** : équipe d'agents de proximité / médiateurs formés aux questions de tranquillité et respect du bail des locataires, aux compétences et savoir-faire adaptés (agents assemblés, capacité de verbalisation sur le respect du « bien vivre » dans et en proximité du logement) ; avec pour mission la médiation - gestion des tensions/conflits de voisinage, des squats et tapages nocturnes, des comportements inadaptés de certains locataires sur le « vivre ensemble » et le « savoir vivre / habiter » ; poursuite, en complément, de l'animation de la cellule de veille tranquillité
- ⇨ Soutenir/défendre la **réhabilitation/amélioration du patrimoine sur La Montade, Brouzac et rue Marniesse**, dans la temporalité du Contrat de Ville 2024-2030 : mise à l'étude des perspectives à 10/15 ans de ces 3 sous-secteurs en matière d'habitat (réhabilitation lourde, enjeux thermiques, démolitions, résidentialisations, réflexion des communs...) ; inscriptions au Plan Stratégique de Patrimoine (PSP) et dans la Convention d'Utilité Sociale (CUS) de Cantal Habitat ; fléchage possible de financements mobilisables (Etat, CDC-Banque des Territoires, CABA, Département, Région) ; mise en perspective d'intégrer un potentiel nouveau programme ANRU
- ⇨ **Rééquilibrer le peuplement sur le nouveau QPV et ses trois sous-secteurs**, via la mobilisation des différents outils et des différentes instances issues de la circulaire du 18 décembre 2023 sur ce sujet : observatoire du parc social, CIL, travail interbailleurs, règles d'exemption ménages DALO, offre de logements sociaux (notamment PLAI et grands logements) hors QPV, offre réhabilitée-diversifiée dans le QPV, politique des loyers, dérogations des plafonds de ressources, exemption SLS en QPV, clause de mixité sociale, interchangeabilité occupation PLAI et PLUS...
- ⇨ **Lutter contre toutes les formes de discriminations et pour l'égalité femmes-hommes** sur le champ du cadre de vie et de l'habitat : formation/sensibilisation des acteurs ; écoute/accueil des victimes, objectivation/travail avec les publics, mesure sexuée des actions, travail sur des espaces extérieurs et des propositions d'activités moins genrés « garçons » (contre exemple du city stade)...



## Les leviers et facteurs de réussite

- Connexion / harmonisation / mobilisation du levier du bailleur Cantal Habitat avec l'Abattement de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (ATFPB), qui fait l'objet d'un conventionnement spécifique
- Implication du conseil citoyen et de toutes les associations de chaque sous-secteur du QPV : travail/dialogue inter-associations sur le volet animations et actions de vivre-ensemble
- Amélioration / développement de la communication - information aux habitants sur les activités de vivre-ensemble proposées ; appui sur les maisons de quartier de La Montade et Brouzac
- Mobilisation/recherche de financements sur la partie Habitat (patrimoine Montade, Brouzac et rue de Marmiesse) : Etat, CABA, Département, Région, Europe...
- Benchmark/appui sur des expériences extérieures (encombrants, espaces de vie, médiation « tranquillité », peuplement)

## Les indicateurs de suivi/évaluation

- ⇒ Rapport entre problématiques repérées et solutions apportées dans le cadre des diagnostics en marchant, avec la distinction sur leur nature/typologie
- ⇒ Nombre et typologie des habitants QPV touchés/mobilisés autour des actions de vivre ensemble
- ⇒ Evolution du sentiment d'insécurité/tranquillité sur le QPV
- ⇒ Suivi des indicateurs sur l'évolution du peuplement du quartier, y compris des indicateurs sur les obligations en matière de politique d'attribution des logements sociaux en QPV et hors QPV

## LE QUARTIER RATTACHE AU CONTRAT DE VILLE

### Prendre en compte la singularité du centre-ancien de la Ville d'Aurillac, par l'approche « Politique de la Ville »

#### Les éléments clefs du diagnostic

- Un secteur assez précaire (en second après Marmiers) ; des indicateurs emploi qui se dégradent (à l'inverse des autres secteurs) ; forte concentration de jeunes adultes (seuls)
- Un parc de logements privé dégradé ; poids du parc social avec beaucoup de résidences fléchées comme très fragiles (observatoire CABA) ; taux de rotations dans les logements élevés (forte volatilité des populations)
- Un mix de fortes précarités et d'isolement : phénomène ancien mais qui tend à se dégrader, concentration de situations sociales lourdes sur quelques îlots
- Un secteur sous tension en termes de tranquillité et de sécurité (centralité, population en marge, mix de populations très différentes)
- Plusieurs acteurs présents et actifs (bailleurs, centre social, Cd, Accent Jeunes, La Loupiote, associations...) ; mais déficit d'interventions croisées

#### Les pistes de travail et les projets envisagés

- ⇒ **Améliorer/partager la connaissance précise des îlots repérés en difficulté et des besoins des publics** via les données OPS des bailleurs, l'observatoire de l'habitat, les données CAF, les données France Travail, les données de l'Université/CABA sur les étudiants, les données d'Habitat Jeunes Cantal sur les migrants... ; travail sur une meilleure connaissance des cibles publics pré-repérés (adultes isolés, migrants, familles, étudiants dont précaires...) ; partage de cette connaissance pour adapter les modes d'interventions et les priorités de chacun et pour co-construire le projet de territoire à conduire

#### Finalités/ambitions

Une attention particulière sera portée tout spécifiquement à ce territoire, dont les difficultés apparaissent comme sensibles, avec des phénomènes de concentration de précarités et de fragilités, qu'il convient de prendre en compte et de traiter.

Ce territoire bénéficiera de la mobilisation des moyens de droit commun de l'ensemble des partenaires signataires, mais également de la solidarité locale avec la mobilisation de moyens spécifiques (CABA, commune), selon les besoins et les éléments de diagnostic définis.

A noter que ce territoire bénéficie déjà de l'attention spécifique des Institutions (notamment de l'Etat et de la CABA) via des dispositifs/outils particuliers : Action Cœur de Ville, OPAHRU...

**Actions prioritaires 2024-2026**

⇒ **Consolider/conforter les espaces de vie sociale du centre-ancien** (Cap Cœur, la Loupiote et la Fringaide) en mobilisant/impliquant toutes les ressources et en les mettant en synergie :

- Action mutualisée/croisée : projet d'intervention partagé, activités/animations communes, mobilisation de tous les acteurs présents (Accent Jeunes, bailleurs, travailleurs sociaux Cd...) sur ces lieux (logique d'intervention croisées), structuration d'autres partenariats (AGIR, Forum Réfugiés, Habitat Jeunes Cantal, ASE...)
- Rafraîchissement des locaux de Cap Cœur ; expérimentation sur l'investissement d'espaces extérieurs (jardins Saint Géraud, petits squares...)
- Développement des démarches « aller vers » les publics : familles, adultes isolés, étudiants précaires, migrants, nouveaux habitants... ; travail à amorcer de « porte à porte », de visite à domicile (notamment sur le parc privé) et déambulation de rue (y compris soirées/week-ends) ; travail sur les barrières et les freins (langue, culture, isolement, nouveaux arrivants...)
- Développement des démarches participatives avec les habitants (logique de ce qui a pu se faire sur la concertation citoyenne à Saint-Géraud)
- Travail spécifique sur l'accès aux droits (importance des permanences sans rdv des travailleurs sociaux Cd à Cap Cœur), sur des accompagnements sociaux renforcés (au regard des situations sociales complexes, mobilisation du poste en médiation santé) et sur le développement des services de proximité (type conciergerie)
- Amélioration de la gestion du cadre de vie avec les bailleurs : encombrants, respect du bail par les locataires... ; développement des chantiers éducatifs, des actions éco-citoyennes...

⇒ **Intégrer ce territoire dans les travaux/réflexions/outils sur les rééquilibrages de peuplement développés sur le QPV** (cadre de la mobilisation des différents outils et des différentes instances issus de la circulaire du 18 décembre 2023 sur ce sujet)

### Les leviers et facteurs de réussite

- Mobilisation sur ce territoire d'une enveloppe financière dédiée Ville d'Aurillac et d'une partie de l'enveloppe « cohésion sociale » de la CABA sur les actions/projets définis à partir des enjeux-axes de travail issus de l'analyse fine du quartier
- Mobilisation de ressources de droit commun : dispositifs d'accompagnement dans le logement (AVDL, ASL, IML), FIPD sur les questions de tranquillité/sécurité...
- Mobilisation de crédits de l'enveloppe départementale Bop 147 (crédits Etat CDV spécifiques) dans la limite de 2,5% de cette dernière, moyennant des cofinancements
- Appui/accompagnement par l'ingénierie sectorielle « droit commun » et spécifique « politique de la ville » de la CABA et la Ville d'Aurillac
- Association/implication de ce territoire aux travaux autour de la Politique de la Ville : culture commune, formations, mise en réseau des acteurs...

# GOUVERNANCE ET ANIMATION DE LA POLITIQUE DE LA VILLE 2024-2030

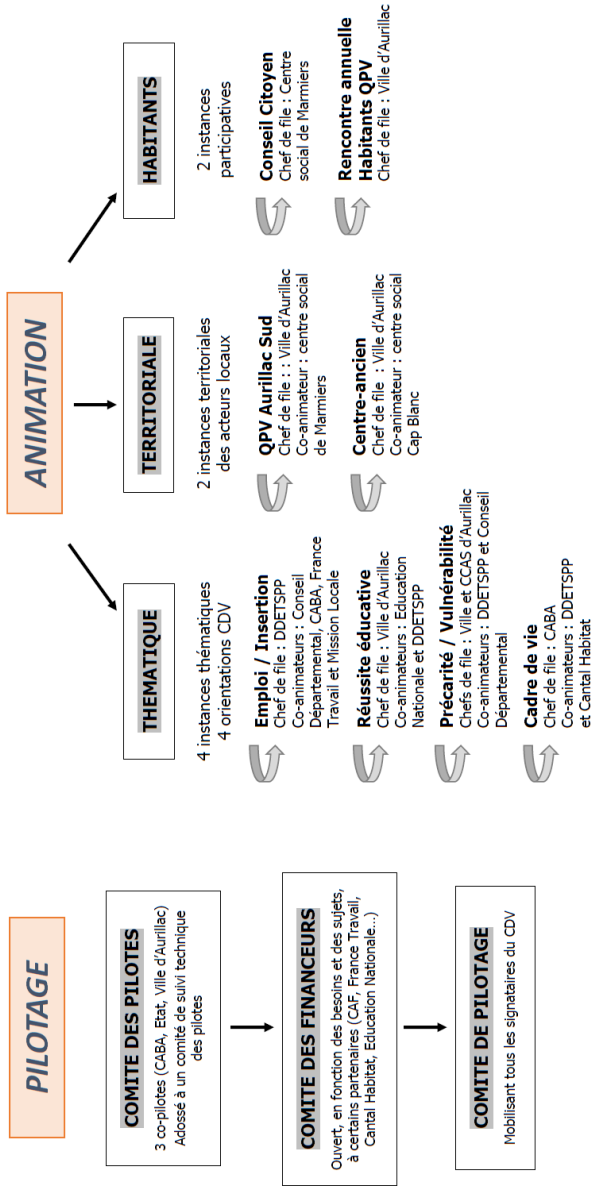
## Les éléments clefs du diagnostic

- Une approche choisie de travail en mode projet avec les acteurs (en interaction et sans appel à projet) sur le Contrat de Ville 2015-2023 ; des projets structurants/pluriannuels ; mais sans CPO signée
- Un environnement entre acteurs complexe, mais qui tend à s'améliorer
- Un isolement subi de la CABA dans l'animation de la politique de la ville ; plusieurs institutions en retrait dans la mise en œuvre du Contrat de Ville au fil des années, travail centré sur les acteurs volontaires
- Un Contrat de Ville avec des instances assez administratives et une dynamique partenariale qui s'est efflochée au fil des ans ; un PRU mobilisateur et prioritaire ; une ingénierie locale investie mais sous calibre ; un déficit de coordination territoriale sur le quartier
- Importance des adultes-relais : agents inscrits dans la durée et présents sur site ; une forte plus value dans le lien aux habitants et les interfaces aux partenaires ; mais un besoin de développer les synergies et le décloisonnement des missions, y compris les formations et temps d'échanges
- Un conseil citoyen plutôt actif et en redynamisation ces derniers mois ; mais le sentiment d'une faible écoute de leurs remontées ; une confusion entre actions du Conseil Citoyen et le FPH
- Le centre social de Marniers aujourd'hui avec une faible approche spécifique « politique de la ville », mais à un moment charnière avec de nouveaux locaux et face à des mutations profondes de son territoire (PRU, fragilisation de la Montade...) ; un bailleur Cantal Habitat très investi sur les volets animations et loisirs éducatifs, une difficulté dans la gestion quotidienne du cadre de vie des habitants

***Mobiliser l'ensemble des forces vives publiques, associatives et citoyennes au profit des quartiers***

- ⇒ Par la **refonte du pilotage, de la gouvernance et de l'animation** du Contrat de Ville 2024-2030, devant permettre à chacun de se mobiliser et se positionner pleinement au regard de ses compétences et missions
- ⇒ Par la **structuration de l'ingénierie** chargée de la mise en œuvre du Contrat de Ville, devant permettre de tisser des liens entre les projets et tout au long de leur déroulé, de l'élaboration à son évaluation en passant par la mise en œuvre
- ⇒ Par **l'innovation, l'expérimentation** ; par des approches transversales, multi-thématiques, pluriculturelles ; par l'émergence de projets portés par le **tissu associatif local**
- ⇒ Par la **présence des acteurs en proximité** sur les différents sous-secteurs du QPV, notamment dans une logique « **hors les murs** » ; ainsi que la confortation des **postes et missions des adultes-relais**
- ⇒ Par la communication et **l'aller à la rencontre des habitants** en porte à porte ; par l'expérimentation de **nouvelles formes de participation des habitants**, aux côtés du conseil citoyen
- ⇒ Par la recherche continue de **l'égalité femmes-hommes** et la **lutte contre toutes les formes de discriminations**
- ⇒ Par la mise en **synergie** de la Politique de la Ville **avec les dispositifs et politiques de droit commun**

# LE SCHEMA GENERAL DE PILOTAGE ET D'ANIMATION DU CONTRAT DE VILLE 2024/2030



## LE PILOTAGE DU CONTRAT DE VILLE 2024/2030

Le pilotage du Contrat de Ville est assuré **conjointement et collégialement par les 3 co-pilotes** de la Politique de Ville que sont la **Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac**, porteuse de cette compétence obligatoire au titre du principe de solidarités territoriales ; l'**Etat**, porteur de cette politique nationale de cohésion sociale et territoriale ; la **Ville d'Aurillac**, porteuse de plusieurs politiques thématiques majeures en proximité sur son territoire communal, y compris sur le quartier Aurillac Sud (et le centre-ancien). La **ligne de partage entre la Ville et la CABA** sur le pilotage des thématiques est la suivante : la Ville en charge de l'animation de la vie sociale et de proximité, (éducation/jeunesse, le social, et la coordination territoriale des acteurs ; la CABA en charge des volets habitat, insertion, et le pilotage général du Contrat de Ville.

### Missions des 3 co-pilotes

- ⇒ Définition des orientations et principes d'actions de la mise en œuvre du Contrat de Ville
- ⇒ Programmation et suivi financier, coordination entre les dispositifs de la Politique de la Ville et du droit commun, évaluation globale du Contrat de Ville
- ⇒ Définition de la feuille de route annuelle auprès des partenaires et des chefs de file des instances thématiques et territoriales
- ⇒ Validation/arbitrage des propositions des instances thématiques et territoriales
- ⇒ Garant de la cohérence globale des actions et de leur mise en œuvre dans le cadre des différentes instances conformément aux enjeux définis dans le cadre du Contrat de Ville
- ⇒ Lien avec les élus communautaires et municipaux, les financeurs, les partenaires du Contrat de Ville si nécessaire
- ⇒ Organisation et animation du Comité des financeurs et du comité de pilotage (1 à 2 fois par an)
- ⇒ Arbitrage et accompagnement aux prises de décision en partageant l'information avec les décideurs du territoire et en mobilisant des expertises externes
- ⇒ Mise en place d'outils de suivi et d'évaluation des actions et de la gouvernance
- ⇒ Elaboration de dispositifs adaptés aux besoins et aux spécificités locales
- ⇒ Accompagnement des chefs de file des instances thématiques et territoriales, réunion autant que de besoin (comité de suivi) et liaison/cohérence dans la mise en œuvre de leurs actions
- ⇒ Communication et information auprès des partenaires et des habitants sur le suivi, la mise en œuvre et le déroulement des actions du Contrat de Ville

### Fonctionnement / organisation du pilotage

- ⇒ Chef de file : la Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac (organisation, convocation, logistique, administration...), avec une co-animation et des décisions/arbitrages pris de manière collégiale entre les 3 co-pilotes

Projet « Contrat de Ville 2024/2030 du bassin d'Aurillac » - au 31 mai 2024

- 36 -

⇨ Fonctionnement :

- Fréquence de la tenue des instances de pilotage à l'échelle politique/stratégique :
  - comité des pilotes une fois par semestre, devant permettre de réels échanges/arbitrages dans le pilotage général du Contrat de Ville et de la programmation
  - comité des financeurs réuni/ouvert, en fonction des besoins et des sujets, à certains partenaires (Conseil Départemental, CAF, France Travail, Cantal Habitat, Education Nationale...), devant permettre une mise en synergie et en cohérence des moyens spécifiques Politique de la Ville, des moyens ATPFB (bailleur) et des moyens du droit commun, le développement de plans d'actions partagés et pluriannuels
  - comité de pilotage une fois par an, devant permettre de rendre compte et informer de l'avancée des orientations et projets conduits sur la Politique de la Ville d'une manière élargie
- Organisation d'un comité de suivi technique des 3 co-pilotes réunissant les référents techniques du Contrat de Ville de la CABA, de la DDETSPP et la Ville d'Aurillac, sur une fréquence mensuelle
- Ouverture de ce comité de suivi technique aux chefs de file (référents techniques) des instances thématiques et territoriales, à minima une fois par an

⇨ Composition du comité de pilotage :

- Ensemble des signataires du CDV : 3 co-pilotes (CABA, Etat, Ville d'Aurillac), CCAS, Conseil Départemental, Education Nationale, France Travail, Mission Locale, AGESEI (Cap Emploi et Cap Social), CCI, OMA, Banque des Territoires, CAF, ARS, Cantal Habitat
- DDT, DDSP, DDETSPP, Polygone, Conseil citoyen (dans sa déclinaison/évolution à venir)

⇨ Organisation technique/politique des 3 co-pilotes :

<b>Co-pilotes</b>	<b>Référent(s) politique /stratégique</b>	<b>Référent direction générale</b>	<b>Référent technique du Contrat de Ville</b>
<b>CABA</b>	Président et Vice-Présidente en charge de la Politique de la Ville	Directrice Générale Adjointe - Direction Développement, Action Territoriale et Grands Equipements	Responsable du service Politique de la Ville
<b>Etat</b>	Préfet du Cantal	Directrice de la DDETSPP	Chargés de missions transversales, référents DDETSPP du Contrat de ville en lien avec le service inclusion sociale et professionnelle et des publics vulnérables
<b>Ville d'Aurillac</b>	Maire et Adjoint délégué Politique de la Ville	Directrice Générale Adjointe - Pôle Solidarités, du Développement social et de la Vie Citoyenne	Chef de projet « contrat de ville / cohésion sociale »



## LES INSTANCES D'ANIMATION THEMATIQUES ET TERRITORIALES DU CONTRAT DE VILLE 2024/2030

De nouveaux espaces de dialogue et de co-construction sont créés autour des projets/orientations (reprise des orientations définies dans le présent Contrat de Ville 2024-2030), en associant/mobilisant les différents partenaires/acteurs de la Politique de la Ville : services de l'Etat et établissements publics sectoriels, associations/porteurs de projet...

L'objet de chacune de ces 6 instances thématiques/territoriales est de faire un point d'étape, de bilan/évaluation, et de perspectives à venir. Il s'agit d'aller vers un projet plus intégré articulant échelle territoriale (des quartiers) et axes thématiques. L'ambition est globalement de limiter les appels à projets à des sujets/besoins précis identifiés collectivement, d'orienter la programmation sur des projets co-construits en amont (via ces instances thématiques/territoriales, complétées par l'animation de groupes de travail projet par projet) et sur la base des orientations/pistes d'actions inscrites dans le Contrat de Ville 2024-2030. Il sera privilégié sur ces projets co-construits une contractualisation dans la durée – CPO sur 3 ans (avec une reconduction des engagements financiers annuellement sur bilan et dans le cadre de démarche-projet).

### Missions des instances thématiques/territoriales

- ⇒ Garant de la feuille de route (enjeux / objectifs / pistes d'actions) inscrite dans le Contrat de Ville et/ou transmise par les instances de pilotage
- ⇒ Co-construction des actions/projets en lien avec cette feuille de route : émergence / lancement de groupes de travail / groupes projets spécifiques autant que de besoin ; garant de la cohérence / complémentarité des actions/entre elles ; appui sur les modalités de mise en œuvre des actions (organisation, budget...)
- ⇒ Garant de l'implication et la mobilisation de l'ensemble des acteurs concernés
- ⇒ Suivi et point d'étape sur l'état d'avancement des objectifs/actions définis, y compris via la définition, la mise en œuvre et le suivi d'indicateurs d'évaluation
- ⇒ Proposition de nouvelles orientations et des perspectives aux instances de pilotage, selon l'évolution des besoins des quartiers et de ses habitants
- ⇒ Spécificité des instances territoriales : missions de veille, d'actualités, d'information, et de co-production de projets et d'interventions spécifiques (aller vers, articulations avec les acteurs sectoriels...)

### Composition et fréquence des instances thématiques et territoriales

#### Instance thématique « emploi - insertion »

- ⇒ Chef de file : DOETSPP
- ⇒ Co-animateurs : Conseil Départemental, CABA, France Travail, Mission Locale
- ⇒ Membres permanents : Cap Emploi, AFAPCA, ACART, Accent Jeunes, Centre Social Mamières, Cantal Habitat, Ville d'Aurillac/CCAS, DAHLIR, CCI/CMA, CIDFF
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par semestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par trimestre sur les 2 premières années

Projet « Contrat de Ville 2024/2030 du bassin d'Aurillac » - au 31 mai 2024

- 38 -

### **Instance thématique « précarité - vulnérabilité »**

- ⇒ Chef de file : Ville d'Aurillac / CCAS d'Aurillac
- ⇒ Co-animateurs : Conseil Départemental, DDETSPP
- ⇒ Membres permanents : Cantal Habitat, CAF, Accent Jeunes, Centre Social de Marmiers, DAHLIR, Forum Réfugiés, CADA, CIDFF, CPAM, ARS, Cap Social
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par semestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par trimestre sur les 2 premières années

### **Instance thématique « réussite éducative »**

- ⇒ Chef de file : Ville d'Aurillac / DGA éducation
- ⇒ Co-animateurs : Education Nationale, DDETSPP
- ⇒ Membres permanents : Ecoles 1<sup>er</sup> degré, Collèges, Conseil Départemental, CAF, DJS, Accent Jeunes, Centre Social de Marmiers, CCAS, DAHLIR, Mission Locale, CIDFF
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par semestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par trimestre sur les 2 premières années

### **Instance thématique « cadre de vie - habitat »**

- ⇒ Chef de file : CABA
- ⇒ Co-animateurs : Cantal Habitat, DDETSPP
- ⇒ Membres permanents : DDT, Conseil Départemental, CAF, Accent Jeunes, Centre Social de Marmiers, Ville d'Aurillac
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par semestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par trimestre sur les 2 premières années

### **Instance territoriale « Aurillac Sud »**

- ⇒ Chef de file : Ville d'Aurillac
- ⇒ Co-animateurs : Centre Social de Marmiers
- ⇒ Membres permanents : travailleurs sociaux Conseil Départemental, éducateurs et médiateurs Accent Jeunes, travailleurs sociaux CCAS, médiateur DAHLIR, agents de proximité et médiateur Cantal Habitat, agents Centre Social de Marmiers ; ouverture ponctuelle aux commerçants et aux professionnels de santé du quartier
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par trimestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par mois sur la 1<sup>ère</sup> année

### **Instance territoriale « Centre-Ancien »**

- ⇒ Chef de file : Ville d'Aurillac
- ⇒ Co-animateurs : Centre Social du Cap Blanc
- ⇒ Membres permanents : DDETSPP, DDT, CABA, Conseil Départemental, CAF, France Travail, Mission Locale, Accent Jeunes, CCAS, DAHLIR, Cantal Habitat, Polygone, EVS La Loupiolle, La Fring'Aide, Forum Réfugiés, CADA, Cantal Habitat Jeunes, Université
- ⇒ Fréquence : à minima une fois par semestre sur la durée du Contrat de Ville ; une fois par trimestre sur les 2 premières années

## Animation des instances thématiques et territoriales

### ⇒ Rôle des chefs de file :

- Organisation, convocation, logistique, administration, ordre du jour, relevé de synthèse/conclusion, suites données pour l'instance concernée
- Position de référent pour les acteurs (sur la thématique) : assistance, conseil et accompagnement, facilitation en cas de besoin (projets, financements, partenariats...)
- Réalisation d'un bilan annuel des travaux réalisés (actions/projets) et des réflexions engagées en lien avec les partenaires de son instance ; présentation aux instances de pilotage ; remontées des éventuelles difficultés / points de blocage dans la mise en œuvre des objectifs et actions/projets

### ⇒ Rôle des co-animateurs :

- Co-animation avec le chef de file
- Implication / appui au chef de file dans l'administration de l'instance concernée ; préparation et partage de l'ordre du jour, des suites données, dans l'organisation et l'administration de l'instance, dans l'expertise technique de la thématique...
- Prise en charge / animation de groupes projets spécifiques (seul ou avec le chef de file)

### ⇒ Missions/rôles des porteurs de projets :

- Mise en œuvre / portage d'un projet ou d'une action en lien avec les enjeux et objectifs du CDV
- Elaboration de la fiche action, y compris l'échéancier et les indicateurs d'évaluation
- Recherche des financements en lien avec les chefs de file thématiques et les partenaires
- Communication et information des autres acteurs dès le début du projet, pour une facilitation des partenariats dans sa réalisation
- Réalisation de l'action, gestion des ressources matérielles et humaines en lien avec sa mise en place
- Suivi de l'évolution du projet et de l'atteinte des différents objectifs
- Communication en amont et en aval
- Présentation du bilan de l'action conformément aux indicateurs prévus, démonstration en quoi l'action a répondu aux objectifs

## L'ANIMATION TERRITORIALE ET LA PRESENCE DE PROXIMITE

L'ensemble des acteurs a fait remonter **un besoin majeur de proximité et d'interface directe** entre la population des quartiers et les différentes politiques publiques conduites ; ainsi qu'un besoin de **coordination de la politique de développement social sur les quartiers** : synergie des acteurs, optimisation des ressources et des énergies, implication des habitants, démarches « aller vers », co-construction de projets communs et de modes d'interventions mutualisés/croisés, cohérence globale des actions... Cela passe par :

- ⇒ Une **coordination des acteurs et de l'action entre les partenaires à l'échelle du quartier** pilotée/animée par la Ville d'Aurillac, avec l'idée de tendre à moyen/long terme vers un transfert de cette coordination aux centres sociaux (Marmiers sur les quartiers Sud, Cap Blanc sur le centre-ancien), une coordination qui pourra alterner : des temps informels et des temps structurés, des temps généraux et des temps thématiques plus ciblés (à partir des orientations du Contrat de Ville), des temps d'informations/actualités et des temps de co-construction...
- ⇒ Une **mobilisation et un positionnement majeur des deux centres sociaux** (Marmiers sur le QPV Aurillac Sud et Cap Blanc sur le centre-ancien) dans l'approche « politique de la ville », notamment sur la fonction/mission de proximité/interface avec les habitants et d'animation de la vie sociale
- ⇒ Une **mobilisation et un positionnement majeur du bailleur Cantal Habitat** dans la gestion quotidienne du cadre de vie des habitants et la gestion locative des locataires, notamment sur les enjeux d'habitat/logement, de tranquillité résidentielle et de social-précarité-isolément
- ⇒ Une **politique/démarche globale de proximité et d'aller vers les habitants** sur le quartier (et ses sous-secteurs) sous 3 angles complémentaires, qui concernent tous les professionnels de proximité (agents de terrain du bailleur, médiateurs « adultes-relais », éducateurs de prévention spécialisée, animateurs du centre social...) :
  - Investissement de **locaux/appartements de proximité** regroupant tous les acteurs sur des logiques de « conciergerie de services » (pied à terre pour les acteurs, interventions et présence humaine en proximité, ancrage au plus près des populations...) : existants à Canteloube, à faire émerger à La Montade ; travail sur des mutualisations/synergies entre acteurs (un seul appartement à Canteloube) et la présence de profils diversifiés médiateurs/animateurs/éducateurs, et en inter-acteurs / structures
  - Investissement des **locaux d'activités** notamment intérieurs (**maisons de quartier** La Montade et Brouzac, **locaux du centre social** à Marmiers) ; travail avec les utilisateurs actuels des maisons de quartier pour une ouverture de leurs activités aux habitants du QPV (portes ouvertes / temps commun festif regroupant tous les utilisateurs)
  - accentuation des **modes d'intervention « aller-vers » et « hors les murs »** devant permettre de mieux connaître les besoins des habitants (et leurs évolutions) et co-construire avec eux les solutions : mise en place d'interventions le plus possible mobiles, en pied d'immeubles et sur les espaces extérieurs de proximité, quelques soient les thèmes (animations/loisirs, accès aux droits, parentalité, insertion/emploi...), lors des temps de vie ou de présence des habitants sur le quartier (soirées, week-end...) ; poursuite des interventions des équipes de prévention spécialisée (travail de rue et déambulation) ; développement des démarches de **porte à porte** sur le quartier

A noter qu'il conviendra de trouver la bonne articulation entre proximité et **ouverture sur l'extérieur**, pour éviter l'isolement et l'entresol, et pour amener les habitants vers l'offre de services-activités existantes en dehors de leur pied d'immeuble.

⇒ Une bonification des postes/missions des **médiateurs** (sous statut « **adultes relais** ») sur le quartier politique de la ville Aurillac Sud, via :

- une réflexion sur leur **territorialisation par sous secteur** du QPV, en complément de leurs missions plus thématiques
- leur mise en synergie entre eux et le développement de **temps de formations/échanges**
- la mise en place de **temps de sensibilisation sur l'offre existante** (services, activités, dispositifs,...), notamment autour de la connaissance et l'utilisation de « Solguide », mais aussi de l'offre sportive, culturelle et de loisirs
- le renforcement de leur **encadrement** et leur management

Leurs missions seront centrées sur le **relais/interface entre les habitants et l'offre-intervention des différents acteurs**, dans un double sens : état des besoins/demandes des populations, information/orientation/mobilisation sur ce qui est proposé ; dans des **démarches d'« aller vers » et de repérage** spécifique en direction des personnes isolées / invisibles ; et dans une **relation de confiance-proximité**, avec une reconnaissance/légitimité de la part des habitants (et du réseau d'acteurs).

## LA PARTICIPATION DES HABITANTS ET LE CONSEIL CITOYEN

La loi de programmation pour la Ville et la Cohésion urbaine du 21 février 2014 a renouvelé la Politique de la Ville en l'inscrivant dans une **démarche de co-construction avec les habitants**, et en prévoyant la mise en place des conseils citoyens dans le cadre des Contrats de Ville. Considéré comme une réussite sur le territoire du Bassin d'Aurillac lors de la période 2015-2023, il s'agit pour cette nouvelle génération du Contrat de Ville de **conforter l'existant et d'ouvrir de nouvelles perspectives** en matière d'implication/participation des habitants sur le quartier prioritaire, sous 4 angles simultanés et complémentaires :

- ⇒ **Conforter la dynamique du conseil citoyen par son élargissement à l'ensemble des sous-secteurs qui composent le QPV**, sous l'égide du centre social (création d'instances locales par sous-secteur, d'instances thématiques à l'échelle du QPV) ; assouplissement du formalisme (entrées/sorties) ; implication plus forte des structures relais (Aurore, FTDA et Forum Réfugiés par exemple sur la population migrante ; Uniscités et Accent Jeunes sur le publics jeunes)
- ⇒ **Inciter à l'émergence de collectifs d'habitants et associations de quartiers** via le FPH (Fonds de Participation des Habitants) : modalités de soutien financier très souples et très réactives (sans obligation d'être structuré en association), accompagnement soutenu du centre social
- ⇒ **Associer et impliquer toutes les associations de quartiers existantes** (Brouzac Ensemble, Club de Loisirs de Brouzac, ACMA 15, Comité des Fêtes Marmiers Garric, différentes APE, association des commerçants de Marmiers...) à la démarche et à l'approche « Politique de la Ville » (travail par sous-secteur, mais ouverture dans le même temps à tous les secteurs du QPV...)
- ⇒ **Ouvrir à une plus grande représentativité le conseil d'administration du centre social de Marmiers** (notamment aux habitants des différents sous-secteurs du QPV)
- ⇒ **Instaurer une rencontre annuelle ouverte à tous les habitants du QPV**, sur le modèle d'une assemblée citoyenne : retours sur les actions conduites, point d'étape, échanges sur les évolutions-actualités du quartier ; présence des acteurs publics majeurs pour répondre aux questions des habitants en direct

## LA MISE EN SYNERGIE DE LA POLITIQUE DE LA VILLE AVEC LES DISPOSITIFS ET POLITIQUES DE DROIT COMMUN

Comme évoqué précédemment, les efforts de la Ville n'auront de sens que si l'ensemble des **politiques et dispositifs de droit commun** sont **mobilisés et déclinés de façon prioritaire** sur le QPV d'Aurillac Sud (et le centre ancien). Ainsi, il est proposé de :

- ⇒ **Systématiser une « focal » sur la prise en compte et la déclinaison des actions/interventions sur le QPV** (et le centre ancien) dans les différentes instances de suivi des dispositifs et politiques sectorielles de droit commun
- ⇒ **Désigner un pilote / une « vigie »** Politique de la Ville dans chaque instance spécifique

Les **dispositifs / politiques publiques tout particulièrement concernés** : Pacte des Solidarités, projet national France Travail / loi « Plein Emploi » (avec le futur comité local pour l'emploi), dispositif « Les entreprises s'engagent » (DDETSPP/CCI), Contrat Local de Santé (CLS), expérimentation « Accompagnement Rénové » des allocataires du RSA (15h d'activités) conduite par le Conseil Départemental, Contrat Territorial d'Accueil et d'Intégration (CTAI), Convention Territoriale Globale (CTG/CAP), Réseau d'Ecoute d'Appui et d'Accompagnement des Parents (REAPP/CAP), Contrat Local d'Accompagnement à la Scolarité (CLAS/CAP), coordination/instance jeunesse Ville, convention CCAS/Cd sur les personnes âgées, Projet de Cohésion Sociale de la Ville d'Aurillac, Plan Départemental de l'Hébergement de l'Accueil et de l'Insertion (PDHAI) notamment sur la question des nuisibles, Plan Départemental d'Action pour le Logement et l'Hébergement des Personnes Défavorisées (PDALHPD)...

# ENGAGEMENTS DES SIGNATAIRES DU CONTRAT DE VILLE 2024-2030

## L'Etat

- Co-pilotage du Contrat de Ville avec la Ville d'Aurillac et la CABA, avec comme référent désigné la DDETSPP
- Animation en tant que chef de file de l'instance thématique « emploi / insertion » ; et participation active aux autres instances thématiques en tant que co-animateur
- Animation de l'approche interministérielle au profit des QPV
- Mobilisation des dispositifs et politiques sectorielles de l'Etat au profit du QPV : loi « plein emploi », Pacte des Solidarités, FIPDR, FDVA, PDLHI, POLHPD, Maison France Services, CTAI, accès aux droits des étrangers, AVDL-ASLL-JML....
- Mobilisation de l'enveloppe départementale Bop 147 (87 673 € pour 2024), de 5 postes « adultes-relais », et de l'enveloppe spécifique « Quartiers d'Ete »
- Développement des CPO sur 3 ans
- Mobilisation de crédits de l'enveloppe départementale Bop 147 dans la limite de 2,5% de cette dernière sur le centre-ancien, moyennant des cofinancements

## La Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac

- Co-pilotage du Contrat de Ville avec la Ville d'Aurillac et l'Etat, en étant chef de file de ce co-pilotage
- Animation en tant que chef de file de l'instance thématique « cadre de vie », participation active à l'instance thématique « emploi / insertion » en tant que co-animateur, animation de la cellule de veille « tranquillité » dédiée au QPV, animation des diagnostics en marchant sur les différents sous secteurs du QPV
- Mobilisation d'une ingénierie technique spécifique (service politique de la ville CABA) et co-financement de l'ingénierie technique spécifique à la Ville d'Aurillac (1 ETP à 60%)
- Mobilisation d'une enveloppe de crédits spécifiques sur le QPV à la hauteur des crédits spécifiques de l'Etat et intégrant le co-financement de l'ingénierie Ville d'Aurillac
- Mobilisation d'une enveloppe de « cohésion sociale » sur le quartier identifié comme rattaché au Contrat de ville (centre ancien d'Aurillac)
- Développement des CPO sur 3 ans
- Mobilisation de ses politiques sectorielles au profit des quartiers, notamment les politiques habitat/peuplement, transports/mobilités
- Mobilisation et suivi des outils/dispositifs spécifiques sur le peuplement des quartiers (mixité/diversité)



## La Ville d'Aurillac

- Co-pilotage du Contrat de Ville avec la CABA et l'Etat
- Animation en tant que chef de file de l'instance thématique « réussite éducative » et des deux instances territoriales « QPV Aurillac Sud » et « centre-ancien » (y compris les rencontres annuelles habitants)
- Co-animation en tant que chef de file de l'instance thématique « précarité / vulnérabilité » avec le CCAS d'Aurillac
- Mobilisation d'une organisation et ingénierie technique spécifique, avec un chef de projet dédié « contrat de ville / cohésion sociale »
- Mise en œuvre de la mesure d'abattement de TFPB au profit du bailleur social du QPV, Cantal Habitat, pour permettre à celui-ci de disposer d'une enveloppe financière spécifique à réinjecter dans des actions « politique de la ville », au bénéfice du quartier QPV Aurillac Sud
- Mobilisation spécifique de l'ensemble des politiques publiques municipales, en prenant appui sur les services et équipements municipaux dans les deux quartiers concernés : écoles, crèches, salles municipales, équipements culturels, école municipale des sports, jeunesse, centres sociaux...
- Participation aux diagnostics en marchant et élaboration des réponses aux problèmes constatés

## Cantal Habitat

- Participation au Comité de Pilotage, aux instances thématiques, notamment « cadre de vie » en tant que co-animateur, et aux deux instances territoriales
- Mobilisation des moyens ATFPB en connexion avec les orientations du Contrat de Ville, notamment celles relatives au « cadre de vie » et à la « précarité / vulnérabilité » ; en co-construction avec les acteurs/partenaires
- Participation aux diagnostics en marchant et élaboration des réponses aux problèmes constatés ; soutien et financements des chantiers éducatifs et d'autoréhabilitation ; ré-aménagement de l'espace central à La Montade
- Renforcement de la présence et des missions des agents de proximité sur le QPV, notamment en accompagnement social, en gestion quotidienne du cadre de vie, sur la tranquillité résidentielle, et dans le lien aux habitants/locaires
- Mise à l'étude des évolutions et améliorations des patrimoines « habitat » de La Montade, de Brouzac et de rue de Marmiesse, en priorisant les résidences de Brouzac et rue de Marmiesse
- Participation active aux travaux sur l'équilibre territorial en terme de peuplement

## Le Conseil Départemental du Cantal

- Participation au Comité de Pilotage, aux instances thématiques, notamment « emploi / insertion » et « précarité / vulnérabilité » en tant que co-animateur, et aux deux instances territoriales
- Maintien de la présence en proximité (Mairies et centre-ancien) des travailleurs sociaux de polyvalence et de la PMI
- Mobilisation/implication active des professionnels sociaux présents sur les quartiers dans la réflexion et la co-construction des projets, notamment autour de la réussite éducative (projet de Cité Educative) et de la lutte contre les précarités (cadre cellule de veille sociale)
- Mobilisation/priorisation de ses politiques/dispositifs sectoriels au profit du QPV (et du centre ancien) : Pacte des Solidarités, expérimentation « Accompagnement Rénové » RSA, PDHAL, PDALHPD, FSL, formations « Solguide », PDI...
- Remise à plat des interventions de l'équipe de prévention spécialisée, en complémentarité avec la « Politique de la Ville »

## Le CCAS d'Aurillac

- Participation au Comité de Pilotage, et aux instances thématiques ou territoriales du Contrat de Ville
- Co-animation en tant que chef de file de l'instance thématique « précarité / vulnérabilité » avec la Ville d'Aurillac ; animation de la cellule de veille sociale inter-partenaire sur le QPV
- Mobilisation/priorisation de ses politiques/dispositifs sectoriels au profit du QPV (et du centre ancien), notamment le CTHA, la convention CCAS/Département sur les personnes âgées...
- Maintien, valorisation et bonification des postes de travailleurs sociaux dans les écoles dans le projet de Cité Educative

## La Caisse d'Allocations Familiales du Cantal

- Participation au Comité de Pilotage et aux instances thématiques ou territoriales du Contrat de Ville
- Mobilisation des outils/dispositifs de droit commun au profit du QPV (et du centre-ancien), notamment autour de l'Animation de la Vie Sociale, des questions enfance-jeunesse-familles
- Coopération active à la réflexion et à la co-construction de l'orientation « réussite éducative », notamment autour du projet de Cité Éducative
- Mise en synergie des orientations et des moyens CTG et Contrat de Ville
- Participation à la réflexion sur un dispositif innovant et renforcé « accès aux droits » en proximité du QPV

## France Travail

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville, à l'instance thématique « emploi / insertion » en tant que co-animateur, à l'instance territoriale du centre ancien, et aux temps de coopération avec les acteurs de proximité du QPV
- Mobilisation des outils/dispositifs de droit commun au profit du QPV, dans le cadre de la réforme France Travail (loi « plein emploi »), notamment par la proposition d'accompagnements les plus intensifs, des emplois-francs, et d'actions spécifiques sur le QPV
- Présence ponctuelle aux temps collectifs-conseils dans le QPV
- Développement (et portée à connaissance) des outils de reporting sur le suivi des publics issus du QPV, de la mobilisation de l'offre de services à leur profit, et des résultats des actions spécifiques conduites

## L'Education Nationale

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville et à l'instance thématique « réussite éducative » en tant que co-animateur
- Mobilisation des ressources au profit du QPV, notamment dans la perspective de la labellisation en Cité Éducative
- Coopération active à la réflexion et à la co-construction de l'orientation « réussite éducative », notamment autour du projet de Cité Éducative

## L'Agence Régionale de Santé (ARS)

### Auvergne-Rhône-Alpes

- Participation au Comité de Pilotage et aux instances thématiques du Contrat de Ville
- Mobilisation des outils/dispositifs de droit commun au profit du QPV (et du centre-ancien), notamment équipe mobile précarité-incurie, outils sur la santé mentale, actions développées dans le Contrat Local de Santé...
- Recherche d'un opérateur et financement d'un poste spécifique en médiation santé (dédié au QPV et au centre ancien)

## La Mission Locale d'Aurillac

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville, à l'instance thématique « emploi / insertion » en tant que co-animateur, à l'instance thématique « réussite éducative », aux deux instances territoriales, et aux temps de coopération avec les acteurs de proximité du QPV
- Mobilisation des outils/dispositifs de droit commun au profit du QPV, dans le cadre de la loi pour le plein emploi et la mise en œuvre du Réseau Pour l'Emploi, notamment par la proposition d'accompagnements les plus intensifs, d'actions spécifiques sur le QPV avec la mobilisation possible de l'offre de service spécifique de la Mission Locale dont les ateliers collectifs, et dans le projet de cité éducative (volet jeune 16/25 ans,)
- Maintien de sa permanence au centre social de Marniers une fois par semaine
- Présence ponctuelle aux temps collectifs-conviviaux dans le QPV
- Développement (et portée à connaissance) des outils de reporting sur le suivi des publics issus du QPV, de la mobilisation de l'offre de services à leur profit, et des résultats des actions spécifiques conduites

## La Chambre de Commerces et d'Industrie du Cantal

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville et à l'instance thématique « emploi / insertion »
- Mobilisation des outils et de l'offre de services au profit du QPV, notamment du dispositif « les entreprises s'engagent »

## Banque des Territoires / Caisse des Dépôts et Consignations

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville
- Mobilisation de financements « ingénierie » sur l'étude des évolutions et améliorations des patrimoines « habitat » de La Montade, de Brouzat et de rue de Marnières de Cantal Habitat, sous réserve de l'accord des comités d'engagements de la Caisse des Dépôts
- Prêts (dont prêts Projets Urbains - PPU) pour les éventuelles opérations d'investissements (réhabilitations, résidentialisations, aménagements...)

## La Chambre de Métiers et de l'Artisanat du Cantal

- Participation au Comité de Pilotage du Contrat de Ville et à l'instance thématique « emploi / insertion »
- Mobilisation des outils et de l'offre de services au profit du QPV

### **AGESI (Cap Emploi / Cap Social)**

- Participation au Comité de Pilotage et aux instances thématiques du Contrat de Ville
- Mobilisation des outils/dispositifs de droit commun et de droit spécifique au profit du QPV, dans le cadre de la loi pour le plein emploi de décembre 2023, notamment par la proposition d'accompagnements les plus intensifs, et d'actions spécifiques sur le QPV, aux côtés de France Travail dans le cadre du LUA (lieu unique d'accompagnement)

## LES SIGNATAIRES



Direction des services départementaux  
de l'éducation nationale  
du Cantal



Projet « Contrat de Ville 2024/2030 du bassin d'Aurillac » - au 31 mai 2024

- 50 -

## SIGNATURES

Le Préfet du Cantal	Le Président de la Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac	Le Maire d'Aurillac	Le Président du Conseil Départemental du Cantal
Laurent BUCHAILLAT	Pierre MATHONIER	Pierre MATHONIER	Bruno FAURE
Le Directeur de Cantal Habitat par intérim	Le Vice-président du CCAS d'Aurillac	Le Directeur de la Caisse d'Allocations Familiales du Cantal	L'Inspectrice d'Académie - Directrice Académique des Services de l'Éducation Nationale du Cantal
Grégory LAFAIRRE	Christophe PESTRINAUX	Pascal PONS	Marilyne LUTIC
Le Directeur territorial délégué France Travail Cantal	La Directrice de la délégation départementale du Cantal à l'Agence Régionale de Santé Auvergne Rhône Alpes	Le Président Délégué de la Mission Locale de l'Arrondissement d'Aurillac	Le Directeur territorial Allier Cantal Puy De Dôme de la Banque des Territoires
Sébastien FAURE-ROUQUIÉ	Stéphanie FRÉCHET	Hubert BONHOMMET	Ludovic MERCIER
Le Président de la Chambre de Commerce et d'Industrie du Cantal	Le Président de la Chambre de Métiers et de l'Artisanat du Cantal	Le Directeur de l'AGESI (Cap Emploi / Cap Social)	
Laurent LADOUX	Thierry PERBET (à confirmer)	Ludovic BOUILLON	

## **ANNEXE**

- Concertation Citoyenne - QPV Aurillac Sud



## VOS PROJETS POUR LES QUARTIERS

### Construisons ensemble Quartiers 2030

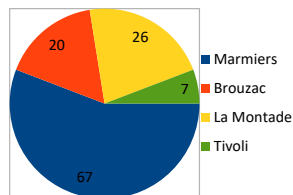
#### Une démarche participative pour construire le contrat de ville

La concertation citoyenne a été organisée en deux temps :

1. une consultation par le biais de questionnaires,
2. une restitution aux habitants du futur quartier prioritaire.

Afin de collecter le plus de réponses possibles au questionnaire, les associations, bailleurs et adultes-relais intervenant sur le quartier se sont mobilisés.

Au terme de la consultation, 120 questionnaires ont été collectés sur une population totale estimée de 2 200 habitants dont 67 réponses pour le secteur Marmiers, quartier déjà inscrit dans la politique de la ville.

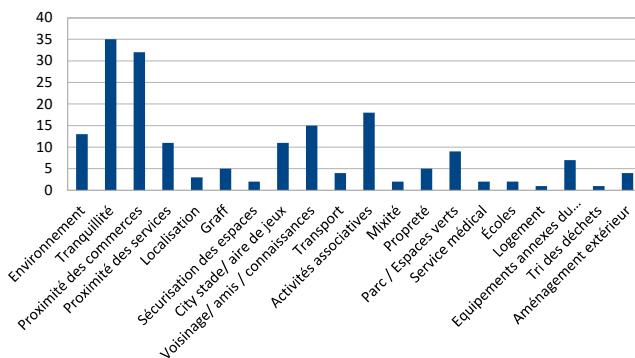


#### Les principaux enseignements

##### Une tonalité positive

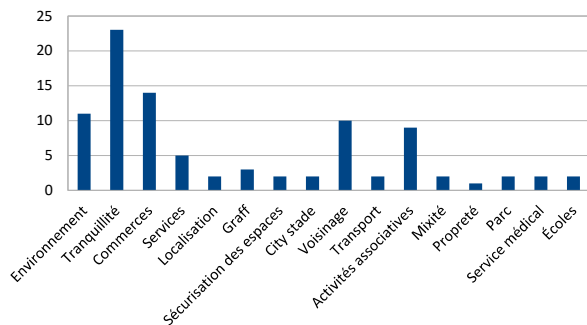
Sur l'ensemble du périmètre, les habitants mettent en avant la tranquillité, la proximité des commerces, les activités associatives, le voisinage et l'environnement comme les attraits principaux de leur quartier. Néanmoins des différences sont à noter en fonction des secteurs.

Ainsi sur le secteur de Brouzac, si la tranquillité, l'environnement au sens large et les activités associatives sont largement citées, le logement, les éléments de confort de l'immeuble (ascenseur, balcon, cave) constituent avec les aménagements extérieurs des éléments qualitatifs alors que sur le secteur de La Montade, la proximité des commerces constitue l'item le plus représenté comme sur le secteur Tivoli qui met également en évidence la proximité des services à un niveau équivalent.

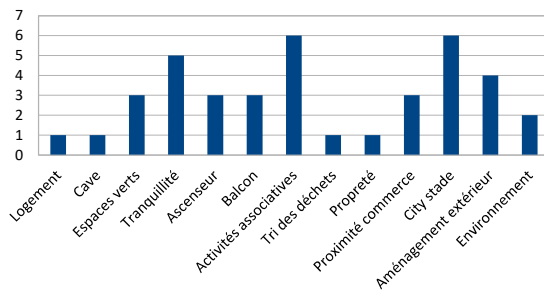




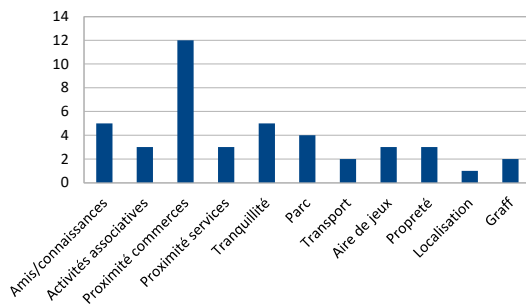
### Marmiers



### Brouzac



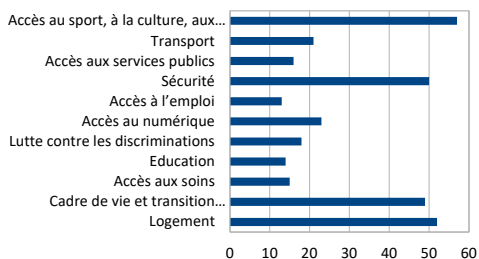
### La Montade / Tivoli



## Des souhaits d'évolution

A la question « qu'est-ce qu'il vous manque, de quoi auriez-vous besoin ? », les souhaits d'évolution portent majoritairement sur l'accès aux sports, à la culture et aux loisirs, le logement, la sécurité, le cadre de vie comme représenté sur le graphique ci-dessous.

Ces items majoritaires ne doivent pas masquer une forte demande d'accès aux services d'une manière générale. En effet, l'addition des items accès aux services publics, soins et numérique dépasse légèrement les pratiques sportives, culturelles et de loisirs avec 54 réponses en ce sens dont 23 pour l'accès au numérique.



Au-delà des items les plus fréquemment cités, l'ordre de classement par sous-quartiers permet de préciser les souhaits d'évolution :

Marmiers		Brouzac		La Montade		Tivoli	
Priorité 1	Priorité 2	Priorité 1	Priorité 2	Priorité 1	Priorité 2	Priorité 1	Priorité 2
Logement							

## Des contributions précises et de nombreuses propositions classées par thème

### → Logement :

Les habitants de la Montade/Tivoli pointent la présence de nuisibles dans les logements et caves : punaises de lit (5 mentions), cafards (7 mentions), rats (1 mention).

Ils constatent des odeurs d'égout dans les logements (4 mentions) et un manque d'insonorisation (3 mentions).

Les habitants de Marmiers sous ce thème évoque un souhait de une **meilleure isolation (9 mentions)**, des ascenseurs (3 mentions), des balcons (2 mentions), des étendoirs à linge (2 mentions) et un nettoyage des façades (2 mentions).

Un habitant propose que les logements soient rénovés après un certain nombre d'années d'occupation.

A Brouzac, les habitants aimeraient disposer d'ascenseurs (10 mentions) et de balcons (8 mentions).

Certains souhaitent que les logements soient rénovés (2 mentions).

Certains habitants déplorent que les pièces communes soient remplies d'encombrants, ce qui les rend inutilisables pour étendre le linge (2 mentions).

### → Cadre de vie et transition écologique :

Les habitants de La Montade/Tivoli demandent l'installation de jeux pour enfants comme des balançoires (11 mentions) et des espaces pour les ados (3 mentions).

Les habitants pointent le manque d'ombre (4 mentions) : ils souhaiteraient que de nouveaux bancs soient installés à l'ombre (3 mentions).

Certains habitants souhaitent des canisettes (2 mentions) et des tables de pique-nique (2 mentions).

Un habitant propose d'indiquer les numéros de bâtiments à chaque entrée pour les secours (1 mention).

A Marmiers, les habitants souhaitent plus d'arbres, plus de verdure et plus de fleurs (9 mentions).

Ils demandent l'installation de jeux pour enfants/parc en pied d'immeuble (7 mentions).

Certains souhaiteraient disposer d'un garage sécurisé pour les vélos (2 mentions), de pistes cyclables (2 mentions) ou encore d'une maison de quartier (2 mentions).

Certains habitants évoquent un problème d'accès pour les secours (2 mentions).

Sur le secteur de Brouzac, les habitants pointent le manque de bancs (5 mentions) et souhaitent également plus de verdure, plus de fleurs (3 mentions).

### → Accès aux soins

La problématique de l'accès aux soins est citée seulement dans le quartier de la Montade/Tivoli. Les habitants rencontrent des difficultés pour consulter des médecins (5 mentions), des infirmiers (3 mentions), des dentistes (4 mentions), des ophtalmologistes (3 mentions) et des kinésithérapeutes (3 mentions).

### → Lutte contre les discriminations

3 réponses au questionnaire sur le secteur de Brouzac stipulent un souhait de formations sur les discriminations, le racisme et sur « comment vivre ensemble » tandis que 2 mentions sur le besoin de cours de français sont rapportées sur le secteur La Montade/Tivoli.

### → Accès au numérique

Certains habitants de La Montade/Tivoli aimeraient disposer d'un accès à un ordinateur avec internet et imprimante (3 mentions).

### → Sécurité et tranquillité résidentielle

Les habitants de la Montade/Tivoli pointent un problème de sécurité routière : les véhicules roulent à une vitesse excessive et les sens de circulation ne sont pas respectés (10 mentions).

Les habitants constatent des rassemblements de jeunes dans la cité (3 mentions), des problèmes liés à la drogue et l'alcool (4 mentions). Certains habitants se sentent en insécurité (5 mentions).

De la même manière à Marmiers, les habitants notent un problème de sécurité routière : les véhicules roulent à une vitesse excessive (6 mentions).

Les habitants souhaitent également sécuriser l'entrée des cages d'escalier (3 mentions) : la pose d'interphones est proposée à 5 reprises.

Une présence renforcée de la police dans le quartier et au centre commercial est demandée (4 mentions).

2 habitants de Brouzac se sentent en insécurité.

Les habitants constatent que certaines portes d'entrée sont cassées et ne peuvent plus se verrouiller (3 mentions). La pose d'interphone est également proposée (1 mention).

### → Transport

Deux questionnaires sur la Montade/Tivoli font état d'un souhait de pouvoir prendre le bus le dimanche, souhait exprimé 1 fois également sur Marmiers. Sur ce secteur, trois réponses font état d'un quartier mal desservi, d'un arrêt de bus trop éloigné (1 mention) et de bus pas assez fréquents (1 mention).

### → Accès aux sports, à la culture et aux loisirs

Sur le secteur La Montade/Tivoli, les habitants souhaitent l'installation d'un city stade (13 mentions), de tables de ping-pong (4 mentions), de buts de football avec filets (4 mentions) et de paniers de basketball (3 mentions).

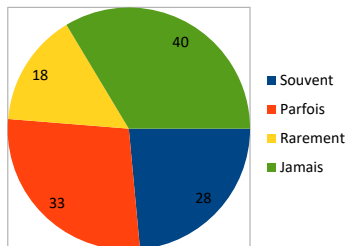
Certains habitants souhaiteraient la tenue de vide-greniers dans le quartier (1 mention).

A Marmiers, les personnes ayant répondu au questionnaire souhaitent plus d'activités sportives (7 mentions), notamment pour les jeunes enfants (4 mentions) tout comme sur le secteur de Brouzac (3 mentions), notamment pour les enfants (1 mention).

Sont aussi proposés des sorties pêche (1 mention), des thés dansants (1 mention), des quines (1 mention) ou encore la tenue de vide greniers dans le quartier (1 mention).

## La participation à la vie du quartier

Alors que 61 répondants déclarent participer souvent ou parfois à la vie du quartier, 58 indiquent y participer rarement ou jamais.



## Les propositions pour augmenter la participation à la vie du quartier

A la question « qu'est-ce-qui pourrait vous donner envie de vous impliquer dans la vie du quartier, on peut noter les réponses suivantes par sous-quartiers :

### La Montade/Tivoli :

Les habitants pensent que **les activités pour jeunes et familles** pourraient les amener à plus s'impliquer dans le quartier (7 mentions).

Ils estiment qu'ils s'impliqueraient davantage s'il y avait plus d'opportunités pour connaître ses voisins, plus de moments conviviaux (5 mentions), et s'ils avaient de meilleures relations de voisinage (3 mentions).

Un jardin potager partagé pourrait les amener à s'investir davantage (2 mentions).

### Marmiers :

Les habitants déplorent un manque de **communication sur les activités proposées** (12 mentions). Un habitant propose de développer l'information sur les réseaux sociaux pour que les jeunes soient au courant des activités (1 mention).

Ils estiment qu'ils s'impliqueraient davantage s'il y avait plus d'opportunités pour connaître ses voisins, plus de moments conviviaux (6 mentions), et s'ils avaient de meilleures relations de voisinage (3 mentions).

Un jardin potager partagé (2 mentions), des repas partagés (2 mentions) ou encore des animations à destination des parents pourraient les amener à s'investir davantage.

### Brouzac :

Les habitants estiment qu'ils s'impliqueraient davantage s'il y avait **plus d'animations sur le quartier, plus de moments conviviaux** (7 mentions), notamment le week-end (1 mention).

Des ressources plus importantes à destination des associations pourraient les impliquer davantage (1 mention).

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-7**

**Renforcement du Centre Départemental de l'Enfance et de la Famille - CDEF**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Marie-Hélène CHASTRE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour*

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment les articles L.3211-1 et L.3321-1 ;

Vu le Code de l'action sociale et des familles et notamment son article L.221-2 ;

Vu la loi n° 2007-293 du 5 mars 2007 réformant la protection de l'enfance ;

Vu la loi n° 2016-297 relative à la protection de l'enfant ;

Vu la loi n° 2022-140 du 7 février 2022 relative à la protection des enfants dite « Loi Taquet » ;

Vu l'avis du Comité technique en date du 3 novembre 2022 ;

Considérant les obligations particulières que le Département exerce au titre de sa mission de protection de l'enfance ;

Considérant le nombre toujours croissant d'enfants mineurs confiés au Service de l'Aide Sociale à l'Enfance ;

Considérant la saturation actuelle du dispositif de placement cantalien qui n'est plus en capacité de répondre au besoin d'accueil et d'hébergement de ces enfants ;

- **DECIDE** le renforcement du Centre Départemental de l'Enfance et de la Famille sous forme d'un établissement public dénué de la personnalité morale, déjà composé d'une pouponnière d'une capacité de 16 places ;

- **AUTORISE** Monsieur le Président ou son représentant à effectuer toutes les démarches nécessaires dans le cadre de la création de deux unités supplémentaires.

- **DECIDE** le lancement d'une consultation visant à désigner un ou plusieurs prestataires en capacité de gérer deux unités du Centre Départemental de l'Enfance et de la Famille pour une période transitoire de deux ans à compter de l'attribution du dit marché. La structure sera d'une capacité maximum d'accueil de 16 places et pourra accueillir des mineurs dans le cadre de l'urgence et des enfants âgés de 3 à 6 ans.

Les crédits correspondants seront inscrits au Budget prévisionnel 2025 puis imputés sur le chapitre 011.

- **AUTORISE** Monsieur le Président ou son représentant à signer ledit marché public avec le prestataire qui sera retenu au terme de la procédure de consultation qui sera enclenchée sans délai.

- **DONNE DELEGATION** à la Commission Permanente pour tout avenant afférent à ce marché.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental  
**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-8**

**Montant des indemnités de rentrée scolaire versées aux assistants familiaux pour les mineurs et jeunes majeurs pris en charge par l'Aide Sociale à L'Enfance au titre de l'année scolaire 2024-2025**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL.*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Marina BESSE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*



Vu le Code de l'action sociale et des familles ;

Vu la délibération n°23CD05-19 du Conseil départemental du 19 décembre 2023 fixant pour l'année 2024 les bases des rémunérations et les indemnités d'entretien versés aux assistants familiaux et assistants maternels pour l'accueil de mineurs et jeunes majeurs pris en charge par l'Aide Sociale à l'Enfance ainsi que les bases de prestations accordées à ces derniers ;



- **FIXE** pour l'année scolaire 2024-2025 le montant des indemnités de rentrée scolaire versées aux assistants familiaux pour les mineurs et jeunes majeurs pris en charge par l'Aide Sociale à l'Enfance conformément à l'annexe jointe à la présente délibération.

Le montant global des dépenses ainsi engagées sera imputé sur les crédits inscrits au chapitre 65, Nature 65111, Fonction 4213, du Budget départemental.

				
		X		

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## ANNEXE

### **MONTANTS DES INDEMNITES DE RENTREE SCOLAIRE VERSEES AUX ASSISTANTS FAMILIAUX POUR LES MINEURS ET JEUNES MAJEURS PRIS EN CHARGE PAR L'AIDE SOCIALE À L'ENFANCE AU TITRE DE L'ANNEE SCOLAIRE 2024/2025.**

Le montant de l'indemnité annuelle allouée aux mineurs et jeunes majeurs pris en charge par l'aide sociale à l'enfance, pour l'achat des livres et fournitures scolaires est fixé à :

- 81,71 € pour les classes d'école primaire,
- 172,26 € pour les classes de collège,
- 242,47 € pour les classes de lycée d'enseignement général et technologique,
- 131,00 € pour les classes de lycée d'enseignement professionnel,
- 387,76 € pour l'enseignement supérieur,
- 41,39 € pour les enfants en IME et I.T.E.P.

L'achat de matériel particulier aux classes des lycées techniques et L.E.P. (tels que trousse à outils, tenues vestimentaires spécifiques, etc. ...) est directement pris en charge par l'Aide Sociale à l'Enfance (sur présentation de factures) dans le cas où il n'est pas financé par l'établissement dans le cadre de l'aide au premier équipement.

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-9**

**Elargissement à de nouveaux EHPAD volontaires de l'expérimentation du tarif différencié « hébergement » prévu par l'article L.342-3-1 du Code de l'action sociale et des familles**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Sylvie LACHAIZE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code de l'action sociale et des familles et notamment ses articles L.342-3, L.342-3-1, L.342-4, L.342-5 et D.342-2 ;

Vu la loi Bien Vieillir n°2024-317 du 8 avril 2024 et notamment son article 24 ;





Vu la délibération n° 20CD05-03 du Conseil départemental du 17 décembre 2020 approuvant le Schéma Départemental de l'Autonomie 2021-2025 ;

Vu la délibération n°24CD01-09 du Conseil départemental du 29 mars 2024 approuvant la mise en place de l'expérimentation du tarif différencié ;

**- APPROUVE** la convention d'aide sociale type à conclure avec les structures volontaires, dans le cadre de l'expérimentation du tarif différencié "hébergement" en application de l'article L.342-3-1 du Code de l'action sociale et des familles ;

**- AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit document et tout acte s'y rapportant ;

- **DONNE DELEGATION** à la Commission Permanente pour approuver les avenants aux conventions sociales signées avec les EHPAD fin mars 2024 dans le but d'harmoniser la durée de l'expérimentation et à les amender si besoin, suite à la publication des textes d'application de la loi susvisée.

				
		X		

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**CONVENTION D'AIDE SOCIALE**  
**CONCLUE**  
**EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 342-3-1**  
**DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Entre les soussignés,

D'une part,

**Le Département du CANTAL,**

Représenté par Monsieur Bruno Faure, Président du Conseil départemental, autorisé à signer par délibération du Conseil départemental n°24CD0XX du 21 juin 2024,  
Numéro de Siret : 221 500 010 00014  
sis 28 avenue Gambetta – 15015 AURILLAC CEDEX

Et d'autre part,

**Le gestionnaire de l'EHPAD** (à compléter par : le nom du gestionnaire de l'EHPAD et de l'EHPAD, l'adresse du siège social et de l'EHPAD), représenté(e) par  
Numéro de Siret : XXXXXXXXXXXXX

VU le code de l'action sociale et des familles et notamment ses articles L.342-3 ; L.342-3-1 ; L.342-4 ; L.342-5 ; D.342-2 ; R.314-183 ;

VU le schéma départemental de l'autonomie 2021-2025 approuvé par délibération du Conseil départemental n° 20CD05-03 du 17 décembre 2020 ;

VU la délibération du Conseil départemental n°24CD03-X du 21 juin 2024 relative à l'élargissement, à de nouveaux EHPAD volontaires, de l'expérimentation du tarif différencié « hébergement », prévu par l'article L.342-3-1 du Code de l'action sociale et des familles ;

VU l'arrêté n°XXX du XXX habilitant [l'EHPAD] à recevoir des bénéficiaires de l'aide sociale départementale pour une capacité de XXX lits ;

VU le contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (CPOM) XX - XX conclu entre le Président du Conseil départemental du Cantal, l'Agence Régionale de Santé Rhône-Alpes-Auvergne et [l'EHPAD] XXX ;

VU l'arrêté n° XXX du XXX fixant les tarifs « hébergement » et « dépendance » applicables à [l'EHPAD] à compter du XX XX 2024 ;

VU la demande datée du XX XX 2024 transmise par [l'EHPAD] en application du 1<sup>er</sup> alinéa de l'article L. 342-3-1 du code susvisé, en vue de la signature d'une convention d'aide sociale ;

VU la délibération du conseil d'administration [de l'organisme gestionnaire de l'EHPAD] en date du XXX autorisant la signature de la convention d'aide sociale prévue à l'article L. 342-3-1 dudit code ;

CONSIDERANT qu'il est constaté que l'établissement a accueilli en moyenne moins de 50 % de bénéficiaires de l'aide sociale par rapport à sa dernière capacité « agréée » sur les trois exercices précédant celui de la demande ;

CONSIDERANT que le conseil de la vie sociale a été consulté le XX XX 2024 ;

## **Préambule**

L'article L.342-3-1 du code susvisé offre la possibilité de signer une convention d'aide sociale avec les EHPAD habilités à l'aide sociale volontaires, ayant accueilli en moyenne moins de 50 % de bénéficiaires de l'aide sociale, par rapport à leur dernière capacité « agréée », sur les trois exercices précédents.

Elle permet la fixation de tarifs journaliers « hébergement » différenciés pour les bénéficiaires de l'aide sociale et pour les résidents payants.

Après avoir décidé d'expérimenter ce modèle économique avec 3 EHPAD volontaires à compter du 1<sup>er</sup> avril 2024, le Département du CANTAL a souhaité donner, à l'ensemble des gestionnaires, la possibilité de tester ce nouveau dispositif dès le mois de juillet et au plus tard à partir du 1<sup>er</sup> octobre 2024, sans attendre les résultats définitifs de l'évaluation de la 1<sup>ère</sup> vague d'expérimentation, les premiers retours étant positifs.

**IL EST EN CONSEQUENCE CONVENU CE QUI SUIT :**

### **ARTICLE 1er : OBJET DE LA CONVENTION**

La présente convention d'aide sociale, conclue en application de l'article L.342-3-1 du code susvisé, a pour objet de préciser :

- les modalités de mise en œuvre de la tarification différenciée afférente à l'hébergement, prévue audit article ;
- les modalités d'accueil des bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement.

### **ARTICLE 2 : CAPACITE ET PUBLIC ACCUEILLI**

L'établissement a une capacité :

- autorisée de XXX lits (dont XXX d'hébergement temporaire) ;
- installée [si différente] de XXX lits (dont XXX d'hébergement temporaire).

Il est habilité à recevoir des bénéficiaires de l'aide sociale pour la totalité de sa capacité autorisée et le restera après signature de la présente convention.

Il peut accueillir des personnes classées en GIR 1 à 6 et des personnes âgées de moins de 60 ans.

Le gestionnaire s'engage à utiliser notamment l'outil Via Trajectoire pour l'admission de nouveaux résidents et à travailler en bonne articulation avec leur référent : proche aidant, représentant légal, assistante sociale, coordinateur santé et tout autre acteur de la filière gériatrique ...

### **ARTICLE 3 : CONDITIONS DE RESERVATION ET DE MISE A DISPOSITION DES PLACES POUR LES BENEFICIAIRES DE L'AIDE SOCIALE A L'HEBERGEMENT**

Après signature de la présente convention, l'établissement sera toujours tenu d'accueillir toute personne qui s'adressera à lui, dans la limite de sa spécialité et de sa capacité.

Il s'engage :

- à accueillir des bénéficiaires de l'aide sociale ;
- à ce qu'ils ne fassent l'objet d'aucune discrimination et à leur proposer, sans facturation de supplément, des conditions d'accueil et d'hébergement strictement identiques à celles dont bénéficient les résidents payants.

### **ARTICLE 4 : MODALITES DE DETERMINATION DES DIFFERENTS TARIFS AFFERENTS A L'HEBERGEMENT**

**I. - Tarifs journaliers « hébergement » applicables aux bénéficiaires de l'aide sociale (entrés dans l'établissement avant la date de signature de la convention ou à compter de cette même date)**

Les tarifs journaliers afférents à l'hébergement pouvant être pris en charge par l'aide sociale départementale pour les résidents entrés dans l'établissement avant la date de signature de la présente convention ou entrant dans l'établissement à compter de cette même date sont fixés, par arrêté, pour l'exercice 2024 à XXX € [mentionner les différents tarifs applicables : chambre simple, double, moins de 60 ans ...].

Ils seront revalorisés, pour l'exercice 2025, par arrêté dans la limite d'un taux plafond fixé par délibération du Conseil départemental.

Ils comprennent des prestations d'administration générale, d'accueil hôtelier, de restauration, de blanchissage, d'animation de la vie sociale au sens de l'annexe 2-3-1 du code susvisé et les prestations relatives au traitement du linge personnel du résident.

**II. - Tarifs journaliers « hébergement » applicables aux résidents payants entrant dans l'établissement à compter de la date de signature de la convention**

Le prix du socle de prestations et les prix des autres prestations d'hébergement applicables aux résidents payants, entrant dans l'établissement à compter de la date de signature de la présente convention, sont librement fixés lors de la signature du contrat, sans qu'ils puissent être supérieurs de 15 % aux tarifs applicables aux bénéficiaires de l'aide sociale entrant dans la structure à la même date.

Ils varieront, pour l'exercice 2025, dans la limite d'un pourcentage, fixé au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année par arrêté des ministres chargés des personnes âgées et de l'économie, mentionné à l'article L.342-3 du code susvisé.

Le Président du Conseil départemental peut fixer un pourcentage supérieur en cas d'augmentation importante des coûts d'exploitation résultant d'amélioration de prestations existantes ou de la modification des conditions de gestion ou d'exploitation. L'établissement qui demande le bénéfice de ces dispositions doit adresser au Président du Conseil départemental, conjointement à sa demande, l'avis rendu par le conseil de la vie sociale.

L'établissement peut proposer des prestations d'hébergement facultatives telles des chambres plus spacieuses, bénéficiant d'aménagements spécifiques ... Il doit, dans ce cas, les énumérer, préciser leur tarification dans le contrat signé avec le résident payant et porter ces informations à la connaissance du Président du Conseil départemental.

Lorsqu'une des prestations offertes est choisie par un résident postérieurement à la signature du contrat ou à la création de cette prestation, son prix est celui qui figure dans le document contractuel mentionné à l'article L.342-2, majoré, le cas échéant, dans la limite des pourcentages de variation autorisés depuis la date de signature du contrat ou de la création de la prestation si celle-ci est postérieure.

### **III . - Tarifs journaliers « hébergement » applicables aux résidents payants entrés dans l'établissement avant la date de signature de la convention**

Les tarifs afférents à l'hébergement applicables aux résidents payants entrés dans l'établissement avant la date de signature de la présente convention sont fixés pour l'exercice 2024 par l'arrêté n° XXXX du XXXX, à XXX € [mentionner les différents tarifs applicables : chambre simple, double, moins de 60 ans ...].

Ils seront, pour l'exercice 2025 identiques, à ceux applicables aux bénéficiaires de l'aide sociale entrés dans l'établissement avant la date de signature de la convention.

### **IV . - Tarifs journaliers « hébergement » applicables aux résidents entrés dans l'établissement à compter de la date de signature de la convention dans l'incapacité d'acquitter le tarif « payant », sans pour autant remplir les conditions d'admission à l'aide sociale**

Le gestionnaire s'engage à leur facturer un tarif aligné sur les ressources pouvant être consacrées au paiement du tarif « hébergement », conformément à l'article L.342-3 du code de l'action sociale et des familles.

## **ARTICLE 5 : SUIVI DU CONTRAT ET DIALOGUE DE GESTION**

Il est instauré un dialogue de gestion dans le cadre du contrôle de l'ERRD, afin de suivre l'impact de la mise en place des tarifs différenciés. Le gestionnaire s'engage à fournir au Département chaque mois :

un bilan d'activité détaillé par catégorie :

- bénéficiaires de l'aide sociale ayant leur domicile de secours dans le CANTAL ;
- ressortissants de l'aide sociale ayant leur domicile de secours dans un autre département ;
- résidents payants ;
- résidents dans l'incapacité d'acquitter le tarif « payant », sans pour autant remplir les conditions d'admission à l'aide sociale ;

précisant, pour chacune d'elles, le nombre d'entrées, de sorties, de présents.



Les recettes supplémentaires afférentes aux tarifs libres seront affectées prioritairement à l'apurement des déficits de la section « hébergement ». Le gestionnaire communiquera, dès la parution de l'arrêté des ministres chargés des personnes âgées et de l'économie, mentionné à l'article L. 342-3 du code susvisé les tarifs applicables aux résidents payants pour l'exercice 2025 et le pourcentage de variation retenu en application du même article.

#### **ARTICLE 6 : MODALITES DE FINANCEMENT DE LA SECTION « HEBERGEMENT » ET « DEPENDANCE »**

La tarification de la section « Hébergement » et « Dépendance » demeure régie par les règles de la tarification administrée définies par le code de l'action sociale et des familles.

#### **ARTICLE 7 : PROJET D'ETABLISSEMENT ET DROIT DES USAGERS**

Toute modification substantielle du projet d'établissement et des documents afférents aux droits des usagers (livret d'accueil, règlement de fonctionnement, contrat de séjour, contrat conclu conformément à l'article L342-1 du code susvisé) doit être transmise au Département. Le gestionnaire s'engage à mettre en œuvre les observations formulées par le Département en cas de non-conformité.

Il s'engage, également, à ne pas modifier les contrats de séjour des résidents admis avant la date de signature de la convention, dans un sens qui leur serait moins favorable.

#### **ARTICLE 8 : CONTROLE**

Le Président du Conseil départemental peut, dans le cadre de ses compétences, diligenter tout contrôle sur pièces ou sur place. Le responsable de l'établissement est tenu de lui apporter son entier concours et de lui communiquer tout renseignement, toute justification ou tout document nécessaires au contrôle.

#### **ARTICLE 9 : DATE D'EFFET ET DUREE**

La présente convention prend effet à sa date de signature, pour se terminer au 31 décembre 2026.

#### **ARTICLE 10 : REVISION**

La présente convention ne peut être révisée que par avenant signé par les co-contractants. Les avenants ultérieurs feront partie de ladite convention et seront soumis à l'ensemble des dispositions non contraires qui la régissent.

La demande de révision de la convention est réalisée par lettre recommandée avec accusé de réception précisant l'objet de la modification, sa cause et toutes les conséquences qu'elle emporte. Dans un délai de 15 jours suivant l'envoi de cette demande, l'autre partie peut y faire droit par lettre recommandée avec accusé de réception.

## ARTICLE 11 : RESILIATION ET DENONCIATION DU CONTRAT

En cas de non-respect par le gestionnaire de l'EHPAD de l'un de ses engagements contractuels, la présente convention pourra être résiliée de plein droit par le Département deux mois après une mise en demeure adressée par lettre recommandée avec avis de réception restée sans effet.

Chaque partie a la possibilité de dénoncer la convention avant son terme par lettre recommandée avec accusé de réception adressée au co-contractant avec un préavis de 1 mois.

La résiliation de la convention ou sa dénonciation entraîneront le retour à la tarification de droit commun.

La présente convention sera résiliée de plein droit, sans préavis et sans indemnités, en cas :

- de retrait de l'habilitation ;
- de modification substantielle des dispositions législatives et/ou réglementaires qui en rendraient l'exécution impossible ;
- de faillite, de liquidation judiciaire, d'insolvabilité notoire du gestionnaire ou d'impossibilité d'achever sa mission.

La structure prendra dans ce dernier cas, les mesures nécessaires pour reloger les résidents.

## ARTICLE 12 : REGLEMENT DES LITIGES

Les parties s'efforceront de résoudre à l'amiable tout différend qui pourrait naître entre elles au cours de l'exécution du présent contrat. Les recours amiables seront adressés par lettre recommandée avec accusé de réception.

En cas d'impossibilité de règlement amiable entre les parties, les litiges pourront être portés devant le tribunal administratif de Clermont-Ferrand.

Fait à \_\_\_\_\_, le \_\_\_\_\_ en double exemplaire

Le Président du Conseil départemental,

Le représentant de l'EHPAD,

Bruno FAURE

Prénom NOM

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-10**

**Fonds Cantal Solidaire 2022-2024 -  
Attribution de subventions au titre de l'année 2024**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

***Présents :** M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

***Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir :** M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

**Secrétaire de séance :** Mme Sylvie LACHAIZE

**Rapporteur :** Valérie CABECAS

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

***Par 18 voix pour - 12 non-participation(s),** Didier ACHALME, Dominique BEAUDREY, Sophie BENEZIT, Marina BESSE, Aurélie BRESSON, Valérie CABECAS, Gilles CHABRIER, Alain DELAGE, Jean MAGE, Jean-Jacques MONLOUBOU et Florian MORELLE se retirent et ne participent pas au vote, Isabelle LANTUEJOL ne participe pas au vote par le pouvoir donné à Dominique BEAUDREY.*






Vu la délibération n°21CD06-35 du Conseil départemental du 14 décembre 2021 approuvant les dispositifs contractuels en faveur des territoires pour la période 2022-2027 et décidant de mobiliser une enveloppe de 15 000 000 € pour le dispositif Fonds Cantal Solidaire, répartie en deux périodes de 3 ans (2022-2024 et 2025-2027) ;

Vu la délibération n°22CD02-12 du Conseil départemental du 24 juin 2022 établissant la liste des dossiers présélectionnés pour la période 2022-2024 ;

Considérant les dossiers présentés par les Communes et les Syndicats d'eau et d'assainissement ;

- **ATTRIBUE** des aides financières pour un montant total de 1 573 444 € pour 142 projets dont le tableau récapitulatif est joint en annexe à la présente délibération.

Cette dépense d'investissement sera imputée sur les crédits inscrits au chapitre 204, fonction 54 du Budget départemental.

				
		X		

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE ALLANCHE	travaux de réhabilitation des réseaux d'assainissement collectif 2ème tranche	600 294 €	200 000 €	<b>20 000 €</b>	10,00%
COMMUNE ALLEUZE	réaménagement de la voirie du village de Surgit	198 032 €	100 000 €	<b>20 000 €</b>	20,00%
COMMUNE ALLY	réfection partielle de la chaussée de Meissac	10 915 €	10 915 €	<b>3 274 €</b>	30,00%
COMMUNE ANTIGNAC	réfection des voiries du Sellier et de la Seppe	77 850 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE APCHON	réfection de la voirie aux Trois Granges	26 004 €	26 004 €	<b>5 201 €</b>	20,00%
COMMUNE APCHON	travaux de réfection de la voie de la Vidal	23 180 €	23 180 €	<b>4 636 €</b>	20,00%
COMMUNE ARCHES	aménagement paysager des abords du gîte communal et de la mairie	51 173 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE AURIAC L'EGLISE	extension de l'auberge communale 2ème tranche	215 600 €	100 000 €	<b>20 000 €</b>	20,00%
COMMUNE AUZERS	travaux de voirie 2024	63 700 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE AYRENS	travaux de voirie 2024	17 538 €	17 538 €	<b>3 508 €</b>	20,00%
COMMUNE BARRIAC LES BOSQUETS	aménagement du bourg de Barriac, RD n°27 et place Saint Martin 2ème tranche	143 331 €	100 000 €	<b>15 000 €</b>	15,00%
COMMUNE BASSIGNAC	programme de voirie 2024	80 374 €	80 000 €	<b>10 000 €</b>	12,50%
COMMUNE BEAULIEU	programme de voirie 2024	19 751 €	16 338 €	<b>4 901 €</b>	30,00%
COMMUNE BOISSET	travaux de mise aux normes des captages d'eau	200 000 €	150 000 €	<b>22 500 €</b>	15,00%
COMMUNE BONNAC	travaux de voirie et d'aménagement de la place du village de Chazeloux (substitution travaux de voirie)	62 633 €	60 000 €	<b>10 000 €</b>	16,67%
COMMUNE CASSANIOUZE	travaux d'assainissement	104 958 €	100 000 €	<b>20 000 €</b>	20,00%
COMMUNE CAYROLS	travaux de voirie aux Planquettes	10 282 €	9 920 €	<b>2 000 €</b>	20,16%
COMMUNE CEZENS	assainissement et remplacement réseau AEP dans le bourg - partie 1 : AEP	215 699 €	150 000 €	<b>22 500 €</b>	15,00%
COMMUNE CEZENS	assainissement et remplacement AEP dans le bourg - partie 3 : voirie	284 621 €	95 579 €	<b>19 116 €</b>	20,00%
COMMUNE CEZENS	mise en conformité des captages AEP	15 500 €	15 500 €	<b>2 325 €</b>	15,00%
COMMUNE CHALIERS	travaux de voirie	204 268 €	100 000 €	<b>10 000 €</b>	10,00%
COMMUNE CHALVIGNAC	travaux de voirie communale 2024	117 278 €	100 000 €	<b>15 000 €</b>	15,00%

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE CHAMPAGNAC	réhabilitation d'un bâtiment public (substitution restaurant Pomier)	210 602 €	200 000 €	40 000 €	20,00%
COMMUNE CHANTERELLE	réfection de voirie 2024	61 832 €	50 000 €	6 000 €	12,00%
COMMUNE COLTINES	création d'un terrain multisports (substitution réfection de la voirie)	35 389 €	35 389 €	7 077 €	20,00%
COMMUNE CONDAT	réhabilitation de l'église St-Nazaire - Phase 3 : travaux intérieurs	507 096 €	150 000 €	22 500 €	15,00%
COMMUNE COREN	réhabilitation des réseaux d'assainissement et d'eaux pluviales du bourg - Phase 2	551 150 €	150 000 €	15 000 €	10,00%
COMMUNE CROS DE MONTVERT	création d'une plateforme pour les ordures ménagères (substitution aménagement de la place du Foirail et de la RD 6 dans le bourg)	51 919 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE DIENNE	réfection de voiries communales	56 164 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE ESPINASSE	création d'un gîte communal (substitution maison séniors)	400 000 €	200 000 €	35 000 €	17,50%
COMMUNE FERRIERES SAINT MARY	réfection des canalisations, du réservoir d'eau potable, du surpresseur	36 950 €	35 000 €	7 000 €	20,00%
COMMUNE FRIDEFONT	réhabilitation d'une partie de la conduite en eau potable au village du Peuch	21 500 €	21 500 €	2 150 €	10,00%
COMMUNE GIRGOLS	voirie d'Auriol	33 630 €	33 480 €	6 696 €	20,00%
COMMUNE GIRGOLS	voirie du Puech	11 210 €	11 160 €	2 232 €	20,00%
COMMUNE GLENAT	programme de voirie 2024	73 929 €	45 000 €	6 500 €	14,44%
COMMUNE JABRUN	travaux de voirie	48 040 €	48 040 €	9 608 €	20,00%
COMMUNE JABRUN	travaux sur les réseaux AEP à Réquistat	172 192 €	100 000 €	15 000 €	15,00%
COMMUNE JOURSAC	réfection de la toiture de l'église de Recoulès	56 210 €	56 210 €	10 000 €	17,79%
COMMUNE JUNHAC	périmètres de protection des captages 2ème tranche	137 655 €	100 000 €	10 000 €	10,00%
COMMUNE LA CHAPELLE D'ALAGNON	construction d'un bâtiment technique	57 675 €	57 675 €	11 535 €	20,00%
COMMUNE LA CHAPELLE LAURENT	travaux d'isolation et de chauffage de la salle polyvalente	106 216 €	100 000 €	20 000 €	20,00%
COMMUNE LABESSERETTE	travaux d'entretien, de grosses réparations et de modernisation de la voirie communale	69 241 €	42 000 €	8 400 €	20,00%
COMMUNE LANDEYRAT	travaux de voirie communale 2024	80 000 €	80 000 €	10 000 €	12,50%
COMMUNE LAPEYRUGUE	agrandissement du cimetière	84 703 €	40 000 €	8 000 €	20,00%
COMMUNE LAROQUEBROU	mise en place d'un city stade	100 063 €	83 253 €	20 000 €	24,02%
COMMUNE LASCELLES	acquisition d'une épaveuse pour 3 communes (Lascelles, St Cirgues de Jordanne et Velzic)	25 417 €	25 417 €	7 624 €	30,00%
COMMUNE LASTIC	aménagement du bourg : voirie et espaces verts	240 235 €	45 000 €	10 000 €	22,22%

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE LAURIE	réhabilitation de la salle communale La Mariette	230 724 €	75 000 €	10 000 €	13,33%
COMMUNE LAVEISENET	réfection de la voirie communale	53 253 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE LAVIGERIE	restauration de l'église 3ème tranche	53 561 €	53 561 €	10 712 €	20,00%
COMMUNE LE FALGOUX	aménagement gîte/camping 2ème tranche	290 870 €	60 000 €	10 000 €	16,67%
COMMUNE LE MONTEIL	aménagement du bas du bourg	76 521 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE LE TRILOULOU	reprise de chemins communaux	47 655 €	47 655 €	7 148 €	15,00%
COMMUNE LEUCAMP	mise aux normes sécurité incendie du bâtiment école et création d'une salle d'activité (substitution création d'un FPE -150 EH)	128 745 €	120 000 €	12 000 €	10,00%
COMMUNE LEYNHAC	travaux de voirie (substitution aménagement d'une place publique avec parking)	89 950 €	89 950 €	22 478 €	24,99%
COMMUNE LEYVAUX	programme de voirie communale 2024	61 410 €	45 174 €	10 000 €	22,14%
COMMUNE LIEUTADES	isolation thermique des bâtiments publics	44 607 €	42 029 €	8 406 €	20,00%
COMMUNE MARCENAT	sectorisation du réseau de distribution AEP de Fontbesse et recherche des fuites 3ème tranche	25 000 €	25 000 €	3 750 €	15,00%
COMMUNE MARCOLES	programme de voirie communale 2024	102 166 €	75 000 €	10 000 €	13,33%
COMMUNE MARCOLES	réseau de chaleur bois communal	25 000 €	25 000 €	5 000 €	20,00%
COMMUNE MASSIAC	réhabilitation de la maison Paulhan	572 965 €	200 000 €	40 000 €	20,00%
COMMUNE MAURS	programme de voirie 2024	125 000 €	100 000 €	15 000 €	15,00%
COMMUNE MEALLET	travaux de voirie : programme 2024	196 360 €	45 000 €	6 750 €	15,00%
COMMUNE MENTIERES	travaux de renforcement de la voie communale de Fayet	87 206 €	45 000 €	10 000 €	22,22%
COMMUNE MOLEDES	réfection de voiries de deux hameaux (substitution création d'un gîte touristique)	11 977 €	11 977 €	2 395 €	20,00%
COMMUNE MOLOMPIZE	réhabilitation du système d'assainissement collectif du bourg	176 200 €	120 000 €	12 000 €	10,00%
COMMUNE MONTCHAMP	aménagement de la salle communale	47 995 €	47 995 €	9 599 €	20,00%
COMMUNE MONTGRELEIX	travaux au cimetière	20 900 €	20 900 €	6 270 €	30,00%
COMMUNE MONTMURAT	travaux d'entretien, de grosses réparations et de modernisation des voies et des dépendances	31 740 €	31 740 €	4 761 €	15,00%
COMMUNE MONTVERT	renforcement, aménagement et amélioration de la voirie communale du Bourrieu	20 000 €	20 000 €	10 000 €	50,00%
COMMUNE MOUSSAGES	travaux au cimetière : aménagement des allées et réfection du mur d'enceinte	74 823 €	65 646 €	13 129 €	20,00%

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE MURAT	rénovation entrée de ville 1ère tranche - place du Foirail (substitution aménagement du bourg de Chastel sur Murat)	64 870 €	64 870 €	9 730 €	15,00%
COMMUNE MURAT	rénovation de l'éclairage du sentier et du rocher de Bonnevie - mise en valeur du patrimoine local	13 100 €	13 100 €	2 620 €	20,00%
COMMUNE MURAT	rénovation énergétique et réhabilitation de l'hôtel de ville 2ème tranche (substitution travaux rénovation du coeur de ville place de l'hôtel de ville 3ème tranche)	67 889 €	67 889 €	6 789 €	10,00%
COMMUNE MURAT	sécurisation de la toiture du gymnase	89 454 €	52 954 €	15 886 €	30,00%
COMMUNE NARNHAC	réfection de voirie : route de Moissalou à la RD 57, route de Nouvialle à la RD 57 et route de la Parro	58 882 €	45 000 €	6 500 €	14,44%
COMMUNE OMPS	réfection de la voirie communale de l'Agacie	9 294 €	9 294 €	2 788 €	30,00%
COMMUNE PAILHEROLS	réfection de voirie communale (substitution rénovation ancienne mairie en logements 2ème tranche)	35 852 €	35 852 €	8 866 €	24,73%
COMMUNE PARLAN	programme d'entretien de voirie 2024	48 904 €	44 250 €	8 850 €	20,00%
COMMUNE PAULHENC	réseau d'eau et d'assainissement du bourg	348 620 €	300 000 €	30 000 €	10,00%
COMMUNE PEYRUSSE	programme d'entretien de voirie 2024	65 963 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE PIERREFORT	travaux d'assainissement du bourg après diagnostic - tranche 2024	442 255 €	200 000 €	20 000 €	10,00%
COMMUNE PLEAUX	travaux de voirie 2024	249 997 €	100 000 €	20 000 €	20,00%
COMMUNE PRADIERS	création d'une table d'orientation (substitution programme d'entretien de voirie 2024)	29 726 €	29 726 €	2 972 €	10,00%
COMMUNE PRUNET	travaux d'entretien, de réparation et de modernisation des voiries	40 135 €	40 000 €	8 000 €	20,00%
COMMUNE QUEZAC	réfection de deux vitraux de l'église de Quézac	13 093 €	13 093 €	2 619 €	20,00%
COMMUNE RAGEADE	réfection de la voie communale n° 6	76 278 €	40 160 €	8 032 €	20,00%
COMMUNE REZENTIERES	travaux de voirie (substitution acquisition de matériels techniques roulants et équipements associés)	40 955 €	40 000 €	12 000 €	30,00%
COMMUNE RIOM ES MONTAGNES	aménagement de la rue du Bois de la Tourne	379 900 €	150 000 €	25 000 €	16,67%
COMMUNE ROFFIAC	acquisition d'une épaveuse	15 500 €	15 500 €	4 650 €	30,00%
COMMUNE ROUMEGOUX	rénovation du local communal en intégrant le désamiantage (substitution réfection lavoir communal et/ou création de la salle multifonction)	299 270 €	70 000 €	14 000 €	20,00%
COMMUNE RUYNES EN MARGERIDE	réfection du réseau AEP du village de Salus	163 950 €	100 000 €	10 000 €	10,00%



Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE SAINT AMANDIN	réfection de voirie communale	219 183 €	50 000 €	4 296 €	8,59%
COMMUNE SAINT ANTOINE	travaux de rénovation du logement dit du presbytère (substitution réfection de la toiture de la mairie et de la salle du conseil municipal)	20 000 €	20 000 €	4 000 €	20,00%
COMMUNE SAINT CLEMENT	entretien et modernisation de la voirie communale 2024	64 769 €	60 000 €	10 000 €	16,67%
COMMUNE SAINT ETIENNE DE CHOMEIL	aménagement routier 2024	127 968 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE SAINT GEORGES	travaux de voirie : élargissement de chaussée et pose de revêtement à Cousergues	36 098 €	29 662 €	5 932 €	20,00%
COMMUNE SAINT HIPPOLYTE	réhabilitation du réseau AEP entre la Bastide et Rastoul (substitution captages et interconnexion du réseau AEP entre les réservoirs de la Bastide et du Chauvier)	31 993 €	31 993 €	3 199 €	10,00%
COMMUNE SAINT ILLIDE	achat d'un tracteur	63 750 €	40 000 €	12 000 €	30,00%
COMMUNE SAINT JACQUES DES BLATS	achat d'un véhicule et de ses accessoires 2ème tranche	224 000 €	150 000 €	20 000 €	13,33%
COMMUNE SAINT JULIEN DE TOURSAC	réfection de la voirie communale du Puech	12 310 €	12 310 €	2 462 €	20,00%
COMMUNE SAINT MAMET LA SALVETAT	aménagement de la grange Lavialle	75 000 €	75 000 €	10 000 €	13,33%
COMMUNE SAINT MARTIN CANTALES	réhabilitation de la salle des fêtes de Saint-Martin-Cantalès - Phase 3	170 870 €	60 000 €	18 000 €	30,00%
COMMUNE SAINT MARTIN SOUS VIGOUROUX	réfection et aménagement de la voirie communale allant au village de Billiez au hameau de Méjensac	43 271 €	43 271 €	8 655 €	20,00%
COMMUNE SAINT MARY LE PLAIN	travaux de voirie communale n°9 d'Ezpezzolles à Barres	93 503 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE SAINT SANTIN DE MAURS	mise en sécurité des locaux de la cantine	49 468 €	49 468 €	10 000 €	20,22%
COMMUNE SAINT SATURNIN	travaux de voirie communale 2024	40 000 €	40 000 €	20 000 €	50,00%
COMMUNE SAINT SIMON	amélioration des mobilités douces sur axe place de l'Eglise - Terres Blanches - Route Verte	31 232 €	31 232 €	9 369 €	30,00%
COMMUNE SAINT VICTOR	travaux de voirie 2024	68 665 €	45 000 €	6 500 €	14,44%
COMMUNE SAINT VINCENT DE SALERS	hameau de Lafarge : aménagement de la voirie après le renouvellement complet du réseau d'eau potable	56 403 €	32 646 €	6 203 €	19,00%
COMMUNE SALINS	reprise totale de la toiture du bâtiment comprenant 2 logements locatifs	50 579 €	50 579 €	12 645 €	25,00%
COMMUNE SAUVAT	aménagement de la place et des abords de l'église	104 772 €	100 000 €	20 000 €	20,00%
COMMUNE SEGUR LES VILLAS	réhabilitation du réservoir de l'UDI de Villas 1ère tranche	56 041 €	50 000 €	7 500 €	15,00%
COMMUNE SEGUR LES VILLAS	rénovation avec création d'une terrasse couverte pour le bâtiment du bar communal - Phase 1	58 000 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE SENEZERGUES	modernisation de la voirie 2024	70 818 €	50 000 €	10 000 €	20,00%
COMMUNE SIRAN	modernisation de la voirie 2024	108 086 €	45 000 €	6 500 €	14,44%

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
COMMUNE SOULAGES	aménagement d'accès aux maisons d'habitation de Montsuc et de la Ronzière	63 700 €	63 184 €	<b>12 637 €</b>	20,00%
COMMUNE SOULAGES	Enfouissement des réseaux dans les villages de la Ronzière, Leyrinox et Montmeyrol	52 270 €	45 000 €	<b>13 500 €</b>	30,00%
COMMUNE SOURNIAC	réfection d'un appartement communal (substitution construction d'un local technique)	224 900 €	100 000 €	<b>20 000 €</b>	20,00%
COMMUNE TALIZAT	aménagement du village de Frugères : voirie, eaux pluviales et espaces verts	550 340 €	100 000 €	<b>10 000 €</b>	10,00%
COMMUNE TALIZAT	remplacement d'un véhicule de service	102 000 €	102 000 €	<b>25 000 €</b>	24,51%
COMMUNE TANAVELLE	réfection des voiries communales dans les villages de Tanavelle et Latga 3ème tranche	125 916 €	45 000 €	<b>6 500 €</b>	14,44%
COMMUNE THIEZAC	rénovation énergétique et aménagement du bâtiment de la mairie	391 944 €	200 000 €	<b>20 000 €</b>	10,00%
COMMUNE TOURNEMIRE	voirie de Belves	29 200 €	29 200 €	<b>5 840 €</b>	20,00%
COMMUNE TOURNEMIRE	chemin du Puy des Tilleuls	25 049 €	25 049 €	<b>7 515 €</b>	30,00%
COMMUNE TREMOUILLE	aménagement d'un espace public à la Crégut	83 000 €	30 000 €	<b>6 000 €</b>	20,00%
COMMUNE TREMOUILLE	travaux de voirie	59 949 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE TRIZAC	travaux d'électricité au camping (substitution pose d'une pompe à chaleur au bâtiment de la mairie)	26 549 €	25 000 €	<b>5 000 €</b>	20,00%
COMMUNE VALETTE	travaux sur les bâtiments communaux	75 000 €	75 000 €	<b>15 000 €</b>	20,00%
COMMUNE VELZIC	renforcement et assainissement de la route entre Auzolles et Giraoul	53 307 €	50 000 €	<b>7 500 €</b>	15,00%
COMMUNE VERNOLS	renforcement route de la vallée (Cézerat)	145 483 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE VEYRIERES	remise en conformité du réseau d'assainissement	59 950 €	59 950 €	<b>5 995 €</b>	10,00%
COMMUNE VEZAC	voirie communale 2024	52 808 €	50 000 €	<b>7 500 €</b>	15,00%
COMMUNE VEZE	réfection de la voirie communale	53 383 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE VEZELS ROUSSY	renforcement et assainissement de la voirie communale 2024	107 466 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
COMMUNE VIEILLESPESE	réfection de la toiture de la sacristie	13 559 €	12 332 €	<b>2 466 €</b>	20,00%
COMMUNE VILLEDIEU	achat d'une étrave (substitution réhabilitation de l'ancien presbytère)	15 000 €	15 000 €	<b>3 709 €</b>	24,73%
COMMUNE VITRAC	travaux d'amélioration et d'extension de la salle polyvalente	134 696 €	134 696 €	<b>13 470 €</b>	10,00%
COMMUNE YDES	aménagement des voies communales de Montoussou et de Lagarde	51 526 €	50 000 €	<b>10 000 €</b>	20,00%
SI EAUX CHALIERS CLAVIERES LORCIERES	réfection des captages	146 850 €	140 000 €	<b>14 000 €</b>	10,00%

Commune ou syndicat	Intitulé de l'opération	Coût prévisionnel de l'opération HT	Montant éligible	Subvention attribuée	Taux d'aide
SI FONTBELLE	renforcement du débit estival par la pose d'une pompe de reprise	20 454 €	20 454 €	3 068 €	15,00%
SIVU DOIRE	modernisation du parc de compteurs (radio-relève et télé-relève)	344 240 €	150 000 €	22 500 €	15,00%
<b>TOTAL</b>	<b>142 projets</b>			<b>1 573 444 €</b>	

*dont 19 projets eau potable et assainissement : 246 487 €*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-11**

**Fonds Cantal Animation + : Attribution d'aides**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Sophie BÉNÉZIT

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 24 voix pour - 6 non-participation(s), Céline CHARRIAUD, Alain DELAGE, Pierre MATHONIER et Florian MORELLE se retirent et ne participent pas au vote, Vincent DESCOEUR et Valérie RUEDA ne participent pas au vote par les pouvoirs respectivement donnés à Sylvie LACHAIZE et Pierre MATHONIER.*






Vu la délibération n°23CD01-7 du Conseil départemental du 31 mars 2023 approuvant l'actualisation des fiches descriptives du dispositif d'aides Fonds Cantal Animation + ;

Vu la délibération n°23CD05-28 du Conseil départemental du 18 décembre 2023 adoptant le renouvelant du dispositif d'aides Fonds Cantal Animation + pour l'année 2024 ;

Vu les dossiers présentés par les candidats à cette aide ;

**-ATTRIBUE** une aide financière au titre du Fonds Cantal Animation + aux 39 bénéficiaires et manifestations présentés dans le tableau joint à la présente délibération, pour un montant global de 190 700 €.

La dépense sera imputée sur les crédits inscrits au chapitre 65, fonction 54, du budget départemental.

				
		X		

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

Bénéficiaire	Intitulé de la manifestation	Localisation	Subvention attribuée
Association Autour des Palhas	Fête des Palhas - rencontres occitanes et foirs aux pommes et fruits de tradition	Massiac	5 000
Association Boogie-Woogie Laroquebrou Cantal Auvergne	Festival International de Boogie Woogie	Laroquebrou	20 000
Association Cantal Crossbones	Furios Fest	Saint Flour	5 000
Association Cantal pédestre	Tour du Cantal pédestre	Département	1 200
Association Cantal Rock	Festival Bike Show au Lioran	Laveissière	4 000
Association des Paniers	Fête des Paniers	Montsalvy	1 500
Association du Critérium cycliste professionnel en Châtaigneraie	Edition du Critérium de Marcolès	Marcolès	9 000
Association du Pélou	Foire de la Châtaigne	Puycapel	2 500
Association Festi'Bleu	Fête du Bleu d'Auvergne	Riom-ès-Montagnes	5 000
Association la Mangona	Fête de la Mangoune	Laroquebrou	2 500
Association le Cornet de Murat	Fête du Cornet de Murat	Murat	2 500
Association les Tersons	Fête des Tersons Aubrac	Pierrefort	2 500
Association l'Estivade	Fête de l'Estive	Allanche	2 500
Association Musica Formosa	Voyage d'hiver	Aurillac, Saint-Flour, Thiézac, Roumégoux, Calvinet	2 500
Association Site Remarquable du Goût "Mourjou Chataigneraie Cantalienne"	2ème salon des sites remarquables du goût	Puycapel	2 000
Association Splash	Madcow Festival	Cheylade	4 500
Association Splash	Là Haut la Nuit	Saint-Cernin	2 500
Association Talizat Terroir	Fête de la Lentille	Talizat	2 500
Aurillac Développement	Aurillac en Scène - les Tremplins du Cantal	Aurillac	25 000
Comité d'Ambiance Jussacoise	Les Gens d'Ici	Jussac	2 500
Comité d'Animation Culturelle de Marcolès	Les nuits de Marcolès	Marcolès	2 500

Communauté d'Agglomération du Bassin d'Aurillac	Le Festival des goudots gourmands	CABA	3 000
Commune de Saint Flour	Fête de la graine à la soupe	Saint-Flour	5 000
Ferme de Trielle	Soutien au programme éducatif	Thiezac	5 000
Institut d'Etudes Occitanes du Cantal	Soutien au Réseau d'Enseignement Territorial et festival du conte "Las Rapatonadas"	Aurillac	12 000
Jeunes Agriculteurs du Cantal	Fête de la Terre	Valuejols	2 500
Love Mi Tendeur	Soutien à la mise en valeur de projets artistiques, résidences, ateliers d'éducation populaire, concerts, accompagnement et diffusion d'artistes amateurs	Aurillac	6 500
Manufacture des Arts	Soutien à l'incubateur chorégraphique	Aurillac	5 000
Sumène-Artense Communauté	Festival C'mouvoir	Champs-sur-Tarentaine	2 500
Théâtre Beliashe	Soutien au projet Personae	Aurillac	2 500
Université Inter-âges de Haute Auvergne	Activités 2024	Aurillac	9 000
Association pour l'Animation du Pays de Pierrefort	Festival Caillou Costaud	Pierrefort	5 000
Amicale Canine Sud Cantal	Championnat de France et Grands prix SCC d'Obéissance du 3 au 5 mai 2024	Parlan	2 500
CdMDT 15 - Centre départemental des Musiques et Danses Traditionnelles du Cantal	Fête des 30 ans de l'Association	Coltines	2 000
Fédération des Cuma du Cantal	Journée départementale des 50 ans FD-CUMA	Aurillac	2 500
Fédération des Marchés de Bétail Vif	Congrès National 2024 des Marchés aux Bestiaux	Mauriac	2 500
Communauté de communes Châtaigneraie Cantalienne	de Selle en Scène	Marcolès	1 000
Club de la Pétanque Haute Auvergne	Championnat de France doublettes mixtes	Saint-Flour	5 000
Saint Flour Communauté	Garabit 140 ans	15 communes de la vallée de la Truyère	10 000
<b>TOTAL</b>	<b>39 subventions</b>		<b>190 700</b>

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-12**

**Schéma départemental de l'Eau et de l'Assainissement**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Gilles CHABRIER

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**






Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

- **APPROUVE** le Schéma départemental de l'Eau et de l'Assainissement (2024-2040) tel que joint en annexe ;

- **DONNE** délégation à la Commission Permanente pour la mise en œuvre des actions.

				
		X		X

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



Annexe 1 - Orientations Stratégiques du Schéma départemental de l'Eau et de l'Assainissement (2024-2040)

Politique départementale de l'Eau et de l'Assainissement

Pilotage de la politique départementale de l'eau et de l'assainissement	Gouvernance	<p>Une première phase d'analyse portait sur l'opportunité de créer un syndicat départemental de gestion de l'eau et de l'assainissement, hypothèse abandonnée au regard des attentes exprimées par les territoires. Démarche retenue : <b>Accompagner la structuration locale des services d'eau et d'assainissement intercommunaux.</b></p> <p>Il s'agit :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- d'une part, d'<b>apporter un accompagnement aux élus locaux pour faire émerger et concrétiser une véritable structuration locale de la gestion de l'eau</b>, via des prestations d'assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) : Etudes de gouvernance, AMO pour la création ou l'extension de syndicats (Comités techniques, juridiques, administratifs), aide à la consultation de bureaux d'études spécialisés, AMO pour la configuration technique d'un réseau interconnecté, sécurisation de la ressource, AMO pour la mise en place d'outils de gestion et de supervision adaptés à une échelle intercommunale...</li><li>- d'autre part, <b>renforcer les missions d'accompagnement technique et proposer des services mutualisés complémentaires.</b></li></ul>
	Organisation des services	<p>L'étude a mis en avant plusieurs constats pour analyser le fonctionnement du service. On peut retenir les points suivants: très bonne mobilisation des agents , expertise technique de qualité mais <b>effectifs qui restent en deca des moyennes nationales</b> malgré les recrutements accordés ces derniers mois, dégradation aux critères de financement accordés par les Agences de l'eau (point de vigilance sur la pérennité du dispositif), nécessité de s'interroger pour améliorer la lisibilité d'accès au service pour l'usager (réflexion à conduire pour <b>fusionner les services assistance technique départementale et ingénierie via CIT</b> comme c'est déjà le cas dans de nombreux départements), pas de réel intérêt à faire payer l'assistance technique, réflexion à conduire sur le <b>format RH des nouveaux recrutements en ingénierie</b> (gestion RH en propre par CIT?) et enfin <b>prévoir de plus communiquer</b> sur les services apportés (événements, plaquette d'information, veille...).</p> <p><b>Un travail d'évaluation et de suivi régulier du schéma</b> sera à mettre en oeuvre. Déploiement d'un outil de gestion adapté envisagé.</p>
Soutien aux territoires - Appui financier	Bénéficiaires	<p>Evolution 2026: fin de la gestion communale, moins de <b>bénéficiaires (syndicats, EPCI...)</b></p> <p>Conditions d'éligibilité liées au prix facturé à l'usager (conditions au moins équivalentes à celles des Agences de l'eau)</p>
	Enveloppes financières	<p><b>Enjeux financiers importants</b> - maintien enveloppes constantes à minima. (20% des enveloppes de soutien territorial - FCS/ CCD/ CCV)</p>
	Modalités	<p><b>Meilleur ciblage des thèmes d'intervention</b> au regard du diagnostic du schéma, positionnement en complément des dépenses éligibles par les autres cofinanceurs, adaptation des mécanismes d'attribution: appel à projets dédié.</p>
Accompagnement des territoires - Appui technique	Assistance technique	<p><b>Poursuite des missions d'assistance technique</b> (art L3232-1-1 CGCT), gratuité des services.</p> <p><b>Développement de missions nouvelles</b> (voir tableau de programmation joint).</p> <p>Dès 2024: mise à jour des données SISPLA, POSSSE, renfort SIG.</p>
	Ingénierie et prestations (CIT)	<p>Conforter les missions existantes (AMO) et les développer.</p> <p><b>Renforcement des missions dès 2024:</b> Recherche de fuites et passages caméra pour des drains des captages, Assistance à l'élaboration des règlements de service AEP et Assainissement, Création d'une mission d'expertise réseaux d'assainissement, Montage de commandes groupées et pilotage pour des missions de gestion pouvant être traitées à une échelle départementale ou intercommunale (hydrocuvrage des réseaux d'assainissement, Petits travaux de réparation ou d'urgence, Entretien des périmètres de protection AEP, transport d'eau potable par citerne), Assistance à la rédaction d'actes administratifs de type servitudes.</p> <p>Perspectives 2026: voir autres actions à envisager ultérieurement - tableau joint. A ajuster en fonction de l'évolution du contexte.</p>
Projets d'envergure départementale (soutien, animation, facilitateur pour l'urgence...)	Suivi des ressources et anticipation des besoins futurs	<p><b>Automatisation du réseau départemental de suivi</b> des ressources en eaux souterraines. Bilans trimestriels.</p> <p><b>Mise à jour régulière des bilans besoins ressources</b>, travail avec les partenaires (besoins des ménages, des professionnels, notamment collaboration à amplifier avec la Chambre d'agriculture en lien avec la convention qu'elle a conclue avec le CD15).</p> <p><b>Mobilisation de nouvelles ressources:</b> de nouvelles hypothèses de travail à envisager avec le projet BRGM géophysique aéroporté ou la prise d'eau dans les lacs.</p>
	Projet de Co-postage des boues d'épuration (en lien avec la stratégie départementale déchets) - Ouest Cantal	<p>Reflexion à poursuivre pour une <b>étude de faisabilité pour l'installation d'une plateforme de Co-postage</b> pour l'ouest Cantal.</p>
	Maîtrise d'ouvrage et portage départementale de grands projets d'investissement (conditionné à l'évolution de la loi - projets en cours)	<p>Perspectives d'évolutions législatives à suivre</p>

# SD-AEP-ASST

SCHÉMA DÉPARTEMENTAL D'ALIMENTATION EN EAU POTABLE ET EN ASSAINISSEMENT  
RAPPORT FINAL DES ORIENTATIONS DU DÉPARTEMENT  
ACTIONS DU DÉPARTEMENT | SYNTHÈSE DES BESOINS | ORIENTATIONS DU DÉPARTEMENT | SYNTHÈSE

Avec le concours financier de :



Maitre d'Ouvrage	Conseil Départemental du Cantal
Intitulé de l'étude	Schéma départemental d'Alimentation en Eau Potable et en Assainissement
Phases de l'étude	Phase 1 : Rapport final des choix du Département Phase 2 : Résumé synthétique
Groupeurment de prestataires	Bureau d'études technique mandataire : CERES INGENIERIE SUD-OUEST – 149 Rue la Préfèssine – 31 670 LABEGE Bureau d'études technique co-traitant : ACDEAU – 32 Av Jean Baptiste Veyre – 15 000 AURILLAC Bureau d'études technique et financier co-traitant : DEJANTE EAUX&ENVIRONNEMENT SUD-OUEST – 75 Avenue de la Libération – 19 360 MALEMORT Bureau d'études économique et financier co-traitant : MAZARS – 61 Rue Henri Regnault – 02 400 COURBEVOIE Bureau d'études économique et financier co-traitant : A PROPOS – 25 Place du Millénaire – 34 000 MONTPELLIER
Version du document	Version n°2 – Mai 2024

# Sommaire

<b>I ACTIONS DU DEPARTEMENT</b> .....	4
Contexte général .....	5
Contexte général .....	5
L'accompagnement du Département .....	5
Preamble .....	5
La MAGE .....	5
Le cadre d'intervention auprès des services d'eau et d'assainissement .....	5
La consistance de l'assistance technique « eau et assainissement » .....	5
<b>OT</b> .....	6
Le cadre d'intervention auprès des services d'eau et d'assainissement .....	6
La consistance du volet assistance technique « eau et assainissement » .....	6
Subvention du Département .....	6
<b>Le détail des missions réalisées</b> .....	7
Les effectifs mobilisés .....	7
La vision d'ensemble .....	7
Les évolutions .....	7
Les missions et actions réalisées au titre de l'assistance technique .....	7
Au titre de l'animation territoriale .....	7
Au titre de l'assistance technique .....	7
Au titre de l'acquisition et de la diffusion des connaissances .....	8
Au titre de l'expertise technique .....	8
Au titre de la communication .....	8
Les missions réalisées au titre de l'assistance à maîtrise d'ouvrage .....	9
Au titre de l'accompagnement auprès des maîtres d'ouvrages .....	9
Au titre de l'acquisition directe auprès des maîtres d'ouvrages .....	9
Synthèse des missions réalisées .....	9
Au titre de l'assistance technique .....	9
Au titre de l'assistance à maîtrise d'ouvrage .....	11
<b>I SYNTHESE DES BESOINS</b> .....	11
Rappel de la méthode de travail .....	12
Etablissement du état des lieux .....	12
Etablissement d'une programmation et suivi nécessaires .....	12
Préparation de travaux à l'échelle des territoires .....	12
Renouvellement .....	12
Grands projets .....	12
Etablissement de scénarios .....	12
Synthèse des besoins techniques AEP .....	13
Présentation des synthèses .....	13
Consolidation à l'échelle du Cantal .....	13
Mise en œuvre des actions et objectifs .....	15

Méthode .....	15
Attendus .....	15
Pour la protection des ressources .....	15
Pour la qualité de l'eau .....	15
Pour la quantité .....	15
Pour le patrimoine .....	15
Pour la performance .....	15
Pour les moyens humains et techniques .....	15
Synthèse des besoins techniques ASST .....	17
Présentation des synthèses .....	17
Consolidation à l'échelle du Cantal .....	17
Mise en œuvre des actions et objectifs .....	19
Méthode .....	19
Attendus .....	19
Pour la conformité .....	19
Pour le traitement .....	19
Pour la préservation des milieux récepteurs .....	19
Pour le patrimoine .....	19
Pour la performance .....	19
Pour les moyens humains et techniques .....	19
Suivi des actions et des résultats .....	21
Méthode et objectifs .....	21
Outils à disposition .....	21
Attendus .....	21
Pour la tenue de l'objet .....	21
Pour le suivi de la validation du prescrit .....	21
Pour le suivi de l'attente des objectifs .....	21
Synthèse des besoins .....	23
Résultat .....	23
Ouverture pour le Département .....	23
Renforcer la connaissance et l'accompagnement .....	23
Renforcer l'assistance et l'intervention auprès des services .....	23
Impulser des projets d'envergure et accompagner les gestionnaires .....	23
Maintenir le soutien financier auprès des services .....	24
Les perspectives 2026 .....	24
Contexte local .....	24
Cadre général .....	24
Focus sur les syndicats .....	24
Perspectives pour 2026 .....	24
Opportunités du transfert des compétences pour le bloc communal .....	25
Opportunités du transfert des compétences pour le Département .....	25

<b>I ORIENTATIONS POSSIBLES</b> .....	28
Le renforcement des missions.....	29
Les missions et actions réalisables au titre de l'assistance technique.....	29
Au titre de l'animation territoriale.....	29
Au titre de l'assistance technique.....	29
Au titre de l'acquisition et de la diffusion des connaissances.....	29
Au titre de l'expertise technique.....	29
Au titre de la communication.....	29
Les missions réalisées hors champs de l'assistance technique.....	30
Au titre de l'accompagnement auprès des maîtres d'ouvrages.....	30
Au titre de l'assistance directe auprès des maîtres d'ouvrages.....	30
Synthèse du renforcement des missions proposées.....	30
Au titre de l'assistance technique.....	30
Au titre des missions hors champs de l'assistance technique.....	30
Le fléchage de l'accompagnement financier.....	33
La situation actuelle.....	33
Possibilités pour le Département.....	33
Synthèse des orientations possibles.....	34
Présentation des orientations pour le Département.....	34
Renforcement de l'assistance technique.....	34
Renforcement de l'accompagnement des hors champs de l'assistance technique via ci.....	34
Maintenir et orienter les subventions.....	34
Synthèse des orientations retenues.....	34
<b>I SYNTHÈSE</b> .....	37
Synthèse finale.....	38
Synthèse sur l'état des services.....	38
Synthèse sur l'état des besoins.....	38
Synthèse des choix possibles pour le département.....	38
Pour le suite.....	38

## Préambule

Le département du Cantal est situé dans le centre de la moitié Sud de la France, dans la région Auvergne-Rhône-Alpes. Il tient son nom du massif volcanique sur lequel il repose : les monts du Cantal. Le Plomb du Cantal est le point culminant (1855 m) d'un stratovolcan dont le diamètre est le plus étendu d'Europe (60 km). C'est un département de moyenne montagne et rural, marqué par une activité agricole importante.

Le Cantal est composé de 246 communes où vivent environ 144 000 personnes, réparties sur trois arrondissements : Aurillac, Saint-Flour et Mauriac. Le département est découpé en 9 intercommunalités départementales et 1 intercommunalité située à cheval sur deux départements. La ville d'Aurillac, et préfecture du département, compte le plus d'habitants avec 25 000 personnes.

Depuis sa création en 1996, le Département met à disposition des collectivités la Mission d'Assistance à la Gestion de l'Eau (MAGE), mutualisée en 2020 avec Cantal Ingénierie et Territoire (CIT), un service de conseil et d'appui technique à l'exploitation des ouvrages d'eau potable et d'épuration. Ainsi, la MAGE – CIT porte les missions suivantes :

- Service d'assistance technique aux exploitants de station d'épuration (SATESE),
- Service d'assistance technique aux ouvrages d'eau potable (SATEP),
- Service d'assistance technique à l'assainissement non collectif (SATANC),
- Assistance à Maitrise d'Ouvrage (AMO).

Un schéma départemental d'alimentation en eau potable a été réalisé en 2005 et un schéma départemental de gestion des déchets de l'assainissement en 2009.

Une nouvelle étude sur l'alimentation en eau potable et l'assainissement dans le Cantal a été commandée en 2021 afin que le Département puisse partager une vision d'ensemble du territoire afin de répondre au mieux auprès des communes et intercommunalités aux enjeux de demain.

L'objectif de cette étude est donc d'acquies une vision d'ensemble du département concernant l'alimentation en eau potable et l'assainissement. Ainsi, il est attendu de cette étude :

- D'établir une synthèse de la situation actuelle et notamment de la mettre en perspective au regard de celle connue dans les études antérieures,
- D'identifier les actions à mettre en place afin de répondre aux enjeux de la prochaine décennie,
- De programmer et d'imaginer les conditions de mise en œuvre de scénarios technique, économique et administratif permettant notamment la sécurisation qualitative et quantitative des territoires,
- D'évaluer les politiques d'appui du Département et de ses partenaires depuis 10 ans et d'envisager des adaptations nécessaires.

Au terme de ces évaluations présentées dans les rapports précédents, le présent document constitue la dernière pièce du schéma directeur départemental (commune à l'eau potable et à l'assainissement) : elle rend compte des orientations retenues par le Département pour les années à venir.



# I ACTIONS DU DEPARTEMENT

- I SYNTHESE DES BESOINS
- I ORIENTATIONS POSSIBLES
- I SYNTHESE

## Contexte général

### Contexte général

Le cœur de la politique de l'eau du Département est constitué de l'aide aux collectivités et à leurs services publics d'eau et d'assainissement (SPEA), qui comprend 2 volets majeurs :

- L'accompagnement dans la gestion des services, sous diverses formes : conseil et appui technique liés à l'exploitation (ex : SATEP, SATESE) ou plus stratégique (ex : AMO sur des schémas directeurs, aide à la passation de consultations), animation (ex : protection des captages, réseau des techniciens de SPANC) ;
- Les aides financières au profit de ces services.

Par ailleurs, le Département intervient également dans le domaine de l'eau des interventions non-citiques sur les collectivités mais non moins utiles : schéma directeur départemental, animation du réseau départemental de suivi des eaux souterraines, production et gestion de données (WebSIG Départemental Eau-Assainissement : [www.ailescantal.fr](http://www.ailescantal.fr)).

## L'accompagnement du Département

### Préambule

Cet accompagnement s'appuie sur la mobilisation de 2 « outils » : la Mission d'assistance à la gestion de l'eau (MAGE) et Cantal ingénierie et territoire (CIT), qui réunissent une douzaine de personnes.

Sur le plan juridique, ces 2 « outils » sont clairement distincts : la MAGE est un service du Département alors que CIT est un établissement public administratif autonome, qui relève du statut des Agences techniques départementales (art. L.5511-1 du CGCT ; cf. ci-dessous).

Sur le plan opérationnel, chacun a son domaine propre :

- la MAGE assure les missions d'assistance technique (AT) départementale qui relèvent de l'aide courante au fonctionnement des services d'eau et d'assainissement ;
- CIT assure la conduite de projets, au travers de missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) au profit des collectivités membres dans le cadre de l'exercice de leurs compétences eau et assainissement.

D'un point de vue organisationnel, l'effectif de la MAGE et de CIT est intégralement composé d'agents du Département, désormais réunis au sein de la MAGE sur le plan organique, ce qui permet une harmonisation du management et une meilleure fluidité, dans la mesure où les missions sont souvent imbriquées et où la majorité des techniciens partagent leur temps entre AT et AMO.

### La MAGE

#### LE CADRE D'INTERVENTION AUPRES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT

Préconisée dans le cadre de la Charte Départementale pour l'Environnement de 1995, la MAGE a été créée en 1996 au sein des services départementaux. A sa création, 3 missions lui ont été confiées :

- Dans le domaine de l'eau potable : visites d'ouvrages, conseils à l'exploitation, incitation à la réalisation de diagnostics, etc. ;
- Dans le domaine de l'assainissement : principalement des visites d'ouvrages (1 à 4 / an selon la taille des ouvrages) et les conseils à l'exploitation qui en découlent ;
- Dans le domaine des milieux : suivi de la qualité des cours d'eau assuré par la MENR depuis 2015.

Le cadre d'action de la MAGE relève de l'assistance technique que les départements peuvent apporter aux collectivités, en application de l'art. L.2322-1-1 du Code général des collectivités territoriales (CGCT) :

« Pour des raisons de solidarité et d'aménagement du territoire, le département met à la disposition des communes ou des établissements publics de coopération intercommunale qui ne bénéficient pas des moyens suffisants pour l'exercice de leurs compétences dans le domaine de l'assainissement, de la protection de la ressource en eau, de la restauration et de l'entretien des milieux aquatiques, de la prévention des inondations (...) une assistance technique dans des conditions déterminées par convention. »

Ce texte a été complété par des dispositions réglementaires relatives à la mise en œuvre de cette assistance. Il en découle que les champs ouverts pour l'AT ainsi définis dépassent donc largement l'assistance à l'exploitation des STEP (SATESE) qui a été historiquement le premier domaine d'intervention de la plupart des départements.

#### LA CONSTANCE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE « EAU ET ASSAINISSEMENT »

Dans le cadre fixé par le CGCT, la MAGE assure aujourd'hui les missions suivantes :

- SATESE : conseil et appui technique à l'exploitation des ouvrages d'assainissement collectif ;
- SATEP : conseil et appui technique à l'exploitation des réseaux et ouvrages d'eau potable ;
- SATANC : animation d'un réseau départemental des techniciens de l'assainissement non collectif.

Cette assistance étant soutenue par les Agences de l'eau, le CD élabore avec elles des conventions qui détaillent les activités à assurer, qui sont organisées autour de grandes « missions ».

L'activité « Assistance technique » de la MAGE s'inscrit en intégralité dans le périmètre d'accords-cadres pluriannuels qui définissent dans chacun des 3 domaines (eau potable, assainissement collectif, assainissement non collectif), les missions :

- Animation territoriale (eau potable seulement),
- Assistance technique (commune à l'eau potable, assainissement collectif et non collectif),
- Acquisition et la diffusion de connaissance (eau potable, l'assainissement collectif et non collectif),
- Expertise technique (commune à l'eau potable et l'assainissement collectif),
- Communication (eau potable seulement).

Sur le plan opérationnel, l'assistance est exécutée dans le cadre de conventions passées entre le Département et les collectivités bénéficiaires (art. L.2322-1-1 CGCT). Pour toutes les collectivités éligibles, cet appui est exclu du champ de la commande publique : il est assuré en gré à gré. Pour autant, l'intervention de la MAGE est conditionnée à la signature d'une convention d'assistance.



## CIT

### LE CADRE D'INTERVENTION AUPRES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT

CIT est l'Agence technique départementale (ATD) du Cantal créée en 2012, suite à l'arrêt des missions d'ingénierie publique de l'Etat (DDT). Elle relève des dispositions de l'art. L.5511-1 du CGCT qui dispose :

« Le département, des communes et des établissements publics intercommunaux peuvent créer entre eux un établissement public dénommé Agence départementale. Cette Agence est chargée d'apporter, aux collectivités territoriales et aux établissements publics intercommunaux du département qui le demandent, une assistance d'ordre technique, juridique ou financier. »

Il s'agit donc d'établissements publics administratifs (EPA) dont le périmètre d'intervention est fixé dans leurs statuts. Pour CIT, cela couvre 8 domaines, transversaux ou thématiques :

- Conseil juridique et administratif ;
- Ingénierie financière ;
- Voirie et réseaux divers ;
- Eau et assainissement ;
- Accompagnement de projets, principalement dans le domaine des bâtiments publics et de l'aménagement d'espaces publics ;
- Numérique et Dématisation ;
- Ecoles Numériques du Cantal ;
- RGPD / DPO.

Dans le cadre de leurs missions statutaires, les ATD interviennent pour le compte de leurs membres en gire à gré (relation de « quasi-régie » ou « in house »). A la différence des missions relevant de l'AT, il n'y a pas ici une contrainte d'éligibilité mais d'adhésion, ce qui permet de s'ouvrir à toutes les collectivités intéressées, sans critère de population, potentiel financier ou fiscal, etc.

### LA CONSTANCE DU VOLET ASSISTANCE TECHNIQUE « EAU ET ASSAINISSEMENT »

A ce jour, les interventions de CIT dans les domaines de l'eau et de l'assainissement sont de 2 types :

- Accompagnement : missions d'AMO.
  - Exécution directe : prestations de services.
- Au titre de l'accompagnement, CIT intervient comme mission d'AMO pour aider la collectivité à recruter un contractant :
- Prestataire ou délégataire via la passation d'un contrat de DSP ou PS ;
  - Bureau d'études chargé d'une mission de type schéma directeur, diagnostic eau ou assainissement, étude de gouvernance, etc. ;
  - Maître d'œuvre ;

- Bureau d'études (ou groupement) auquel seront confiées des études « orientées travaux » puis la mission de MOE correspondante (ex : diagnostic assainissement + MOE pour les travaux de réhabilitation des réseaux).

Dans tous les cas, la mission de CIT consiste à minima à accompagner la collectivité pour définir ses besoins et assurer les diverses étapes de la consultation (rédaction des pièces, analyse des offres, négociations, etc.) jusqu'à l'attribution.

Lors du recrutement d'un BE ou MOE, CIT assure aussi le suivi de la bonne exécution de la prestation : réunions, validation des livrables (rapports, AVP-PRO, ...) et des situations, préparation des pièces administratives (OS, DGD, état des mandements...) etc, ainsi que, le cas échéant, l'élaboration des dossiers de demande de subvention.

Au-delà des tâches administratives propres à chaque prestation, CIT apporte évidemment son expertise et la « hauteur de vue » utiles à la collectivité.

Au titre de l'exécution directe, CIT réalise également certaines prestations avec le personnel de la MAGE :

- Cartographie des réseaux ;
- Actualisation des indicateurs de performance des réseaux AEP (instrumentation et campagnes noturnes...) ;
- Etablissement de conventions de rejets non-domestiques, etc.
- Missions « d'AMO poussée » pour des travaux de faible montant (< 50 k€) ans réelle complexité technique : travaux d'installation de télésurveillance ou de compteurs de sectorisation, travaux limités sur des réservoirs (étanchéité, équipements hydrauliques), travaux de mise en conformité de captage, etc.

## Subvention du Département

Depuis de nombreuses années, les subventions du CD15 portent sur les travaux et les dépenses associées (ex : honoraires de maîtrise d'œuvre). De façon générale, les aides financières du Département relèvent de programmes triennaux d'intervention : le Fonds Cantal Solidaire, Fond Cantal Développement destiné aux EPIC (notamment CABA, CC Cére & Goul, CC Pays de Salers) et Fond Cantal Ville destiné aux communes de plus de 3000 habitants (notamment Saint Flour).

Si ce fonds peut intervenir pour tous types d'équipements de proximité (voirie, bâtiments publics, aménagements des espaces publics...), l'eau et l'assainissement bénéficient d'un traitement spécifique :

- Au minimum 20% de l'enveloppe globale sont réservées aux opérations d'alimentation en eau potable et d'assainissement collectif ;
- Alors même que le Fonds est normalement destiné aux communes de moins de 3 000 habitants, les syndicats d'eau et d'assainissement sont éligibles lorsqu'ils ne réunissent que des communes de cette taille ou, dans le cas contraire, que dans le cadre du projet pour lequel le financement est sollicité. Ils n'interviennent pas sur le territoire d'une commune de plus de 3 000 habitants ;
- Des règles d'attribution spécifiques sont définies pour les projets relatifs à l'eau et l'assainissement.

Sur la période de 2018 à 2021, le Département a apporté au travers du Fonds Cantal Solidaire un montant total de subvention de l'ordre de 3,1 M€.

## Le détail des missions réalisées

### Les effectifs mobilisés

#### LA VISION D'ENSEMBLE

Das lors que les techniciens chargés des missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) sont intégrés dans l'effectif de la MAGÉ et que la majorité se partage entre assistance technique (AT) et assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO), la question de l'effectif doit être abordée de façon transversale.

Fin 2022, l'effectif de la MAGÉ réunissait 12 personnes (9 agents + 3 apprentis), répartis ainsi (cf. Annexe 1) :

- 4 dédiés à l'eau potable, dont 1 dédié à l'assistance technique et 3 partagés entre l'assistance technique et assistance à maîtrise d'ouvrage (1 à 94%/16%, 1 à 55%/45% et 1 à 20%/80%) ;
- 4 dédiés à l'assainissement, dont 2 intégralement affectés à l'AT et 2 partagés entre l'assistance technique et assistance à maîtrise d'ouvrage (1 à 95%/5% ; 1 à 50%/50%) ;
- 4 partagés entre l'eau et l'assainissement à 50%/50%, dont 3 dédiés à l'AMO et 1 partagé à parité entre l'assistance technique et l'assistance à maîtrise d'ouvrage.

Les activités de la MAGÉ bénéficient en outre de l'appui indispensable de 3 agents à 50% qui ne sont pas intégrés dans son effectif :

- 2 personnes qui font partie du personnel du Pôle « Attractivité et Développement du Territoire » : 1 pour le secrétariat et 1 pour le SIG / Atlas Cantal ;
- 1 personne qui relève de OTF et apporte un appui à la MAGÉ pour les marchés publics et ponctuellement pour des questions juridiques plus larges.

Par ailleurs, les missions propres du CD, notamment l'instruction technique des demandes de subventions mais aussi toutes les tâches internes au conseil (management, encadrement, réunions de service, rédaction du rapport d'activité, ...) représentent ≈ 1 ETP en base annuelle, réparti entre plusieurs personnes.

Depuis 10 ans, l'effectif global dédié par le Département à l'assistance aux collectivités (AT + AMO) a fortement progressé : il a plus que doublé, passant de 5,5 ETP en 2012 à 11,3 ETP en 2022 et 11,6 ETP en 2023.

#### LES EVOLUTIONS

Les évolutions au sein de l'effectif du Département sont les suivantes :

- Sans surprise, l'évolution vient essentiellement de l'activité d'AMO, qui n'existait quasiment pas il y a 10 ans (0,5 ETP) alors qu'elle mobilise désormais 5,8 ETP : il s'agit donc de créations de postes, afin de répondre à la demande des collectivités et de soutenir le déploiement de nouvelles prestations,
- Cette croissance ne s'est toutefois pas faite au détriment de l'activité AT : celle-ci a fluctué entre 4,5 et 5,5 ETP sur la période, pour atteindre 5,8 ETP en 2023 (moyenne de 5,1 ETP sur la période). Dans le détail, si les moyens mobilisés sur l'ANC sont demeurés constants (0,1 ETP), les effectifs dédiés à l'eau et l'assainissement collectif ont sensiblement fluctué (notamment dû à des mouvements de personnel).

La croissance de l'effectif s'est donc réalisée sur l'assistance à maîtrise d'ouvrage sur les dernières années.

### Les missions et actions réalisées au titre de l'assistance technique

#### AU TITRE DE L'ANIMATION TERRITORIALE

Au titre de l'animation territoriale relative à l'eau potable, seulement, les missions suivantes sont réalisées :

- Réalisation d'un tableau de bord départemental des protections de captage : cette mission intègre la mise à jour régulière pour le compte des élus mais aussi des partenaires du Conseil départemental dans les protections des captages (ARS, Agence de l'Eau, DDT, Chambre d'Agriculture et préfecture),
- Sensibilisation annuelle à la réalisation de mesure de débits : cette mission intègre la diffusion d'un protocole, l'initiation au suivi des débit essais et la bancarisation des données,
- Encourager aux économies d'eau et la lutte contre les fuites des réseaux,
- Participation aux réunions préalables au transfert de compétences,
- Animation et suivi des plans locaux de production et de distribution et des études diagnostics,
- Animation et conseils pour l'élaboration d'études PGSSe.

- Aide à la mise en œuvre des PGSSe,
- Aide au ciblage des non-conformités de l'eau distribuée avec des prestations de visites in situ des ouvrages AEP, la vérification du bon fonctionnement et en cas de besoin la proposition d'installations d'équipement de désinfection complémentaires.

Au total, ces actions d'animation territoriale en eau potable ont représenté environ 145 jours de travail en 2023 soit environ 0,715 ETP.

#### AU TITRE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

L'assistance technique est commune aux trois compétences de l'eau potable, de l'assainissement collectif et de l'assainissement non collectif. Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable :

- Portage des procédures de définition des périmètres de protection : élaboration des dossiers préalables à la définition des périmètres de protection avec visites de terrain, réunions et comptes rendu,
- Visite – conseil pour la mise en œuvre effective des mesures de protection,

- Animation d'un réseau de suivi quantitatif des eaux souterraines incluant le recueil et l'interprétation des mesures de débit ainsi que la rédaction et la publication de bulletins de l'état de la ressource.

Sur ce volet spécifique, le réseau départemental de suivi des eaux souterraines a été mis en place en 2016 : 18 ressources constituent actuellement ce réseau. Ces dernières ont été choisies pour leur situation géologique (sode, volcanisme), pour la qualité des chroniques de débits existantes et pour leur répartition géographique sur le territoire. Le suivi des sources et la réalisation des mesures de débits sont assurés à fréquence mensuelle par les collectivités gestionnaires de l'eau. L'objectif de ce réseau est d'améliorer la connaissance des ressources du département et d'assurer une veille objective et pertinente sur les évolutions à court, moyen et long terme des débits mesures.

Au total, ces actions d'assistance technique en eau potable ont représenté environ 115 jours de travail en 2023 soit environ 0,575 ETP.

Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'assainissement des eaux usées :

- Visite – conseil sur les stations d'épuration : prestations de visites et d'assistance auprès du personnel exploitant des stations d'épuration y compris compte rendu et analyses,
- Compte rendu et suivi annuel de la mission,
- Activités diverses d'assistance : réunions régulières sur les projets d'amélioration des collectivités.

Sur ce volet spécifique, il convient de préciser que 236 visites ont été réalisées sur les ouvrages d'épuration, ce qui correspond à 93% du programme prévisionnel. Ces visites font l'objet d'un compte rendu envoyé à la collectivité et à l'Agence de l'Eau qui décrit le fonctionnement des ouvrages et liste les actions d'améliorations à mettre en œuvre pour en améliorer les performances.

Au total, ces actions d'assistance technique en assainissement ont représenté environ 670 jours de travail en 2023 soit environ 3,35 ETP.

Pour l'assainissement non collectif, il convient aussi de noter que l'assistance technique est réalisée à travers de l'animation du réseau des techniciens SPANC du département. Ces actions d'assistance technique en assainissement non collectif ont représenté environ 10 jours de travail en 2023 soit environ 0,05 ETP.

#### AU TITRE DE L'ACQUISITION ET DE LA DIFFUSION DES CONNAISSANCES

L'acquisition et la diffusion des connaissances est commune aux trois compétences de l'eau potable, de l'assainissement collectif et de l'assainissement non collectif.

Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable :

- Actualisation du SIG départemental eau potable,
- Rédaction d'un standard départemental de la donnée SIG en eau potable,
- La numérisation et la bancarisation des données sur les captages.

Sur ce volet spécifique, il est important de noter le travail réalisé sur le développement de l'outil SIG Atlas Canal réalisé depuis plusieurs années. Ce travail s'accompagne d'améliorations techniques régulières pour permettre la mise à jour et l'uniformisation des données. En parallèle, la base de données des captages dressée par la MAGE est aussi tenue à jour et actualisée de toutes les procédures et travaux réalisés et présentés d'avant au volet assistance technique eau potable.

Au total, ces actions d'acquisition et de diffusion des connaissances en eau potable ont représenté environ 92 jours de travail en 2023 soit environ 0,46 ETP.

Pour l'acquisition et la diffusion des connaissances pour l'assainissement collectif et l'assainissement non collectif, les points suivants méritent d'être soulignés :

- En l'état actuel, aucune mission et action n'est réalisée pour l'assainissement collectif,
- Pour l'assainissement non collectif, le travail a principalement porté sur le recuei, la saisie et la constitution des synthèses de volumes de bouches vidangées à l'échelle du département.

Au total, ces actions d'acquisition et de diffusion des connaissances en assainissement, exclusivement pour le volet de l'assainissement non collectif, ont représenté environ 11 jours de travail en 2023 soit environ 0,05 ETP.

#### AU TITRE DE L'EXPERTISE TECHNIQUE

L'expertise technique est commune aux compétences de l'eau potable et de l'assainissement collectif.

Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable :

- Etude faisabilité pour la production d'hydroélectricité,
- Quelques autres sujets d'intérêt général.

Sur le sujet spécifique de la production d'hydroélectricité, une étude de faisabilité a été réalisée pour les besoins d'une commune cantalienne seulement mais elle révélait un intérêt plus large dans le département en permettant notamment de satisfaire à deux objectifs :

- Inscrire les gestionnaires de réseaux d'eau potable dans une démarche de transition énergétique,
- Proposer une ressource économique complémentaire pour financer les services d'eau potable en milieu rural (peu d'abonné au kilomètre).

Il convient noter que comme pour l'acquisition et la diffusion des connaissances vue d'avant, aucune mission ou action n'a été réalisée pour l'assainissement des eaux usées. Au total, ces actions d'assistance technique en eau potable ont représenté environ 110 jours de travail en 2023 soit environ 0,545 ETP.

#### AU TITRE DE LA COMMUNICATION

La communication concerne la compétence eau potable seulement. Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable :

- Tenue du site internet Cantal.fr : cette mission consiste à mettre régulièrement à jour le site du Département avec des documents actualisés,
- Participation à la journée mondiale de l'eau : avec le thème « Les eaux souterraines : rendre visible l'invisible », le dossier a été un lire du site internet du Conseil Départemental et a fait l'objet d'une publication sur Facebook à l'occasion du 22 mars,
- Communication avec l'association AHSP pour élaborer une newsletter sur le projet d'automatisation de suivi des ressources des eaux souterraines,
- La création et diffusion d'affiches : Il s'agissait de donner des informations synthétiques aux élus en répondant à la question « Pourquoi protéger les points de prélèvements en eau potable ? ».

Sur ce volet spécifique, il est important de noter que les différentes actions de communication sur le sujet de l'eau potable se sont avérées riches et qu'il est apparu la nécessité d'amplifier la démarche notamment auprès des exploitants eau potable et assainissement.

Au total, ces actions de communication en eau potable ont représenté environ 10 jours de travail en 2023 soit environ 0,05 ETP.

## ■ Les missions réalisées au titre de l'assistance à maîtrise d'ouvrage

### AU TITRE DE L'ACCOMPAGNEMENT AUPRES DES MAÎTRES D'OUVRAGES

Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable comme pour l'assainissement :

- Assistance à maîtrise d'ouvrage pour des travaux de protection ou de réhabilitation de captages,
  - Assistance à maîtrise d'ouvrage pour des études, travaux et prestations eau et assainissement.
- Sur ce volet spécifique, les missions d'AMO peuvent porter sur :
- En eau potable : la création et l'aménagement d'ouvrages d'eau, la mise en place de traitement de potabilisation, de travaux d'interconnexion de réseaux, de mise en place de compteurs de sectorisation et de télésurveillance, la passation de contrats de prestation ou de concession,
  - En assainissement collectif : des travaux de mise en séparatif ou de réhabilitation de réseaux de collecte, la création ou la réhabilitation de systèmes de traitement des eaux usées, la mise en place de dispositifs d'auto-surveillance et/ou de mesure, la passation de contrats de prestation ou de concession.

L'AMO accompagne également les collectivités sur des missions d'études dans le domaine de l'eau : schéma directeur d'AEP ou d'Assainissement, diagnostic des réseaux, diagnostic d'ouvrages, étude hydraulique, étude préalable à la mise en exploitation d'une ressource, étude de valorisation des boues, révision de zonage, analyse financière du budget d'un service, étude de gouvernance préalable à un transfert de compétence....

Au total, ces actions d'accompagnement auprès des maîtres d'ouvrages ont représenté environ 700 jours de travail en 2023 soit environ 3,50 ETP.

### AU TITRE DE L'EXECUTION DIRECTE AUPRES DES MAÎTRES D'OUVRAGES

Les missions et actions suivantes sont réalisées pour l'eau potable essentiellement :

- Cartographie des réseaux,
- Aide à l'amélioration des rendements : aide au déploiement de télé-surveillance et recherches de fuites,
- Aide à la réalisation de travaux : équipement de compteurs, création de captages, refécution d'ouvrages.

Sur ce volet spécifique, une mission de cartographie des réseaux d'eau potable et d'assistance à l'amélioration des rendements des collectivités a été développée depuis 2016. Ces missions permettent de bancariser les connaissances des agents et des élus, de compléter les données patrimoniales des collectivités. Des relevés de terrain viennent compléter ces données qui sont traduites ensuite dans un SIG.

Si besoin, des prestations d'aide à l'amélioration des rendements peuvent être réalisées en procédant à des mesures sur les compteurs et en préconisant des actions d'amélioration (mise en place de nouveaux compteurs, remplacement du parc, travaux sur canalisations fuyardes, diminution des pressions de service...).

Pour repérer les secteurs fuyards, la MAGE propose également des opérations de sectorisation nocturne : une fois le tronçon problématique identifié, la collectivité peut faire appel à un prestataire de recherche de fuites pour la localiser avec précision et procéder à sa réparation.

Au total, ces actions d'exécution directe auprès des maîtres d'ouvrages ont représenté environ 480 jours de travail en 2023 soit environ 2,30 ETP.

## ■ Synthèse des missions réalisées

### AU TITRE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

Les principaux éléments à retenir concernant la situation actuelle sont les suivants :

- Parmi les missions portées au titre de l'assistance technique générale, c'est la mission d'assistance technique en tant que telle qui est la mission la plus développée avec 0,575 ETP sur l'eau pour l'élaboration des dossiers préalables à la régularisation des captages et le soutien du réseau de suivi départemental et 3,35 ETP pour l'assainissement pour l'activité SATESE,
- Les missions d'animation territoriale, d'acquisition et diffusion de la connaissance et d'expertise technique représentent quant à elles 1,715 ETP et ne sont présentes que sur le sujet de l'eau potable,
- Ainsi, pour l'assainissement collectif, il convient de noter qu'aucun temps n'est consacré aux missions d'acquisition et diffusion de la connaissance et d'expertise technique, missions relevant pourtant du périmètre ; des progressions seraient réalisables sous condition de mobiliser du temps supplémentaire.

Pour l'eau potable, les autres missions que l'assistance technique sont plus soutenues :

- L'animation territoriale est valorisée à hauteur de 0,715 ETP au travers de l'animation et sensibilisation à la protection et la connaissance des ressources et la gestion économique de l'eau,
- L'acquisition et la diffusion de connaissance valorisée à hauteur de 0,45 ETP permet de soutenir le développement et la tenue à jour du SIG départemental ainsi que la base de données la plus à jour pour les captages et leur état de régularisation,
- La mission d'expertise valorisée à 0,55 ETP permet de travailler sur des sujets d'innovation comme la production d'hydroélectricité notamment et d'autres sujets d'intérêt pour l'évolution des services,
- La communication sur le sujet de l'eau demeure assez marginale avec seulement 0,05 ETP mobilisée.

Dans l'ensemble, il convient de retenir que 70% du travail réalisé sur la mission touche à l'assistance technique dont 60% du total pour la seule mission de visite et assistance aux exploitants de stations d'épuration. Au total, l'assistance technique correspond à une activité de l'ordre de 5,6 ETP pour les services du Département.

### AU TITRE DE L'ASSISTANCE A MAÎTRISE D'OUVRAGE

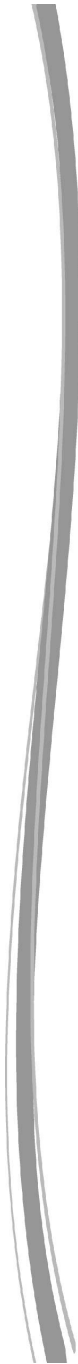
Pour ce volet, il convient de noter que le travail varie et dépend des demandes que reçoit CIT. Les principaux éléments à retenir concernant la situation actuelle sont les suivants :

- L'accompagnement auprès des collectivités représente 3,5 ETP soit 60% de l'activité totale soutenue au titre de l'assistance à maîtrise d'ouvrage : elle est essentiellement développée sur les missions AMO d'études et de maîtrise d'œuvre pour le compte des gestionnaires diverses et sur les travaux (85%),
- Les prestations réalisées en exécution directe représentent 2,3 ETP soit 40% de l'activité totale soutenue au titre de l'assistance à maîtrise d'ouvrage. Il s'agit de prestations d'optimisation proposées aux gestionnaires de l'eau (35%) et d'aide à la réalisation de travaux (65%).

Dans l'ensemble, il convient de retenir qu'une légère majorité du travail touche à l'accompagnement auprès des collectivités, l'exécution directe représentant de l'ordre 40% de l'activité. Au total, l'assistance à maîtrise d'ouvrage correspond à une activité de l'ordre de 5,8 ETP pour les services du Département.

Topic	Topic	Topic
Topic	Topic	Topic

Orig.	Type de missions	Tâches	Enjeux de la mission	Actions concrètes	Action déjà réalisées	ETP déjà réalisés
AMO	Accompagnement	AMO => Prestataire ou délégataire d'un contrat de DSP		Accompagnement à l'établissement de contrat	X	5 000 ETP
	Gestion des procédures de commande publique pour l'interne	AMO => Bureau d'études chargé de mission de type schéma directeur		Etude ou schéma directeurs en Eau et Assainissement	X	1 500 ETP
		AMO => Maître d'œuvre		Montage de cahiers des charges, analyse des offres, suivi et les missions	X	1 000 ETP
		AMO=> Bureau d'études avec une composante travaux		Montage de cahiers des charges, analyse des offres, suivi et les missions	X	5 000 ETP
EXE	Exécution directe	Cartographie des réseaux		Cartographie des réseaux au format Auto Cad	X	2 500 ETP
		Actualisation des indicateurs de performance de réseaux		Actualisation et cartographie de réseaux	X	2 500 ETP
		Appui à l'amélioration des rendements de réseaux		Spécialisation des réseaux, analyse des débits et compte rendu	X	1 500 ETP
		Recherche de filière locale		Recherche ponctuelle auprès des maîtres d'ouvrage	X	1 500 ETP
		Elaboration de conventions de réjet		-		
		Mission d'AMO poussée (MCE) pour des travaux < 50 000 € HT		Mission d'aide à la réalisation de travaux	X	1 500 ETP



I ACTIONS DU DEPARTEMENT

# I SYNTHESE DES BESOINS

I ORIENTATIONS POSSIBLES

I SYNTHESE



## Rappel de la méthode de travail

### ■ Etablissement de l'état des lieux

La première phase du schéma départemental a permis de dresser un état des lieux technique et financier des services d'alimentation en eau potable et des services d'assainissement collectif du département. Les données ayant servi à l'état des lieux sont les suivantes :

- Le recueil des données du département (bilans, visites, bases de données, ...).
- Les rencontres avec les partenaires institutionnels pour dresser leur état des lieux des services du département (ARS, Agence de l'eau, DDT).
- La diffusion d'un questionnaire adressé à chaque unité de gestion de l'eau et à chaque unité de gestion de l'assainissement. Ces questionnaires étaient constitués de 4 grands parties : le patrimoine et les chiffres clés du service, les moyens humains et techniques des services, les budgets et les relations usagers et une partie dédiée à l'autoévaluation de leurs services et leurs perspectives. 12 unités de gestion ont également été rencontrées.

Pour les besoins de l'étude technique, 6 thèmes ont été définis pour chacune des compétences et ont servi de fil rouge tout au long de l'état des lieux :

- Pour l'alimentation en eau potable : la protection des ressources, la qualité de l'eau, la quantité d'eau, le patrimoine, la performance et les moyens techniques et humains affectés au service.
- Pour l'assainissement collectif : la conformité des stations, la qualité du traitement, la préservation des milieux récepteurs, le patrimoine, la performance et les moyens techniques et humains affectés au service.

L'analyse de l'ensemble de ces données a permis d'établir une fiche pour chacune des unités de gestion. Grâce à une grille d'évaluation basée sur chacun des thèmes, les forces et faiblesses des unités de gestion ont été mises en évidence. Chaque unité de gestion s'est ainsi vue attribuer une évaluation globale sur 30 points.

Sur ces bases consolidées, une évaluation globale par thème, reposant sur une pondération des évaluations de chaque unité de gestion qui la constitue, a également été réalisée pour chaque intercommunalité et de manière plus large pour le territoire du département. Ces données sont disponibles dans le rapport des phases 1 des documents relatifs à l'alimentation en Eau Potable et à l'Assainissement des eaux usées.

### ■ Etablissement d'une programmation et suivis nécessaires

La deuxième phase du schéma avait pour but de proposer des réponses aux problématiques mises en lumière de chaque état des lieux. Ainsi, des propositions de travaux ont été définies à l'échelle de chacune des unités de gestion et ont été consolidées par intercommunalité. Ces propositions de travaux ont été déclinées en 3 catégories de travaux :

- Les propositions de travaux ciblés : travaux connus ou prévisibles en l'état des connaissances,
- Le renouvellement : sur la base d'une hypothèse de 1%/an en complément des travaux ciblés,
- Les grands projets : sur la base des réflexions connues ou prévisibles dans le département.

### PROPOSITIONS DE TRAVAUX A L'ECHELLE DES TERRITOIRES

Les propositions de travaux ont été définies à partir des problématiques de chaque intercommunalité identifiées lors de la phase d'état des lieux. Le coût de ces propositions de travaux a été décliné en 3 types de coûts : Investissement, le fonctionnement et les équivalents temps pleins nouveaux nécessaires (ETP).

Ces propositions de travaux ont été établies à partir d'une liste de 6 actions par thèmes pour les 2 compétences. Cette liste est non exhaustive, mais elle recense et valorise les travaux proposés dans les schémas directeurs lorsqu'ils existaient ou valorise les besoins sur les territoires qui en étaient dépourvus.

Les thèmes ont été hiérarchisés entre eux afin d'orienter les travaux en fonction de leur nécessité. La hiérarchie a été définie par EPCI-FP. Les niveaux de hiérarchie sont les suivants :

- Hiérarchie 1 : travaux nécessaires et identifiés comme étant une priorité technique,
- Hiérarchie 2 : travaux nécessaires et constituant une priorité technique croissante,
- Hiérarchie 3 : ensemble des travaux à réaliser.

### RENOUVELLEMENT

Devant les enjeux quantitatifs approchés dans la phase d'adéquation besoins / ressources, il est apparu nécessaire de proposer un objectif ambitieux de renouvellement en plus des travaux de reprises ponctuels prévus dans les propositions de travaux par territoires. Il est ainsi proposé de renouveler 1% (an de canalisation, portant ainsi le renouvellement respectivement à 1,4% (an et 1,7% (an sur 15 ans.

Le renouvellement « théorique » se surimpose aux scénarios issus des propositions de travaux hiérarchisés.

### GRANDS PROJETS

Les grands projets regroupent les projets d'envergure comme connus à ce jour. On peut citer, parmi quelques-uns des sujets, la mobilisation de nouvelles ressources, la création d'interconnexions ou encore l'utilisation de barrages comme réservoirs d'eaux brutes pour l'eau potable. La création d'une plateforme de co-compostage pour l'assainissement a été prise en compte pour la partie ouest du département.

Chacun de ces projets a été chiffré en investissement, en fonctionnement et en ETP. Le volume prévisionnel estimatif se surimpose aux scénarios issus des propositions de travaux hiérarchisés et au renouvellement.

### ETABLISSEMENT DE SCENARIOS

Dans le but de synthétiser l'ensemble des travaux prévisibles (propositions de travaux, renouvellement et grands projets), trois scénarios de consolidation ont été définis :

- Le scénario n°1 (niveau minimal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service minimum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°2 (niveau intermédiaire) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service intermédiaire, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°3 (niveau maximal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service maximum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.

Ces scénarios constituent des hypothèses possibles de travaux pour les territoires pour les 15 ans à venir.

# Synthèse des besoins techniques AEP

## Présentation des synthèses

Comme présenté, trois « scénarios » de consolidation ont été définis par territoires pour un horizon 2040 :

- Le scénario n°1 (niveau minimal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service minimum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°2 (niveau intermédiaire) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service intermédiaire, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°3 (niveau maximal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service maximum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°1 :

Tableau 2 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°1 – Eau potable

	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	29 140 500,00 €	-	0,98 ETP
Communauté de communes de Cère et Gout en Carladès	8 028 500,00 €	79 961,00 €	0,68 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	40 136 250,00 €	180 664,00 €	2,91 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres	36 024 850,00 €	462 646,50 €	3,14 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	17 705 900,00 €	245 850,00 €	1,09 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	15 363 230,00 €	170 688,00 €	1,40 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	5 632 500,00 €	25 390,00 €	0,20 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	22 702 000,00 €	368 885,00 €	2,02 ETP
Communauté de communes de Sumène Aterrise	11 045 370,00 €	215 470,00 €	0,80 ETP
<b>Total</b>	<b>184 829 200,00 €</b>	<b>1 179 496,50 €</b>	<b>13,22 ETP</b>

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°2 :

Tableau 3 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°2 – Eau potable

	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	33 326 500,00 €	1 500,00 €	1,02 ETP
Communauté de communes de Cère et Gout en Carladès	9 332 000,00 €	84 953,50 €	0,94 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	44 338 150,00 €	574 174,00 €	4,60 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres	41 586 675,00 €	635 201,50 €	6,28 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	19 707 950,00 €	272 226,50 €	1,62 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	18 307 880,00 €	202 412,00 €	1,80 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	5 746 550,00 €	38 888,50 €	0,35 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	23 482 020,00 €	367 469,00 €	2,54 ETP
Communauté de communes de Sumène Aterrise	11 545 870,00 €	233 986,00 €	1,04 ETP
<b>Total</b>	<b>207 381 695,00 €</b>	<b>2 410 333,40 €</b>	<b>20,19 ETP</b>

Groupeur Cerg – ADEAU – DEJANTE – MAZARS – A PROPOS

Rapport final des choix du Département

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°3 :

Tableau 4 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°3 – Eau potable

	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	40 165 500,00 €	86 500,00 €	1,34 ETP
Communauté de communes de Cère et Gout en Carladès	10 087 000,00 €	104 692,50 €	1,17 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	47 314 400,00 €	598 519,00 €	5,46 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres	48 449 725,00 €	635 201,90 €	5,36 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	22 627 770,00 €	366 052,50 €	2,64 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	20 291 915,00 €	241 780,50 €	2,96 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	6 068 010,00 €	51 870,50 €	0,74 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	24 081 570,00 €	387 377,00 €	2,93 ETP
Communauté de communes de Sumène Aterrise	11 734 950,00 €	242 215,50 €	1,47 ETP
<b>Total</b>	<b>231 810 945,00 €</b>	<b>2 714 209,40 €</b>	<b>26,06 ETP</b>

## Consolidation à l'échelle du Cantal

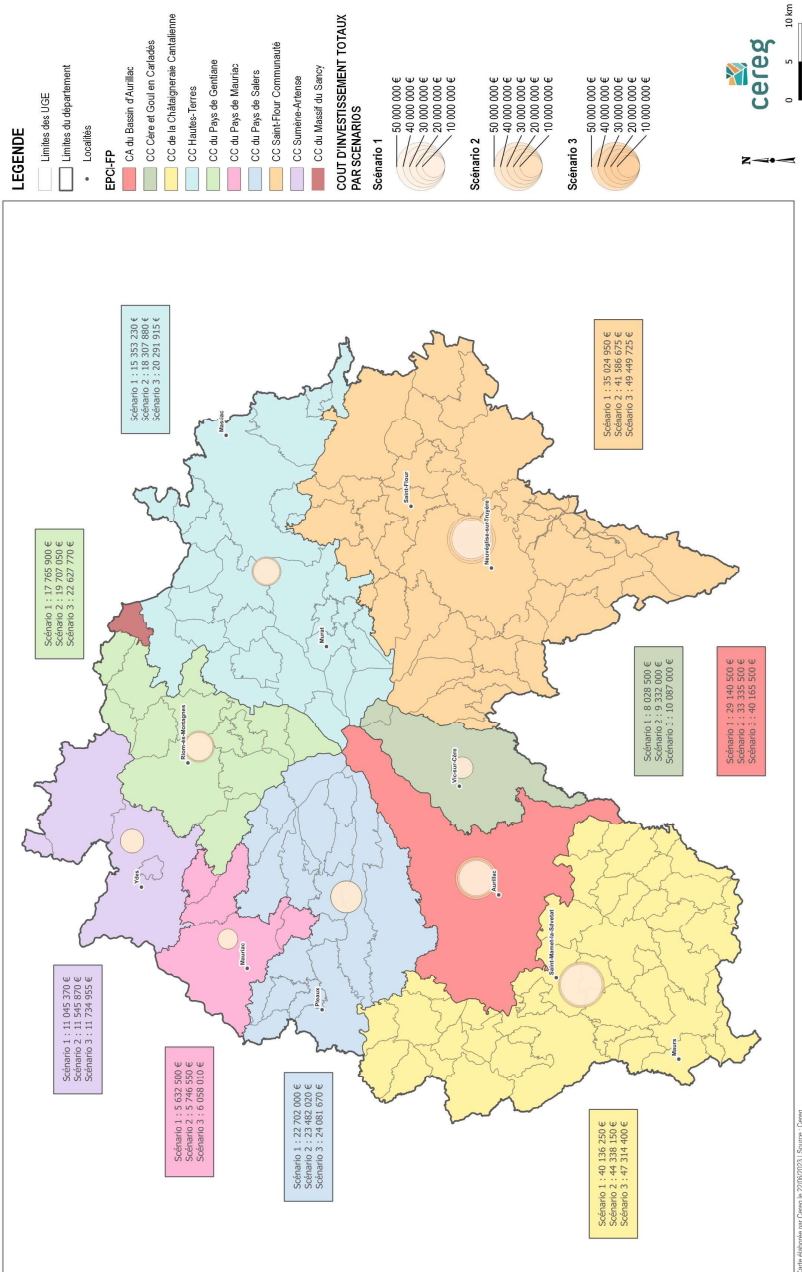
Les graphiques suivants permettent de rendre compte de la gradation apportées par la méthode proposée :

- Les volumes d'investissement globaux s'évaluent entre 180 et 230 M€ selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus),
- Les volumes de fonctionnement globaux s'évaluent entre 1,7 et 2,7 M€/an selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus),
- Les besoins de personnels globaux s'évaluent entre 13,2 et 25,1 ETP selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus).

A ce stade, il convient bien de préciser qu'il s'agit d'une approche globale de recensement des besoins prévisibles ne pouvant se substituer à la réalisation de schémas locaux qui seuls permettront d'affiner le travail et permettre aux élus de faire leur choix de travaux en fonction des opportunités et contraintes.

Ces précautions étant posées, la planche suivante présente les volumes d'investissement prévisionnels par EPCI-PP. Pour accompagner ces estimations par scénarios, des perspectives sur les trajectoires financières à adopter ont été réalisées. Ces données sont disponibles dans le rapport de phase 2 relatif à l'Alimentation en Eau Potable.





# Mise en œuvre des actions et objectifs

## Méthode

Les actions relevant de besoins d'infrastructures et de besoins de renforcement de pratiques ont été distingués dans le cadre du présent schéma. Ainsi, les services pourront piloter en fonction de leur opportunité et contraindre les volets d'investissement et d'exploitation pour trouver les moyens le plus efficace d'atteindre les objectifs de service poursuivis.

## Attendus

Les attendus pour chaque thème sont repris et détaillés ci-dessous.

### POUR LA PROTECTION DES RESSOURCES

Pour la protection des ressources, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Intensifier le rythme des régularisations en mobilisant des volumes financiers et des moyens dans les services attachés pour assurer des ouvrages de qualité dans des environnements sécurisés,
- Parallèlement, les moyens de contrôle des prescriptions relevant des arrêtés de déclaration d'utilité publique devront être d'égale et systématisés de même que l'autocontrôle de la qualité des eaux brutes devraient permettre de mieux assurer la connaissance et la préservation des ressources en eau.

Les gestionnaires devront s'engager avec les services instructeurs (DDT, ARS, CA, MAGE) pour permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif de 100% (ou un minimum de 80% de ressources protégées) soit atteint dans tous les territoires.

### POUR LA QUALITE DES EAUX

Pour la qualité des eaux, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Déployer la désinfection, les traitements spécifiques notamment sur la neutralisation / reminéralisation sur les unités de plus de 500 Abonnés. La question de la lutte contre les CVM prendra probablement de l'ampleur dans les années à venir avec les campagnes de détection et de gestion du CVM,
- Les purges préventives doivent être plus systématiques sur les secteurs de faible tirage, le nettoyage des réservoirs intensifié pour un objectif annuel minimum et les procédures de contrôle de la qualité des eaux généralisées au travers des plans de gestion de la sécurité sanitaire des eaux (PGSSE).

Les gestionnaires devront s'engager avec l'appui potentiel de prestataires privés ou publics pour généraliser ces pratiques et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif d'absence de non-conformité bactériologique soit atteint dans tous les territoires.

### POUR LA QUANTITE

Pour la quantité des eaux, les actions à réaliser sont les suivantes :

- De nouvelles mobilisations superficielles ou profondes seront recherchées sous réserve que les performances de desserte soient bonnes, ce point rejoint aussi l'émergence des grands projets qui pourront permettre à de plus larges échelles de trouver des mutualisations techniques et économiques,

- Au-delà, une gestion proactive dans les services devra permettre de mieux anticiper et gérer les épisodes de tensions en éduquant en amont les opportunités de mobilisation de ressources alternatives (dont la récupération et la réutilisation) et en évitant les conflits d'usage.

Les gestionnaires ainsi que les partenaires (initiatives DDT/Chambre d'Agriculture) devront engager des études et structurer leurs services autour de la gestion préventive, quantitative et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif de sécurisation quantitative soit atteint dans tous les territoires.

### POUR LE PATRIMOINE

Pour le patrimoine, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Entretien ou le renouvellement notamment des ouvrages de stockage dont la plupart datent des années 1960 à 1970 ; pour ces ouvrages les reprises de chambres de vannes, d'éclanchée et la mise en sécurité sera privilégiée lorsque l'état de l'existant le permettra,
- La réhabilitation la construction de nouveaux ouvrages devra permettre de maintenir le patrimoine des services et le bon recouvrement des volumes distribués et vendus dans les secteurs non équipés de compteurs individuels (cela existe encore dans le département).

Les gestionnaires et leurs partenaires financiers devront s'engager dans une programmation technique de renouvellement et d'entretien du patrimoine ouvrages, réseaux et compteurs et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif d'un patrimoine en bon état général soit atteint dans tous les territoires.

### POUR LA PERFORMANCE

Pour la performance, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Renouvellement des réseaux dont l'âge de pose reste encore méconnu dans beaucoup de secteurs ; la généralisation des compteurs de sectorisation et de la télésurveillance,
- La recherche et la réparation des fuites, les pratiques de sectorisation et d'entretien des organes de régulation dont notamment les reduceurs de pression ainsi que l'exploitation régulière des remontées de la télésurveillance permettront des gains annuels.

Les gestionnaires devront s'engager avec l'appui potentiel de prestataires privés ou publics pour généraliser ces pratiques et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif de rendement ambuleux (un objectif de 80% ?) soit atteint dans tous les territoires.

### POUR LES MOYENS HUMAINS ET TECHNIQUES

Pour les moyens, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Généralisation des audits de patrimoine et de performance afin de se doter d'un programme opérationnel et d'équipement adapté en fonction des caractéristiques des services pour permettre une montée en gamme des prestations réalisées,
- En accompagnement, des actions de formation et la gestion administrative des services devra permettre aux abonnés et partenaires de recevoir toutes les informations sur la qualité et le prix du service rendu.

Dans ce cadre, les gestionnaires devront s'engager pour permettre au terme de la programmation qu'un objectif de moyens et production documentaire en adéquation avec les services soit atteint dans tous les territoires.

Et le tableau ci-dessous rend compte des objectifs escomptés à l'horizon de réalisation des propositions d'action du schéma doit horizon 2040 :

Tableau 5 : Rappel des états jugés dans les territoires pour l'eau potable et propositions d'objectifs au terme de l'achèvement du schéma

Thème	Protection	Qualité	Quantité	Patrimoine	Performances	Moyens
Description du champ de considération	Etat de régularisation des captages en exploitation de l'UGE	Respect des limites de qualité pour les paramètres bactériologiques, pesticides et nitrates		Etat des ouvrages particuliers (réservoirs, reprises...) de l'UGE	Rendement des réseaux de distribution de l'UGE	Nombre de personnes engagées sur le service d'alimentation en eau potable et moyens matériels dédiés
		1 : 0 à 40% des captages sont régulés	3 : 40 à 80% des captages sont régulés			
Grille d'évaluation					1 : Rendement < 60%	1 : Pas de formation, ni de moyens techniques particuliers
					3 : Rendement compris entre 60 et 80%	3 : Personnels formés et moyens techniques généraux
					5 : Rendement > 80%	5 : Personnels formés et moyens techniques spécifiques
Actual						
CC Bassin d'Aurillac						
CC Cère et Goud en Carladès	X		X		X	X
CC Châtagnierais Cantalienne	X		X			X
CC Hautes Terres			X			
CC Pays de Gerliane			X			
CC Pays de Gerliane	X		X	X	X	X
CC Pays de Gerliane	X		X		X	X
CC Pays de Salers			X	X	X	X
CC Saint-Flour	X		X		X	X
CC Sommière Arverne			X		X	X
Objectifs						
CC Bassin d'Aurillac						
CC Cère et Goud en Carladès					X	X
CC Châtagnierais Cantalienne					X	X
CC Hautes Terres					X	X
CC Pays de Gerliane					X	X
CC Pays de Gerliane					X	X
CC Pays de Gerliane					X	X
CC Pays de Salers					X	X
CC Saint-Flour					X	X
CC Sommière Arverne					X	X

# Synthèse des besoins techniques ASST

## Présentation des synthèses

Comme présenté, trois « scénarios » de consultation ont été définis par territoires pour un horizon 2040 :

- Le scénario n°1 (niveau minimal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service minimum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°2 (niveau intermédiaire) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service intermédiaire, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.
- Le scénario n°3 (niveau maximal) correspond à un niveau de travaux et de qualité de service maximum, à un renouvellement des canalisations de 1% par an et aux grands projets.

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°1 :

Tableau 6 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°1 - Assainissement

	Investissement	Fonctionnement	ETP
CA du bassin d'Aurillac	32 800 000,00 €		
CC de Cère et Goul en Catholès	5 113 500,00 €	31 998,50 €	0,211 ETP
CC de la Châtaigneraie Cantalienne	12 892 500,00 €	253 081,00 €	2,061 ETP
CC de Hautes Terres Communauté	7 377 500,00 €	84 845,50 €	0,448 ETP
CC du Pays de Gentiane	6 454 000,00 €	43 545,00 €	0,245 ETP
CC du Pays de Mauriac	15 165 250,00 €	92 100,00 €	1,295 ETP
CC du Pays de Salers	7 284 750,00 €	155 200,00 €	1,070 ETP
CC de Saint-Flour	18 790 000,00 €	141 165,75 €	1,067 ETP
CC de Sumène Aranse	6 995 750,00 €	136 665,00 €	0,940 ETP
<b>Total</b>	<b>112 874 250,00 €</b>	<b>938 807,75 €</b>	<b>7,335 ETP</b>

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°2 :

Tableau 7 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°2 - Assainissement

	Investissement	Fonctionnement	ETP
CA du bassin d'Aurillac	47 475 000,00 €	56 500,00 €	1,092 ETP
CC de Cère et Goul en Catholès	6 278 500,00 €	36 489,50 €	0,296 ETP
CC de la Châtaigneraie Cantalienne	23 168 000,00 €	292 581,00 €	2,825 ETP
CC de Hautes Terres Communauté	10 034 000,00 €	112 145,50 €	0,688 ETP
CC du Pays de Gentiane	9 284 000,00 €	75 145,00 €	0,513 ETP
CC du Pays de Mauriac	15 888 750,00 €	125 803,00 €	1,543 ETP
CC du Pays de Salers	9 947 250,00 €	181 800,00 €	1,341 ETP
CC de Saint-Flour	27 885 000,00 €	185 815,75 €	1,684 ETP
CC de Sumène Aranse	7 245 750,00 €	140 665,00 €	0,972 ETP
<b>Total</b>	<b>157 206 250,00 €</b>	<b>1 207 054,75 €</b>	<b>10,957 ETP</b>

Le tableau suivant donne tous les chiffres de cette évaluation pour le scénario n°3 :

Tableau 8 : Ensemble des coûts pour les territoires selon le scénario n°3 - Assainissement

	Investissement	Fonctionnement	ETP
CA du bassin d'Aurillac	54 330 000,00 €	125 900,00 €	2,362 ETP
CC de Cère et Goul en Catholès	6 288 500,00 €	55 211,38 €	0,499 ETP
CC de la Châtaigneraie Cantalienne	23 360 050,00 €	379 855,00 €	4,338 ETP
CC de Hautes Terres Communauté	10 447 550,00 €	178 594,00 €	1,684 ETP
CC du Pays de Gentiane	9 461 450,00 €	93 965,00 €	0,857 ETP
CC du Pays de Mauriac	15 951 850,00 €	135 471,50 €	1,761 ETP
CC du Pays de Salers	10 298 500,00 €	207 120,00 €	1,541 ETP
CC de Saint-Flour	28 294 450,00 €	270 960,67 €	3,050 ETP
CC de Sumène Aranse	7 593 950,00 €	160 787,00 €	1,344 ETP
<b>Total</b>	<b>166 027 300,00 €</b>	<b>1 607 874,54 €</b>	<b>17,616 ETP</b>

## Consolidation à l'échelle du Cantal

Les graphiques suivants permettent de rendre compte de la gradation apportées par la méthode proposée :

- Les volumes d'investissement globaux s'étaient entre 112 et 166 M€ selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus),
- Les volumes de fonctionnement globaux s'étaient entre 900 000 €/an et 2,5 M€/an selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus),
- Les besoins de personnels globaux s'étaient entre 7,3 et 17,7 ETP selon les choix de travaux dans les services (les niveaux de hiérarchisation qui pourront être retenus),

A ce stade, il convient bien de préciser qu'il s'agit d'une approche globale de recensement des besoins prévisibles ne pouvant se substituer à la réalisation de schémas locaux qui seuls permettront d'affiner le travail et permettre aux élus de faire leurs choix de travaux en fonction des opportunités et contraintes.

Ces précautions étant posées, la planche suivante présente les volumes d'investissement prévisionnels par EPCI-PP. Pour accompagner ces estimations par scénarios, des perspectives sur les trajectoires financières à adopter ont été réalisées. Ces données sont disponibles dans le rapport de phase 2 relatif à l'Assainissement des eaux usées.



## Mise en œuvre des actions et objectifs

### Méthode

Les actions relevant de besoins d'infrastructures et de besoins de renforcement de pratiques ont été distingués dans le cadre du présent schéma. Ainsi, les services pourront piocher en fonction de leurs opportunités et contraintes les volets d'investissement et d'exploitation pour trouver les moyens les plus efficaces d'atteindre les objectifs de service poursuivis.

### Attendus

Les attendus pour chaque thème sont repris et détaillés ci-dessous.

#### POUR LA CONFORMITE

Pour la conformité, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Intensifier le rythme des régularisations en mobilisant des volumes financiers et des moyens dans les services attachés pour assurer des ouvrages de qualité dans des environnements sécurisés,
- Parallèlement, les procédures de contrôle d'autosurveillance et le déploiement des dispositifs de mesure et de suivi pourront être élargis pour les systèmes de taille significative pour le département (1 000 EH).

Les gestionnaires devront s'engager avec les services instructeurs pour permettre au terme de la programmation du schéma que les systèmes soient conformes en collecte, en équipement et en performance.

#### POUR LE TRAITEMENT

Pour l'amélioration du traitement, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Améliorer les traitements en place, les pratiques des exploitants ainsi que la fréquence et la qualité de l'entretien sur les stations pour assurer un meilleur traitement des effluents. La mise en place de l'analyse des risques de défaillances et/ou de diagnostic permanent sur les systèmes de plus de 2 000 EH permet d'identifier les causes potentielles de défaillances les plus importantes et de faire émerger des solutions organisationnelles et techniques,
- Intensifier la production et l'extraction des boues sur le territoire actuellement en déficit : on identifie en situation actuelle un déficit important de production de boues dans le département par rapport au gisement potentiel avec 1 300 TMS/an produites pour un gisement potentiel de 3 000 TMS/an.

Les gestionnaires devront s'engager pour améliorer le fonctionnement des ouvrages de traitement et généraliser ces pratiques et permettre au terme de la programmation du schéma que les normes de rejet soient respectées pour tous les systèmes et que les conditions d'exploitation soient favorisées notamment au regard des boues.

#### POUR LA PRESERVATION DES MILIEUX RECEPTEURS

Pour la préservation des milieux récepteurs, les actions à réaliser sont les suivantes :

- De nouvelles solutions pour préserver les milieux récepteurs comme la mise en place d'un traitement complémentaire du phosphore ou d'une zone de rejet végétalisée peuvent limiter l'impact du rejet, ou encore la réalisation de mesures complémentaires sur les impacts avérés des rejets.

- Les gestionnaires pourront étudier des solutions alternatives au rejet dans une masse d'eau particulièrement sensible ou encore réfléchir à interconnecter leur système à un autre système dont le milieu récepteur serait moins sensible.

Les gestionnaires devront s'engager avec les services instructeurs pour permettre au terme de la programmation une suppression de l'impact des systèmes sur les milieux récepteurs sensibles ou identifiés en moins bon que le bon état pour cause de pression d'origine domestique.

#### POUR LE PATRIMOINE

Pour le patrimoine, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Entretien ou le renouvellement notamment des stations qui pour certaines datent encore des années 1970 à 1980 ; pour ces ouvrages, la mise en sécurité pourra être privilégiée lorsque l'état de l'existant le permettra mais dans bien des cas le renouvellement intégral pour modernisation sera nécessaire,
- La création de nouveaux systèmes d'assainissement sur certains secteurs non desservis actuellement avec la réalisation de réseaux de collecte de qualité et de stations modernes et performantes tout en restant adaptée au contexte des collectivités cantalaises.

Les gestionnaires et leurs partenaires financiers devront s'engager dans une programmation technique de renouvellement des stations et de déploiement du service si besoin était et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif d'un patrimoine en bon général soit atteint dans tous les territoires.

#### POUR LA PERFORMANCE

Pour la performance, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Renouvellement des réseaux dont l'âge de pose reste méconnu dans beaucoup de secteurs ; de manière générale, il convient de considérer que trop de secteurs anciens demeurent sur les systèmes,
- La mise en place d'un plan d'entretien des réseaux, la recherche d'eaux daires et la réparation ponctuelle, les déconexions, l'hydrocassage préviennent et les inspections télévisuelles en cas de problème de réaction non maîtrisée permettront d'améliorer le fonctionnement (mais aussi celui des stations).

Les gestionnaires devront s'engager avec l'appui potentiel de prestataires privés ou publics pour généraliser ces pratiques et permettre au terme de la programmation du schéma qu'un objectif de taux d'eaux daires parasites inférieur à 30% au minimum soit atteint dans tous les territoires.

#### POUR LES MOYENS HUMAINS ET TECHNIQUES

Pour les moyens, les actions à réaliser sont les suivantes :

- Généralisation des audits de patrimoine et de performance afin de se doter d'un programme opérationnel et d'équipement adapté en fonction des caractéristiques du service pour permettre une montée en gamme des prestations réalisées,
- En accompagnement, des actions de formation et la gestion administrative des services devra permettre aux abonnés et partenaires de recevoir toutes les informations sur la qualité et le prix du service rendu.

Dans ce cadre, les gestionnaires devront s'engager pour permettre au terme de la programmation qu'un objectif de moyens et production documentaire en adéquation avec les services soit atteint dans tous les territoires.

Et le tableau ci-dessous rend compte des objectifs escomptés à horizon de réalisation des propositions d'action du schéma dont horizon 2040 :

Tableau 9 - Rappel des états jugés dans les territoires pour l'assainissement et propositions d'objectifs au terme de l'échéance du schéma

Thème	Conformité		Traitement		Milieu récepteur		Patrimoine		Performance		Moyens		
Description du champ de considération	Existence d'un arrêté dédié et conformité en collecte, équipement et performance.		Dimensionnement de la station : capacité à faire face aux besoins organiques.		Préservation du bon état des milieux récepteurs : absence de pression domestique sur les masses d'eau.		Etat des ouvrages particuliers (déversoirs, postes, station, ...) de l'UGA.		Sensibilité des réseaux de collecte aux eaux daines parasites permanentes et météoriques.		1 : Pas de formation, ni de moyens techniques particuliers	3 : Personnels formés et moyens techniques adaptés à l'activité	5 : Personnes engagées pour s'occuper du service d'alimentation en eau potable et moyens matériels adaptés à l'activité
Grille d'évaluation	1 : Non-conformité en performance et en équipement	3 : Non-conformité en performance ou en équipement	5 : Conformité en performance et en équipement	1 : Non-respect des normes de rejet et de surcharge organique	3 : Respect ponctuel des normes de rejet ou surcharge organique	5 : Respect des normes de rejet et pas de surcharge organique		1 : Mauvais	3 : Moyen	5 : Bon	1 : ECP > 50%	3 : 30% < ECP < 50%	5 : ECP < 30%
Actuel													
CC Bassin d'Aurillac		X				X			X			X	
CC Cère et Goullem Coullades	X					X			X			X	
CC Châtaigneraie Cantalienne			X		X				X			X	
CC Haute-Limagne				X					X				X
CC Pays de Goullem	X			X				X				X	
CC Pays de Mauriac		X			X				X			X	
CC Pays de Salers		X						X					
CC Saint-Flour						X			X			X	
CC Somme-Arrière			X			X			X			X	
Objectifs													
CC Bassin d'Aurillac			X			X			X			X	
CC Cère et Goullem Coullades		X				X			X			X	
CC Châtaigneraie Cantalienne		X				X			X			X	
CC Haute-Limagne		X				X			X			X	
CC Pays de Goullem		X				X			X			X	
CC Pays de Mauriac		X				X			X			X	
CC Pays de Salers		X				X			X			X	
CC Saint-Flour						X			X			X	
CC Somme-Arrière			X			X			X			X	



## Suivi des actions et des résultats

### Méthode et objectifs

Afin de faire vivre le schéma départemental établi, plusieurs suivis semblent importants à mettre en place :

- Le suivi annuel des services à la manière de la base de données nationale SISPEA qui permettrait de recenser tous les chiffres clés de fonctionnement notamment des services,
- Le suivi annuel ou pluriannuel des investissements / fonctionnement développés pour répondre aux problématiques identifiées en conformité avec les travaux préconisés,
- Le suivi annuel ou pluriannuel des moyens humains et/ou matériels mobilisés pour renforcer les équipes et diversifier les actions soutenues par les services.

Ces suivis doivent ainsi permettre de capitaliser et tenir à jour les données acquises dans le cadre de la première phase du schéma. Elle constitue la base d'un pilotage des services.

### Outils à disposition

Pour réaliser le suivi comme préconisé, les outils créés dans le cadre du schéma sont mis à disposition du Département pour être connus, valorisés et réutilisés comme tels, éventuellement, modifiés pour correspondre aux attentes spécifiques ou à leurs évolutions dans le temps.

Ces outils sont les suivants :

- La base de données d'état des lieux qui synthétise, pour les 143 UGE et 147 UGA du département, les données recueillies ou récupérées auprès des services et dans les études antérieures : chiffres clés, patrimoine, moyens techniques, personnes engagées sur les services,
- La base de données de propositions de travaux qui synthétise, pour les mêmes 143 UGE et 147 UGA, les travaux récupérés dans les études antérieures ou prescrits dans le cadre du schéma : améliorations au regard des pratiques ou investissements nécessaires,
- Deux fichiers connexes : un fichier qui estime les besoins de renouvellement sur la base du patrimoine recensé et d'une hypothèse de renouvellement et un autre fichier qui identifie au stade de la connaissance actuelle les « grands projets ».

Ces bases de données sont transmises sous format Excel modifiable dans leur structure telle que définie pour les besoins de l'étude. En fonction des besoins, cette structure pourra être adaptée pour faciliter le travail de suivi ultérieur.

Il est notamment important de préciser que la prise de compétence attendue en 2026 à l'échelle intercommunale ou syndicale, lorsque les conditions juridiques le permettront, viendra modifier et agréger les données individuelles des gestionnaires d'aujourd'hui.

A cet effet, les outils permettent de filtrer les données par EPCI-FCP sans détail plus abouti d'autres gestionnaires que pourront devenir ou continuer d'être les services supra-communautaires qui se maintiendront ou viendraient à apparaître. De même des fiches par EPCI-FCP ont été réalisées pour simplifier cette vision.

### Attendus

Par rapport à la situation initiale reconnue dans le cadre du schéma départemental, la mise en place d'outils de suivi à partir de la validation du schéma pourra permettre d'avoir une restitution plus régulière de l'état des services ainsi que des résultats attendus dans le cadre de l'application du document.

#### POUR LA TENUE DE L'EXISTANT

Pour la tenue de l'existant, le déploiement des outils, leur amélioration ou leur adaptation devra permettre de :

- Tenir une base à jour sur tous les aspects liés à la connaissance et la qualification des services d'eau et d'assainissement dans le département (base complémentaire de la base nationale SISPEA),
- Contribuer à la bonne gestion administrative des services notamment en facilitant les rapports annuels insuffisamment produits dans le département par manque de remontée facile des données.

La tenue de l'existant doit ainsi permettre de capitaliser l'information acquise dans les services et faire des mises à jour selon procédure et fréquence à définir par les gestionnaires et le Département dans le cadre de sa mission d'assistance technique notamment.

#### POUR LE SUIVI DE LA RÉALISATION DU PRÉSCRIT

Pour la réalisation des travaux, les outils devront permettre de :

- Vérifier que les thèmes remontés comme les plus importants dans les territoires sont bien les thèmes sur lesquels les gestionnaires engagent leurs efforts,
- Juger de l'opportunité globale des opérations ou des moyens engagés, parfois clairement identifiés dans le cadre de programmations dédiées ou parfois à préciser dans le cadre de schémas locaux,
- De réadapter les préconisations si besoin d'ail tout en gardant la trace des adaptations ou des contraintes ayant conduit à un abandon, une adaptation ou un ajournement des mesures prévues.

Le suivi des travaux préconisés à l'échelle des gestionnaires actuels ou futurs du services devra permettre de vérifier la déclinaison opérationnelle qui sera mise en œuvre par les territoires pour lutter contre les problèmes les plus importants les concernant comme identifiés à la date du présent schéma départemental (2025).

#### POUR LE SUIVI DE L'ATTEINTE DES OBJECTIFS

Corrélier attendus des travaux et de l'observation de leur réalisation (ou non-réalisation), les outils doivent permettre de :

- Mesurer les objectifs atteints avec des indicateurs simples lorsque possible : % de ressources protégées, % de non-conformité, % de rendement de réseau,
- Mesurer aussi l'extension du champs des pratiques portées par les services : quantité et/ou diversité de tâches techniques ou administratives nouvelles réalisées ou renforcées, ...

Le suivi de l'atteinte des objectifs devra permettre de mesurer au cours de la programmation les effets des actions préconisées dans le cadre du schéma. Ce suivi pourra aussi permettre de recenser des actions qui demeurerait sans effet observable (sous réserve de garder une période d'observation suffisante) et ceci sans attendre le prochain document départemental (dont le précédent datait de 2005).



## Le tableau ci-dessous donne une représentation simplifiée du suivi qui pourrait être réalisé dans le cadre du schéma :

Tableau 10 : Proposition de suivi à mettre en place dans le cadre de l'exécution du schéma départemental

Plan d'actions	Tenue de l'existant	Suivi de réalisation du prescrit	Suivi de l'atteinte des objectifs
Objet	Suivi des chiffres clés, patrimoine et performance des services des gestionnaires en eau potable	Suivi des actions engagées dans les services pour les travaux ou l'amélioration des pratiques des gestionnaires en eau potable	Suivi de objectifs poursuivis dans les services au regard des travaux et actions d'amélioration des pratiques engagées
Outil	Base de données état des lieux constituée dans le cadre du schéma départemental	Bases de données programme de travaux constituées dans le cadre du schéma départemental	Indicateurs d'objectifs définis pour conduire à l'évaluation des services afin de constater la progression dans le cadre du schéma départemental
Objectifs	Disposer d'une données à jour et homogène à l'échelle du département. Faciliter la production documentaire des services, production encore insuffisante aujourd'hui	Disposer d'un suivi des actions engagées par les gestionnaires pour les travaux d'infrastructures ou l'amélioration des pratiques	Attester de l'efficacité ou non-efficacité de l'action pour pouvoir réorienter les actions avant le terme du schéma départemental si besoin était (échéance 15/20 ans)
Fréquence	Suivi de type annuel	Suivi de type annuel ou à l'occasion de demandes de subvention pour des projets particuliers	Suivi de type annuel ou à l'occasion de demandes de subvention pour des projets particuliers
Acteurs	Gestionnaires des services en eau potable Possiblement le Département dans le cadre de sa mission d'assistance	Gestionnaires des services en eau potable Possiblement le Département dans le cadre de sa mission d'assistance	Gestionnaires des services en eau potable Possiblement le Département dans le cadre de sa mission d'assistance
Eléments attendus (sans limite exhaustive)	Identification gestionnaire Nombre annuels volumes facturés Volumes annuels réglementaires Patrimoine réseaux et canalisation Moyens techniques mobilisés sur le service avec temps réel Moyens humains mobilisés sur le service avec temps de travail	Identification de la nature des actions engagées Détail des travaux ou actions réalisées Indication d'une réalisation partielle ou totale Montants prévisionnels et montants constatés Taux de subvention associé Période de réalisation	Identification du thème et de l'action engagée Rapport de l'état initial des services Détail du levier de l'action et objectifs escompté Constat de l'atteinte ou de la non atteinte de l'objectif Proposition de réadaptation si non atteinte constatée
Limites / Risques	La base fournit identifie les gestionnaires existants. A compter de 2020, les gestionnaires seront moins nombreux et différents. Articulation avec le base nationale SGP-EA qui demeure une base obligatoire et réglementaire	Les actions ou travaux proposés dans la base fournie n'identifie pas toujours clairement les secteurs. La base comme telle ne peut se substituer à des études techniques plus précises lorsqu'il n'existerait pas de diagnostic ou schéma communal.	Les actions ou travaux proposés ne s'accompagneront pas forcément ou systématiquement d'une progression mesurable au terme de l'action. Le suivi de l'atteinte doit intégrer la possibilité d'un décalage entre les travaux et les bénéfices escomptés
Opportunités / Avantages	Permet de faire un suivi annuel des caractéristiques des services et favorise la connaissance et l'évolution des services au travers de la programmation	Permet d'identifier au fur et à mesure de la planification la réalisation des éléments prescrits, vérifier les montants et les hypothèses de subvention associées	Permet de constater ou réorienter la réalisation des actions et travaux si les objectifs atteints ne sont pas atteints par le suivi régulier de leurs bénéfices sur le terrain

# Synthèse des besoins

## Résultat

Au terme du recensement des priorités et des actions proposées dans le cadre du schéma départemental, plusieurs éléments importants se dégagent au stade des préconisations techniques pour l'action du Département en matière d'alimentation en eau potable :

- Devant l'ampleur des sujets, il apparaît nécessaire de probinger l'assistance technique et opérationnelle à destination des gestionnaires quand bien même la structuration dans les territoires se développera après 2026 et modifiera probablement les attentes des gestionnaires,
- Devant les enjeux (la disponibilité de l'eau et la performance des réseaux) : la facilité de continuer à améliorer la connaissance des ressources actuelles mobilisées ou mobilisables ainsi que l'émergence de projets plus larges comme les grands projets évoqués dans la définition des besoins,
- Devant le constat de l'amélioration attendue dans les services : l'appui pour un suivi régulier dans les territoires pour capitaliser la donnée et la valoriser en tableaux de bord permettant de visualiser les objectifs et leur atteintes tout au long du déroulé du schéma,
- Devant les montants financiers à mobiliser : le recours à l'accompagnement financier pour les territoires afin de les accompagner dans les investissements, potentiellement en ciblant de manière différenciée les besoins selon les territoires.

Tous ces éléments devront intégrer la structuration en cours dans les territoires devant l'échance du 1<sup>er</sup> janvier 2026 date de transfert obligatoire de la compétence eau potable aux intercommunalités ou syndicats de nature à se maintenir.

## Ouverture pour le Département

### RENFORCER LA CONNAISSANCE ET L'ACCOMPAGNEMENT

Pour continuer d'avancer et capitaliser les éléments dans les services en termes de patrimoine, de ressource, de pilotage et de performance, les actions suivantes pourront être utiles :

- Le développement et l'élargissement des suivis engagés dans le Département notamment celui initié autour des ressources stratégiques et plus largement des suivis qui pourraient être réalisés à grande échelle (surveillance élargie avec les gestionnaires),
- Le déploiement de logiciels métiers, de bases de ressources ou de gestion de documents qui permettrait par le biais d'une mutualisation de ressource de professionnaliser les pratiques et les services,
- Le renforcement des capacités à communiquer auprès des professionnels de l'eau et des administrés en améliorant la diffusion des données, en redigant une lettre de l'eau et en augmentant la visibilité de l'action des gestionnaires au bénéfice des abonnés aux services.

Ce renforcement de la connaissance doit aussi être réalisé sur la déclinaison opérationnelle du schéma départemental avec la capacité d'accompagner sa mise en œuvre auprès des gestionnaires.

### RENFORCER L'ASSISTANCE ET L'INTERVENTION AUPRES DES SERVICES

Pour répondre aux éléments présentés ci-avant, les actions suivantes pourront être continuées et prolongées pour accompagner les gestionnaires :

- Poursuite de l'accompagnement à la structuration des territoires afin d'aboutir à des échelles techniques et administratives adaptées aux enjeux de demain,
- Renforcement de l'accompagnement sur des besoins liés aux aspects administratifs particuliers comme une intervention sur les sujets liés à la saisie des données SISPAC, aux règlements de service, actes administratifs notamment (servitudes de passage, maîtrise foncière),
- Renforcement de l'accompagnement pour la performance de service dont par exemple le rendement en eau potable et les intrusions d'eaux daires en assainissement qui demeurent des priorités notamment avec la prise en compte des évolutions escomptables face au changement climatique.
- Assistance sur des marchés de type accord-cadre pour favoriser ou faciliter des pratiques plus régulières et adaptées dans les services (entretien des périmètres, petits travaux de réparation ou entretien électromécanique, éventuels transports d'eau en cas de pénurie),

Sur ces éléments, il convient de noter que la restructuration attendue en 2026 devra probablement, avec la montée en compétence des services gestionnaires de demain, faire émerger parallèlement des besoins croissants de spécialisation. Sur ces sujets l'aide que le Département apporte aujourd'hui au travers de ces outils MAGE et CIT pourrait se trouver changée et renforcée.

### IMPULSER DES PROJETS D'ENVERGURE ET ACCOMPAGNER LES GESTIONNAIRES

Sur les sujets plus larges correspondant aux grands projets, les actions d'envergure départementale pourront être continuées voire engagées :

- Aide à l'émergence de projets structurants comme les grands projets de mobilisations depuis les barrages comme réservoir d'eaux brutes en jouant un rôle de facilitateur, à tout le moins de catalyseur, pour favoriser les conditions de mise en œuvre technique et économique des projets,
- Présence sur des grands sujets de recherche de nouvelles ressources comme déjà réalisée sur des vallées glacières potentiellement productives ou des initiatives plus larges de prospections hydrogéologiques nouvelles et innovantes.

L'action du Département devra se porter auprès des gestionnaires des services en l'état de la loi, étant précisé qu'en l'état, la loi NOTRE de 2015, ayant supprimé la clause de compétence générale des Conseils Départementaux, ils ne disposent d'aucune compétence directe dans le domaine de l'eau hormis au travers de leur compétence en matière de solidarité territoriale sauf évolution de la loi - Agricole > courant 2024 qui pourrait permettre aux Départements de devenir maître d'ouvrage sur certains types de projet structurants.

### MAINTENIR LE SOUTIEN FINANCIER AUPRES DES SERVICES

Enfin et dernier point au titre des possibilités d'accompagnement, le maintien des aides du département au travers du Fonds Cantal Solidaire doit rester opérant. Des opportunités d'adaptation en lien avec les priorisations techniques par secteurs, leur complémentarité avec les autres partenariats financiers notamment le 12 programme des Agences de l'Eau (2025 – 2030) ou la formalisation de leur cadre de leur exécution.

# Les perspectives 2026

## ■ Contexte législatif

### CADRE GÉNÉRAL

La loi NOTRe du 7 août 2015 prévoyait initialement de rendre obligatoire le transfert des compétences eau et assainissement vers les communautés d'agglomération et les communautés de communes au 1<sup>er</sup> janvier 2020. La loi du 3 août 2018 relative à la mise en œuvre du transfert des compétences eau et assainissement aux communautés de communes introduit un assouplissement, permettant aux CC de reporter le transfert jusqu'au 1<sup>er</sup> janvier 2026 par la mise en œuvre de la minorité de blocage. Cette option a été retenue par l'ensemble des communes dont leur groupement d'appartenance n'était pas compétent à l'époque. Les compétences sont donc principalement communales (ou transférées à des syndicats par lesdites communes), sauf sur :

- La communauté d'agglomération du Bassin d'Aurillac, compétente en eau potable et en assainissement,
- La communauté de communes de Cère et Goul en Calvados, compétente en eau potable et en assainissement depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018.
- La communauté de communes de Pays de Salers qui assure quant à elle la gestion de l'assainissement collectif depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018.

Les lois Engagement et Proximité de 2019 et 3DS de 2022 ont ensuite apporté des aménagements pour la mise en œuvre de ces transferts de compétences, notamment : la délégation de compétence, une dérogation à la disparition des syndicats intercommunaux. Le principe de « l'eau paye l'eau » est assoupli et la tenue d'un débat sur la tarification et les investissements est également prévue.

Ce cadre législatif est toutefois toujours mouvant puisqu'une proposition de loi portant « gestion différenciée des compétences eau et assainissement » est débattue en ce moment, introduisant notamment la possibilité de maintenir les syndicats intercommunaux existants au 1<sup>er</sup> janvier 2026 (et non plus au 1<sup>er</sup> janvier 2019, cf. infra).

C'est dans ce contexte que les territoires sont en train de s'organiser pour préparer l'échéance du 1<sup>er</sup> janvier 2026. Les lignes qui suivent décrivent les grandes orientations envisagées à date, qui seront ajustées, affinées et confirmées dans les prochains mois... cadre dans lequel le Département devra inscrire sa politique départementale.

### FOCUS SUR LES SYNDICATS

Il existe deux types de syndicats compétents en eau et assainissement qui impliquent un devenir différent lors de l'intercommunalisation des compétences : intercommunales et intercommunitaires.

- Les syndicats intercommunales (à cheval sur plusieurs EPCI) sont automatiquement maintenus avec l'application d'un mécanisme de représentation-substitution. Ainsi, les communautés de communes transfèrent la ou les compétences aux syndicats. Ils sont donc responsables de l'exercice de la compétence et définissent leur propre politique tarifaire. Les intercommunitaires sont représentées dans la gouvernance en lieu et place des communes actuellement membres, et participent donc à la définition et mise en œuvre des politiques publiques en matière d'eau et d'assainissement à l'échelle du syndicat (qui dépasse donc le seul périmètre communautaire).

- Concernant les syndicats intercommunitaires (inclus en intégralité dans le périmètre de l'EPCI), les communautés de communes ont la possibilité de déléguer tout, ou une partie des compétences eau potable et/ou assainissement aux syndicats intercommunitaires existants. Actuellement, selon la réglementation en vigueur, la délégation n'est possible que pour les syndicats intercommunitaires existants avant le 1<sup>er</sup> janvier 2019 (y compris pour ceux qui auraient été concernés par une évolution de leur périmètre depuis). En cas de délégation de compétence, la communauté de communes n'est pas dessaisie de ses compétences : elle décide de la durée de la délégation, fixe des objectifs à atteindre au délégataire, contrôle et définit sa politique tarifaire au travers d'une convention de délégation. A défaut de délégation de compétence, ces syndicats sont dissous et absorbés par la communauté de communes.

## ■ Perspectives pour 2026

Des études de transfert de compétences ont été réalisées ou sont en cours de réalisation pour la totalité des intercommunitaires du département qui ne sont actuellement pas compétentes en eau potable et/ou assainissement collectif. Des réflexions sont donc engagées et la tendance est plutôt au maintien des syndicats, à leur extension, voire même à la création de syndicats d'alimentation en eau potable et/ou d'assainissement sur certains secteurs.

En effet, les communes actuellement membres de structures syndicales souhaitent conserver leurs habitudes de travail communes et éprouvées, et une grande proximité qui serait moins garantie a priori, de leur point de vue, par l'exercice des compétences par l'EPCI lui-même. D'autres craintes sont régulièrement exprimées : l'évolution du mode de gestion (passage de la régie à la délégation de service public), l'augmentation des tarifs, le financement de mises à niveau de services (hétérogènes) pour des territoires moins en avance, le transfert d'agents communaux... Le maintien d'une solidarité à une échelle plus restreinte que le périmètre intercommunal est ainsi recherché.

Pour élargir leur périmètre d'intervention, de nombreux syndicats réfléchissent à étendre leur périmètre à des communes actuellement isolées et limitrophes de leur périmètre actuel pour lesquelles existent un intérêt technique et/ou organisationnel. Ils prévoient d'ailleurs dans le périmètre intercommunal et départemental, et continueront à s'organiser d'ici 2026.

Au-delà de l'extension géographique, les syndicats de la Fontbelle, la Grangeonne, la Sumène et de Lugardie Marchaël, actuellement compétents en eau potable, s'interrogent également sur une modification statutaire qui les rendrait compétents en assainissement collectif. Cette double compétence faciliterait ainsi la gestion de ces services à leur échelle en mutualisant les moyens et capitalisant sur la connaissance des réseaux. Ils deviendraient l'interlocuteur uniques des communes sur ces sujets, et seraient renforcés.

Il apparaît donc que les syndicats en place s'organisent pour continuer à exercer leurs missions dans un nouveau cadre intercommunal, pour le « subir le moins possible ». Cette organisation est perçue comme un bon compromis pour les communes actuellement gestionnaires : cela permettrait de structurer des services de taille moyenne et donc une transition plus mesurée que celle du transfert à une intercommunale.

De ce fait, la proximité avec les abonnés serait maintenue et l'homogénéisation des tarifs de l'eau potable à l'échelle des syndicats pourrait être également plus facile car les disparités entre territoires seraient plus limitées qu'à l'échelle intercommunale. Du point de vue des EPCI, cette modalité d'organisation est également bien perçue : elle leur permet de s'appuyer sur des entités déjà « sacheantes », dotées de moyens techniques et humains, qui connaissent le territoire.

L'exercice de la compétence est ainsi facilité (qu'il s'agisse de la représentation-substitution ou de la délégation de compétence). Initiant la création de toute pièce d'un service sur un territoire (reflexion sur mode de gestion recrutements, équipement du service, transfert d'actif et de passif), permettant une prise en main progressive de l'exercice de la compétence - sans devoir mettre en œuvre de manière opérationnelle la compétence, les intercommunalités vont devoir réfléchir aux priorités pour leur territoire (niveaux de service, investissements, moyens alloués) et les rendre cohérentes avec les autres compétences exercées...

Enfin, certaines communes actuellement isolées envisagent de créer une structure syndicale en 2025.

La création de syndicats n'est a priori pas conforme à l'objectif de rationalisation de structures syndicales porté par le schéma départemental de coopération intercommunale (SDCI), surtout s'il s'agit de syndicats intercommunaux (cf. réponse ministérielle du 02/02/23) à la question de S. SAUTAREL : **Situation des syndicats de communes concernés par le transfert de la compétence eau aux syndicats intra-communales (sema.fr).**

Le Gouvernement a toutefois annoncé à plusieurs reprises une évolution législative visant à autoriser la création de syndicats intercommunaux compétents en eau ou assainissement qui pourraient bénéficier du mécanisme de la délégation de compétences. A date, le CGCT n'a pas évolué sur ce point. Or, le Préfet du Cantal n'autorisera la création de syndicats intercommunaux qu'en cas d'évolution législative favorable. Il existe donc une incertitude quant à la mise en œuvre opérationnelle de ces projets d'ici 2026. Dans l'hypothèse où la création de syndicats est impossible, ces communes rejoindront les services communaux créés pour mettre en œuvre directement la compétence pour les communes « orphelines ».

S'agissant de l'assainissement collectif, la compétence étant très peu organisée à l'échelle syndicale, l'orientation envisagée par les territoires vise plutôt à créer des services communaux ou syndicaux ex-nihilo, impliquant des transferts de personnel (ou plutôt conventions de mise à disposition vu les quotités de temps passées par les agents communaux), des transferts d'actifs et de passifs, la définition et la mise en œuvre d'un service...

La manière dont se dessinent les organisations laisse envisager que la gestion de l'eau devienne une politique transversale, où les questions liées à l'eau potable et l'assainissement deviendraient traitées plus globalement, et probablement moins de manière sectorielle.

A l'échelle de l'intercommunalité l'exercice de ces compétences pourrait également faciliter la cohérence dans la mise en œuvre des projets d'aménagement, d'urbanisme et de grand cycle de l'eau.

### ■ Opportunités du transfert des compétences pour le bloc communal

Malgré les craintes, les intercommunalités et les communes ayant transféré au moins une compétence reconnaissent que la gestion intercommunale des compétences eau et assainissement a de nombreux avantages, notamment les suivants :

- Augmenter les capacités d'investissement sur les services. En effet, la taille du service est plus importante, le volume des recettes augmente et permet de mettre en place un plan pluriannuel plus ambitieux, l'eau devenant même une priorité des budgets.
- Avoir une meilleure réponse aux situations de crise, par exemple lors des sécheresses : il est plus facile d'investir avec des capacités financières plus importantes et de sécuriser des anciens petits services,

- Professionnaliser les services avec l'emploi de personnes qualifiées, la formation régulière des agents, l'achat de matériels spécifiques, la mise en place d'astreinte... Cela permet également de décharger un grand nombre d'élus qui s'occupaient bénévolement des services d'eau potable et d'assainissement,
- Faciliter l'articulation avec d'autres compétences que détiennent déjà les intercommunalités comme l'urbanisme, la GEMAPI ou encore la gestion des eaux pluviales urbaines. Les communalités de communes manifestent ainsi tous les enjeux du cycle de l'eau.

Enfin, à l'échelle intercommunale, en cas d'option pour la convention de délégation, cet outil permettra à l'EPCI de définir un objectif de niveau de service homogène sur son territoire, en cohérence avec ses autres politiques publiques, dans un souci d'égalité des usagers devant le service, et d'ainsi harmoniser la mise en œuvre de la compétence par des entités différentes.

Toutefois, la clé de réussite résidera dans la définition d'objectifs précis, mesurables, réalistes et planifiés dans le temps, ce qui suppose que les services communaux s'organisent pour suivre ces conventions et organiser les relations données avec les syndicats.

### ■ Opportunités du transfert des compétences pour le Département

D'ici 2026, le Département pourra poursuivre son rôle d'accompagnement dans la structuration de ces compétences. Grâce à l'ingénierie qui a été développée, aux relations engagées avec les services de l'Etat, il est au fait de la réglementation actuelle et à venir potentielle, et permet de partager l'information, les retours d'expérience et les bonnes pratiques à l'échelle du Département.

Ces interventions rentrent dans les missions de CIT au titre des prestations de conseil juridique et administratif et de l'ingénierie financière.

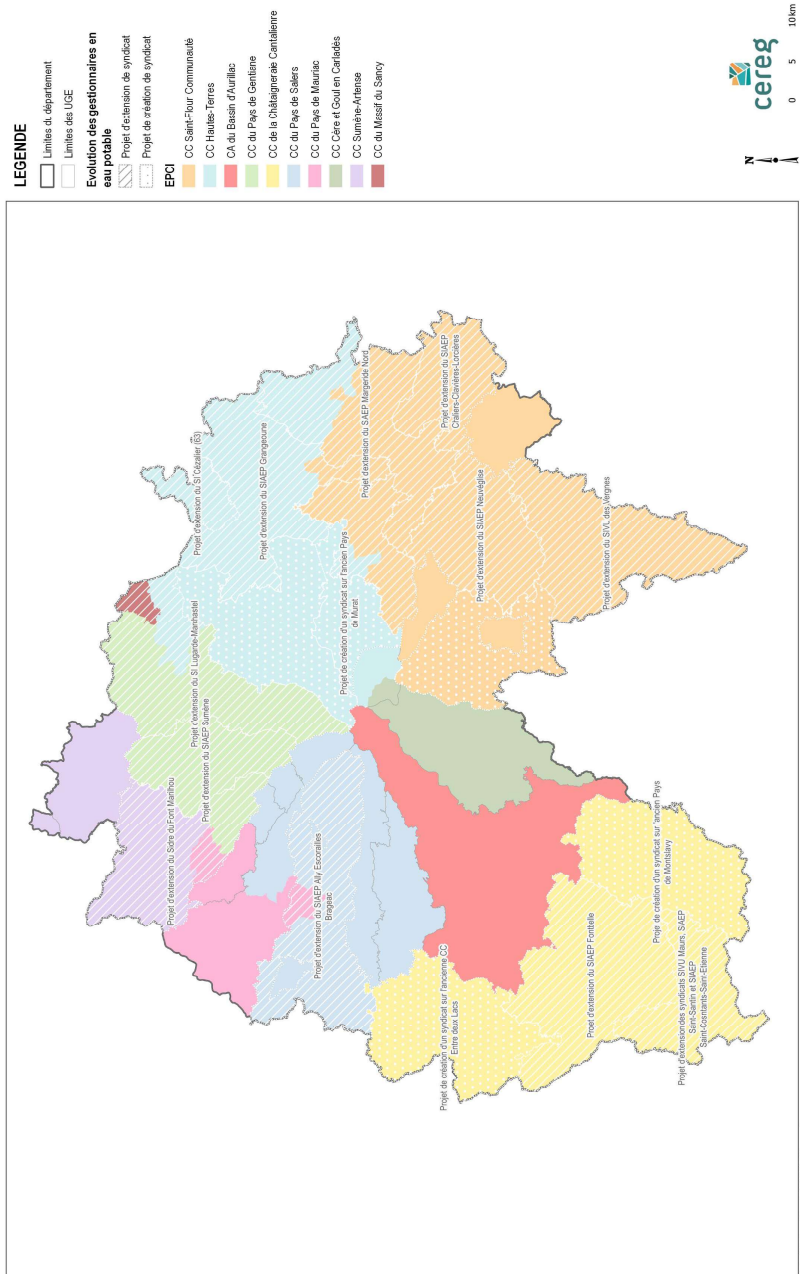
En sa qualité de partenaire identifié, reconnu et de confiance, les collectivités informant d'elles-mêmes le Département sur les projets de regroupement/structuration. Il peut ainsi être au fait des projets, et assurer ou suggérer une cohérence dans les initiatives qui sont portées à sa connaissance, ou au contraire alerter sur des montages qui ne recevraient pas la faveur des services de l'Etat. Sans se substituer aux services de l'Etat, ni interférer avec eux, il joue un rôle déterminant auprès des collectivités qui ont trouvé à travers le Département un acteur moteur et volontaire pour accompagner des projets de service cohérents à l'échelle du territoire.

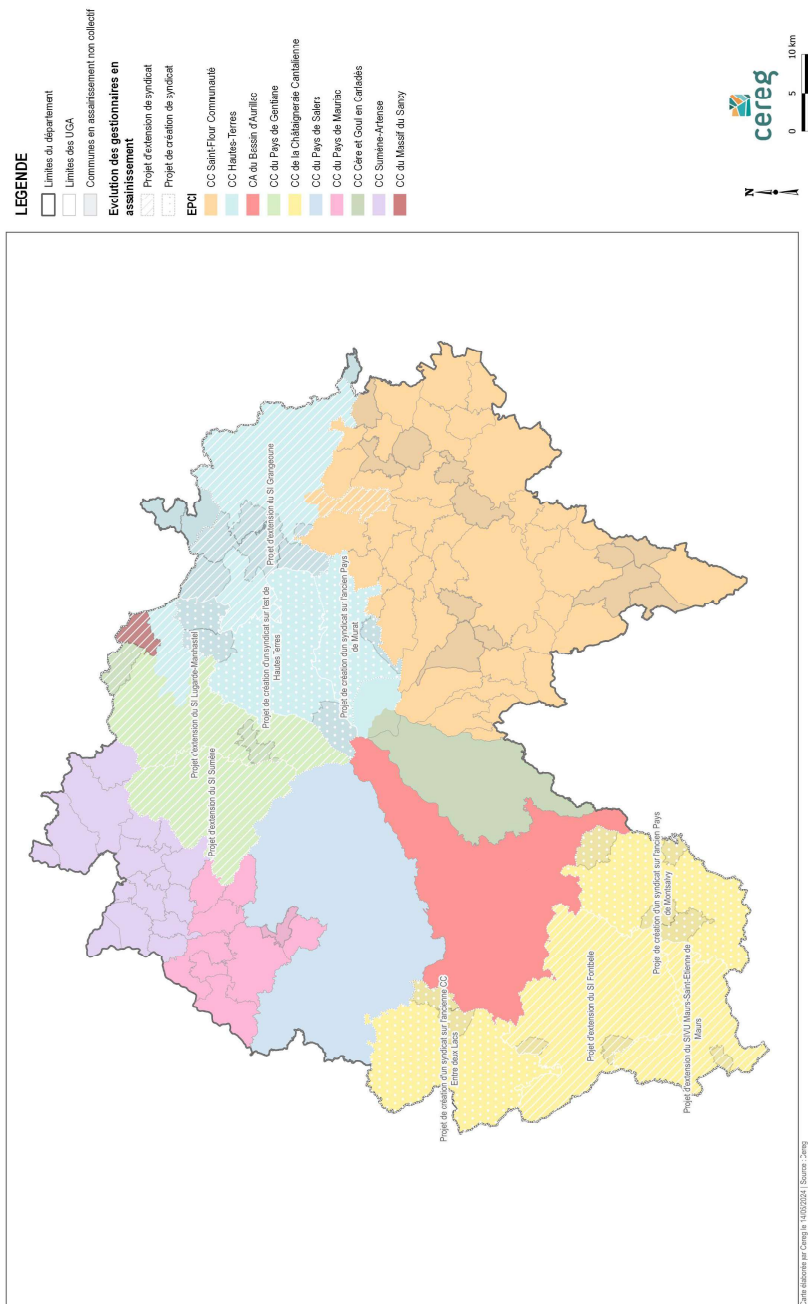
A compter de 2026, plusieurs opportunités peuvent être identifiées.

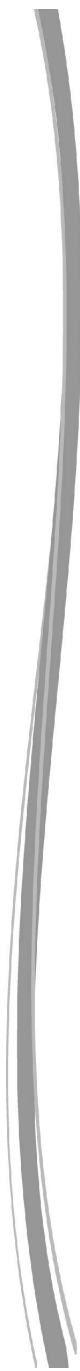
Tout d'abord, la rationalisation des autorités organisatrices permettra au Département d'accéder plus rapidement aux données (fiabilisées) et ainsi mettre en place le suivi du schéma départemental tel que proposé supra (voir tableau 10).

Ce suivi sera facilité par le déploiement de formations auprès des agents, orientation qui participera à l'amélioration du niveau de service et des échanges avec le Département. Pour prolonger ces formations, le Département pourrait avoir un rôle d'animateur et de diffuseur de bonnes pratiques, qui participerait à aussi au renforcement des structures gestionnaires.

Enfin, s'appuyer sur des services structurés dotés de moyens professionnalisés le positionnera également davantage sur des missions à plus haute-valeur ajoutée. C'est dans cette perspective que s'inscrivent les renforts sur les missions détaillées infra (assistance à la rédaction des actes administratifs dont servitudes et règlements de services, ingénierie financière, capitalisation acquisition des connaissances...).







I ACTIONS DU DÉPARTEMENT  
I SYNTHÈSE DES BESOINS

# I ORIENTATIONS POSSIBLES

I SYNTHÈSE





## Le renforcement des missions

Ces missions sont présentées en lien avec le travail de prospection réalisé avec le Conseil Départemental.

### ■ Les missions et actions réalisables au titre de l'assistance technique

#### AU TITRE DE L'ANIMATION TERRITORIALE

Au titre de l'animation territoriale relative à l'eau potable, les missions suivantes pourraient être renforcées :

- Augmenter le temps d'assistance pour travailler à une meilleure connaissance des aquifères afin de notamment être facilitateur et proactif pour travailler sur des programmes de recherche de nouvelles ressources et d'éventuels programmes à dimension d'innovation (programme de forage départemental ou programme de géophysique (aéroportée ?).
- Renforcer l'animation et le suivi des plans pluriannuels d'investissement dont notamment le présent schéma départemental d'eau et d'assainissement comme décrit plus avant avec une assistance pour le suivi d'actions entreprises : la tenue de l'existant, la réalisation du prescrit et des objectifs atteints.
- Renforcer l'animation et l'accompagnement au Plans de Gestion de la Sécurité Sanitaire de l'Eau afin de faciliter le déploiement des mesures de gestion et d'anticipation dans les services.

Au total, ces nouvelles actions d'animation territoriale en eau potable sont valorisées à + 0,05 ETP qui pourraient venir en complément des 0,715 ETP constatés en situation actuelle.

#### AU TITRE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

L'assistance technique est commune aux trois compétences : eau potable, de l'assainissement collectif et de l'assainissement non collectif. Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'eau potable :

- Augmenter le temps d'assistance pour travailler à la mise à jour des déclarations d'utilité publique,
- Augmenter le temps d'assistance pour travailler à l'animation et à l'exploitation du réseau de suivi automatisé des ressources souterraines stratégiques pour le département, avec pour objectif d'automatiser et déployer le suivi sur 30 sites à la place des 18 sites aujourd'hui suivis.

Au total, ces nouvelles actions d'assistance technique en eau potable sont valorisées à + 0,3 ETP qui pourraient venir en complément des 0,575 ETP constatés en situation actuelle.

Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'assainissement des eaux usées :

- Renforcer la missions de visite – conseil sur les stations d'épuration notamment dans le contexte décroïque dont bénéficie la situation actuelle afin d'augmenter le nombre et la fréquence des visites sur les stations d'épuration dans le département,

- Renforcer l'animation et le suivi des plans pluriannuels d'investissement dont notamment le présent schéma départemental d'eau et d'assainissement comme décrits plus avant avec une assistance pour la tenue de l'existant, du prescrit et des objectifs atteints.

Au total, ces nouvelles actions d'assistance technique en assainissement sont valorisées à + 1,25 ETP qui viendraient en complément des 3,35 ETP constatés en 2023 dont 1,0 ETP sur le renfort à la mission SATSE.

#### AU TITRE DE L'ACQUISITION ET DE LA DIFFUSION DES CONNAISSANCES

L'acquisition et la diffusion des connaissances est commune aux trois compétences de l'eau potable, de l'assainissement collectif et de l'assainissement non collectif. Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'eau potable :

- Augmenter le temps d'assistance nécessaire au déploiement d'un outil de consultation des plans à dimension type « GeoMobil » et « Atlas Cantal ».
- Augmenter le temps d'assistance nécessaire pour permettre une assistance accrue l'exploitation des données de télésurveillance,
- Renforcer l'assistance à l'actualisation annuelle des données de la base de données nationales SISPEA et aider les gestionnaires à la génération des RPOS, mission possiblement éligible auprès des Agences,
- Engager des actions de formations adaptées aux besoins spécifiques des élus et techniciens des services en eau potable comme en assainissement des eaux usées.

Au total, ces nouvelles actions d'acquisition et de diffusion des connaissances en eau potable sont valorisées à + 0,9 ETP qui pourraient venir en complément des 0,46 ETP constatés en 2023. Il convient de préciser que ces actions revêtiront des coûts mais aussi des opportunités de mutualisation (Atlas Cantal, Achat Public...).

Pour l'assainissement collectif, les actions relatives à l'actualisation annuelle de SISPEA ainsi que les actions de formation seraient aussi nécessaires. Ces actions d'acquisition et de diffusion des connaissances en assainissement sont valorisées à 0,3 ETP (rappeons qu'aucun temps n'est consacré sur ce sujet actuellement).

#### AU TITRE DE L'EXPERTISE TECHNIQUE

L'expertise technique en tant que telle est commune aux compétences de l'eau potable et de l'assainissement collectif. Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'assainissement :

- Proposer la mise en place d'une astreinte d'assistance technique de 1<sup>er</sup> niveau avec la mise en place d'un aide ou conseil à distance en cas de besoin ou d'urgence pour les gestionnaires,
- Renforcer la mission d'expertise sur l'impact du rejet des stations sur les milieux naturels en favorisant notamment des actions de formation et de suivi physico-chimiques.

Au total, cette action d'expertise technique, non valorisée aujourd'hui en termes de temps de travail, est valorisée à + 0,2 ETP et + 0,5 ETP pour une astreinte 1<sup>er</sup> niveau auquel il convient d'ajouter le matériel dédié.

#### AU TITRE DE LA COMMUNICATION

La communication appartient à la compétence eau potable seulement. Les missions et actions suivantes pourraient être engagées pour l'eau potable :

- Maintenir l'expertise sur des sujets d'intérêt locaux (sans impact sur un temps de travail supplémentaire),
- Augmenter le temps nécessaire à la mise en place d'une communication pour les professionnels et les collectivités en améliorant la diffusion des informations et des données techniques (foire aux questions, procédures...) et en assurant la rédaction et la diffusion d'une lettre de l'eau.

Au total, ces nouvelles actions de communication en eau potable sont valorisées à + 0,25 ETP qui pourraient venir en complément aux 0,05 ETP constatés en 2023.



## ■ Les missions réalisées hors champs de l'assistance technique

### AU TITRE DE L'ACCOMPAGNEMENT AUPRES DES MAÎTRES D'OUVRAGES

Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'eau potable comme pour l'assainissement :

- Pilotage d'accords-cadres pour le compte des maîtres d'ouvrages sur des sujets divers comme l'entretien des périmètres de protection, petits travaux ou réparation d'urgence et hydrocuvrage préventif des canalisations en assainissement, le transport d'eau en cas de pénurie,
- Assistance à la rédaction d'actes administratifs type servitude de passage pour les canalisations en domaine privé et/ou assistance à l'élaboration de règlement de service,
- Suivi et contrôle des concessions de service (anciennes délégation).

Au total, ces nouvelles actions en eau potable et en assainissement sont valorisées à + 2,25 ETP qui pourraient venir en complément des 3,50 ETP aujourd'hui dédiées à l'accompagnement des gestionnaires.

### AU TITRE DE L'EXECUTION DIRECTE AUPRES DES MAÎTRES D'OUVRAGES

Les missions et actions suivantes pourraient être renforcées pour l'eau potable comme pour l'assainissement :

- Développement de la prestation de recherche de fuite plus soutenue avec l'acquisition de matériel dédié et la formation d'un ou plusieurs agents à disposition des gestionnaires,
- Proposition de prestations de nettoyage de réservoirs avec l'acquisition de matériel dédié et la formation d'un ou plusieurs agents à disposition des gestionnaires,
- Mise en place de prestations de maintenance des organes électromécaniques et hydrauliques,
- Mise en place de prestations de type passage caméra pour les drains des ouvrages de captages,
- Création d'un parc matériel pour des interventions d'urgence ou en cas d'incident,
- Création d'une mission d'expertise en assainissement afin de réaliser des investigations et apporter des solutions aux problèmes de collecte constatés sur de nombreux systèmes du département.

D'autres missions pourraient permettre aussi d'apporter des compétences ou des supports accrus :

- Mise en place d'une mission d'ingénierie financière afin d'aider les gestionnaires dans l'établissement de leurs comptes et dans les perspectives financières associées à la programmation des travaux ; pourrait s'étendre au transfert de biens et de personnels et extensions de périmètres de compétence,
- Déploiement de logiciel d'aide à l'exploitation : logiciel qui pourra permettre de faire remonter et capitaliser des données de terrain de manière uniforme dans le département,
- Mise en place d'une bibliothèque dématérialisée qui permettrait de regrouper à destination des gestionnaires une plateforme de ressources et d'informations (GED),
- Mise en place de prestations de modélisation AEP dans le cadre de travaux d'optimisation ou d'interconnexion de substitution ou de secours.

Au total, ces nouvelles actions en eau potable et en assainissement sont valorisées à + 7,90 ETP qui pourraient venir en complément des 2,30 ETP aujourd'hui dédiées à l'exécution de prestation pour les gestionnaires.

Il convient de préciser que ces actions revêtiront aussi des coûts d'acquisition de licences et de matériels dédiés.

## ■ Synthèse du renforcement des missions proposées

### AU TITRE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

Les principales propositions qui pourraient être envisagées en situation future sont les suivantes :

- Les actions pour l'animation territoriale permettraient de développer l'animation et le suivi des sujets aussi importants que le déploiement du schéma départemental, le suivi de missions d'identification de nouvelles ressources et la généralisation des POSSE soit + 0,65 ETP,
- Les actions pour l'assistance technique permettraient de renforcer la mise en œuvre opérationnelle et le suivi de la mise en place des périmètres de protection (+0,2 ETP) de même qu'améliorer le suivi des ressources stratégiques en eau du département (+ 0,1 ETP) ; mais surtout, de renforcer la mission SATESE qui demeure sous-dotée au regard du parc de stations (+ 1,0 ETP) soit + 1,55 ETP,
- Les actions d'acquisition et diffusion de la connaissance permettraient de proposer une meilleure assistance à l'exploitation et valorisation des données de télésurveillance (+ 0,5 ETP), renforcer l'actualisation annuelle des données des services SISPEA sur l'eau et l'assainissement (+ 0,4 ETP) et la formation des agents pour un total de (+ 0,2 ETP) soit + 1,20 ETP,
- Enfin, les actions de communication avec un enjeu autour des ressources et des gestionnaires de l'eau représenteraient + 0,25 ETP.

Au global, les actions proposées pour l'assistance technique en eau et assainissement représentent + 4,35 ETP à comparer aux 5,80 ETP mobilisés sur l'AT aujourd'hui dans les services du Département soit un renforcement presque équivalent aux capacités actuelles.

### AU TITRE DES MISSIONS HORS CHAMPS DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

Les principales propositions qui pourraient être envisagées en situation future sont les suivantes :

- Les actions pour l'accompagnement auprès des maîtres d'ouvrages touchent au renforcement de l'AMO pour les missions type accord-cadre pour l'exécution de tâches d'exploitation ou de travaux (+ 0,85 ETP) et un support administratif accru pour les règlements de services et une assistance juridique (+ 1,2 ETP) et le suivi et contrôle des concessions (+ 0,3 ETP) soit au global + 2,25 ETP,
- Les actions pour l'exécution directe de prestations pour le compte des gestionnaires : recherches de fuite (+ 2,0 ETP), nettoyage de réservoirs (+ 2,0 ETP), maintenance d'équipements électromécaniques (+ 2,0 ETP), création d'une mission d'expertise pour les réseaux d'assainissement (+ 0,8 ETP) pour un total de 7,00 ETP,
- Toujours pour l'exécution directe des outils de soutien et de renfort aux missions des gestionnaires : missions d'ingénierie financière (+ 0,5 ETP), déploiement d'un logiciel d'aide à l'exploitation (+ 0,1 ETP) ou d'une gestion électronique des documents (+ 0,1 ETP) pour un volume de temps de 0,9 ETP,

Au global, les actions proposées pour l'exécution directe en eau et assainissement représentent + 10,15 ETP à comparer aux 5,8 ETP mobilisés sur l'AMO aujourd'hui dans les services du Département soit deux fois plus que les capacités actuelles mobilisées auprès des maîtres d'ouvrage.

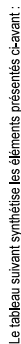
## Le tableau suivant synthétise les éléments présentés ci-avant :

Tableau 11 : Identification des propositions d'actions pour l'assistance technique et valorisation des temps associés par rapport à l'année 2023

Outils	Type de missions	Intitulé de la mission	Actions concrètes	Action déjà réalisée	ETP déjà réalisées	Actions complémentaires possibles	ETP compl. possibles
AT AEP	Animation territoriale	Promotion et mise en place des périmètres	Taille de bord départemental des projections de captage	X	0,075 ETP		
		Sensibiliser les maîtres d'ouvrages et les gestionnaires à la connaissance des aquifères	Sensibilisation annuelle à la réalisation des mesures de débits	X	0,060 ETP		
		Encourager les experts, élus et la lutte contre la fuite des réseaux	Agencement du temps d'assistance pour la connaissance des aquifères			X	0,200 ETP
		Appuyer les maîtres d'ouvrages et les gestionnaires à la connaissance des aquifères	Encouragement aux experts d'eau et de la lutte contre les fuites	X	0,060 ETP		
		Appuyer les maîtres d'ouvrages et les gestionnaires à la connaissance des aquifères	Appui à la mise en œuvre des programmes de travaux	X	0,100 ETP		
		Aider et promouvoir la mise en œuvre des préconisations des schémas départementaux et bo	Animation et suivi des plans locaux et du schéma départemental	X	0,125 ETP		
		Ordonner, organiser et animer un réseau de fontaines et ou maître d'ouvrage	Renforcement de l'animation et du suivi des plans pluriannuels d'investissement			X	0,250 ETP
		Sensibiliser les maîtres d'ouvrages à mettre en place un suivi quantitatif et qualitatif des aquifères	-		- ETP		
		Appui et conseils pour la promotion et l'élaboration d'études POSSE	-		- ETP		
		Aide à la mise en place des POSSE	Animation pour l'élaboration des POSSE	X	0,060 ETP		
Assistance technique		Aide au calage des non-conformités de l'eau distribuées liées à une problématique	Renfort de l'animation et accompagnement au POSSE			X	0,200 ETP
		Aide à la mise en place des permis de protection	Aide à la mise en œuvre	X	0,060 ETP		
		Conseils et suivi de la mise en œuvre efficace de la protection des captages	Elaboration des dossiers préférentiels : visites de terrain, réunions et accompagnement	X	0,250 ETP		
		Appui à la réalisation de suivi des débits d'événement des ressources jugées comme stratégiques	Visites de terrain, réunions et échange	X	0,025 ETP	X	0,200 ETP
			Mise en place du réseau départemental du suivi	X	0,300 ETP		
			Rédaction et publication de bulletin de l'état des ressources				
			Agencement du temps dédié au réseau de suivi automatisé	X	0,275 ETP	X	0,100 ETP
			Actualisation du SIG départemental en eau potable				
			Rédaction d'un standard départemental de la donnée SIG Eau Potable				
			Aide au déploiement de l'outil Geo Model			X	0,100 ETP
Expertise technique		Actualisation et analyse des données relatives aux systèmes AEP	Assistance à l'exploitation des données de télé-surveillance	X	0,160 ETP		
		Suivi et aide des informations relatives aux programmes de travaux des schémas locaux	Numerisation et bancarisation des données sur les captages		- ETP		
		Inciter et conseiller les gestionnaires pour le remplissage de SISPEA	Incitation à l'ajout des collectivités		0,025 ETP		
			Incitation à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPOS	X		X	0,200 ETP
			Actions de formation dédiées aux exploitants			X	6,100 ETP
			Etude de faisabilité pour l'installation de turbines	X	0,545 ETP		
			Expertise sur des sujets d'intérêts locaux			X	- ETP
			Mise en place d'une assistance technique (1er niveau)	X		X	0,500 ETP
			Site internet Cantal.fr		0,060 ETP		
			Communication association AEGP				
Communication		Concevoir et diffuser des outils de communication sur les actions menées dans les domaines	Journée Mondiale de l'Eau				
			Ateliers				
			Ateliers de concertation pour les collectivités de l'eau des collectivités				
			Visites et conseils sur les actions d'animation	X	3,365 ETP	X	0,250 ETP
			Renforcement de la mission SAT-ES			X	1,000 ETP
			-		- ETP		
			Renforcement de l'animation et du suivi des plans pluriannuels d'investissement			X	0,250 ETP
			Assistance à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPOS		- ETP	X	0,200 ETP
			Actions de formation dédiées aux exploitants			X	0,100 ETP
			-		- ETP		
Assistance technique		Expertise sur des sujets d'intérêts locaux	Expertise sur des sujets d'intérêts locaux				- ETP
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
		Assistance technique	Assistance technique				
AT ANC		Acquisition et diffusion de la connaissance	Acquisition du réseau des techniques SPANC	X	0,060 ETP	X	0,200 ETP
			Réalisation de synthèses départementales pour les bouses vitagées	X	0,060 ETP		
					5,800 ETP		4,500 ETP

Le tableau suivant synthétise les éléments présentés ci-avant :

Le tableau suivant synthétise les éléments présentés ci-avant :



# Le fléchage de l'accompagnement financier

## La situation actuelle

Depuis de nombreuses années, les subventions du CD15 portent sur les travaux et les dépenses associées (ex : honoraires de maîtrise d'œuvre). De façon générale, les aides financières du Département relèvent de programmes triennaux d'intervention : le Fonds Cantal Solidaire (FCS, dispositif 2022-2024 en cours).

L'eau et l'assainissement bénéficient d'un traitement spécifique :

- au minimum 20% de l'enveloppe globale sont réservées aux opérations d'alimentation en eau potable et d'assainissement collectif ;
- alors même que le Fonds est normalement destiné aux communes de moins de 3 000 habitants, les syndicats d'eau et d'assainissement sont éligibles lorsqu'ils ne réunissent que des communes de cette taille ou, dans le cas contraire, que dans le cadre du projet pour lequel le financement est sollicité ils n'interviennent pas sur le territoire d'une commune de plus de 3 000 habitants ;
- des règles d'attribution spécifiques sont définies pour les projets relatifs à l'eau et l'assainissement :

Tableau 13 : Caractéristiques générales du Fonds Cantal Solidaire 2022-2024 en matière d'eau et d'assainissement collectif

	Eau potable	Assainissement collectif
<b>Condition générale</b>	Prix ≥ 1,65 €/m3 TTC pour 120 m3	Prix ≥ 1,65 €/m3 TTC pour 120 m3
<b>Opérations et taux plafonds</b>	Amélioration significative de la qualité de l'eau distribuée : 30% Amélioration du rendement (<= seul Grenelle) : 30% sécurisation quantitative : 25% Autres : 10%	Création STEP / Réhabilitation STEP >15 ans : 30% Suppression d'eaux claires parasites permanentes : 25% Amélioration du suivi : 20% Autres : 10%
<b>Conditions particulières</b>	Protection des captages (ou engagement de la procédure) + conformité avec le SD + attente d'un niveau de performance minimum (ex : rendement ≥ 60% ou LP ≤ 2,5 m3/km) si projet = recherche de nouvelle ressource) Transmission des plans de règlement au format SIG pour intégration dans Atlas Cantal	Protection des captages (ou engagement de la procédure) + conformité avec le SD + attente d'un niveau de performance minimum (ex : rendement ≥ 60% ou LP ≤ 2,5 m3/km) si projet = recherche de nouvelle ressource) Transmission des plans de règlement au format SIG pour intégration dans Atlas Cantal

Sur la période de 2018 à 2021, le Département a apporté au travers du Fonds Cantal Solidaire un montant total de subvention de l'ordre de 3,1M€ soit de l'ordre de 500 000 à 850 000 € de subvention annuelle. Ces montants sont par ailleurs complétés du Fond Cantal Développement destiné aux EPCI (notamment CABA, CC Cére & Sout, CC Pays de Salers) et Fond Cantal Ville destiné aux communes de plus de 3 000 habitants (notamment Saint-Flour).

Compte tenu des enjeux identifiés sur la programmation des travaux, un fléchage des subventions apparaît comme une possibilité à privilégier.

Cette orientation est par ailleurs à encourager compte-tenu de la très probable contribution des collectivités territoriales au redressement des comptes publics : si la loi de programmation des finances publiques 2023-2027 fixe un objectif d'évolution des seules dépenses réelles de fonctionnement (les financements actuels du CD15 sont imputés en investissement) et que celui-ci n'est pas contraignant à titre individuel (objectif national sans déduction pour le montant au niveau de chaque collectivité, ni sanction si cet objectif national n'est pas atteint), les dernières annonces sur la situation des finances publiques ne font aucun doute sur des contraintes plus fortes qui pèseront sur les budgets locaux, et ce dès 2025.

Dans ce contexte, à défaut d'augmentation des financements, les moyens devraient être mieux ciblés vers les collectivités (cf. pistes ci-dessous), plutôt qu'un saupoudrage... qui sera toutefois atténué significativement et naturellement à l'horizon 2028 compte-tenu de la structuration autour des EPCI et syndicats.

## Possibilité pour le Département

Pour intervenir sur des sujets à forte valeur ajoutée, les actions suivantes pourraient être mises en œuvre :

- un meilleur ciblage des thèmes d'intervention pour les aides du département : à cet effet, les éléments de diagnostic du schéma pourront être valorisés pour mieux diriger l'aide selon les territoires (favoriser la régularisation dans un territoire et la qualité par exemple dans un autre),
- un positionnement en complément des travaux aidables par les autres partenaires financiers des collectivités que sont les Agence de l'Eau au premier chef,
- une adaptation des mécanismes d'attribution pourrait être réalisée : l'appel à projet permettrait de constituer un bon compromis pour l'emploi des subventions départementales en offrant la flexibilité d'organiser différentes sessions, différents critères ou différents publics cibles.

Ainsi et compte tenu de la proportion que représentent les aides du Département au regard des besoins de financement d'une part et des besoins des collectivités d'autres part, ces mécanismes permettraient de jouer un effet levier en s'assurant que l'aide serait apportée de manière plus ciblée et complémentaire que les mécanismes actuels ne le permettent.

## Synthèse des orientations possibles

### ■ Présentation des orientations pour le Département

#### RENFORCEMENT DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE

Au terme de la consultation des territoires réalisée en 2023 et dans le cadre d'une réflexion portée par les élus départementaux et par les élus de CIT pour une mise en œuvre effective fin 2023 – début 2024, les décisions suivantes ont été prises pour le renforcement de l'assistance :

- Dans un premier temps : choix de retenir le renforcement de l'animation et de l'accompagnement pour la mise en place des PCSE ainsi qu'augmentation du temps dédié au suivi de réseau souterrain qui va se déployer de 18 à 30 sites et faire l'objet d'une automatisations,
- Dans un second temps : possibilité de retenir le renforcement de l'animation et du suivi de la mise en œuvre effective des schémas dont le schéma départemental d'eau et d'assainissement et le renforcement de l'assistance à l'actualisation des données SISPEA.

Ces actions, déjà engagées en 2024 ou possiblement déployables à partir de 2026 (en fonction des demandes exprimées), ont bien été identifiées comme des actions prioritaires dans le cadre de la définition technique des besoins à l'échelle du département. Au total, il résulterait de ces choix des nouvelles capacités à mobiliser :

- Dans un premier temps et valide en 2023 : + 0,3 ETP sur l'effectif actuel de 5,8 ETP mobilisés,
  - Dans un second temps après 2026 : + 0,9 ETP sur l'effectif de 6,1 ETP déjà mobilisés en 2024.
- Au total, les choix engagés en 2023 portent les effectifs mobilisés pour l'assistance technique à un effectif de l'ordre de 6,1 ETP en 2024.

#### RENFORCEMENT DE L'ACCOMPAGNEMENT DES HORS CHAMPS DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE VIA CIT

Dans la même dynamique, les décisions suivantes ont été prises pour le renforcement de l'accompagnement :

- Dans un premier temps : choix de retenir la création d'une mission de recherche de fuites, la création d'une mission d'expertise en assainissement, l'accompagnement sur les sujets juridiques (actes administratifs et règlements de service) et les pilotages d'accords-cadres vis avant,
- Dans un second temps : possibilité de retenir le renforcement du suivi des contrôles de concession, la mise en route de la mission d'ingénierie financière et déploiement d'un outil de gestion mutualisés pour faciliter l'exploitation et fournir la possibilité de structurer une gestion électronique des documents.

Ces actions, déjà engagées en 2024 ou possiblement déployables à partir de 2026 (en fonction des demandes exprimées), ont bien été identifiées comme des actions prioritaires dans le cadre de la définition technique des besoins à l'échelle du département. Au total, il résulterait de ces choix de nouvelles capacités à mobiliser :

- Dans un premier temps et valide en 2023 : + 3,2 ETP sur l'effectif actuel mobilisé de 5,8 ETP,
- Dans un second temps après 2026 : + 11,5 ETP sur l'effectif de 9,0 ETP déjà mobilisés en 2024.

Au total, les choix engagés en 2023 portent les effectifs mobilisés pour les missions hors champs de l'assistance technique à un effectif de 9,0 ETP en 2024.

Cette montée en puissance du service devra s'accompagner d'une meilleure structuration des services avec la mise en place d'un encadrement intermédiaire.

Cette dynamique a déjà été initiée dans les services et la forme de la mission a aussi été transformée en un nouveau Service d'Assistance à la Gestion de l'Eau et de l'Assainissement pour le département (SAGEA).

#### MAINTENIR ET ORIENTER LES SUBVENTIONS

Sur le sujet de l'accompagnement financier aux collectivités, les choix suivants sont opérés :

- Choix du maintien à minima de l'enveloppe dédiée à l'Eau et l'Assainissement (FCS, FCD, FCV) pour accompagner les collectivités dans la mise en œuvre des projets dans le domaine de l'eau et de l'assainissement soit pour rappel entre 500 000 et 600 000 € par an,
- Choix d'affecter les aides de manière spécifique selon les territoires et leurs fragilités telles que remontées dans l'état des lieux du schéma en proposant par secteurs des opérations différenciées et ponctuellement en venant en complément de projets non finançables par les autres partenaires des collectivités.

Dans ce cadre, il convient de rappeler que la programmation triennale du Fonds Cantal Solidaire est établie sur la période 2022 – 2024. Ainsi, les modalités pratiques d'intervention pourront être revues dès 2025 en proposant des dispositifs mieux adaptés aux enjeux des territoires et en concordance avec les orientations des autres partenaires financiers dont notamment les Agences de l'Eau qui reverront leur programmation dans le cadre du 12<sup>ème</sup> programme pour 2025 – 2030.

### ■ Synthèse des orientations retenues

En préambule de cette synthèse, il convient de rappeler que plusieurs sujets importants marquent la période actuelle pendant laquelle les orientations du schéma sont définies :

- Le transfert de compétence obligatoire des compétences Eau et Assainissement attendu en 2026,
- La modification du soutien de l'action dans les mêmes domaines par les partenaires : 12<sup>ème</sup> programme des Agences de l'Eau en 2025 et nouveau plan triennal de Fonds Cantal Solidaire à la même échéance.

C'est dans ce contexte que le Département a choisi de continuer de proposer son soutien aux collectivités, conscient de la nécessité de rester flexible sur son cadre et son application.

Sur cette base, les choix et orientations retenus visent à proposer de continuer de renforcer les actions et du Département en appui aux services publics de l'eau et de l'assainissement : les effectifs passent de 11,6 ETP en 2023 à ~ 15,0 ETP en 2024 et resteront stables à échéance du transfert obligatoire des compétences.

A cette échéance, la restructuration attendue devra probablement faire émerger des besoins croissants de spécialisation avec la montée en compétence des services. Sur ces sujets, l'aide que le Département apporte aujourd'hui au travers de ses outils pourrait se trouver changée et renforcée et c'est à cette échéance de quelques années et avec le recel nécessaire que les choix suivants seront ainsi réalisés.

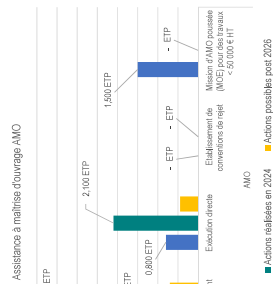
Par ailleurs et de manière générale, il est important de rappeler que la dynamique générale du schéma départementale reste la même que pour les autres documents de prospective : les choix restent opérés annuellement par l'Assemblée délibérante en fonction des opportunités et contraintes techniques, administratives ou financières s'imposant à elle.

Le tableau suivant synthétise les éléments présentés ci-avant :

Tableau 14 : Actions prévues en 2024 et 2025 pour l'assistance technique et valorisation des temps associés par rapport à l'année 2023

Outils	Type de missions	Intitulé de la mission	Actions concrètes	Actions déjà réalisées	ETP déjà traitées	Actions compl. possibles	ETP compl. possibles	Action prévues 2024	ETP prévues 2024	Action possibles post 2024	ETP possibles post 2024
AT AEP	Animation territoriale	Promotion et mise en place des périmètres	Taureau de bord départemental des protections de captage	X	0,075 ETP						
		Sensibiliser les maîtres d'ouvrages et les gestionnaires à la connaissance des aquifères	Sensibilisation annuelle à la réalisation des mesures de débits	X	0,050 ETP	X	0,200 ETP				
		Encourager les économies d'eau et la lutte contre la fuite des réseaux	Encouragement aux économies d'eau et à la lutte contre les fuites	X	0,050 ETP						
		Faciliter les investigations	Participation aux réunions publiques aux transferts de compétences	X	0,100 ETP						
		Primer et promouvoir la mise en œuvre des préconisations des schémas départementaux et locaux	Animation et suivi des plans locaux et du schéma départemental	X	0,120 ETP						
			Renforcement animation et suivi plans pluriannuel d'investissement			X	0,250 ETP			X	0,250 ETP
			-			- ETP					
			-			- ETP					
			Animation pour l'habilitation des PCSSSE	X	0,030 ETP	X	0,200 ETP	X	0,300 ETP		
			Aide à la mise en place des PCSSSE	X	0,030 ETP						
			Aide au ciblage des non-conformités de l'eau distribuées liées à une problématique	Elaboration des plans de traitement	X	0,250 ETP					
			Aide à la mise en place des périmètres de protection	Augmentation du temps d'assistance mise à jour des DUP	X	0,200 ETP	X	0,200 ETP			
Assistance technique		Conseils et suivi de la mise en œuvre effective de la protection des captages	Visites de terrain, réunions et échanges	X	0,020 ETP						
		Appui à la réalisation suivi débits d'élagage des ressources jugées comme stratégiques	Mise en place du réseau départemental du suivi	X	0,300 ETP						
			Rédaction et publication de bulletin de l'état des ressources								
			Augmentation du temps dédié au réseau de suivi automatisé	X	0,100 ETP	X	0,100 ETP				
			Recueil actualisation et analyse des données relatives aux opérations lutte contre l'usure	Rédaction d'un SIG départemental de la donnée SIG AEP	X	0,275 ETP					
				Aide au déploiement du Trait-Géo Model			X	0,100 ETP			
			Actualisation et analyse des données relatives aux systèmes AEP	Assistance à l'habilitation des données de l'habilitation	X	0,160 ETP	X	0,500 ETP			
			Suivi et saisie des infos, relatives aux programmes de travaux schéma locaux ou dép.	Nomenclature et bancarisation des données sur les captages			X	0,100 ETP			
			Intégrer et conseiller les gestionnaires pour le remplissage de SISPEA et RPQDS	Inclusion impacts des collectabilités	X	0,020 ETP	X	0,200 ETP	X	0,200 ETP	
				Actes de formation techniques aux exploitants			X	0,100 ETP			
			Maîtriser les retours d'expérience et les évaluations techniques	Etude de faisabilité pour l'installation de turbines	X	0,450 ETP	X	- ETP	X	- ETP	
			Concevoir et diffuser des outils de communication sur actions menées	Mise en place d'une assistance d'assistance technique (1er niveau)	X	0,050 ETP	X	0,500 ETP			
				Site internet Canal.fr			X				
AT ASS	Assistance technique		Communication association AIGSP								
			Affiches								
			Communication pour les professionnels de l'eau des collectivités			X	0,250 ETP				
			Visites et conseils sur les stations d'épuration	Renforcement de la mission SAT-ES			X	1,000 ETP			
			-			- ETP					
			Renforcement animation et suivi plans pluriannuel d'investissement			X	0,250 ETP			X	0,250 ETP
			Assistance à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPQDS	Assistance à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPQDS	- ETP	0,200 ETP	X	0,200 ETP		X	0,200 ETP
			Actes de formation techniques aux exploitants			X	0,100 ETP				
			-			- ETP				X	- ETP
			Exploiter sur des supports d'impacts locaux	Améliorer supports suivi impacts STEP sur les milieux naturels	X	0,050 ETP	X	0,200 ETP			
			Animation du réseau des techniciens SPANC	Réalisation de synthèses départementales pour les boues végétales	X	0,050 ETP	X	0,050 ETP			
		AT ANC	Assistance technique	Acquisition et diffusion de la connaissance							

Outils	Type de missions	Intitulé de la mission	Actions concrètes	Action réalisées	Actions possibles	ETP prévues 2024	ETP prévues post 2024	ETP prévues post 2026
AMO	Accompagnement	Accompagnement à l'établissement de contrat ou DSP	Accompagnement à l'établissement de contrat, analyses, réunions	X	0,500 ETP			
			Préparer Accord-Cadre et support d'avis préalable par chambre		X	0,200 ETP	X	0,500 ETP
			Préparer le cahier des charges "nouveau contrat"		X	0,200 ETP	X	0,150 ETP
			Préparer Accord-Cadre "Entretien des permis de protection AEP"		X	0,200 ETP	X	0,500 ETP
			Préparer Accord-Cadre "Hydratage des réseaux d'assainissement"		X	0,200 ETP	X	0,200 ETP
		Etude ou schéma directeur en Eau et Assainissement	Montage du cahier des charges, analyse des offres, suivi et réunions	X	1,500 ETP			
			Mission de maîtrise d'œuvre pour des travaux en Eau et Assainissement	X	1,000 ETP			
			Montage et cahier des charges, analyse des offres, suivi et réunions	X	0,500 ETP			
			Assistance à la rédaction d'avis administratifs type variables					
			Assistance à la rédaction de l'avis type AEP et AAST					
EXE	Exécution directe	Etablissement de contrat	Suivi et contrôle du contrat (exécution et suivi)		X	0,200 ETP		
			Catégoriser des réseaux au format Atlas Cartal	X	0,250 ETP			
			Aide au déploiement de la télé-surveillance	X	0,250 ETP			
			Sectarisation des réseaux, analyses des sauts et compte rendu	X	0,150 ETP			
			Recherche portucale auprès des maîtres d'ouvrage	X				
		Autres missions liées à l'exploitation	Recherche de fuite soignée		X	2,000 ETP	X	1,500 ETP
			Nettoyage des réservoirs		X	2,000 ETP	X	
			Assistance à la planification, développement et exploitation		X	2,000 ETP	X	
			Préparer commentaires pour les appels d'offre AEP et d'eau		X		X	- ETP
			Préparer commentaires pour les appels d'offre AEP et d'eau		X	0,200 ETP		
		Autres missions liées aux ressources et supports	Création d'une mission d'expertise assainissement	X	0,800 ETP	X	0,800 ETP	X
			Déploiement de logiciel d'aide à l'exploitation	X	0,500 ETP	X		X
			Mise en place d'une GED des documents	X	0,100 ETP	X		X
			Modernisation AEP	X	0,200 ETP	X		X
			Mission dédiée à la réalisation de travaux	X	1,500 ETP			





I ACTIONS DU DEPARTEMENT  
I SYNTHESE DES BESOINS  
I ORIENTATIONS POSSIBLES

# I SYNTHESE





## Synthèse finale

### Synthèse sur l'état des services

Le schéma départemental d'eau et d'assainissement a permis de mettre en évidence les éléments suivants dans le cadre de l'état des lieux dressé :

- Des enjeux techniques et organisationnels sur beaucoup de services publics d'eau et d'assainissement : la taille des services étant un facteur limitant ou posant des problèmes pour obtenir une assise suffisante pour prendre à bras le corps tous les sujets,
- Des enjeux économiques importants avec une gestion souvent conjointe des services et sans réelle appréciation des charges préalablement à la fixation du tarif des services,
- Une situation future à prendre en compte avec le changement climatique contraignant les ressources, affaiblissant les débits estivaux dans les milieux récepteurs et de nature à laisser entrevoir un jour des conflits d'usages autour de la ressource.

Pour autant, il est intéressant de mesurer les progrès importants réalisés depuis le schéma départemental précédent de 2005 dans le domaine de l'eau et de voir de quelle manière l'action des gestionnaires et des services dans le département aura permis d'avancer sur de nombreux sujets (se reporter à la phase 1 de l'étude pour le rappel du bilan de l'époque et des progrès réalisés à la date de lancement de l'étude).

Il convient aussi de rappeler l'action quotidienne de quelques 500 personnes (~210 ETP) pour œuvrer sur le terrain, dans les mairies, syndicats et communautés de communes pour que le service soit rendu au quotidien.

### Synthèse sur l'état des besoins

Pour avancer sur ces sujets et permettre aux gestionnaires et bénéficiaires du service de disposer d'un cadre sécurisé, plusieurs éléments d'appréciation ont été portés dans le cadre de la phase de proposition :

- L'accélération de l'investissement pour protéger les ressources, opérer une gestion plus économe de l'eau et préserver plus largement les milieux naturels dans un contexte que l'on pressent exigeant,
- Le développement des moyens humains et techniques ainsi que la professionnalisation des pratiques, pour tirer le meilleur avantage de l'existant,
- Le renforcement des capacités à anticiper les problématiques actuelles ou futures, à communiquer entre gestionnaires et bénéficiaires des services, la capacité à imaginer de nouvelles solutions de mobilisation, plus globales et partagées.

Ces actions revêtent des coûts financiers liés aux travaux, à l'exploitation et aux ressources humaines nécessaires importantes : les modifications indiquent qu'il existe un enjeu économique associé élevé.

Il convient toutefois de préciser que ces évaluations demeurent un objectif de réalisation, avec ce que cela peut contenir d'arbitraire mais aussi de significatif : à trop s'en écarter qu'aurons-nous fait ?

Dans ce cadre, les échéances proches du transfert de compétence obligatoire rebattraient inévitablement les cartes dans de nombreux territoires : le nombre de gestionnaires diminuerait de manière substantielle de même que leurs besoins se trouveraient modifiés.

### Synthèse des choix possibles pour le département

Il convient d'abord rappeler que le Département n'exerce nulle compétence comme telle dans le domaine de l'eau et de l'assainissement. Il apporte ses outils dans le cadre que lui prévoit la loi actuelle - de l'assistance et accompagnement aux collectivités sans évolution de la loi (évolution possible via la loi Agricole de 2024).

Pour continuer l'action, le Département propose de conforter son aide et l'orienter pour continuer d'être utile comme, de l'avis général, il l'a été sur cette dernière période de 20 ans depuis la naissance de la MAGE :

Au stade du présent schéma, il convient d'abord de rappeler que les effectifs mobilisés en 2023 étaient :

- En propre, par le CD, 6 personnes pour aider sur les sujets d'aide au fonctionnement des systèmes : mise en place des périmètres, suivis des stations d'épuration, animation et soutien aux collectivités,
- Via CDT, 6 personnes pour aider sur les sujets de projets : aide et suivi des études, prestations directes pour améliorer les réseaux ou réaliser des aménagements.

Au-delà, il faut rappeler l'ampleur des sujets aujourd'hui entrepris : la mise en place d'un SIG départemental accessible à tous disponible en version mobile, le suivi automatisé des ressources stratégiques du département, les missions de recherches de nouvelles ressources, le soutien sans faille à la structuration des territoires.

Au stade des choix, et dans le contexte ci-avant présenté, le Département a fait les choix suivants :

- Prolonger son assistance technique en continuant de porter l'initiative de développement du suivi des ressources stratégiques, favoriser l'émergence des plans de gestion de la qualité de l'eau,
- Renforcer, substantiellement son aide dans l'accompagnement en aidant plus largement sur l'optimisation de fonctionnement des réseaux, l'accompagnement juridique et l'accompagnement pour la mise en œuvre de pratiques techniques,
- Prolonger son aide financière dans la mise en œuvre des projets en reconduisant les sommes engagées auprès des collectivités dans le soutien à l'investissement.

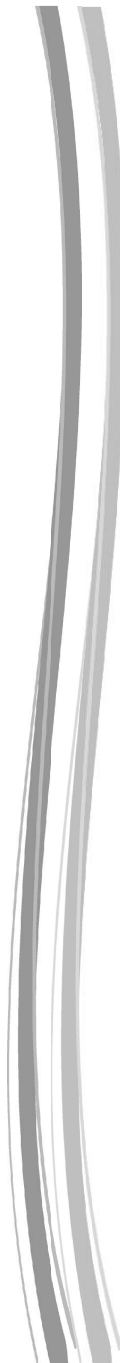
Pour ce faire, la MAGE (créée en 1999) se renforce une nouvelle fois pour atteindre un effectif de 15 personnes dès l'année 2024, et devient désormais le Service d'Assistance à la Gestion de l'Eau et de l'Assainissement pour le département (SAGEA).

### Pour la suite

Pour la suite, le document propose des actions qui pourront être entreprises ou continuées : les tâches et les temps associés ne manquent pas... ni le panel de compétences déjà acquises ou en cours d'acquisition dans les services de Département. Entre autres :

- Acquitter un plus large support dans la gestion des données des services, mieux rendre compte de l'activité des services et des résultats escomptés,
- Continuer un rôle de catalyseur dans les territoires pour la mise en œuvre de projets plus structurants permettant d'opérer une gestion plus large de l'eau comme de l'assainissement.

Et c'est ainsi sur la une base solide, en constante structuration, que les choix futurs seront faits avec les gestionnaires qui auront la charge de piloter les services après 2024, à la lumière de leurs attentes et de leurs capacités et selon les meilleures possibilités que pourra apporter le Conseil Départemental.





# Schéma départemental de l'Eau et de l'Assainissement (2024-2040)

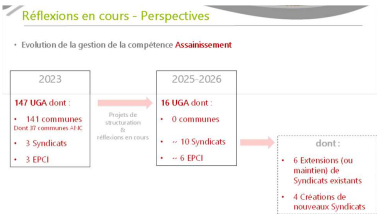
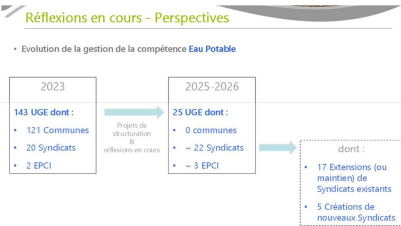
## Fiches Actions



Tendance de structuration locale

Les territoires sont en train de s’organiser pour préparer l’échéance du 1<sup>er</sup> janvier 2026. Les lignes qui suivent décrivent les grandes orientations envisagées à date, qui seront ajustées, affinées et confirmées dans les prochains mois. C’est le cadre dans lequel le Département devra inscrire sa politique départementale.

- La tendance est plutôt au maintien des syndicats et à leur extension. Au-delà de l’extension géographique, certains syndicats, actuellement compétents en eau potable, s’interrogent également sur une modification statutaire qui les rendrait compétents en assainissement collectif.
- Certaines communes actuellement isolées envisagent de créer une nouvelle structure syndicale en 2025 (attentes d’évolutions législatives sur ce point).



Actions du Conseil départemental dès 2024.

2024 -2026

Le Département pourra poursuivre son rôle d’accompagnement dans la structuration de ces compétences. Grâce à l’ingénierie qu’il a développé, aux relations engagées avec les services de l’État, il est au fait de la réglementation actuelle et à venir/potentielle, et permet de partager l’information, les retours d’expérience et les bonnes pratiques à l’échelle du Département. Il joue un rôle déterminant auprès des collectivités qui ont trouvé à travers le département un acteur moteur et volontaire pour accompagner des projets de service cohérents à l’échelle du territoire.

A partir de 2026

Plusieurs opportunités peuvent être identifiées.

- o Tout d’abord, la rationalisation des autorités organisatrices permettra au Département d’accéder plus rapidement aux données (fiabilisées) et ainsi mettre en place le suivi du schéma départemental.
- o Ce suivi sera facilité par le déploiement de formations auprès des agents, orientation qui participera à l’amélioration du niveau de service et des échanges avec le Département. Pour prolonger ces formations, le Département pourrait avoir un rôle d’animateur et de diffuseur de bonnes pratiques, qui participeront là-aussi au renforcement des structures gestionnaires.
- o Enfin, s’appuyer sur des services structurés dotés de moyens professionnalisés le positionnera également davantage sur des missions à plus haute-valeur ajoutée. C’est dans cette perspective que s’inscrivent les renforts sur les missions d’ingénierie dont la mutualisation à une échelle départementale est adaptée.

## Constat

L'étude a mis en avant plusieurs éléments pour analyser le fonctionnement du service.

On peut retenir les points suivants :

- Très bonne mobilisation des agents,
- Expertise technique de qualité mais des effectifs qui restent en deçà des moyennes nationales malgré les recrutements accordés ces derniers mois,
- Dérégulation aux critères de financement accordés par les Agences de l'eau (point de vigilance sur la pérennité du dispositif ?),
- Nécessité de s'interroger pour améliorer la lisibilité d'accès au service pour l'utilisateur (réflexion à conduire pour fusionner les services assistance technique départementale et ingénierie via CIT comme c'est déjà le cas dans de nombreux départements),
- Pas de réel intérêt à faire payer l'assistance technique,
- Réflexion à conduire sur le format RH des nouveaux recrutements en ingénierie (gestion RH en propre par CIT?),
- Et enfin prévoir de plus communiquer sur les services apportés (événements, plaquette d'information, veille).



## Enjeux & Objectifs

- Faire du schéma un outil de travail support essentiel, le faire vivre et en faire un suivi et une évaluation régulière.
- Apporter aux territoires une assistance, une expertise et une ingénierie de qualité.
- Adapter et optimiser les moyens consacrés à l'action.
- Rendre l'action plus lisible et mieux la valoriser.

## Moyens - État des lieux

Le cœur de la politique de l'eau du Département est constitué de l'aide aux collectivités et à leurs services publics d'eau et d'assainissement (SPEA), qui comprend 2 volets majeurs :

- l'accompagnement dans la gestion des services, sous diverses formes : conseil et appui technique liés à l'exploitation (ex : SATEP, SATESE) ou plus stratégique (ex : AMO sur des schémas directeurs, aide à la passation de consultations), animation (ex : protection des captages, réseau des techniciens de SPANC) ;
- les aides financières au profit de ces services.

Par ailleurs, le Département mène également dans le domaine de l'eau des interventions non-ciblées sur les collectivités mais non moins utiles : schéma directeur départemental, animation du réseau départemental de suivi des eaux souterraines, production et gestion de données (WebSIG Départemental Eau-Assainissement : [www.atlas.cantal.fr](http://www.atlas.cantal.fr)).

Cet accompagnement s'appuie sur la mobilisation de 2 « outils » : le SAGEA (Service d'Assistance à la Gestion de l'Eau et de l'Assainissement – Ex MAGE) et Cantal ingénierie et territoires (CIT), qui réunissent une douzaine de personnes.

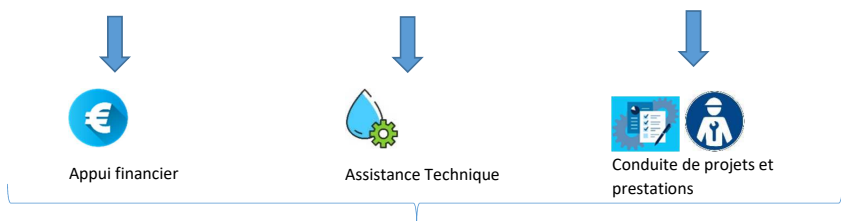
Sur le plan juridique, ces 2 « outils » sont clairement distincts : le SAGEA est un service du Département alors que CIT est un établissement public administratif autonome, qui relève du statut des Agences techniques départementales (art. L.5511-1 du CGCT).

Sur le plan opérationnel, chacun a son domaine propre :

- le SAGEA assure les missions gratuites d'assistance technique (AT) départementale qui relèvent de l'aide courante au fonctionnement des services d'eau et d'assainissement, missions financées à 50 % par les Agences de l'Eau ;
- CIT assure la conduite de projets, au travers de missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) ou de Prestations payantes au profit des collectivités, dans le cadre de leurs compétences eau et assainissement.

D'un point de vue organisationnel, l'effectif du SAGEA et de CIT est intégralement composé d'agents du Département, ce qui permet une harmonisation du management et une meilleure fluidité, dans la mesure où les missions sont souvent imbriquées et où la majorité des techniciens partagent leur temps entre AT et AMO. Cependant, cela génère parfois une certaine confusion parmi les collectivités, qui ne perçoivent pas toujours très clairement la différence.

### Actions du Conseil départemental dès 2024.



**Périmètre d'intervention renforcé, Enveloppes dédiées au Soutien financier des collectivités maintenues, Recrutements nouveaux dès 2024 et dimensionnement d'une équipe stabilisée unifiée autour d'une nouvelle dénomination « SAGEA » (Service d'Assistance à la Gestion de l'Eau et de l'Assainissement) regroupant les missions d'Assistance Technique et d'Inqénierie**

Enjeux et objectifs à venir

- **Une porte d'entrée unique** : Réflexion à conduire pour que CIT et le Conseil départemental conventionnent afin de confier à l'Agence technique la réalisation des missions d'Assistance technique pour le compte du CD. La question du statut RH des agents pourra être étudiée.
- **Un soutien qui s'adapte aux besoins des unités de gestion** : savoir faire évoluer l'offre de services notamment au lendemain du transfert de compétences et optimiser les moyens humains existants pour répondre aux enjeux et prioriser les interventions au fur et à mesure de la structuration des services intercommunaux. Veille sur les nouvelles compétences que la loi pourrait confier prochainement aux Départements (MO grands projets ?)
- **Se doter des outils adaptés** : renforcer le SIG, conforter notre maîtrise de la connaissance des ressources en eau, se doter d'un outil de gestion des données pour faire vivre le schéma.
- **Faire vivre les bases de données issues du Schéma Départemental** (indicateurs de suivi, tableau de bord...)
- **Optimiser le fonctionnement de la mission** : processus, qualité, financement de la mission (pérennité du soutien du budget départemental, pérennité du soutien des cofinanceurs au premier rang desquels les Agences de l'Eau)
- **Réflexion à conduire sur la mise en place d'une mission de « petite maîtrise d'œuvre ».**

SD Eau Potable	Conformité Réglementaire : Poursuivre les démarches de protection de la ressource en Eau
Fiche Action n°1	

Protection

## Constat

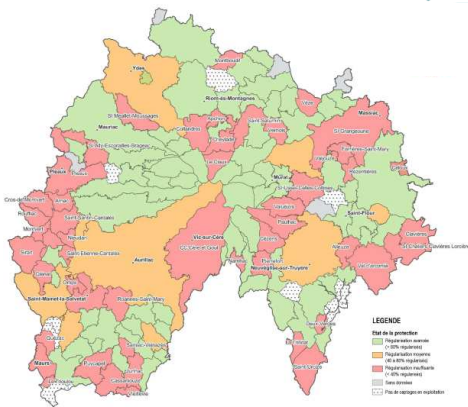
La loi impose (pour 2010 au plus tard) la mise en œuvre effective de périmètres de protection (PPI, PPR) pour chaque ressource à l'issue d'une procédure de DUP (au titre du Code de la Santé Publique). Ces périmètres constituent un outil de préservation de la qualité de l'eau distribuée.

Par ailleurs, au titre du Code de l'Environnement, chaque point de prélèvement doit faire l'objet d'un Dossier de Déclaration (ou d'Autorisation au titre de la Loi sur l'Eau).

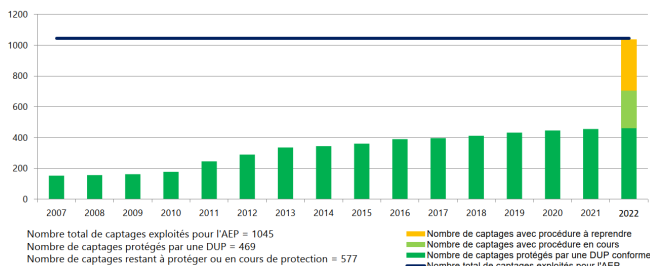
En 2022, plus de 50 % des points de prélèvements d'Eau Potable du Cantal ne sont pas réglementairement protégés.

Des populations sont exposées à des risques de dégradations de la qualité de l'eau du fait de l'absence ou de l'insuffisance de périmètres de protection.

Les services de l'Etat émettent des avis défavorables aux demandes d'urbanisme déposées sur des collectivités dont les ressources en eau potable ne sont pas réglementairement protégées : blocage des permis de construire.



## Avancement de la protection des captages



## Enjeux & Objectifs

- Garantir la qualité de l'eau produite et distribuée par les collectivités gestionnaires (en limitant les formes de pollution).
- Maîtriser les pratiques agricoles ou d'autres activités à proximité des points de prélèvement.
- Maîtriser le foncier (PPI) lié à la ressource.
- Débloquer l'urbanisme.

## Montants financiers et en jeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	Hiérarchie	PROTECTION		
			Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	2	3 345 000,00 €	- €	- ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	1	1 117 500,00 €	9 000,00 €	0,155 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	1	2 156 250,00 €	23 400,00 €	0,441 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	3	965 000,00 €	19 350,00 €	0,332 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	2	645 000,00 €	11 400,00 €	0,196 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	3	247 500,00 €	9 600,00 €	0,166 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	3	187 500,00 €	8 850,00 €	0,152 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	2	1 882 500,00 €	22 050,00 €	0,379 ETP
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	3	60 000,00 €	1 950,00 €	0,034 ETP
<b>Total</b>			<b>10 606 250,00 €</b>	<b>105 600,00 €</b>	<b>1,853 ETP</b>

(Exemples d'investissements projetés : amélioration et reprise des ressources, régularisation, travaux et protection des captages...)



SD Eau Potable	Conformité Réglementaire : Poursuivre les démarches de protection de la ressource en Eau
Fiche Action n°1	

Protection

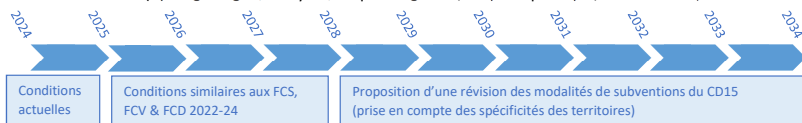
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux de protection et de réhabilitation de captages d'eau potable :

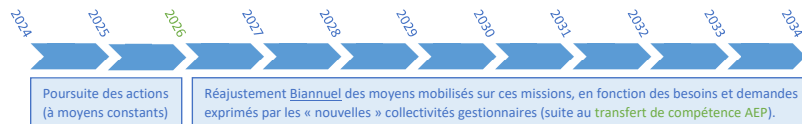
- PM : dans le cadre du FCS, du FCD et du FCV 2022-2024, les travaux de protection et de réhabilitation des captages suite à Déclaration d'Utilité Publique peuvent bénéficier d'un taux maximum de 30% de subventions.
- A Noter : le CD15 ne finance pas les études et autres frais inhérents au déroulement de la procédure de DUP (hydrogéologue, analyses, enquête agricole, enquête publique, indemnités...)



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes :

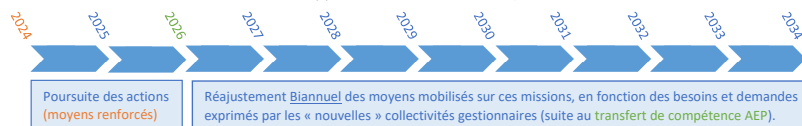
- Promotion et mise en place des périmètres (AN-P1) ; Aide à la mise en place des périmètres de protection (AT-P1) ; Sensibilisation à la connaissance des aquifères (AN-P2) ; Conseils pour la mise en œuvre effective de la protection des captages (AT-P2) ;
  - PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,4 ETP, un coût annuel de ~ 26 860 € HT pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AT-P1 - Augmentation temps d'AT – Mâl procédures DUP (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an).
  - AN-P2 - Augmentation temps d'AT - Connaissance Aquifères (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an).



Conduite de Projets (AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes :

- Missions d'AMO Renforcé (AMO++ assurées via CIT) relatives à l'accompagnement et au suivi des travaux de protection et de réhabilitation de captages.
  - PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,2 ETP, un coût annuel de ~ 10 880 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des co-financements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les travaux et les frais d'AMO associés.
- 2024 (validé) : Augmentation du temps dédié aux missions d'AMO en vue de l'élaboration et du pilotage d'un Accord Cadre Départemental de prestations « Entretien des périmètres de protection » (+ 0,05 ETP, soit + 2 720 € HT supplémentaire par an / 2023).



SD Eau Potable	Conformité Réglementaire : Poursuivre les démarches de protection de la ressource en Eau
Fiche Action n°1	

Protection

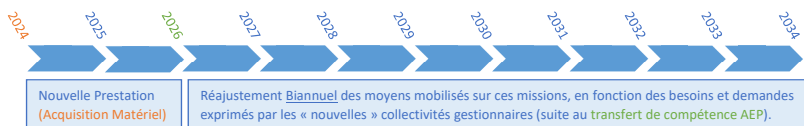
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelle action proposée en 2024 : Détection et Inspection de drains de captages

- **2024 (validé)** : Acquisition de matériel de détection de conduites et d'un caméra (à pousser) spécifique permettant la géolocalisation et l'inspection (état des ouvrages) des drains de captages (pour un cout estimatif de ~ 18 800 € TTC).
- Prestations terrain réalisées via CIT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). Les maitres d'ouvrages peuvent obtenir des subventions Agence de l'Eau à hauteur de 50% du cout de ces prestations (dans le cadre d'une procédure de mise en conformité réglementaire).
- A Noter : ces données sont nécessaires à l'élaboration du « rapport préalable à la visite de l'hydrogéologue agréé », dans le cadre d'une procédure de DUP (Cf. Assistance Technique AT-P1).

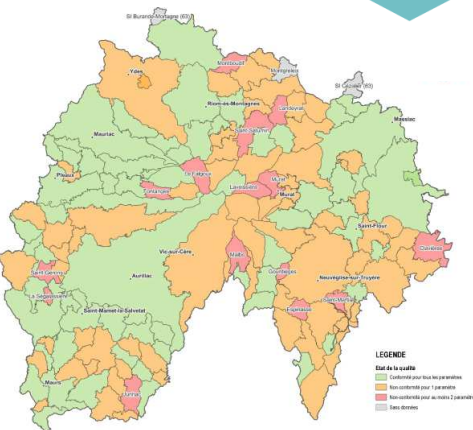


## Constat

La qualité de l'eau distribuée dans le Cantal s'est considérablement améliorée depuis le précédent Schéma de 2005, notamment concernant les contaminations bactériologiques.

Néanmoins, 55 % des UGE (représentant 27% de la population) distribuent encore une qualité moyenne voir insuffisante (pour 15 UGE). Les principaux paramètres problématiques sont :

- La Bactériologie :  
Contaminations ponctuelles pour 45% des UGE ;  
Contaminations fréquentes pour 9% des UGE.
- La dureté et l'agressivité :  
Pour 118 UGE (90% de la population), l'eau est très douce et agressive. Ces UGE ne respectent pas la référence de qualité concernant l'équilibre calco-carbonique.
- Les Chlorures de Vinyle Monomères (CVM) :  
31 UGE ont recensé des dépassements de la limite de qualité ces 7 dernières années (dégradation de canalisations PVC < 1980).



D'autres paramètres (moins problématiques pour le moment...) émergent : Nitrates, Pesticides, HAP...

Par ailleurs, la réglementation a récemment évoluée avec la nécessité pour les gestionnaires d'eau potable d'élaborer et de mettre en œuvre des PGSS (Plan de Gestion de Sécurité Sanitaire des Eaux) : ces démarches, composées d'une analyse des risques sanitaires et de procédures d'actions correctives, sont dorénavant obligatoires et constituent une condition d'éligibilité aux aides financières de l'Agence de l'Eau.

Des populations sont exposées à des risques de pollutions de l'eau de différentes natures, notamment dues à une carence en dispositifs de traitements adaptés et à un entretien (régulier) des infrastructures à améliorer. Les services de l'Etat émettent des avis défavorables aux demandes d'urbanisme déposées sur des collectivités dont la qualité de l'eau distribuée est régulièrement non-conforme : blocage des permis de construire.

## Enjeux & Objectifs

- Garantir (en permanence) la qualité de l'eau distribuée par les collectivités gestionnaires.
- Accompagner et adapter l'installation équipements de traitement par rapport aux problématiques et au contexte des réseaux AEP en milieu rural (peu d'abonnés, faibles consommations, temps de séjour parfois importants, etc.).
- Débloquer l'urbanisme.

## Montants financiers et en jeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	Hiérarchie	QUALITE		
			Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	3	300 000,00 €	10 000,00 €	0,067 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	2	566 000,00 €	4 602,50 €	0,257 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	3	919 850,00 €	24 345,00 €	0,853 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	3	1 019 035,00 €	20 018,50 €	0,816 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	3	2 920 720,00 €	93 824,00 €	1,028 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	3	63 960,00 €	3 382,00 €	0,225 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	2	181 520,00 €	8 634,00 €	0,523 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	2	4 022 990,00 €	102 089,50 €	1,914 ETP
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	3	129 085,00 €	6 369,50 €	0,400 ETP
<b>Total</b>			<b>10 123 160,00 €</b>	<b>273 265,00 €</b>	<b>6,084 ETP</b>

(Exemples d'investissements projetés : mise en place d'une désinfection, d'une station de traitement poussée, renouvellement de canalisations PVC à risque CVM...)

SD Eau Potable	Améliorer et Fiabiliser la qualité de l'eau distribuée
Fiche Action n°2	

Qualité

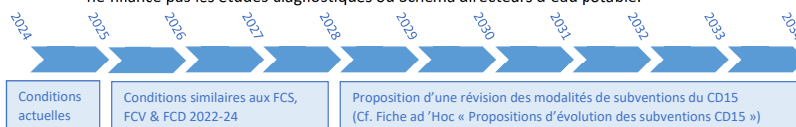
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux permettant une amélioration significative de la qualité de l'eau distribuée :

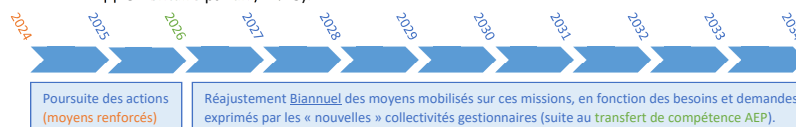
- PM : dans le cadre du FCS, FCV et du FCD 2022-2024, les travaux permettant d'améliorer la qualité de l'eau distribuée peuvent bénéficier d'un taux maximum de 30% de subventions (interconnexions de substitution de ressources problématiques, traitements de potabilisation, aménagements permettant de diminuer les temps de séjour, remplacement de conduites génératrices de pollution).
- A Noter : le CD15 finance également les frais d'AMO ou de MOE nécessaires aux dimensionnement et à la conception des solutions d'amélioration de la qualité de l'eau distribuées. Cependant, le CD15 ne finance pas les études diagnostiques ou Schéma directeurs d'eau potable.



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes :

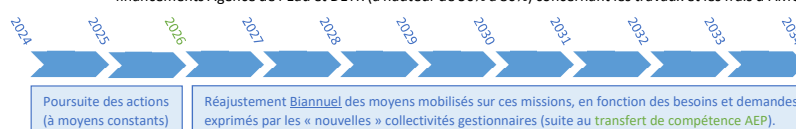
- Appui et conseils pour la promotion et l'élaboration d'études PGSSE (AN-RA5) ;
- Aide à la mise en place des PGSSE (AN-RA6) ;
- Aide au ciblage des non-conformités de l'eau distribuées liées à une problématique (AN-RA7) ;
- ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,3 ETP, un coût annuel de ~ 20 800 € HT pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- 2024 (validé) : Renfort de l'animation et accompagnement au PGSSE (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT supplémentaire par an / 2023).



Conduite de Projets  
(AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :

- Missions d'AMO (assurées via CIT) relative relatives à l'accompagnement et au suivi d'études diagnostiques, de Schémas Directeurs AEP, ou de marchés de maîtrise d'œuvre relatifs à des travaux d'amélioration de la qualité de l'eau distribuée.
- Missions d'AMO Renforcé (assurées via CIT) relatives à l'accompagnement et au suivi des travaux d'installation d'équipements de désinfection et de neutralisation.
- ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,8 ETP, un coût annuel de ~ 43 520 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des co-financements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les travaux et les frais d'AMO.



SD Eau Potable	Améliorer et Fiabiliser la qualité de l'eau distribuée
Fiche Action n°2	

Qualité

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

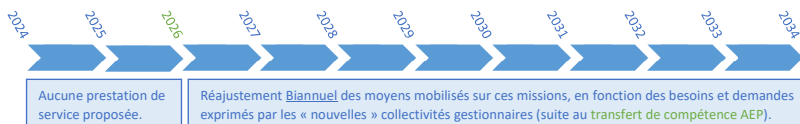
Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

- Modélisation des réseaux AEP (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an) :
- Action liée à des besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux, mais non retenues lors des arbitrages 2023

Nettoyage des Réservoirs (+ 2 ETP, soit + 85 600 € HT par an) :

PM : ~ 1 200 réservoirs AEP dans le Cantal, dont ~ 30% sont "rarement" nettoyés (faute de compétence locale)

Prestations de nettoyage de réservoirs AEP : 2 agents spécialisés + camion adapté + matériel nécessaire. Dans l'hypothèse d'une mutualisation de cette action avec un agent d'une UGE pour chaque intervention, le nombre d'ETP pourrait passer de 2 à 1 : sur site 1 agent CIT + 1 agent collectivité locale.



## Constat

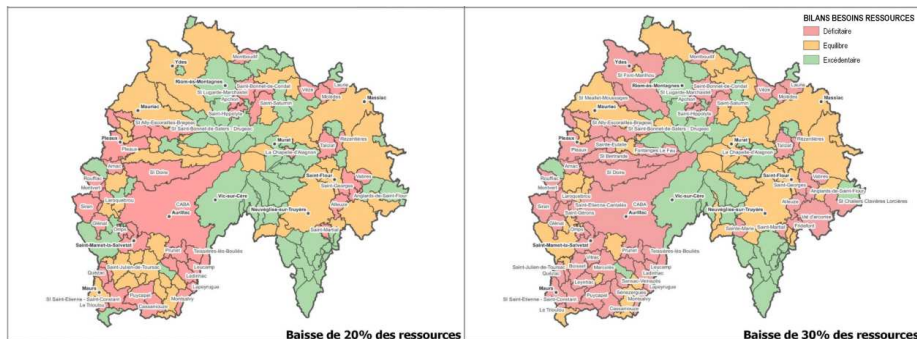
L'alimentation en eau potable du Cantal provient essentiellement d'une multitude de ressources souterraines (~ 1 000 captages de sources, ~ 50 forages). La nature du sous-sol (volcanique / socle cristallin) induit une capacité de rétention faible, l'eau circule rapidement mais n'a pas le temps d'être filtrée, ni « stockée ». Ces ressources sont donc sensibles aux étiages.

Le changement climatique se traduit notamment par une hausse des températures et une diminution du couvert neigeux hivernal. Ces conditions sont asséchantes et les ressources en eau tendent à diminuer. Les périodes de sécheresse sont de plus en plus nombreuses et fréquentes. Le volet quantité de l'alimentation en eau potable est un réel enjeu pour le futur.

Lors de la sécheresse de 2019, 33 UGE ont manqué d'eau (pénurie), représentant 19% de la population et 67 UGE ont craint de manquer d'eau (tensions sur le réseau AEP), représentant 68% de la population. La situation a été similaire lors de la sécheresse de 2022.

Les projections scientifiques des impacts locaux du changement climatique sur la ressource en eau sont inquiétantes. A horizon 2050, les experts envisagent une baisse des ressources en eau dans le Sud de l'Auvergne de l'ordre de -20% à -30% par rapport à la situation actuelle. La situation des collectivités actuellement en tension devrait donc s'aggraver dans les années à venir. Par ailleurs, certaines collectivités actuellement excédentaires ou à l'équilibre pourraient à l'avenir subir à leur tour des périodes de pénuries.

Ainsi, même en considérant que d'ici 2050 les performances des réseaux de distribution auront été améliorées pour atteindre un rendement moyen de 80% (actuellement le rendement moyen sur le département est de l'ordre de ~ 69%), la baisse de la ressource en eau conduirait aux projections suivantes :



Nombre d'UGE	BILANS BESOINS RESSOURCES			
		Situation actuelle	-20% de ressources	-30% de ressources
	Excédentaire	89	58	39
	Equilibre	27	42	42
	Déficitaire	27	43	62
	Proportion d'UGE déficitaire	19%	30%	43%

## Enjeux & Objectifs

- Sécuriser et fiabiliser l'approvisionnement en eau potable sur l'ensemble des UGE (actuellement et à l'avenir), afin de permettre le développement démographique et économique du Cantal.
- Améliorer la connaissance des ressources en eau souterraines (pour mieux anticiper les périodes de crises).
- Accompagner les collectivités dans les démarches d'anticipation et de gestion des périodes de crise.
- Accompagner les services face aux évolutions des consommations en eau potable et aux conflits d'usages pour s'adapter aux conséquences du changement climatique (diminution de la ressource disponible), tout en veillant à garantir l'équilibre financier des services.

## Montants financiers et en jeu à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	QUANTITE			
		Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	2	850 000,00 €	1 500,00 €	0,034 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	3	755 000,00 €	13 000,00 €	0,144 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	1	5 046 000,00 €	7 500,00 €	0,768 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	1	960 000,00 €	9 000,00 €	0,394 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	2	1 014 000,00 €	3 000,00 €	0,148 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	1	5 000,00 €	- €	0,017 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	1	995 000,00 €	1 500,00 €	0,200 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	1	2 691 000,00 €	20 500,00 €	0,653 ETP
Communauté de communes de Sumène Arlesne	SUMA	2	75 000,00 €	- €	0,050 ETP
<b>Total</b>			<b>12 391 000,00 €</b>	<b>56 000,00 €</b>	<b>2,409 ETP</b>

Exemple d'investissements projetés : recherche de nouvelles ressources, création ou réhabilitation d'un captage, interconnexions...

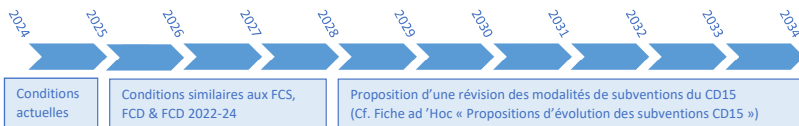
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux permettant une sécurisation quantitative de l'AEP :

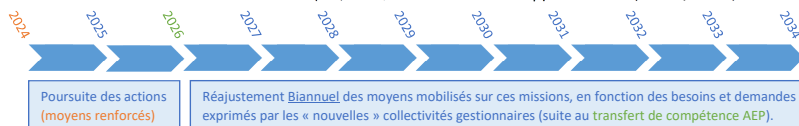
- PM : dans le cadre du FCS, FCV et du FCD 2022-2024, les Travaux de sécurisation quantitative en cas de déficit constaté ou potentiel (justifié) peuvent bénéficier d'un taux maximum de 25% de subventions.
- A Noter : le CD15 finance également les frais d'AMO ou de MOE nécessaires aux dimensionnement et à la conception des solutions de sécurisation quantitative. Cependant, le CD15 ne finance pas les études diagnostiques ou Schéma directeurs d'eau potable.



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes :

- Appui à la réalisation du suivi des débits d'étiage des ressources jugées comme stratégiques (AT-P3) : Mise en place d'un réseau de suivi départemental / Rédaction et publication de bulletins d'information de l'état (débits) des ressources ;  
 ➔ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,3 ETP pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- 2024 (validé) : Augmentation du temps dédié au Réseau Départemental de suivi automatisé des ressources en eau souterraines (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT supplémentaire par an / 2023).

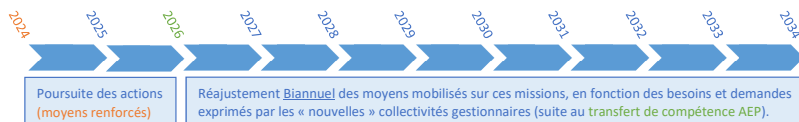


## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



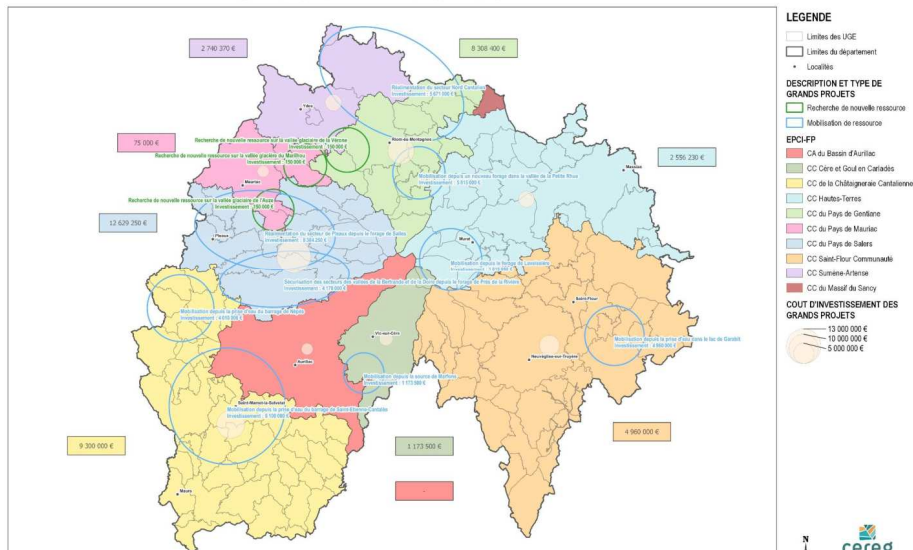
Poursuite des missions suivantes :

- Missions d'AMO (assurées via CIT) relative relatives à l'accompagnement et au suivi d'études diagnostiques, de Schémas Directeurs AEP, ou de marchés de maîtrise d'œuvre relatifs à des travaux de sécurisation de l'AEP.
- Missions d'AMO « Renforcé » (assurées via CIT) relatives à l'accompagnement et au suivi de travaux d'interconnexions de sécurisation.
  - ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 1,45 ETP, un coût annuel de ~ 78 880 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maitres d'ouvrages peuvent obtenir des cofinancements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les travaux et les frais d'AMO.
- 2024 (validé) : Augmentation du temps dédié aux missions d'AMO en vue de l'élaboration et du pilotage d'un Accord Cadre Départemental de « Transport d'eau potable par camions citernes » (+ 0,05 ETP, soit + 2 720 € HT supplémentaire par an / 2023).



Une dizaine de « Grands Projets » structurants paraissent envisageables sur l'ensemble du département. Ils sont localisés sur des secteurs actuellement déficitaires ou en passe de le devenir quand bien même des progrès importants seraient réalisés sur la performance de la desserte.

Coût d'investissement des grands projets par EPCI-FP et par grands projets





SD Eau Potable	Sécurisation quantitative des systèmes d'Eau Potable
Fiche Action n°3	

Quantité

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Il s'agit de projets de grande envergure, à envisager à une échelle intercommunale (voir supra-communautaires dans certains cas) de différentes natures selon les secteurs :

- Interconnexions de sécurisation (entre un secteur excédentaire et un secteur déficitaire).
- Mobilisation de « nouvelles » ressources en substitution des ressources actuelles :
  - Création de prises d'eau dans des lacs de barrage, traitement, et acheminement de l'eau traitée vers les unités de distributions.
  - Mise en service de forages connus et sous-utilisés en substitution de prises d'eau en rivière ou de captages défaillants, et acheminement de l'eau traitée vers les unités de distributions.
- Programme pluriannuel de recherche en eau par forage sur des secteurs en tension ou à l'hydrogéologie méconnue.

En première approche, le montant global d'investissement de ces « Grand Projets » serait de l'ordre de 40 M à horizon 2040 € (Cf. tableau ci-après) :

UGE	EPCI	TOTAL		
		Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	- €	- €	- €
Communauté de communes Cere et Goul en Carladès	CERE	1 173 500,00 €	10 000,00 €	0,30 €
Réalimentation depuis Marfons		1 173 500,00 €	10 000,00 €	0,30 €
Communauté de communes de la Châtaignerie Cantalienne	CHAT	10 110 000,00 €	115 000,00 €	1,10 €
Réalimentation du secteur de Saint Mamet la Salvetat		6 100 000,00 €	25 000,00 €	0,50 €
Réalimentation du secteur de Siran		4 010 000,00 €	90 000,00 €	0,60 €
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	2 556 230,00 €	29 500,00 €	0,27 €
Réalimentation du secteur du Nord Cantalien		737 230,00 €	19 500,00 €	0,07 €
Réalimentation du secteur Laveissière Albiepierre La Chapelle		1 819 000,00 €	10 000,00 €	0,20 €
Communauté de communes du Pays de Gentiaine	GENT	8 308 400,00 €	110 000,00 €	0,50 €
Réalimentation du secteur du Nord Cantalien		2 268 400,00 €	30 000,00 €	0,20 €
Restructuration du secteur de la vallée de la Petite Rhue		5 815 000,00 €	80 000,00 €	0,30 €
Recherche en eau dans la vallée glacière de la Véronne		150 000,00 €	- €	- €
Recherche en eau dans la vallée glacière du Marilhau		75 000,00 €	- €	- €
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	75 000,00 €	- €	- €
Recherche en eau dans la vallée glacière de l'Auze		75 000,00 €	- €	- €
Communauté de communes du Pays de Sales	SALE	12 629 250,00 €	210 000,00 €	1,20 €
Réalimentation du secteur de Pleaux		8 384 250,00 €	150 000,00 €	0,80 €
Sécurisation du secteur des vallées de la Bertrande et de la Doire		4 170 000,00 €	60 000,00 €	0,40 €
Recherche en eau dans la vallée glacière de l'Auze		75 000,00 €	- €	- €
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	4 960 000,00 €	70 000,00 €	0,700 ETP
Réalimentation du secteur de Anglard Val d'Arcomie Vabres Saint Georges		4 960 000,00 €	70 000,00 €	0,70 €
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	2 740 370,00 €	70 500,00 €	0,24 €
Réalimentation du secteur du Nord Cantalien		2 665 370,00 €	70 500,00 €	0,24 €
Recherche en eau dans la vallée glacière du Marilhau		75 000,00 €	- €	- €
<b>Total</b>		<b>42 552 750,00 €</b>	<b>615 000,00 €</b>	<b>4,300 ETP</b>

Afin d'accompagner la réalisation de ces « Grands Projets » dans les années à venir le Département pourrait se positionner de différentes manières :

- en tant que soutien financier (subventions),
- en soutien technique (via CIT : missions d'AMO) pour accompagner les Maitres d'Ouvrage compétents,
- en tant que coordinateur de groupements de commandes,
- ou éventuellement en tant que maîtrise d'ouvrage, sous réserve de la confirmation d'une évolution législative (projet de loi « *d'orientation pour la souveraineté en matière agricole et le renouvellement des générations* » actuellement soumis au parlement courant 2024).

Le texte proposé entend introduire de plus grandes facultés d'intervention des départements en matière de gestion de l'approvisionnement en eau (notamment en en matière de production, transport et stockage d'eau destinée à la consommation humaine ou en matière d'approvisionnement en eau), sans remettre en cause la compétence du bloc communal mais « en appui » des projets portés par celui-ci : une gestion à une échelle dépassant les frontières de l'intercommunalité pouvant se révéler pertinente dans certains territoires en tension.



L'action de grande envergure pour laquelle l'échelle d'intervention « départementale » semble être, à première vue, la plus pertinente serait l'engagement d'un programme pluriannuel de recherche en eau souterraine par forage. Une réflexion est d'ailleurs en cours suite à une sollicitation du BRGM pour éventuellement participer à une opération interdépartementale de Géophysique Aéroportée (analyse de l'opportunité du projet en cours). Un tel programme de recherche en eau pourrait être engagée dès 2025.

SD Eau Potable	Connaître et Améliorer l'état des infrastructures d'eau potable
Fiche Action n°4	

Patrimoine

## Constat

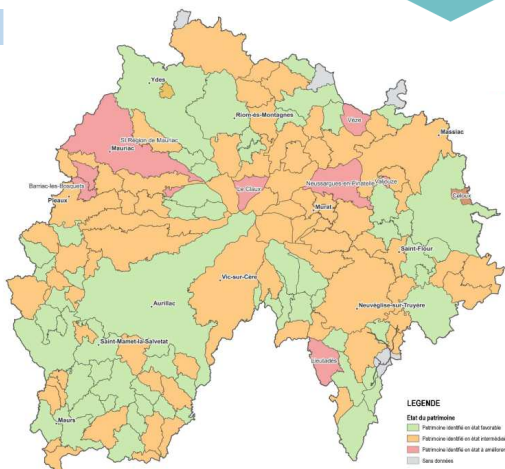
Le département compte au total :

- 445 Unité de Distribution Indépendante (UDI),
- 1 036 ressources,
- 1 126 réservoirs,
- 152 stations de pompage,
- 257 unités de traitement (désinfection au chlore, désinfection UV, arsenic, reminéralisation...),
- 7 450 km de réseaux (adduction et distribution).

Le patrimoine du département affiche un nombre important d'ouvrages notamment en lien avec le morcellement géographique du territoire et le relief.

En moyenne, le patrimoine d'un service d'eau potable se compose :

- du réseau qui représente environ 75% du patrimoine
- des branchements qui représentent environ 15% du patrimoine
- des ouvrages de stockage, tel que les réservoirs, qui représentent environ 2% du patrimoine
- des usines de traitement qui représentent environ 8% du patrimoine.



**LEGENDE**  
 État du patrimoine  
 Orange : Patrimoine en état satisfaisant  
 Vert : Patrimoine en état nécessitant des travaux  
 Rouge : Patrimoine en état à améliorer  
 Gris : Sans données

La réalisation de diagnostics, de Schémas directeurs ou les échanges avec les collectivités ont permis d'aboutir à ce constat :

- L'état du patrimoine d'eau potable du département est satisfaisant : 94% des UGE présentent des ouvrages en état moyen à bon.
- Un peu moins de 10 UGE, soit 6,3% des UGE et de la population, présentent des ouvrages dans un état qualifié mauvais et à améliorer.

## Enjeux & Objectifs

- Améliorer la connaissance du patrimoine en poursuivant les Schéma Directeurs AEP et en continuant les mises à jours des données cartographiques bancarisées et partagées via Atlas Cantal (Web SIG du Département).
- Améliorer l'état des ouvrages d'Eau Potable en augmentant le taux de renouvellement des réseaux et en réhabilitant ou en remplaçant les ouvrages vétustes (captages, réservoirs, stations de pompage).

## Montants financiers et en jeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	PATRIMOINE			
		Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	3	4 030 000,00 €	- €	0,001 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	2	737 500,00 €	- €	0,005 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	3	2 056 400,00 €	- €	0,002 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	2	2 370 000,00 €	- €	- ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	1	1 429 750,00 €	- €	- ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	2	110 000,00 €	- €	- ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	2	598 500,00 €	- €	0,001 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	3	7 863 050,00 €	- €	0,077 ETP
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	3	- €	- €	- ETP
<b>Total</b>			<b>19 195 200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,086 ETP</b>

(Exemple d'investissements projetés : Mise en sécurité d'ouvrages, Remplacement de chambres de vannes, Reprise génie civil extérieur ou étanchéité ...)

SD Eau Potable	Connaitre et Améliorer l'état des infrastructures d'eau potable
Fiche Action n°4	

Patrimoine

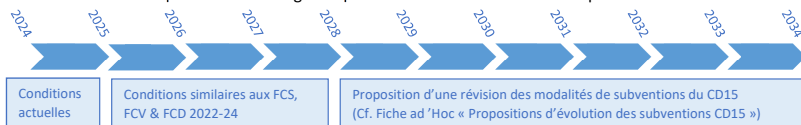
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux permettant une amélioration significative de la qualité de l'eau distribuée :

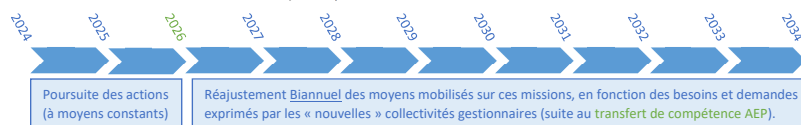
- PM : dans le cadre du FCS, FCV et du FCD 2022-2024, les travaux permettant d'améliorer ou de renouveler le patrimoine AEP peuvent bénéficier d'un taux maximum allant de 10% à 30% de subventions selon la nature de l'opération (ex : travaux de réhabilitation des captages suite à DUP = 30% / travaux d'étanchéification et de réhabilitation de réservoirs => 25%).
- A Noter : le CD15 finance également les frais d'AMO ou de MOE nécessaires au dimensionnement et à la conception des solutions d'amélioration de la qualité de l'eau distribuées. Cependant, le CD15 ne finance pas les études diagnostiques ou Schémas directeurs d'eau potable.



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes :

- Animation et suivi des plans locaux et du schéma départemental (AN-RA2) ; Actualisation du SIG Départemental - Standard départemental SIG Eau Potable ; Aide au déploiement de l'outil Géo Mobilité (version smartphone d'Atlas Cantal) ; (AC - ECO1) ; Numérisation et bancarisation des données sur les captages (AC - RA1).  
 ⇨ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,56 ETP, un coût annuel de ~ 37 545 € HT pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AN-RA2 - Renforcement de l'animation et du suivi des plans pluriannuel d'investissement (+ 0,25 ETP, soit + 13 600 € HT par an).



Conduite de Projets (AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :

- Missions d'AMO (assurées via CIT) relatives à l'accompagnement et au suivi d'études diagnostiques, de Schémas Directeurs AEP, ou de marchés de maîtrise d'œuvre relatifs à des travaux d'amélioration ou de réfection du patrimoine AEP.  
 ⇨ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,25 ETP, un coût annuel de ~ 13 600 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des cofinancements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les travaux et les frais d'AMO.
- 2024 (validé) : Augmentation du temps dédié aux missions d'AMO en vue de l'élaboration et du pilotage d'un Accord Cadre départemental de prestations « Petit travaux de réparation ou d'urgence » (+ 0,15 ETP, soit + 8 160 € HT supplémentaire par an / 2023).



SD Eau Potable	Connaître et Améliorer l'état des infrastructures d'eau potable
Fiche Action n°4	

Patrimoine

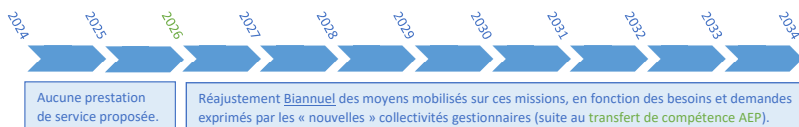
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

- Maintenance des équipements électromécaniques et hydrauliques (+ 1 ETP, soit + 56 400 € HT / an) : Prestations de maintenance préventive (et éventuellement "dépannage") sur les équipements électromécaniques des réseaux d'Eau Potable (stations de pompage, stations de traitement, dispositifs de comptage et de télésurveillance, appareils de régulation hydrauliques),  
Ce type de compétence technique est rare, coûteux et recherché (difficultés de recrutement) : il y aurait un intérêt à mutualiser ce type de poste à une échelle départementale.



## Constat

La performance d'un réseau d'eau potable se mesure à l'aide d'indicateurs tels que :

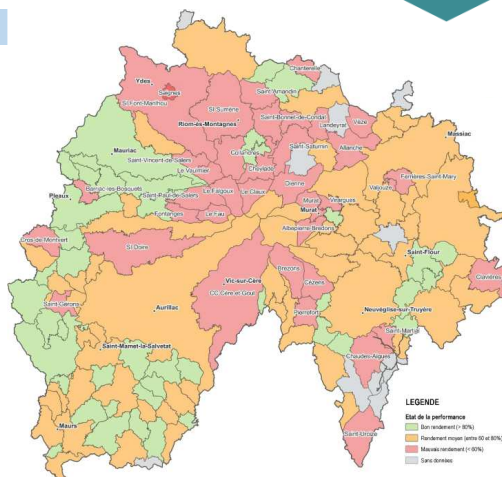
- Rendement (%) : rapport entre les volumes consommés et les volumes introduits dans le réseau de distribution (= inverse du % de fuites).
- Indice linéaire de perte (ILP en m<sup>3</sup> pertes /j.km) : pertes par fuites sur le réseau de distribution, rapporté à la longueur de canalisations.

Ces dernières années, le rendement moyen à l'échelle du Cantal est de 69% (valeur légèrement supérieure à l'objectif réglementaire Grenelle de 66%). Néanmoins cette moyenne cache de fortes disparités :

- 38 UGE ont des rendements défavorables (soit 25% UGE représentant 20% pop.)
- 56 UGE ont des rendements moyens (soit 40% UGE représentant 65% pop.)
- 41 UGE ont des rendements favorables (soit 25% UGE représentant 15% pop.)

L'ILP moyen à l'échelle du Cantal est de l'ordre de 2,5 m<sup>3</sup> pertes /j.km, ce qui correspond en milieu rural à niveau de performance « moyen » (limite « mauvais »).

Sur la base de ces indicateurs, le volume actuel de pertes annuel sur le département serait de l'ordre de 5,5 M m<sup>3</sup> par an.



## Enjeux & Objectifs

- Améliorer les performances des réseaux de distribution pour atteindre et garantir un objectif de 80% de rendement à l'horizon 2040. Condition nécessaire (mais hélas pas suffisante) pour garantir la sécurisation quantitative des systèmes AEP dans les années à venir.
- Améliorer les performances des réseaux d'adduction (entre la ressource et le réservoir de tête) : les performances ces réseaux sont méconnus (non suivi) et pourraient révéler des volumes de pertes importants.
- Limiter les pénalités financières pour les collectivités induites par des rendements de réseau insuffisants (< 65%) : majoration des redevances Eau Potable (en cas de mauvaises performances) instituées par les Agences de l'Eau à partir de 2025.
- Garantir l'accès aux subventions pour la réalisation de travaux et de projets structurants : les co-financiers ne subventionneraient pas une interconnexion qui servirait à alimenter un réseau fuyard.

## Montants financiers et en jeux à l'horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	Hiérarchie	PERFORMANCE		
			Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	1	18 408 000,00 €	- €	0,982 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	1	2 700 000,00 €	60 961,00 €	0,227 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	2	4 201 900,00 €	393 520,00 €	1,690 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	1	4 603 250,00 €	132 188,00 €	0,740 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	1	1 795 250,00 €	135 850,00 €	0,585 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	1	760 000,00 €	25 390,00 €	0,181 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	1	2 474 000,00 €	147 335,00 €	0,617 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	1	9 778 950,00 €	362 148,50 €	1,789 ETP
Communauté de communes de Surnère Arlesne	SUMA	1	1 510 000,00 €	144 970,00 €	0,564 ETP
<b>Total</b>			<b>46 231 350,00 €</b>	<b>1 402 362,50 €</b>	<b>7,376 ETP</b>

Exemple d'investissements projetés : Renouvellement de compteurs abonné, Installation d'équipements de télésurveillance, Remplacement ciblés de secteurs à fuites... / Exemple de couts de fonctionnement projetés : Recherche et réparations de fuites.

SD Eau Potable	<b>Limitier les pertes sur les réseaux d'Eau Potable</b> <i>(améliorer le rendement)</i>
Fiche Action n°5	

**Perfor  
mance**

### Montants financiers et en jeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

En dehors des travaux ou interventions ponctuelles permettant de limiter les pertes sur le réseaux (notamment Recherche et réparation de fuites – Cf. tableau ci-avant), la garantie d'un maintien de bonne performance de réseaux dans le temps passera également par du renouvellement régulier des réseaux.

Ce programme de renouvellement global s'inscrit en plus des renouvellements ponctuels de canalisation préconisés dans certaines propositions de travaux qui ciblent les UGE les plus fragiles (représentant déjà un linéaire de de 450 km de canalisations, soit un taux de renouvellement de 0,4% par an sur 15 ans - Cf. tableau ci-avant).

L'hypothèse de renouvellement « général » des canalisations retenue est de 1% par an du linéaire de réseaux (PM : total de 7 450 km à l'échelle du Département) pendant 15 ans :

	Linéaire (km)	Investissement
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	954	10 732 500,00 €
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	270	3 037 500,00 €
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	1 846	20 767 500,00 €
Communauté de communes de Hautes Terres	643	7 233 750,00 €
Communauté de communes du Pays de Gentiane	554	6 232 500,00 €
Communauté de communes du Pays de Mauriac	426	4 792 500,00 €
Communauté de communes du Pays de Salers	587	6 603 750,00 €
Communauté de communes de Saint-Flour	1 564	17 595 000,00 €
Communauté de communes de Sumène Artense	604	6 795 000,00 €
<b>Total</b>	<b>7 448</b>	<b>83 790 000,00 €</b>

Soit au global un effort de renouvellement (cumulé) autour de 1,4%/an à horizon 2040, valeur assez proche de la durée de vie réputée acceptée pour une canalisation (~ 70 – 80 ans).

### Actions envisagées par le Département à partir de 2024



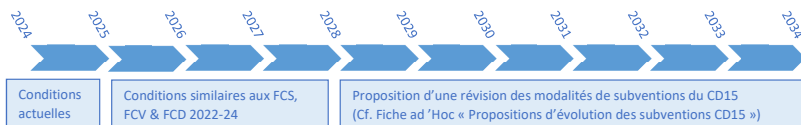
Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux permettant une amélioration des rendements de distribution :

- PM : dans le cadre du FCS, FCV et du FCD 2022-2024, les travaux permettant une amélioration des rendements de distribution peuvent bénéficier d'un taux maximum de 25% subventions selon la nature de l'opération (ex : installation d'équipements de sectorisation et de dispositifs de télésurveillance, remplacement de tronçons de canalisations fuyards, installation d'équipements de régulation hydraulique, étanchéification et de réhabilitation de réservoirs, remplacement d'un ouvrage de stockage vétuste et fuyard).

Les opérations de renouvellement de réseau récurrentes et programmées peuvent bénéficier d'un taux maximum de 10% subventions.

- A Noter : le CD15 finance également les frais d'AMO ou de MOE nécessaires aux dimensionnement et à la conception des solutions d'amélioration des performances. Cependant, le CD15 ne finance pas les études diagnostiques ou Schéma directeurs d'eau potable.



SD Eau Potable	<b>Limitier les pertes sur les réseaux d'Eau Potable</b> <i>(améliorer le rendement)</i>
Fiche Action n°5	

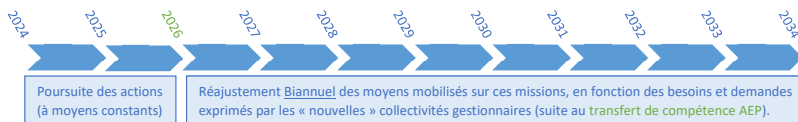
Perfor  
mance

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



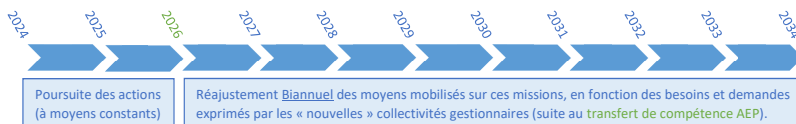
Poursuite des missions suivantes :

- Encouragement aux économies d'eau et la lutte contre les fuites (AN-ECO1) ;  
 ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,05 ETP, un coût annuel de ~ 3 555 € HT pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AC-ECO1 - Assistance à l'exploitation des données de télésurveillance (+ 0,5 ETP, soit + 27 200 € HT par an).



Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :

- Missions d'AMO (assurées via CIT) relative relatives à l'accompagnement et au suivi d'études diagnostiques, de Schémas Directeurs AEP, ou de marchés de maîtrise d'œuvre relatifs à des travaux d'amélioration des rendements de réseaux.  
 ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,3 ETP, un coût annuel de ~ 16 320 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des cofinancements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les travaux et les frais d'AMO.



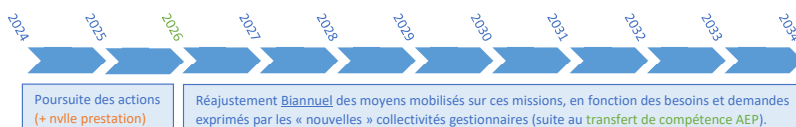
Prestations de Services

Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :

- Aide au déploiement de la télésurveillance (instrumentation et campagnes de mesures) : pose d'enregistreurs au niveau des compteurs de sectorisation (campagnes de mesures de 15 jours).
- Aide à l'amélioration des rendements de réseaux (sectorisation nocturne des réseaux, analyse des débits et compte rendu).
- Recherche de fuites ponctuelle.  
 ⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,55 ETP, un coût annuel de ~ 29 920 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires des prestations).

Nouvelle action proposée en 2024 : Recherche de fuites soutenue

- 2024 (validé) : Acquisition d'un matériel performant de détection de canalisation et de recherche de fuites : électro-acoustique & gaz traceur (48 630 € TTC) ; véhicule adapté (45 000 € TTC). Création d'une cellule départementale de recherche de fuites (et détection de canalisations). (+ 1,5 ETP, soit + 83 600 € HT par an – y compris amortissement du matériel).





## Constat

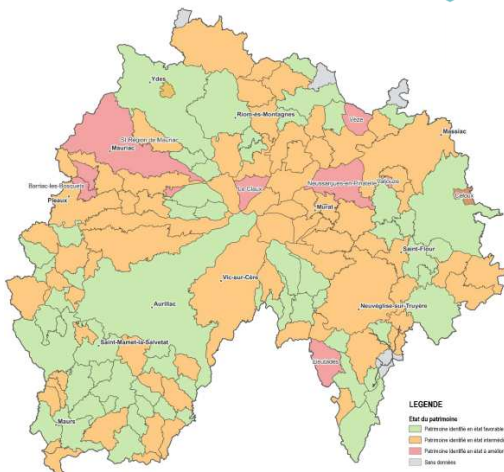
La compréhension du fonctionnement d'un service d'assainissement se fait avec l'évaluation des moyens. Ces moyens se déclinent en deux groupes :

- Les moyens matériels : ils regroupent le matériel technique et informatique servant à la gestion du service d'eau potable.
- Les moyens humains : il s'agit de l'ensemble des personnes qui s'occupent du service d'assainissement. Il est associé un équivalent temps plein à chacune de ces personnes. Les ETP sont répartis entre les tâches administratives (facturation, gestion des relations avec les abonnés, etc.) et les tâches opérationnelles (exploitation, gestion des réseaux, relève des compteurs, etc.).

Au global, environ 350 agents sont mobilisés pour 135 ETP sur les services d'eau potable du Cantal :

- 84 UGE avec des moyens attachés défavorables (60% des UGE, soit 20% de la population)
- 27 UGE avec des moyens attachés intermédiaires (20% des UGE, soit 15% de la population)
- 32 UGE avec des moyens attachés favorables (20% des UGE représentant 65% de la population)

L'évolution à venir de la gouvernance devrait conduire à une restructuration et à une professionnalisation des services d'Eau Potable.



## Enjeux & Objectifs

- Avoir des équipes compétentes, réactives, et capables de faire fonctionner les infrastructures d'eau potable.
- Etre en capacité de produire les documents règlementaires (Rapport sur le Prix et la Qualité du Service, règlement de service, remplir SISPEA...)

## Montants financiers et en jeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

UGE	EPCI	MOYENS			
		Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	3	2 500 000,00 €	75 000,00 €	0,258 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	3	- €	7 129,00 €	0,080 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	1	2 056 500,00 €	34 754,00 €	0,606 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	2	584 650,00 €	31 724,00 €	0,403 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	2	282 150,00 €	11 978,50 €	0,186 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	2	4 050,00 €	13 498,50 €	0,148 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	3	412 150,00 €	11 058,00 €	0,238 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	2	656 235,00 €	58 413,90 €	0,844 ETP
Communauté de communes de Surnère Arlesienne	SUMA	2	425 500,00 €	18 426,00 €	0,190 ETP
Total			6 921 235,00 €	261 981,90 €	2,954 ETP

(Exemples de dépenses projetées : audit du patrimoine, du fonctionnement...)

SD Eau Potable	Renforcer les moyens des services par des compétences professionnelles spécifiques mutualisées à l'échelle départementale
Fiche Action n°6	

Moyens humains et techniques

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

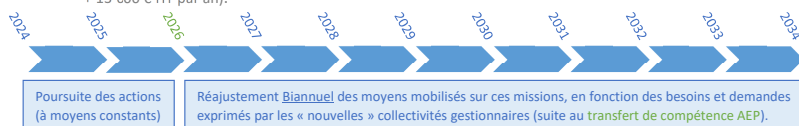
Aucune subvention du CD15 concernant des moyens humains et techniques (pas d'aide au fonctionnement).



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes :

- Promotion de la mutualisation des moyens : participation aux réunions de travail préalables au transfert de compétence (AN-RA1) ;  
Inciter et conseiller les gestionnaires pour le remplissage de SISPEA (AC - RA3) ;  
Développer des missions d'expertise sur des sujets d'intérêts locaux. Ex : Etude de faisabilité pour l'installation d'équipement de production d'hydro-électricité sur les réseaux AEP (EXP) ;  
Concevoir et diffuser des outils de communication sur les actions menées dans les domaines de l'Eau Potable (COM).  
⇒ PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,72 ETP, un coût annuel de ~ 48 415 € HT pour le CD15 (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AC-RA3 - Assistance à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPQS (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an). (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an).
  - AC-RA3 - Actions de formations adaptées aux exploitants (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an).
  - COM - Communication pour les professionnels de l'eau des collectivités (+ 0,25 ETP, soit + 13 600 € HT par an).
- Actions liées à des besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux, mais non retenues lors des arbitrages 2023 : Mise en place d'une astreinte d'assistance technique 1<sup>er</sup> niveau (+ 0,25 ETP, soit + 13 600 € HT par an).



Conduite de Projets  
(AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :

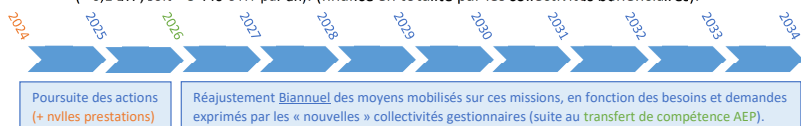
- Missions d'AMO (assurées via CIT) relative à l'accompagnement à l'établissement de contrat ou DSP  
PM : en 2023 cette mission représente ~ 0,25 ETP, un coût annuel de ~ 13 600 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).

Nouvelles actions proposées en 2024 :

- 2024 (validé) : Mission d'AMO (assurée via CIT) d'élaboration de règlements d'Eau Potable. (+ 0,075 ETP, soit 4 080 € HT) (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).
- 2024 (validé) : Mission d'AMO (assurée via CIT) Assistance à la rédaction d'actes administratifs type servitudes (+ 0,5 ETP, soit 21 760 € HT) (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).

Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

- Mission d'AMO (assurée via CIT) de suivi et de contrôle des concessions (ex : délégation de service) (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an). (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).



SD Eau Potable	Renforcer les moyens des services par des compétences professionnelles spécifiques mutualisées à l'échelle départementale
Fiche Action n°6	

Moyens humains et techniques

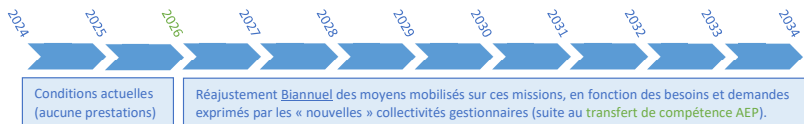
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

- Mission d'ingénierie financière via CIT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). (+ 0,125 ETP, soit + 6 800 € HT par an). L'état des lieux de phase 1 avait mis en avant la nécessité de 0,25 ETP.
- Déploiement d'un logiciel d'aide à l'exploitation via CIT. (+ 0,05 ETP, acquisition d'un logiciel mutualisé au niveau départemental pour 16 360 € HT).
- Mise en place d'une GED (Gestion Electronique des Documents) (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an).

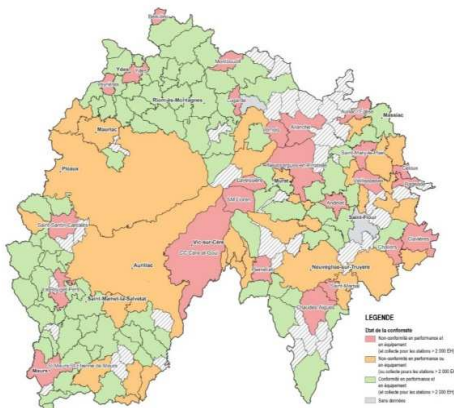


## Constat

La conformité d'un système d'assainissement est évaluée selon 3 critères :

- La conformité du système de collecte (utilisée pour les systèmes de plus de 2000 EH), des déversements d'eaux usées non traitées trop fréquents entraînent une non-conformité
- La conformité du système de traitement
  - o Conformité en équipement : si la station d'épuration est sous-dimensionnée ou inexistante, il y aura une non-conformité équipement.
  - o Conformité en performance : si la station d'épuration ne parvient pas à répondre aux prescriptions environnementales il y aura une non-conformité en performance.

Les services de l'Etat émettent des avis défavorables aux demandes d'urbanisme déposées sur des collectivités dont les systèmes d'assainissement sont non-conformes.



## Enjeux & Objectifs

- Améliorer / remplacer les systèmes d'assainissement afin de les rendre conformes
- Débloquer l'urbanisme.

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

(Régularisation d'une station, travaux suite à l'avis DDT, amélioration des dispositifs de mesure sur les déversoirs et les stations d'épuration, amélioration du suivi des volumes by passés sur les DO et station, amélioration des procédures et contrôles d'autosurveillance)

		CONFORMITE			
UGA	EPCI	Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	3	920 000,00 €	14 400,00 €	0,445 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	1	28 500,00 €	1 200,00 €	0,012 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	3	94 300,00 €	1 950,00 €	0,019 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	2	73 500,00 €	2 400,00 €	0,025 ETP
Communauté de communes du Pays de Genlène	GENT	3	40 500,00 €	1 800,00 €	0,019 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	3	27 000,00 €	1 200,00 €	0,012 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	3	55 500,00 €	3 000,00 €	0,031 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	3	81 000,00 €	3 600,00 €	0,037 ETP
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	3	32 000,00 €	1 750,00 €	0,017 ETP
<b>Total</b>			<b>1 352 300,00 €</b>	<b>31 300,00 €</b>	<b>0,617 ETP</b>

SD Assainissement	Accompagnement des collectivités vers un retour à la conformité
Fiche Action n°1	

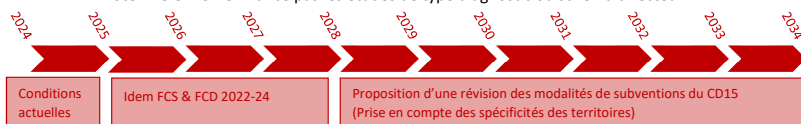
Conformité

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024

Poursuite du co-financement des travaux de réhabilitation des systèmes d'assainissement :



- PM : dans le cadre du FCS, du FCV et du FCD 2022-2024, les travaux de création ou de réhabilitation de stations d'épuration peuvent bénéficier d'un taux maximum de 30% de subventions, les travaux permettant la suppression d'eaux claires peuvent bénéficier d'un taux maximum de 25% de subventions et l'amélioration du suivi du système d'assainissement au travers de la mise en place de télé-surveillance est financé à un taux maximum de 20% de subventions.
- A Noter : le CD15 ne finance pas les études de type diagnostic ou schéma directeur



Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :



- Visites et Conseils sur les stations d'épuration (AT-AC1), bilans 24h, bilans annuels  
PM : en 2023 ces missions représentent ~ 1,12 ETP, un coût annuel de ~ 78 632 € HT (financé à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AT-AC4 - : Augmentation temps d'AT pour renforcement de l'animation et suivi des plans pluriannuels d'investissement (+ 0,125 ETP, soit + 6 800 € HT par an). (finançable à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
  - AT-AC1 - : renforcement de la mission SATESE (+ 0,33 ETP, soit + 18 115 € HT par an). (finançable à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)



Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :



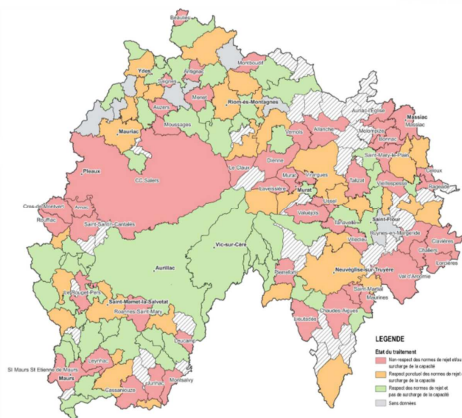
- Missions d'AMO (assurées via CIT) relatives à l'accompagnement à la réalisation d'étude ou schéma directeur d'assainissement et accompagnement au recrutement d'un maître d'œuvre pour la réalisation des travaux qui en découlent (construction de STEP, réhabilitation de réseaux...)  
PM : en 2023 cette mission représente ~ 0,87 ETP, un coût annuel de ~ 47 328 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des co-financements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les études et les travaux prioritaires de mise en conformité des systèmes d'assainissement.



## Constat

Pour 35% des UGA (20% de la population du Cantal), les stations de traitement montrent des difficultés pour respecter les normes de rejet. 3 critères sont pris en compte :

- La charge de pollution (charge organique) arrivant sur les stations : 36% des stations reçoivent une charge organique inférieure à 50% de la charge nominale
- La qualité du traitement : 20% des UGA ont des rendements épuratoires inférieurs à 90% pour le paramètre principal (DBO5).
- La production de boues : les données fournies sont floues, il en ressort avant tout que les boues produites ne correspondent pas à la quantité de boues qui devrait être produite en réalité.



## Enjeux & Objectifs

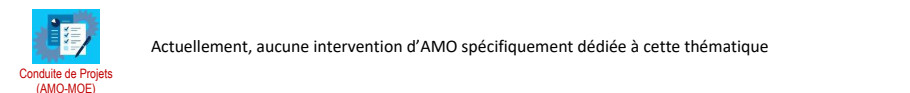
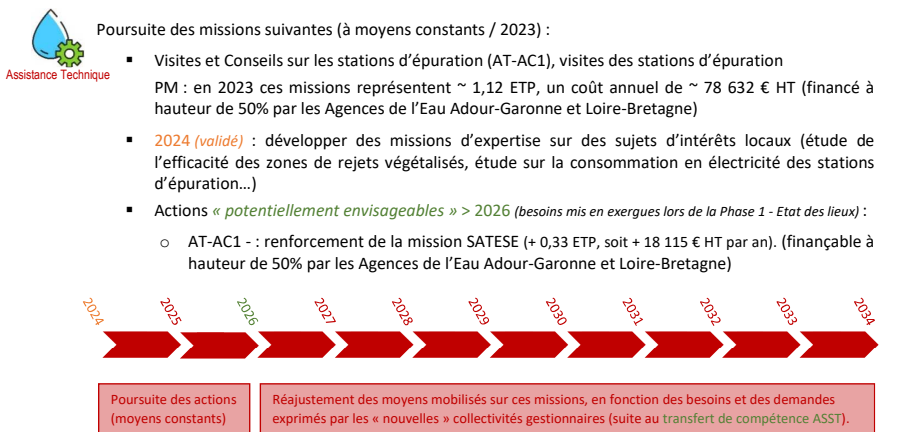
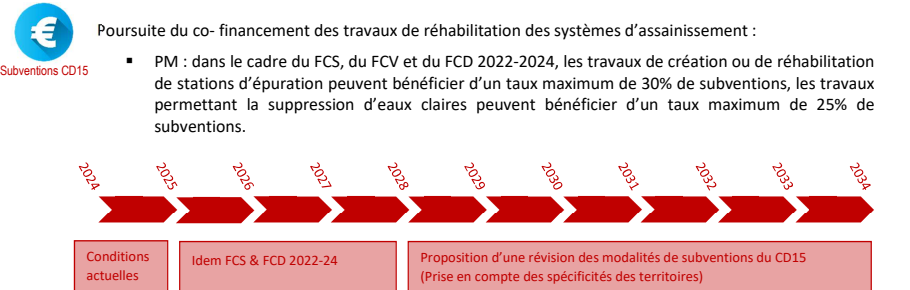
- Améliorer la qualité du traitement
- Trouver des issues pour le traitement des boues (ouest du département)

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

(Amélioration partielle / poussée du traitement en place, amélioration des pratiques de l'exploitant, amélioration de la production et extraction de boues, amélioration de la fréquence et de la qualité de l'entretien sur les stations, mise en place de procédures de limitation des défaillances / diag permanent).

	TRAITEMENT		
UGA	Investissement	Fonctionnement	ETP
Total	392 750,00 €	216 590,00 €	4,109 ETP

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



## Actions envisagées par le Département à partir de 2026



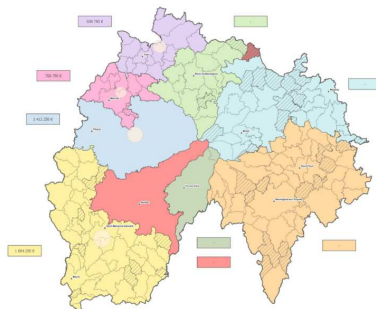
L'un des principaux enjeux du département en assainissement est la gestion du devenir des boues. Une plateforme de co-compostage existe déjà sur la partie Est du territoire et ce type d'installation manque pour la partie Ouest (PM : la CABA dispose de ses propres installations).

Cette plateforme serait partagée entre les communautés de communes de la Châtaigneraie Cantalienne, de Pays de Mauriac, de Pays de Salers, de Cère et Goul et de Sumène Artense. La répartition des coûts entre les différentes EPCI-FP s'est faite au prorata des boues produites par territoire.

Les hypothèses retenues pour le dimensionnement de cette plateforme de co-compostage sont :

- Une production théorique de boues sécuritaire de 500 TMS/an,
- 20% de siccité en entrée de la plateforme,
- Une évaluation de boues brutes de 2 500 T/an.

Toutefois, ce dimensionnement est basé sur une production de boues optimale des STEU du secteur, en supposant que l'ensemble des travaux préconisés ont été réalisés. Actuellement, la production de boues réelles est inférieure d'au moins 30% aux valeurs de dimensionnement théorique.



	TOTAL		
	Investissement	Fonctionnement	ETP
Total	4 725 000,00 €	280 000,00 €	2,000 ETP

Afin d'accompagner la réalisation de ces « Grands Projets » dans les années à venir le Département pourrait se positionner de différentes manières :

- en tant que soutien financier (subventions),
- en soutien technique (via CIT : missions d'AMO) pour accompagner les Maîtres d'Ouvrage compétents,
- en tant que coordinateur de groupements de commandes





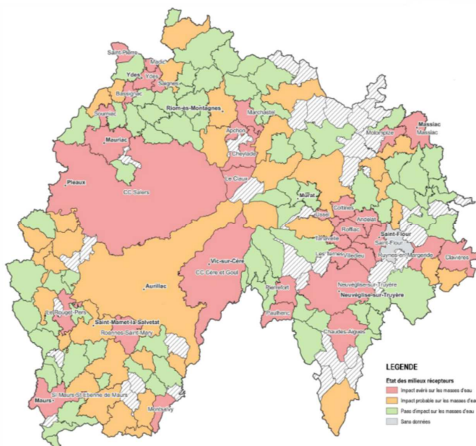
## Constat

179 masses d'eau superficielles sont présentes sur le territoire du département. Ces masses d'eau peuvent être impactées de différentes manières : hydromorphologie, quantité et qualité.

L'assainissement impacte la qualité des cours d'eau, avec des rejets de macro-polluants (DBO5, Azote, Phosphore...). L'impact de ces pressions domestiques est observé en période d'étiage, lorsque les milieux sont les plus sensibles.

Les déversements d'eaux usées par temps sec en amont des stations participent également à cette pression sur les masses d'eau.

22% des masses d'eau du département sont identifiées comme recevant des pressions domestiques significatives.



## Enjeux & Objectifs


- Améliorer la qualité des masses d'eau superficielles (l'objectif SAGE dans le département est du « bon état » ou du « très bon état » pour l'Alagnon)
- Limiter les volumes rejetés dans le milieu naturel en favorisant l'infiltration et en supprimant les rejets par temps sec sans traitement.

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

(Mise en place de zone de rejet végétalisée/infiltration/dissipation, mise en place d'un traitement complémentaire du phosphore, mesures complémentaires sur l'impact du système sur la masse d'eau, formation de l'exploitant à une meilleure identification des impacts, étude alternative au rejet dans une masse d'eau particulièrement sensible, interconnexions sur un autre système).

UGA	MILIEU RECEPTEUR		
	Investissement	Fonctionnement	ETP
Total	690 000,00 €	48 000,00 €	1,005 ETP


Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co- financement des travaux de réhabilitation des systèmes d’assainissement :


- PM : dans le cadre du FCS, du FCV et du FCD 2022-2024, les travaux de création ou de réhabilitation de stations d’épuration peuvent bénéficier d’un taux maximum de 30% de subventions, les travaux permettant la suppression d’eaux claires peuvent bénéficier d’un taux maximum de 25% de subventions.



Conditions actuelles

Idem FCS & FCD 2022-24


Proposition d’une révision des modalités de subventions du CD15 (Prise en compte des spécificités des territoires)



Assistance Technique


Poursuite des missions suivantes (à moyens constants) :

- Visite et Conseils sur les stations d’épuration (AT-AC1)  
PM : en 2023 ces missions représentent ~ 1,12 ETP, un coût annuel de ~ 78 632 € HT (financé à hauteur de 50% par les Agences de l’Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne).
- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AT-AC1 - : renforcement de la mission SATESE (+ 0,33 ETP, soit + 18 115 € HT par an). (finançable à hauteur de 50% par les Agences de l’Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne).
  - EX-AC3 : améliorer l’expertise avec un suivi de l’impact des rejets de STEP sur les milieux naturels (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an).



Poursuite des actions (moyens constants)


Réajustement des moyens mobilisés sur ces missions, en fonction des besoins et des demandes exprimés par les « nouvelles » collectivités gestionnaires (suite au transfert de compétence ASST).



Conduite de Projets (AMO-MOE)

Nouvelle action proposée en 2024:

- 2024 (validé) : Mission d’AMO (assurée via CIT) relative au pilotage d’un accord cadre « hydrocurage des réseaux d’assainissement ». Cette mission représentera ~ 0,1 ETP, un coût annuel de ~ 5 440 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires)



Poursuite des actions (moyens renforcés)

Réajustement des moyens mobilisés sur ces missions, en fonction des besoins et des demandes exprimés par les « nouvelles » collectivités gestionnaires (suite au transfert de compétence ASST).

SD Assainissement	Protéger la qualité des masses d'eau superficielles
Fiche Action n°3	



### Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelle action proposée en 2024 : mission expertise réseaux d'assainissement

- 2024 (validé) Prestations terrain réalisées via CIT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). Cette mission représentera ~ 0,3 ETP, un coût annuel de ~ 16 320 € HT. (L'état des lieux de phase 1 avait mis en avant la nécessité de 0,4 ETP).



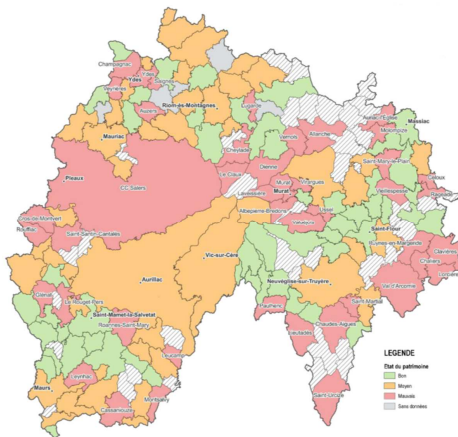
## Constat

Le patrimoine d'un service d'assainissement collectif se compose :

- Du réseau d'assainissement pour 70% du patrimoine
- Des branchements pour environ 15% du patrimoine
- Des stations d'épuration pour les 15% restants

La réalisation de diagnostics, de Schémas directeurs ou les échanges avec les collectivités ont permis d'aboutir à ce constat :

Sur un total de 147 UGA, 44 sont concernées par un patrimoine vétuste nécessitant d'être amélioré, 45 UGA ont un patrimoine dans un état intermédiaire et 53 UGA ont un patrimoine en état favorable.



## Enjeux & Objectifs

- Améliorer la connaissance du patrimoine en poursuivant les diagnostics et en continuant les mises à jours des données dans Atlas Cantal
- Améliorer l'état des ouvrages d'assainissement en augmentant le taux de renouvellement des réseaux et en remplaçant les stations d'épuration en fin de vie.

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

(Mise en sécurité des ouvrages, reprise génie civil extérieur ou étanchéité, réhabilitation d'un poste de relevage, réhabilitation d'une station d'épuration, création d'un nouveau réseau, création d'une nouvelle station d'épuration).

UGA	PATRIMOINE				
	EPCI	Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	2	14 675 000,00 €	56 500,00 €	1,092 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	2	1 165 000,00 €	4 500,00 €	0,087 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	2	10 275 500,00 €	39 500,00 €	0,764 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	2	2 583 000,00 €	24 900,00 €	0,219 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	2	2 830 000,00 €	31 600,00 €	0,268 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	1	12 837 500,00 €	52 100,00 €	0,996 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	2	2 662 500,00 €	26 600,00 €	0,271 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	2	9 095 000,00 €	44 650,00 €	0,617 ETP
Communauté de communes de Sumène Artense	SUMA	2	250 000,00 €	4 000,00 €	0,032 ETP
<b>Total</b>			<b>56 373 500,00 €</b>	<b>284 350,00 €</b>	<b>4,345 ETP</b>

SD Assainissement	Améliorer l'état des ouvrages d'assainissement
Fiche Action n°4	



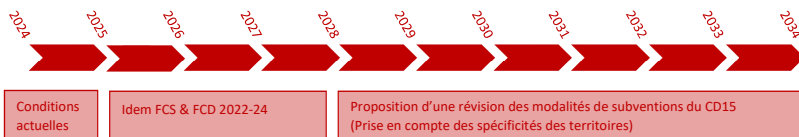
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux de réhabilitation des systèmes d'assainissement

- PM : dans le cadre du FCS, du FCV et du FCD 2022-2024, les travaux de création ou de réhabilitation de stations d'épuration peuvent bénéficier d'un taux maximum de 30% de subventions, les travaux permettant la suppression d'eaux claires peuvent bénéficier d'un taux maximum de 25% de subventions.
- A Noter : le CD15 ne finance pas les études de type diagnostic ou schéma directeur



Assistance Technique

Nouvelle action envisagée :

- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AT-AC4 - : Augmentation temps d'AT renforcement de l'animation et suivi des plans pluriannuels d'investissement (+ 0,125 ETP, soit + 6 800 € HT par an). (finançable à hauteur de 50% par les Agences de l'Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)



Conduite de Projets (AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes :

- Missions d'AMO (réalisée via CIT) relative à l'accompagnement au recrutement d'un maître d'œuvre pour la réalisation des travaux.
- PM : en 2023 cette mission représente ~ 0,5 ETP, un coût annuel de ~ 27 200 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maitres d'ouvrages peuvent obtenir des co-financements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les études et les travaux.



SD Assainissement	Améliorer l'état des ouvrages d'assainissement
Fiche Action n°4	



## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

Prestations de Services

- Maintenance des équipements électromécaniques et hydrauliques (+ 1 ETP, soit + 56 400 € HT / an) : Prestations de maintenance préventive (et éventuellement "dépannage") sur les équipements électromécaniques des réseaux d'Eau Potable (stations de pompage, stations de traitement, dispositifs de comptage et de télésurveillance, appareils de régulation hydrauliques),  
Ce type de compétence technique est rare, coûteux et recherché (difficultés de recrutement) : il y aurait un intérêt à mutualiser ce type de poste à une échelle départementale.



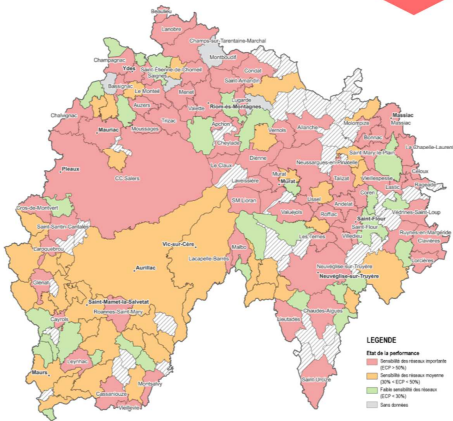
Constat

Les Eaux Claires Parasites sont des eaux non chargées en pollution et d'origine naturelle ou artificielle (eaux de pluie, sources, eaux de nappes, ruissellement).

Leur présence augmente les débits et dilue les effluents d'eaux usées. Cela a pour conséquence de réduire la capacité de transport des effluents dans les réseaux et la station. Leur présence peut donc entraîner des conséquences importantes sur les performances d'un système d'assainissement collectif, provoquant des surcharges des stations et des réseaux ainsi que des déversements directs d'eaux usées non traitées.

Aujourd'hui, dans le Cantal, seules 20% des UGA ont un taux d'ECP acceptable inférieur à 30%.

Et 50% des UGA ont un taux d'ECP supérieur à 50%. Cela signifie que plus de 50% des effluents qui arrivent à la station ne sont pas des eaux usées mais des eaux claires.



Enjeux & Objectifs

- Améliorer la connaissance du réseau en faisant réaliser des diagnostics des infrastructures de collectes et en réalisant les travaux préconisés
- Optimiser le fonctionnement des stations d'épuration en y amenant moins d'eaux claires. Cela permettra de réaliser des économies d'énergie (diminution de temps de fonctionnement des pompes de relevage, des dégrilleurs automatiques...)
- Limiter les départs de boues en limitant les à-coups hydraulique.

Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

*(Expertise ponctuelle en cas de problème de réaction non maîtrisée, recherche d'eaux claires et réparation ponctuelle, déconnexions ponctuelles pour améliorer le fonctionnement, hydrocurage préventif et inspection télévisuelle ponctuelle, plan d'entretien et de gestion des ouvrages sur le réseau, remplacement de canalisations dégradées)*

UGA	EPCI	PERFORMANCE			
		Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	1	17 650 000,00 €	- €	- ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	1	2 560 000,00 €	28 799,50 €	0,162 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	1	4 302 500,00 €	121 990,50 €	0,695 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	1	3 897 500,00 €	84 845,50 €	0,446 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	1	3 325 000,00 €	43 545,00 €	0,245 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	2	697 500,00 €	31 303,00 €	0,175 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	1	2 287 500,00 €	70 200,00 €	0,396 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	1	9 755 000,00 €	129 665,75 €	0,860 ETP
Communauté de communes de Sumène Arlense	SUMA	1	1 940 000,00 €	77 665,00 €	0,433 ETP
<b>Total</b>			<b>46 415 000,00 €</b>	<b>588 014,25 €</b>	<b>3,414 ETP</b>

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

Ce programme de renouvellement s'inscrit en plus des renouvellements de canalisation préconisés dans certaines propositions de travaux qui ciblent les UGA les plus fragiles. L'hypothèse de renouvellement des canalisations choisie est de renouveler 1% par an du linéaire de réseaux pendant 15 ans soit au global permettre de venir compléter l'effort de renouvellement autour de 1,7%/an, valeur plus conforme aux attendus des services.

	Linéaire (km)	Investissement
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	505	15 150 000,00 €
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	84	2 520 000,00 €
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	211	6 315 000,00 €
Communauté de communes de Hautes Terres	116	3 480 000,00 €
Communauté de communes du Pays de Gentiane	104	3 129 000,00 €
Communauté de communes du Pays de Mauriac	54	1 620 000,00 €
Communauté de communes du Pays de Salers	117	3 510 000,00 €
Communauté de communes de Saint-Flour	300	9 000 000,00 €
Communauté de communes de Sumène Artense	136	4 071 000,00 €
<b>Total</b>	<b>1626</b>	<b>48 795 000,00 €</b>

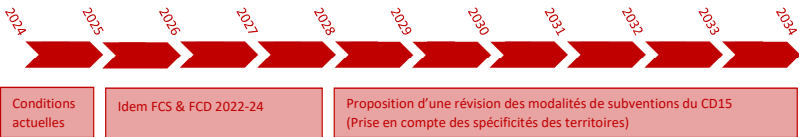
## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Poursuite du co-financement des travaux de réhabilitation des systèmes d'assainissement

- PM : dans le cadre du FCS, du FCV et du FCD 2022-2024, les travaux permettant la suppression d'eaux claires parasites peuvent bénéficier d'un taux maximum de 25% de subventions.
- A Noter : le CD15 ne finance pas les études de type diagnostic ou schéma directeur



Assistance Technique

Actuellement, aucune intervention d'Assistance Technique spécifiquement dédiée à cette thématique



Conduite de Projets  
(AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes :

- Missions d'AMO (assurée via CIT) relative à l'accompagnement à la réalisation d'étude ou schéma directeur en Assainissement et accompagnement au recrutement d'un maître d'œuvre pour la réalisation des travaux.

PM : en 2023 cette mission représente ~ 0,87 ETP, un coût annuel de ~ 47 328 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). A noter que les maîtres d'ouvrages peuvent obtenir des co-financements Agence de l'Eau et DETR (à hauteur de 50% à 80%) concernant les études.

- 2024 (validé) :** Mission d'AMO (assurée via CIT) relative au pilotage d'un accord cadre « hydrocurage des réseaux d'assainissement ». Cette mission représentera ~ 0,1 ETP, un coût annuel de ~ 5 440 € HT





SD Assainissement	Améliorer le fonctionnement des réseaux d'assainissement
Fiche Action n°5	

Performance

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelle action proposée en 2024 : mission expertise réseaux d'assainissement

- 2024 (validé) Prestations terrain réalisées via CIT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). Cette mission représentera ~ 0,3 ETP, un coût annuel de ~ 16 320 € HT. (L'état des lieux de phase 1 avait mis en avant la nécessité de 0,4 ETP).



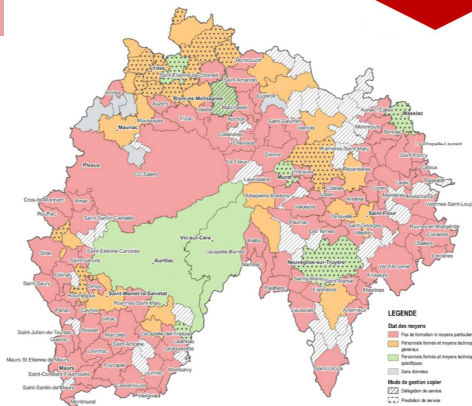
SD Assainissement	<b>Renforcer les moyens des services par des compétences professionnelles spécifiques mutualisées à l'échelle départementale</b>
Fiche Action n°6	

**Moyens humains et techniques**

## Constat

La compréhension du fonctionnement d'un service d'assainissement se fait avec l'évaluation des moyens. Ces moyens se déclinent en deux groupes :

- Les moyens matériels : ils regroupent le matériel technique et informatique servant à la gestion du service d'assainissement.
- Les moyens humains : il s'agit de l'ensemble des personnes qui s'occupent du service d'assainissement. Il est associé un équivalent temps plein à chacune de ces personnes. Les ETP sont répartis entre les tâches administratives (facturation, gestion des relations avec les abonnés, etc.) et les tâches opérationnelles (exploitation, gestion des réseaux, entretien des stations, etc.).



Actuellement, 6 % des UGA (50 % de la population) ont des services constitués de personnels formés et de moyens spécifiques à la compétence assainissement. Au moins 20% des UGA ne disposent pas de personnels formés ni de moyens spécifiques à la compétence assainissement.

L'évolution à venir de la gouvernance devrait conduire à une restructuration et à une professionnalisation des services d'assainissement.

## Enjeux & Objectifs

- Avoir des équipes compétentes et capables de faire fonctionner les ouvrages d'assainissement
- Etre en capacité de produire les documents règlementaires (Rapport sur le Prix et la Qualité du Service, règlement de service, remplir SISPEA...)

## Montants financiers et enjeux à horizon 2040 (et moyens supplémentaires d'exploitation à mobiliser)

(Formation aux exploitants, établissement des règlements de service et gestion administrative, établissement des Rapports sur le Prix et la Qualité du Service, saisie SISPEA, amplification de la communication autour des sujets de l'assainissement, audit du patrimoine, du fonctionnement et prospective technique, achat de matériel pour l'amélioration des pratiques d'exploitation).

UGA	EPCI	MOYENS			
		Hierarchie	Investissement	Fonctionnement	ETP
Communauté d'agglomération du bassin d'Aurillac	CABA	3	5 735 000,00 €	45 000,00 €	0,155 ETP
Communauté de communes de Cère et Goul en Carladès	CERE	3	- €	3 811,88 €	0,047 ETP
Communauté de communes de la Châtaigneraie Cantalienne	CHAT	1	350 750,00 €	23 090,50 €	0,476 ETP
Communauté de communes de Hautes Terres Communauté	HATE	3	103 550,00 €	17 423,50 €	0,304 ETP
Communauté de communes du Pays de Gentiane	GENT	3	116 950,00 €	9 875,00 €	0,170 ETP
Communauté de communes du Pays de Mauriac	MAUR	3	36 100,00 €	6 216,00 €	0,117 ETP
Communauté de communes du Pays de Salers	SALE	3	296 750,00 €	4 261,50 €	0,068 ETP
Communauté de communes de Saint-Flour	FLOU	3	328 450,00 €	37 194,92 €	0,580 ETP
Communauté de communes de Sumène Arlesane	SUMA	3	316 200,00 €	12 747,00 €	0,210 ETP
<b>Total</b>			<b>7 283 750,00 €</b>	<b>159 620,29 €</b>	<b>2,125 ETP</b>

SD Assainissement	Renforcer les moyens des services par des compétences professionnelles spécifiques mutualisées à l'échelle départementale
Fiche Action n°6	

Moyens humains et techniques

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Subventions CD15

Aucune subvention du CD15 concernant des moyens humains et techniques (pas d'aide au fonctionnement).



Assistance Technique

Nouvelle action envisagée :

- Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :
  - AT-AC2 - : assistance à l'actualisation annuelle des données SISPEA et RPQS (+ 0,2 ETP, soit + 10 880 € HT par an).
  - Actions de formations adaptées aux exploitants (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an).
- Actions liées à des besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux, mais non retenues lors des arbitrages 2023:
  - Mise en place d'une astreinte d'assistance technique 1<sup>er</sup> niveau (+ 0,25 ETP, soit + 6 800 € HT par an).



Conduite de Projets (AMO-MOE)

Poursuite des missions suivantes :

- Missions d'AMO (assurées via CIT) relative à l'accompagnement à l'établissement de contrat ou DSP PM : en 2023 cette mission représente ~ 0,25 ETP, un coût annuel de ~ 13 600 € HT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).

2024 (valide) : Mission d'AMO (assurée via CIT) d'élaboration de règlement d'assainissement. (+ 0,075 ETP, soit 4 080 € HT) (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires).

Actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) : Mission d'AMO (assurée via CIT) de suivi et de contrôle des concessions (ex : délégation de service) (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an). (financée en totalité par les collectivités bénéficiaires).



SD Assainissement	Renforcer les moyens des services par des compétences professionnelles spécifiques mutualisées à l'échelle départementale
Fiche Action n°6	

Moyens humains et techniques

## Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Prestations de Services

Nouvelles actions « *potentiellement envisageables* » > 2026 (besoins mis en exergues lors de la Phase 1 - Etat des lieux) :

- Mission d'ingénierie financière via CIT (financé en totalité par les collectivités bénéficiaires). (+ 0,125 ETP, soit + 6 800 € HT par an). L'état des lieux de phase 1 avait mis en avant la nécessité de 0,25 ETP.
- Déploiement de logiciel d'aide à l'exploitation via CIT. (+ 0,05 ETP, acquisition d'un logiciel mutualisé au niveau départemental pour 16 360 € HT).
- Mise en place d'une GED (Gestion Electronique des Documents) (+ 0,1 ETP, soit + 5 440 € HT par an).



SD Assainissement Non Collectif	Poursuivre l'accompagnement des SPANC
Fiche Action	

## Constat

Au niveau technique, les éléments principaux et importants à retenir sont les suivants :

- L'assainissement non collectif concerne 42 000 habitants du département soit un taux de couverture d'environ 28% de la population départementale,
- Il est constitué d'environ 30 000 filières décomptées par les SPANC (28 000 diagnostiquées)
- Parmi ces 28 000 installations diagnostiquées, 15% des filières sont neuves, et 30% des installations existantes sont conformes, les 65% restants sont non conformes soit de manière partielle soit total.

	Nombre	Proportion
Installations domestiques ou assimilées	30 353	
Installations diagnostiquées	28 727	95%
Installations contrôlées	11 855	39%
Installations neuves	4 502	15%

	Taux de non-conformité	Taux de conformité	Taux de conformité Inconnu
CA du bassin d'Aurillac	59%	26%	15%
CC Cère et Goul en Carladès	87%	12%	1%
CC Châtagneraie Cantalienne	61%	39%	0%
CC Hautes Terres	76%	23%	1%
CC Pays de Gentiane	67%	23%	10%
CC Pays de Mauriac	54%	34%	12%
CC Pays de Salers	35%	41%	24%
CC Saint-Flour	7%	15%	78%
CC Sumène Artense	51%	39%	10%

Par rapport à l'activité des SPANC, les éléments à retenir sont les suivants :

- Ils disposent majoritairement des moyens d'exercer l'activité dans le département,
- Ils proposent et réalisent les missions obligatoires au sens de la réglementation mais aucune mission optionnelle comme l'aide à l'entretien ou la gestion des matières de vidange.

Enfin, il faut noter que l'on décompte environ 20 personnes intervenants sur cette compétence sur l'ensemble du département pour une force de travail d'environ 12 ETP.

## Enjeux & Objectifs


- Renforcer la technicité des SPANC en continuant à leur proposer des formations
- Continuer à récupérer des données à l'échelle du département, afin de pouvoir les diffuser aux collectivités.
- Animation et mise en relation d'un réseau départemental de techniciens.

## Recettes nécessaires à l'équilibre des SPANC

En k€	Recettes de tarification à lever	Recettes de tarification levées	Ecart en k€	Augmentation des recettes ANC (en %)
Communauté d'agglomération du Bassin d'Aurillac	7,8	7,8	0,0	0,0%
Communauté de communes de Saint-Flour	77,0	79,7	2,7	N/A
Communauté de communes de la Châtagneraie Cantalienne	143,9	99,1	-44,8	45,2%
Communauté de communes du Pays de Gentiane	30,8	-	-30,8	100,0%
Communauté de communes du Pays de Mauriac	15,7	14,0	-1,7	12,4%
Communauté de communes de la Sumène Artense	17,4	9,0	-8,5	94,1%
Communautés de communes de Cère & Goul en Carladès	18,8	17,6	-1,3	7,2%
Communauté de communes du Pays de Salers	81,8	50,5	-31,3	61,9%
Syndicat mixte interdépartemental d'Alagnon	74,1	66,9	-7,2	10,8%
<b>Total</b>	<b>467,4</b>	<b>344,6</b>	<b>-122,8</b>	<b>35,6 %</b>


SD Assainissement	Poursuivre l'accompagnement des SPANC
Fiche Action	

Actions envisagées par le Département à partir de 2024



Aucune subvention du CD15 en matière d’ANC.


Subventions CD15



Assistance Technique

Poursuite des missions suivantes (à moyens constants / 2023) :
 

- Animation du réseau des techniciens SPANC (AT-ANC1)  
 PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,05 ETP, un coût annuel de ~ 3 574 € HT (financé à hauteur de 50% par les Agences de l’Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)
- Récupération de données départementales (AT-ANC2)  
 PM : en 2023 ces missions représentent ~ 0,05 ETP, un coût annuel de ~ 3 574 € HT (financé à hauteur de 50% par les Agences de l’Eau Adour-Garonne et Loire-Bretagne)



**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-14**

**Rapport d'activité des Services du Département pour l'année 2023**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Bruno FAURE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu l'article L.3121-21 du Code général des collectivités territoriales ;

Vu le rapport d'activité des Services du Département 2023 ;

L'Assemblée départementale prend acte de l'activité des Services du Département pour l'année 2023.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental  
**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-15**

**Convention relative à la disponibilité des Sapeurs-Pompiers Volontaires, agents du Conseil départemental du Cantal au profit du SDIS du Cantal**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

***Présents** : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

***Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir** : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

**Secrétaire de séance** : Mme Sylvie LACHAIZE

**Rapporteur** : Valérie SEMETEYS

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code de la sécurité intérieure ;

Vu la charte nationale du Sapeur-Pompier Volontaire, codifiée à l'article D.723-8 du Code de la sécurité intérieure ;

Vu la loi n°91-1389 du 31 décembre 1991 relative à la protection sociale des Sapeurs-Pompiers Volontaires en cas d'accident survenu ou de maladie contractée en service ;

Vu la loi n°96-370 du 3 mai 1996 modifiée relative au développement du volontariat dans les corps des Sapeurs-Pompiers ;

Vu la loi n°2021-1520 du 25 novembre 2021 visant à consolider le modèle de sécurité civile et valoriser le volontariat des Sapeurs-Pompiers et les Sapeurs-Pompiers professionnels ;

Vu l'arrêté du 22 août 2019 relatif aux formations des Sapeurs-Pompiers Volontaires ;

**- VALIDE** la convention relative à la disponibilité des agents du Conseil départemental Sapeurs-Pompiers Volontaires au SDIS pendant leur temps de travail au profit du SDIS du Cantal spécifiant les modalités administratives et financières dont le projet est joint en annexe ;



- **AUTORISE** Monsieur Didier ACHALME, 1<sup>er</sup> Vice-Président du Conseil départemental à signer ladite convention et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

SAPEURS POMPIERS



## S.D.I.S. du Cantal

### **LOI n° 96-370 du 3 mai 1996 relative au développement du volontariat dans les corps de Sapeurs-Pompiers**

Art. 2. - L'employeur privé ou public d'un Sapeur-Pompier volontaire, les travailleurs indépendants, les membres des professions libérales et non salariées qui ont la qualité de Sapeurs-Pompiers volontaires peuvent conclure avec le Service Départemental d'Incendie et de Secours une convention afin de préciser les modalités de la disponibilité opérationnelle et de la disponibilité pour la formation des Sapeurs-Pompiers Volontaires. Cette convention veille notamment à s'assurer de la compatibilité de cette disponibilité avec les nécessités du fonctionnement de l'entreprise ou du service public.

# Convention relative à la disponibilité des Sapeurs- Pompiers Volontaires :

# N° 2024-09

Service Départemental d'Incendie et de Secours du Cantal  
86 av. de Conthe - CS 90 627 - 15 006 Aurillac Cedex : 04 71 46 82 60

### **En application :**

- **Vu le code de la sécurité intérieure ;**
- **Vu la loi du 31 décembre 1991 relative à la protection sociale des Sapeurs-Pompiers volontaires en cas d'accident survenu ou de maladie contractée en service ;**
- **Vu la loi n° 96-370 du 03 mai 1996 modifié** relative au développement du volontariat dans les corps de Sapeurs-Pompiers ;
- **Vu la loi n°2021-1520 du 25 novembre 2021** visant à consolider le modèle de sécurité civile et valoriser le volontariat des Sapeurs-Pompiers et les Sapeurs-Pompiers professionnels ;
- **Vu la charte nationale du Sapeur-Pompier volontaire**, codifiée à l'article D.723-8 du code de la sécurité intérieure ;
- **Vu l'arrêté du 22 août 2019** relatif aux formations des Sapeurs-Pompiers volontaires ;
- **Vu le document cadre d'ARTT**, les dispositifs d'astreintes hiver et été et le règlement intérieur du Conseil départemental du Cantal ;

### **Etablie entre :**

#### **D'une part :**

**Le Service Départemental d'Incendie et de Secours du Cantal,**  
86, avenue de Conthe  
CS 90 627  
15006 Aurillac Cedex,

Représenté par Mr le Président du Conseil d'Administration ;  
Dénommé ci-après S.D.I.S. 15

#### **D'autre part :**

**Le Conseil départemental du Cantal,**  
**28 avenue Gambetta,**  
**15000 Aurillac**

Représenté par le 1<sup>er</sup> Vice-Président, Didier ACHALME ;  
Dénommé ci-après « employeur »

**BENEFICIAIRE** : les Sapeurs-Pompiers volontaires inscrit sur l'annexe.

## **Après qu'il a été exposé ce qui suit :**

Les Sapeurs-Pompiers volontaires constituent un élément clé du maillage du territoire permettant d'assurer des secours en tout point du territoire et à tout moment. Ainsi, ils représentent près de 80% des effectifs de Sapeurs-Pompiers et participent à 50% des interventions en milieu semi urbain et 80% des interventions en milieu rural.

La pérennisation du volontariat chez les Sapeurs-Pompiers constitue un enjeu majeur de société, notamment dans les territoires ruraux pour conforter l'engagement des quelques 193 800 Sapeurs-Pompiers volontaires.

Plusieurs textes ont permis d'améliorer la situation des Sapeurs-Pompiers volontaires afin de promouvoir le volontariat. Il apparaît néanmoins que de nombreux volontaires éprouvent des difficultés à concilier leur mission avec les impératifs de la vie professionnelle qui motivent souvent le non renouvellement des engagements.

C'est pourquoi, une des pistes pour concilier l'activité professionnelle des salariés et leur engagement comme Sapeur-Pompier volontaire consiste à la mise en œuvre d'un accord cadre visant à faciliter leur disponibilité pour des actions de formation et opérationnelle, l'objectif de la présente convention est de préciser les modalités de la disponibilité de ces salariés, par ailleurs Sapeurs-Pompiers volontaires. Cette convention veille notamment à s'assurer de la compatibilité de cette disponibilité avec les nécessités du fonctionnement du service public.

## **Il a été convenu et arrêté ce qui suit**

### **Article 1 : Condition**

Le Code de la sécurité intérieure (article L723-12) précise les activités ouvrant droit à autorisation d'absence des Sapeurs-Pompiers volontaires pendant leur temps de travail et qui sont destinées à assurer :

- Les missions opérationnelles concernant les secours d'urgence aux personnes victimes d'accidents, de sinistres ou de catastrophes et leur évacuation, ainsi que la protection des personnes, des biens et de l'environnement, en cas de péril ;
- Les actions de formation aux missions qui leur sont confiées.
- La participation aux réunions des instances dont ils sont membres et, pour les Sapeurs-Pompiers volontaires exerçant des responsabilités, aux réunions d'encadrement aux niveaux départemental ou de groupement organisées par le service d'incendie et de secours.

Les salariés de ces collectivités participent, par leur engagement citoyen de Sapeur-Pompier volontaire, à la continuité de la réponse opérationnelle des services d'incendie et de secours, notamment pendant les heures de service et apportent au sein de leur entreprise ou de leur collectivité des compétences « Sapeurs-Pompiers » pertinentes pour la prévention des risques ou l'accomplissement des gestes de secours.

L'employeur peut, quant à lui, prendre part à cette responsabilité collective en facilitant la disponibilité de ses employés. La présente convention précise, aussi bien pour l'employeur que pour le Service départemental d'incendie et de secours du Cantal, les conditions et les modalités pratiques de la disponibilité accordée au profit du SDIS du Cantal de l'employé Sapeur-Pompier volontaire pendant son temps de travail.

Service Départemental d'Incendie et de Secours du Cantal  
86 av. de Conthe - CS 90 627 - 15 006 Aurillac Cedex : 04 71 46 82 60

## **ARTICLE 2 : Disponibilité pour missions opérationnelles**

### **Article 2.1 : Durée**

Depuis mars 2016, le déclenchement de l'alerte est assuré uniquement par bip, selon une pré-programmation individuelle de la disponibilité, sur une application mobile, allant de 1 à 4 (4 étant le niveau le moins disponible).

Le Sapeur-Pompier volontaire peut être autorisé à s'absenter pendant son temps de travail, pour participer aux missions du S.D.I.S. 15, à n'importe quel moment de la journée et quelle que soit la nature de l'intervention dans la limite de 80 heures sur le temps de travail par année civile et sous réserve des dispositions suivante :

- le départ en mission opérationnelle est conditionné par l'activation du bip confié par le SDIS au Sapeur-Pompier volontaire suite au renseignement de la disponibilité de l'agent en tenant compte des besoins de service. Il ne peut en aucun cas se trouver en disponibilité 1 durant les horaires de travail.
- il est libéré avec l'accord de son supérieur hiérarchique.
- le Sapeur-Pompier qui est d'astreinte pour le Conseil départemental ne pourra pas partir pour les missions opérationnelles du SDIS et devra se mettre en indisponibilité sur l'application de la GID.
- en cas d'événement exceptionnel nécessitant le renfort des moyens du Conseil départemental, le Sapeur-Pompier volontaire reste en priorité mobilisé pour le CD.
- le Sapeur-Pompier volontaire n'est pas autorisé à quitter son poste de travail si son départ est susceptible de compromettre l'exécution d'une tâche susceptible de porter atteinte à la sécurité des usagers et de ses collègues, notamment, s'il se trouve sur un chantier éloigné, en équipe, et que son départ prive l'équipe d'un véhicule nécessaire à la sécurité du chantier ou au retour de ses collègues au centre routier départemental ;
- le Sapeur-Pompier ne peut utiliser un véhicule de service pour se rendre au centre de secours sauf dans l'impossibilité d'utiliser un autre moyen de locomotion.

Dès la fin de l'intervention sur confirmation du Centre Opérationnel Départemental d'Incendie et de Secours (C.O.D.I.S.), le Sapeur-Pompier reprend ses activités professionnelles.

La durée des autorisations d'absences pour missions opérationnelles accordées par l'employeur s'entend depuis l'alerte jusqu'au retour sur le lieu de travail ou jusqu'à la fin de la plage horaire fixe du régime horaire qui lui est applicable.

Un tableau récapitulatif ou une attestation des missions effectuées par les Sapeurs-Pompiers Volontaires conventionnés, joint en annexe, pourra être transmis à l'employeur par les Chefs de Centre afin d'obtenir un bilan.

### **Article 2.2 : Absences spécifiques**

L'heure d'embauche peut être décalée par le chef du centre d'incendie et de secours pour permettre la poursuite d'une intervention en cours et, dans ce cas, l'EMPLOYEUR sera prévenu du report d'embauche et du délai de retour prévisible sur le lieu de travail.

Les missions de renfort organisé par le S.D.I.S. 15 : feu de forêt, inondations, dépollutions... sont effectuées sur les congés et repos de l'agent.

Pour des raisons de sécurité, le Conseil départemental appliquera la réglementation sur le temps de travail. Le SPV devra, lors de son retour au travail, informer son supérieur hiérarchique de la nature de l'intervention et des heures de début et de fin de mission.

En fonction de ces indications, le Sapeur-Pompier volontaire reprendra son service ou sera mis au repos récupérateur conformément aux textes réglementaires.

### **Article 2.3 : Maintien de la rémunération**

Durant les absences autorisées, le salaire est maintenu ainsi que tous les avantages salariaux hormis dans le cadre des dispositions relatives aux opérations de longues durées précisées ci-dessus.

## **ARTICLE 3 : Disponibilité pour actions de formation**

### **Article 3.1 : Programme prévisionnel des séances de formation**

Chaque année au cours du dernier trimestre, le Sapeur-Pompier Volontaire, son Chef de Centre ou le représentant du service Formation du S.D.I.S., transmet à l'employeur le calendrier prévisionnel des formations de l'année suivante.

Le bénéficiaire doit renseigner son employeur **2 mois avant le début du stage** en précisant les dates et la durée de la formation choisie. Pour cela le S.P.V. doit fournir à son employeur une photocopie de sa convocation.

### **Article 3.2 : Définition du seuil de sollicitation pour formation**

Le Sapeur-Pompier volontaire peut être autorisé à s'absenter, pendant son temps de travail, pour participer aux actions de formations nécessaires pour accomplir les missions du service départemental d'incendie.

La durée de la formation initiale suivie par le Sapeur-Pompier est de 30 jours répartis au cours des trois premières années de son premier engagement.

Au-delà de ces trois premières années, la durée maximale cumulée sur l'année civile des autorisations d'absence pour formation de perfectionnement est de 8 jours.

Cependant, la formation peut être modulée pour tenir compte des impératifs de l'établissement et des fonctions exercées par le sapeur pompier sur son poste de travail.

Les formations détenues par les sapeurs pompiers volontaires peuvent permettre l'obtention par équivalence de diplômes reconnus par l'établissement.

### **Article 3.3 : Absences**

L'autorisation de l'employeur est formalisée dans un document intitulé « Situation du SPV durant une formation » complétée et signée par l'employeur et le SPV et transmise au SDIS ou remise par le SPV le 1<sup>er</sup> jour de la formation.

Si les nécessités de fonctionnement de l'établissement l'imposent, un refus peut être opposé à ce départ en formation. Le refus, dûment motivé, est alors notifié à l'intéressé et transmis au SDIS.

### **Article 3.4 : Attestation de présence**

En fin de formation, une attestation de présence est remise au SPV. Ce dernier est chargé de la transmettre à son employeur.

#### **3.4.1 Annulation de stage**

En cas d'annulation de stage, le Service Départemental d'Incendie et de Secours prévient dès que possible le Sapeur-Pompier volontaire, soit par courrier si les délais l'autorisent, soit par tout autre moyen plus rapide si la situation l'impose. Il appartient alors au Sapeur-Pompier volontaire d'en informer sans délai son employeur.

Dans un tel cas, le Sapeur-Pompier volontaire se rend à son poste de travail pour y occuper ses fonctions.

### **Article 3.5 : Indemnisations et rémunérations**

Les absences pour formation donnent droit à un congé sans perte du salaire pour l'agent.

## **Article 4 : autres absences**

Le Sapeur-Pompier volontaire est autorisé à déclarer de manière autonome sa disponibilité durant son temps de télétravail (si la distance pour rejoindre le centre d'incendie et de secours permet d'assurer des départs en intervention dans des délais compatibles avec la notion d'urgence). Ainsi, le Sapeur-Pompier volontaire est autorisé à mettre fin à son activité dès le déclenchement de l'alerte et doit réintégrer son poste au plus vite, dès que la remise en état du matériel est effectuée. Il appartient au Sapeur-Pompier volontaire de ne pas déclarer sa disponibilité dès lors qu'il lui a été confié par son employeur un travail impératif à réaliser ou qu'il doit suivre une conférence téléphonique organisée par son employeur.

Le Sapeur-Pompier volontaire ayant une position d'encadrant, (chef de centre ou faisant partie du groupe de commandement tels que validés par le SDIS 15 pourra être autorisé à s'absenter de son travail pour l'exercice de ce mandat. La durée d'absence sera décomptée du volume horaire autorisé au titre des interventions et ne pourra excéder 20h par an au titre de ces missions technico-administratives.

Le Sapeur-Pompier volontaire devra faire parvenir à la direction des ressources humaines du département, l'arrêté de nomination par le SDIS 15. Ces autorisations devront être

justifiées par un état d'heures transmis à la DRH avec l'attestation d'absence prévu à cette effet.

Le Sapeur-Pompier volontaire nommé président de l'union départementale des Sapeurs-Pompiers du Cantal peut être autorisé à s'absenter de son travail pour l'exercice de son mandat électif.

La durée maximale cumulée sur une année civile des autorisations d'absence à ce titre est de 8 jours.

Tous les frais inhérents aux déplacements pour exercer ce mandat électif (frais de déplacement, de restauration, d'hébergement...) sont à la charge unique de l'UDSP et de la fédération nationale des Sapeurs-Pompiers de France selon les différentes missions liées à l'exercice de ce mandat.

## **Article 5 : Protection sociale**

Le Sapeur-Pompier volontaire bénéficie, en cas d'accident survenu ou de maladie contractée dans son service de Sapeur-Pompier, du régime d'indemnisation fixé par les dispositions de la loi n°91-1389 du 31 décembre 1991 sus visée.

La gestion de son dossier d'accident est à la charge du SDIS 15. La convention pourra prévoir les modalités d'information réciproque en cas d'accident ou incident.

## **Article 6 : Assurance**

En application de la loi n°96-370 du 3 mai 1996 sus citée, il est également prévu que l'emploi de salariés ayant la qualité de Sapeur-Pompier volontaire ouvre droit à un abattement sur la prime d'assurance due au titre des contrats garantissant les dommages d'incendie des assurés, égal à la part des salariés ou agents publics Sapeurs-Pompiers volontaires dans l'effectif total des salariés ou agents publics de l'entreprise ou de la collectivité publique concernée, dans la limite d'un maximum de 10 % de la prime.

## **Article 7 : Modalités d'actualisation**

La présente convention peut être modifiée d'un commun accord à la demande de l'une ou de l'autre partie, et notamment en cas de modification de la situation du Sapeur-Pompier Volontaire tant en ce qui concerne ses liens avec l'employeur qu'avec le Service Départemental d'Incendie et de Secours du Cantal.

A cet effet, la liste nominative jointe en annexe sera réactualisée en tant que de besoin.



## **Article 8 : Durée de la convention**

La présente convention est conclue pour une durée d'un an, renouvelable par tacite reconduction sur 5 ans modifiable d'un commun accord.

## **Article 9 : Modalités de résiliation de la convention**

A l'issue d'une concertation préalable, la présente convention peut être résiliée sur demande motivée de l'une ou de l'autre des parties. La convention cesse alors de produire ses effets :

- § Dans un délai de 3 mois suivant la réception de la demande par l'autre partie ;
- § A la date de cessation des fonctions Sapeur-Pompier Volontaire ;
- § A la date de cessation de fonctions du Sapeur-Pompier Volontaire auprès de son employeur.

## **Article 11 : Entrée en vigueur**

La présente convention entre en vigueur dès signature par les deux parties.

Fait à Aurillac,

**Convention signée en 2 exemplaires originaux.**

**L'employeur  
Le 1<sup>er</sup> Vice-Président du  
Conseil département du Cantal**

**Le Président du Conseil  
d'Administration du SDIS**

**M. Didier ACHALME**

**M. Bruno FAURE**

## ANNEXE

### **Autorisation d'absence pour la formation des Sapeurs-Pompiers Volontaires**

Dans le cadre d'une convention SDIS/Employeur

Je, soussigné(e), Mme, Mlle, M. : .....

En qualité de .....

Et pour l'entreprise, l'administration ou la collectivité ci-après :

Nom, adresse : .....

Autorise Mme, Mlle, M. ....

Intitulé du stage : .....

Date(s) : .....

Modalités :

Je certifie qu'il (elle) bénéficiera de :

☐ ..... jours de formation professionnelle continue

☐ ..... jours d'autorisation d'absence dans le cadre de la convention SDIS/employeur.

Dans ce cas, la rémunération du bénéficiaire sera maintenue.

OUI ☐

NON ☐

Fait à ....., le .....

Signature :

SAPEURS POMPIERS



Service Départemental d'Incendie et de Secours du Cantal  
86 av. de Conthe - CS 90 627 - 15 006 Aurillac Cedex : 04 71 46 82 60

CORPS DEPARTEMENTAL

DIRECTION - ETAT MAJOR

Dossier suivi par le  
Bureau volontariat :  
Cdt Jerome CAYROU

## ATTESTATION de participation aux missions opérationnelles du SDIS

Conformément aux termes des conventions liant le SDIS du Cantal avec les employeurs, relative à la disponibilité pour formation et intervention des SPV pendant leurs temps de travail

\* \* \* \* \*

- Nom Prénom du Sapeur-Pompier volontaire : .....
- Centre d'intervention et de secours de : .....
- N° intervention CTA : .....
- Date de la sortie de secours : .....
- Nature de la sortie de secours : .....
- Heure d'alerte : .....
- Heure de retour au CIS <sup>(1)</sup> : .....
- Horaire de travail : .....

Fait à ....., le .....,  
Chef du Centre de .....

(Signature)

**Document à remettre à votre employeur et à faxer au : 04 71 46 82 78 DDSIS, Mr CAYROU**

NB : l'heure de retour au CIS est celle déclarée par le responsable de l'intervention au moment où l'équipage vient de regagner sa caserne. Elle ne tient pas compte des obligations de reconditionnement des matériels en vue de la réhabilitation opérationnelle des équipements utilisés lors de la sortie de secours.

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-16**

**Contrats de Projet - Service Public pour la Performance Énergétique de l'Habitat**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des Collectivités Territoriales,

Vu le Code Général de la Fonction Publique,

Vu le décret n°88-145 pris pour l'application de l'article 136 de la loi 84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale et relatif aux agents non titulaires de la fonction publique territoriale,

Vu la délibération n°21CD03-29 du Conseil départemental du 16 juillet 2021 relative à la création de 4 postes non permanents - contrat de projet pour le Service Public pour la Performance Énergétique de l'Habitat,

Vu la délibération n°23CD02-30 du Conseil départemental du 23 juin 2023 relative aux contrats de projet pour le Service Public pour la Performance Énergétique de l'Habitat,

- **ADOpte** la prolongation de la durée des 5 contrats de projet créés par les délibérations susvisées jusqu'au 31 décembre 2027.

- **MODIFIE** le tableau des emplois.

- **INSCRIT** au budget les crédits correspondants

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-17**

**Création d'un poste non permanent -  
Contrat de projet Catégorie A**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

***Présents :** M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

***Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir :** M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

**Secrétaire de séance :** Mme Sylvie LACHAIZE

**Rapporteur :** Bruno FAURE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu la Code Général de la Fonction Publique,

Vu le décret n°88-145 pris pour l'application de l'article 136 de la loi 84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la fonction publique territoriale et relatif aux agents non titulaires de la fonction publique territoriale,

Vu la délibération du Conseil départemental n°24CD01-25 du 29 mars 2024 relative au RIFSEEP,

**- ADOPTE** la proposition de Monsieur le Président de créer un emploi non permanent de catégorie A n°9441, relevant de la filière administrative.

Les rémunérations associées à ce poste seront déterminées en référence aux grilles indiciaires du cadre d'emplois des attachés.

Le régime indemnitaire attribué correspond au groupe de fonctions A4 bis.

La rémunération sera déterminée en prenant en compte, notamment, les fonctions occupées, la qualification requise pour l'exercice, la qualification détenue par l'agent ainsi que son expérience.

- **MODIFIE** le tableau des emplois en conséquence.

- **INSCRIT** au budget les crédits correspondants.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-18**

**Personnel départemental - Tableau des emplois**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Céline CHARRIAUD

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général de la fonction publique ;

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

Vu la loi n°83-634 du 13 juillet 1983 modifiée portant droits et obligations des fonctionnaires ;

Vu la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 modifiée portant dispositions statutaires relatives à la Fonction Publique Territoriale ;

Vu la délibération n°23CD02-30 du Conseil départemental du 23 juin 2023 relatifs aux contrats de projet pour le Service Public pour la Performance de l'Habitat ;



- **DECIDE** de transformer les emplois suivants pour les besoins de services.

Numéro de poste	Grade	Nouveau grade	date
6800	Adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint technique	01/07/2024
8458	Ingénieur principal	Attaché	01/07/2024
7971	Adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint technique	01/07/2024
7949	Agent de maîtrise	Adjoint technique principal 2 <sup>ème</sup> classe	01/07/2024
6275	Technicien principal 1 <sup>ère</sup> classe	Technicien	01/07/2024
6789	Adjoint administratif principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint administratif	01/07/2024
6321	Adjoint administratif principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint administratif	01/08/2024
7600	Technicien principal 1 <sup>ère</sup> classe	Agent de maîtrise	01/07/2024
6566	Assistant socio-éducatif	Attaché	01/07/2024
6215	Conservateur en chef des bibliothèques	Agent de maîtrise principal	01/07/2024
7647	Adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint technique	01/07/2024
6312	Rédacteur principal 1 <sup>ère</sup> classe	Rédacteur	01/07/2024
7819	Adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe	Adjoint technique	01/07/2024
6251	Adjoint du patrimoine principal 1 <sup>ère</sup> classe	Assistant de conservation principal 2 <sup>ème</sup> classe	01/07/2024
8038	Adjoint administratif principal 2 <sup>ème</sup> classe	Adjoint administratif principal 1 <sup>ère</sup> classe	01/07/2024

- **DECIDE** de créer un poste d'archiviste itinérant relevant de la catégorie B, cadre d'emplois des assistants de conservation du patrimoine, des assistants principaux de conservation du patrimoine à temps plein (n°9378) et un poste d'économe de flux relevant de la catégorie B, cadre d'emplois des techniciens à temps plein (n°9379).

- **DECIDE** d'ouvrir le poste n°9149 créé le 29 mars 2024 et correspondant à un contrat de projet « coordinateur social logement » est ouvert aux attachés et aux assistants socio-éducatifs.

- **DECIDE** d'ouvrir le recrutement à un agent d'accueil en Espace Conseil France Rénov (n° 6195) créé par la délibération susvisée au cadre d'emploi des adjoints administratifs. La rémunération sera ainsi déterminée en référence aux grilles indiciaires du cadre d'emploi des adjoints administratifs et le régime indemnitaire relèvera du groupe de fonction C1ter.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-19**

**Restructuration du collège Jules Ferry à Aurillac -  
Rapport annuel 2023 du Bail Emphytéotique Administratif**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jamal BELAIDI

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

Vu la délibération n°15CD03-12 du Conseil départemental du 26 juin 2015 validant le Bail Emphytéotique Administratif (BEA) avec la société EXTERIMMO pour la conception, la réalisation des travaux de réhabilitation, la maintenance, le Gros Entretien Renouvellement (GER) et le financement des Equipements et Ouvrages restructurés du collège Jules Ferry à Aurillac ;

Vu l'article 36 du contrat ;

- **PREND ACTE** du rapport annuel d'activité pour l'année 2023 produit dans le cadre du suivi du Bail Emphytéotique Administratif (BEA) pour la restructuration du collège Jules Ferry à Aurillac.

				
X				

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**BAIL EMPHYTEOTIQUE ADMINISTRATIF**

**RELATIF A L'ACCOMPLISSEMENT DE LA RESTRUCTURATION DU COLLEGE JULES  
FERRY A AURILLAC (15), COMPRIS CONCEPTION, REALISATION DES TRAVAUX DE  
REHABILITATION ET PARTIELLEMENT MAINTENANCE ET GROS ENTRETIEN  
RENOUVELLEMENT DES EQUIPEMENTS ET OUVRAGES RESTRUCTURES**

**Rapport annuel 2023**

Conformément à l'article 36 du Contrat de Bail



## **EXTERIMMO**

Exterimmo - Société par actions simplifiée au capital de 25 000 000 Euros

Siège social : 3 rue de Vienne – 75 008 Paris

RCS Paris 504 424 490

---

### **Partie 1 : COMPTE-RENDU FINANCIER**

01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023

Conformément à l'article 36 du Contrat de Bail

---

## RAPPORT ANNUEL 2023 - CR Financier

Revue périodique du 1<sup>er</sup> janvier 2023 au 31 décembre 2023

*Conformément Chapitre VI - Modalités de contrôle et de suivi du bail, Article 36 - Tableaux de bord et compte-rendu annuel du Contrat de Bail*



UNE SOCIÉTÉ GÉRÉE PAR



# SOMMAIRE

<b>I) CALENDRIER CONTRACTUEL.....</b>	<b>3</b>
<b>II) DONNEES ECONOMIQUES ET COMPTABLES .....</b>	<b>3</b>
A. METHODES ET ELEMENTS DE CALCUL ECONOMIQUE RETENUS.....	3
B. ETAT DE VARIATION DU PATRIMOINE IMMOBILIER.....	5
C. ETAT DES DEPENSES.....	5
i. <i>Etat des dépenses au titre de l'entretien GER (R2)</i> .....	5
ii. <i>Etat des dépenses d'exploitation et maintenance (R3)</i> .....	5
D. ENGAGEMENT A INCIDENCES FINANCIERES .....	6
<b>III) ANNEXES.....</b>	<b>7</b>
A. LE COMPTE ANNUEL DE RESULTAT D'EXPLOITATION 2023.....	7
B. PRESENTATION DES METHODES COMPTABLES.....	8
C. PRESENTATION DES METHODES ET DES ELEMENTS DE CALCUL ECONOMIQUE RETENUS POUR LA DETERMINATION DES PRODUITS ET CHARGES IMPUTES AU CR DE L'EXPLOITATION .....	8

Conformément à l'article n°36 du Bail Emphytéotique en date du 4 septembre 2015, le Titulaire EXTERIMMO adresse à la Personne Publique le compte rendu financier relatif à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Le neuvième exercice fiscal d'EXTERIMMO a débuté le 1<sup>er</sup> janvier 2023 et s'est terminé le 31 décembre 2023.

Celui-ci est analysé dans ce rapport.

## I) Calendrier contractuel

Conformément à l'article 32 du Bail Emphytéotique le calendrier de refacturation pour l'ensemble des loyers R1, R2, R3 et R4, est défini trimestriellement comme tel :

Période	Date fin de période	Revenus HT		Coûts mainteneurs HT	
		Date de facturation	Date de règlement	Date de facturation	Date de règlement
T1	31/03/2023	03/03/2023	28/03/2023	10/03/2023	03/05/2023
T2	30/06/2023	02/06/2023	26/03/2023	10/06/2023	30/06/2023
T3	30/09/2023	31/08/2023	29/09/2023	10/09/2023	31/10/2023
T4	31/12/2023	30/11/2023	05/01/2024	10/12/2023	02/03/2024

Depuis le 1er septembre 2019, Canopée assiste Exterimmo dans l'administration du projet de Partenariat.

Geoffroy Veyrac est l'interlocuteur privilégié du Client Public et du Mainteneur.

Des réunions de suivi sont organisées de manière trimestrielle depuis le 22 octobre 2019.

## II) Données économiques et comptables

### a. Méthodes et éléments de calcul économique retenus

L'article 31.2 du bail détermine les formules de révision de la Rémunération R2, R3 et R4 et sont précisées dans le Contrat en « Annexe 2.1 : Mémoire Financier ». Les indices de base pris en compte dans les formules de révision sont les derniers connus à la date de signature du Bail.

Conformément à l'article « G. Modalités de révision des Redevances » de la partie II de l'annexe 2.a, hormis la Redevance financière (R1), les Redevances sont indexées, et révisables au 1er janvier de chaque année, avec une première actualisation à la Date de Mise à Disposition.

A noter qu'en cas de modification ou de suppression d'un indice, ce dernier sera remplacé par un indice équivalent de sorte qu'aucune des Parties ne subisse un préjudice à ce titre.

La dernière révision date donc de janvier 2023 pour l'exercice se terminant au 31/12/2023.



La formule d'indexation contractuelle a été utilisée à partir des indices connus suivant :

$$R2t = R2o \times (0,15 + 0,15 * BT01t / BT01o + 0,70 * BT40t / BT40o)$$

	Date de parution de l'indice	Date de révision	Valeur de l'indice
BT 01 <sub>0</sub>	02/09/2015		104,7
BT 01 <sub>t</sub>	oct-22	01/01/2023	127,2

	Date de parution de l'indice	Date de révision	Valeur de l'indice
BT 40 <sub>0</sub>	02/09/2015		104,0
BT 40 <sub>t</sub>	oct-22	01/01/2023	122,6

$$R3t = R3o \times (0,15 + 0,70 * ICHT-IMEt / ICHT-IMEo + 0,15 * FSD2t / FSD2o)$$

	Date de l'indice	Date de révision	Valeur de l'indice
ICHT-IME <sub>0</sub>	02/09/2015		115,1
ICHT-IME <sub>t</sub>	juil-22	01/01/2023	131,5

	Date de l'indice	Date de révision	Valeur de l'indice
FSD2 <sub>0</sub>	02/09/2015		125,0
FSD2 <sub>t</sub>	nov-22	01/01/2023	177,7

$$R4t = (ICHT-Kt / ICHT-Ko) * R4o$$

	Date de l'indice	Date de révision de l'indice	Valeur de l'indice
ICHT-K <sub>0</sub>	02/09/2015		111,5
ICHT-K <sub>t</sub>	juin-22	01/01/2023	132,8

## b. Etat de variation du patrimoine immobilier

RAS en 2023, pas d'acquisition ou de cession.

L'amortissement des actifs suit le principe de l'amortissement comptable linéaire dont le montant des annuités en année pleine d'exploitation sera constant sur la durée d'exploitation du contrat, soit 17 années.

Au 31/12/2023, le coût de l'immobilisation brut est de 10 937 279 €, son amortissement est de 643 364 € sur 2023 et de 3 177 503€ depuis le début du projet, soit une valeur nette comptable de 7 759 776€ au 31/12/2023.

Le tableau ci-dessous détaille l'évolution des immobilisations.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
IMMOBILISATION BRUTE	10 937 278,88	10 937 279	10 937 279	10 937 279	10 937 279	10 932 056	8 534 811
AMORTISSEMENT ANNUEL	643 364	643 364	643 364	643 364	604 047	-	-
AMORTISSEMENT CUMULE	3 177 503	2 534 139	1 890 775	1 247 411	604 047	-	-
VALEUR NETTE COMPTABLE	7 759 776	8 403 140	9 046 504	9 689 868	10 333 232	10 932 056	8 534 811

## c. Etat des dépenses

### i. Etat des dépenses au titre de l'entretien GER (R2)

Les ouvrages ont été mis à disposition de la personne publique le 23 janvier 2019.

Les prestations de Maintenance et de GER ont commencé à cette même date.

Pour la période du 01/01/2023 au 31/12/2023, le Mainteneur a réalisé la facturation suivante pour les prestations de GER :

Période	Recette GER	Dépenses GER	Solde GER (Cum)
2019	8 508 €	- €	8 508 €
2020	9 222 €	914 €	16 816 €
2021	9 292 €	- €	26 108 €
2022	9 543 €	- €	35 651 €
2023	8 735 €	3 001 €	41 385 €
<b>TOTAL</b>	<b>45 300 €</b>	<b>3 914 €</b>	

*\*La baisse des loyers sur l'année 2023 s'explique par un avoir émis par le mainteneur au T1 2023 venant régulariser une erreur dans l'indice de référence (R2o) utilisé entre 2019 et 2023.*

Le montant des factures du mainteneur liées au GER est de 8 735€ HT en 2023.

Le montant cumulé des factures du mainteneur liées au GER est de 45 300€ HT depuis la MAD.

Les dépenses totales en GER s'élèvent à 3 001€ HT ; le solde de GER au 31/12/2023 est donc de 41 385€ HT.

### ii. Etat des dépenses d'exploitation et maintenance (R3)

Au 31/12/2023, le Mainteneur a facturé 132 298€ HT d'entretien-maintenance :

Période	Recette E&M
2019	24 106 €
2020	26 180 €
2021	26 356 €
2022	27 187 €
2023	28 469 €
<b>TOTAL</b>	<b>132 298 €</b>

**d. Engagement à incidences financières**

RAS en 2023

## III) Annexes

## a. Le compte annuel de résultat d'exploitation 2023

COMPTE DE RESULTAT D'EXPLOITATION - AURILLAC (en € HT)	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Ecart R23 vs. R22	Budget 2024
	(A)	(B)	(B)-(A)	(E)
Loyer Financier L1	522 665	522 665	0	522 665
Loyer L2 - GER	9 543	8 735	-808	10 110
Loyer L3a - Entretien-Maintenance	27 187	28 469	1 281	29 131
Loyer L4 - Gestion	27 884	29 180	1 296	30 960
Autres produits refacturés (€/€)	3 001	683	-2 318	683
Autres produits non transparents	36 489	36 406	-82	36 406
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>626 769</b>	<b>626 138</b>	<b>-630</b>	<b>629 956</b>
Loyers maintenance	-27 187	-28 469	-1 281	-29 131
Loyer GER	-9 543	-8 735	808	-10 110
Autres charges refacturables (€/€)	-3 001	-683	2 318	-683
<i>dont CVAE-CFE</i>	<i>-3 001</i>	<i>-683</i>	<i>2 318</i>	<i>-683</i>
Autres charges non transparentes	-48 500	-52 973	-4 473	-54 941
<i>dont commissions d'agent</i>	<i>-8 500</i>	<i>-8 500</i>	<i>0</i>	<i>-8 500</i>
<i>dont redevance domaniale</i>	<i>0</i>	<i>-1 980</i>	<i>-1 980</i>	<i>-1 980</i>
<i>dont assurances</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>dont honoraires CAC</i>	<i>-2 000</i>	<i>-3 277</i>	<i>-1 277</i>	<i>-3 441</i>
<i>dont gestion SPV</i>	<i>-35 000</i>	<i>-36 083</i>	<i>-1 083</i>	<i>-37 888</i>
<i>dont Présidence</i>	<i>-2 000</i>	<i>-2 000</i>	<i>0</i>	<i>-2 000</i>
<i>dont frais bancaires</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 133</i>	<i>-133</i>	<i>-1 133</i>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>-88 231</b>	<b>-92 840</b>	<b>-4 609</b>	<b>-94 866</b>
Production stockée	0	0	0	0
<b>Valeur Ajoutée</b>	<b>538 538</b>	<b>533 298</b>	<b>-5 239</b>	<b>535 090</b>
Taxes Diverses non refacturées	0	0	0	0
<b>Excédent Brut d'Exploitation</b>	<b>538 538</b>	<b>533 298</b>	<b>-5 239</b>	<b>535 090</b>
Dotation aux amortissements	-643 364	-643 364	0	-643 364
Dotations/reprises de provisions	0	0	0	0
<b>Résultat d'Exploitation</b>	<b>-104 826</b>	<b>-110 066</b>	<b>-5 239</b>	<b>-108 274</b>
Charges financières	0	0	0	0
Intérêts sur emprunts	-129 261	-120 844	8 417	-112 218
Dette Subordonnée - Intérêts	0	0	0	0
<b>Résultat Financier</b>	<b>-129 261</b>	<b>-120 844</b>	<b>8 417</b>	<b>-112 218</b>
Résultat Exceptionnel	229 412	229 412	0	229 412
<b>Résultat Avant Impôt</b>	<b>-4 675</b>	<b>-1 497</b>	<b>3 178</b>	<b>8 920</b>
Impôts sur les sociétés (théorique)	0	0	0	0
<b>Résultat Net</b>	<b>-4 675</b>	<b>-1 497</b>	<b>3 178</b>	<b>8 920</b>

*\*NB : ce compte de résultat prend en compte les charges et produits directement rattachés au projet BEA Collège Jules Ferry d'Aurillac ainsi qu'1/5 des charges communes (contrairement à ce qui a été présenté dans le rapport annuel 2022). Pour 2022, ces charges intégrées représentent 40 000 € et pour 2023 elle représente 42 493 €. Il est issu du compte de résultat analytique qui n'a pas été audité spécifiquement. Seuls les comptes de la société Exterimmo ont donné lieu à une certification par les commissaires aux comptes. Le compte de résultat de la société Exterimmo comprend donc les produits et charges directement rattachés au projet BEA Collège Jules Ferry d'Aurillac ainsi que les 4 autres projets et les produits et charges globaux indirects.*

## b. Présentation des méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été élaborés conformément aux règles comptables françaises en vigueur, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
- A noter que les coûts suivants ont été incorporés au montant à financer :
- Les frais de remise d'offre ;
- Les coûts de construction, les frais d'études et de conception et les autres études et travaux ;
- L'ensemble des charges financières encourues pendant la phase de construction y compris les commissions bancaires et les intérêts intercalaires du crédit corporate.

La subvention d'investissement de 3 900 000 € HT versée par le conseil départemental du Cantal est retraitée en résultat exceptionnel et reprise sur la durée d'exploitation du contrat.

## c. Présentation des méthodes et des éléments de calcul économique retenus pour la détermination des produits et charges imputés au CR de l'exploitation

En contrepartie du financement, de la conception, de la réalisation et des prestations d'exploitation / maintenance du Groupe scolaire Jules Ferry, le conseil départemental du Cantal verse des loyers.

Ces loyers constituent les produits du compte d'exploitation décomposé comme suit pour l'année 2023 :

€ HT	T1 2023	T2 2023	T3 2023	T4 2023	Total 2023
<b>Loyer Financier L1</b>	<b>130 666</b>	<b>130 666</b>	<b>130 666</b>	<b>130 666</b>	<b>522 665</b>
dont Dailly	117 700	117 700	117 700	117 700	470 801
dont Loyer non cédé	12 966	12 966	12 966	12 966	51 865
<b>Loyer L2 - GER</b>	<b>1 344</b>	<b>2 464</b>	<b>2 464</b>	<b>2 464</b>	<b>8 735</b>
<b>Loyer L3a - Entretien-Maintenance</b>	<b>7 117</b>	<b>7 117</b>	<b>7 117</b>	<b>7 117</b>	<b>28 469</b>
<b>Loyer L4 - Gestion</b>	<b>7 295</b>	<b>7 295</b>	<b>7 295</b>	<b>7 295</b>	<b>29 180</b>
<b>Total Loyers</b>	<b>146 423</b>	<b>147 542</b>	<b>147 542</b>	<b>147 542</b>	<b>589 049</b>

*\*Le faible loyer GER au T1 2023 s'explique par un avoir émis au T1 2023 venant régulariser une coquille dans l'indice de référence (R2o) utilisé entre 2019 et 2023.*

#### **Produits d'exploitation :**

- Détail de calcul du R1 – Loyer Financier

Les recettes enregistrées sur le projet en 2023, au titre de la Redevance R1– Loyer Financier [R1(a) + R1(b)] – sont conformes au modèle financier et se décomposent comme suit :

- R1(a) – Loyer Dailly	470 801 €
- R1(b) – Loyer non cédé	51 865 €

Soit au total : 522 665 € de loyers R1 en 2023 conformément au contrat de partenariat (la rémunération du Loyer R1 ne faisant l'objet d'aucune indexation).

Le loyer R1 sera identique en 2024.

- Détail de calcul du R2 – Loyer GER

La redevance R2 s'élève à : 8 735 € (conforme au modèle contractuel initial) en 2023.  
La redevance R2 devrait s'élever à 10 109,91€ HT en 2024 (2 527,48€/trimestre).

- Détail de calcul du R3 – Loyer Entretien-Maintenance

La redevance R3 s'élève à : 28 469€ (conforme au modèle contractuel initial) en 2023.  
La redevance R3 devrait s'élever à 29 131,31€ HT en 2024 (7 282,83€/trimestre).

- Détail de calcul du R4 – Loyer Frais de Gestion

La redevance R4 s'élève à : 29 180€ (conformément au modèle contractuel initial) en 2023.  
La redevance R4 devrait s'élever à 30 960,08€ HT en 2024 (7 740,02€/trimestre).

- Les Autres produits – 37 089€

Les autres produits contiennent :

- Les produits refacturés : CVAE et CFE pour 683€
- Les produits non transparents correspondent à l'écriture de lissage, pour 36 406€

#### **Charges d'exploitation :**

Les charges d'exploitation sur l'exercice se décomposent comme suit :

- Charges exploitation-maintenance: 28 469 €
- Charges GER: 8 735 €
- Charges de frais de gestion : supportés globalement par Exterimmo, répartis à 1/5 sur chaque les

projets.

- Autres charges :
  - CVAE et CFE pour 683€
  - Frais d'agent annuel pour 8 500€
  - Redevance domaniale à compter de 2023 pour 1 980€
  - Frais indirects pour 42 493€

Le total des charges d'exploitation est de : 92 840 €

**Excédent Brut d'Exploitation : 533 298 €**

**Amortissement : 643 364 €**

Les dotations aux amortissements sont calculées selon le principe de l'amortissement comptable linéaire des actifs, qui seront amortis sur la durée du contrat.

**Résultat Opérationnel Courant : -110 066 €**

**Résultat financier : -120 844 €**

Le résultat financier est composé des intérêts dettes Dailly : Le montant des intérêts est conforme au contrat de partenariat.

**Résultat exceptionnel : 229 412 €**

La reprise de la subvention de 3 900 000 € sur la durée du contrat est de 229 412 €.

**Résultat net avant impôt : - 1 497€**

**Résultat net : - 1 497 €**



61, rue Henri Regnault  
92075 PARIS LA DEFENSE CEDEX

## EXTERIMMO

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mazars  
Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à  
directoire et conseil de surveillance.  
Capital de 8 320 000 Euros – RCS Nanterre 784 824 153



## EXTERIMMO

Société par actions simplifiée  
RCS Paris 504 424 490

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société EXTERIMMO,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EXTERIMMO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note 2 « Faits significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant le projet SNMA.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations

nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou

événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 06 mars 2024

DocuSigned by:  
**Said BENHAYOUNE**  
0868725BC90D40A...

Said BENHAYOUNE



31/12/2023

## Bilan actif

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations financières	Terrains			
			Constructions	41 468 742	12 755 059	28 713 683
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Actif circulant	Stocks	Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Créances <sup>2</sup>	Participations évaluées par équivalence			
			Autres participations	1 918 804	1 918 804	1 918 804
			Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Divers		Autres titres immobilisés			
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	1 918 804	1 918 804	1 918 804	
Total de l'actif immobilisé		43 387 546	12 755 059	30 632 487	32 733 593	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances <sup>2</sup>	Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	634 599	634 599	388 090	
		Autres créances	10 516 032	10 516 032	10 807 539	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	11 150 632	11 150 632	11 195 629	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres : )					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	3 440 455	3 440 455	2 652 252		
	TOTAL	3 440 455	3 440 455	2 652 252		
Charges constatées d'avance		354 199	354 199	259 239		
Total de l'actif circulant		14 945 286		14 945 286	14 107 120	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		58 332 833	12 755 059	45 577 774	46 840 714	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				10 312 775	10 724 979	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Établi à partir de Loup V5.7.0



31/12/2023

## Bilan passif

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 570 196 )	10 570 196	13 603 544
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	640 309	603 586
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	145	254
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	901 661	734 470
	Situation nette avant répartition	12 112 312	14 941 855
	Subvention d'investissement	5 395 216	5 789 519
	Provisions réglementées		
	<b>Total</b>	<b>17 507 529</b>	<b>20 731 375</b>
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	<b>Total</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	<b>Total</b>		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 169 019	22 567 205
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 858 477	
	<b>Total</b>	<b>24 027 497</b>	<b>22 567 205</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	925 862	674 321
	Dettes fiscales et sociales	541 025	397 838
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	306 812	63 395
	Instruments de trésorerie		
	<b>Total</b>	<b>1 773 700</b>	<b>1 135 554</b>
Produits constatés d'avance		2 269 047	2 406 579
Total des dettes et des produits constatés d'avance		28 070 245	26 109 338
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>45 577 774</b>	<b>46 840 714</b>
Crédit-bail immobilier	Crédit-bail immobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	21 893 786	23 454 955
	à moins d'un an	6 176 458	2 654 383
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs		

Établi à partir de Loup V5.7.0



# 31/12/2023

## Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	635 512		635 512	192 609
	- Services	3 221 749		3 221 749	3 187 820
	Chiffre d'affaires net	3 857 262		3 857 262	3 380 430
	Production stockée				
Charges d'exploitation (2)	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			67 653	100 433
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2	10
	Autres produits				
Total				3 924 918	3 480 874
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Autres achats et charges externes (3)			1 759 666	1 357 345
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 502	34 906
	Salaires et traitements				
Charges d'exploitation (2)	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation			2 101 105	2 101 105
	sur immobilisations				
	sur actif circulant				
	pour risques et charges				
Total				3 877 277	3 493 359
Résultat d'exploitation			A	47 641	-12 484
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
	Produits financiers de participations (4)			484 409	465 253
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			405 665	404 912
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Charges financières	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			890 074	870 166
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			503 935	534 401
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			503 935	534 401
Résultat financier			D	386 139	335 764
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	433 781	323 279



# 31/12/2023

## Compte de résultat

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	73 577	16 888
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	394 303	394 303
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	467 880	411 191
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )		901 661	734 470
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	36 143	38 336



## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 45 577 774 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 901 661 €.

## 1 Activité de la société

La société a pour objet, directement ou indirectement, tant en France qu'à l'étranger :

➤ Toutes opérations techniques, industrielles, financières ou commerciales concernant le financement, l'étude, la conception, la construction, la maintenance et l'exploitation y compris le pilotage énergétique de tout ouvrage ou équipement ou infrastructure d'approvisionnement ou de mutualisation énergétique locale dans le cadre de l'acquisition par tous les moyens de biens immobiliers publics accueillant des services des Collectivités Publiques ou de tout contrat de bail emphytéotique administratif, d'autorisations d'occupation temporaire, de délégation de services publics, de contrat de partenariat en ce compris tout contrat de partenariat de performance énergétique, de bail emphytéotique de droit privée, de bail à construction conférant à la société des droits réels sur ces biens immobiliers, de contrat de services et d'équipement relatif à la gestion énergétique.

➤ Toutes opérations commerciales, industrielles, financières, mobilières et immobilières se rattachant directement ou indirectement à l'objet social de nature à favoriser et développer l'activité de la société.

## 2 Faits significatifs

La société constitue un outil de développement de projets en tiers investisseur pour l'externalisation et l'efficacité énergétique du patrimoine immobilier public, et de gestion de portefeuille.

Ensembleur de financeur, la société est le co-contractant unique de la personne publique et assure à ce titre la conception, le développement, le financement et la gestion des projets de rénovation/construction de bâtiments et équipements publics.

Au 31 décembre 2023, tous les projets détenus directement par EXTERIMMO sont en exploitation. Il ne reste plus de projets en cours à la clôture de l'exercice.

La société EXTERIMMO détient par ailleurs six participations dans les SPV.

### **En date du 21 décembre 2023 :**

Aux termes d'une décision de l'associé unique, le capital social a été réduit d'un montant de 3 033 348,50 € pour le ramener de 13 603 544,50 € à 10 570 196,00 € par voie de diminution de la valeur nominale des 32 219 actions de la société. Cette valeur nominale passera donc de 365,50 € à 284,00 €. Il sera procédé, via cette réduction de capital, un remboursement en numéraire d'un montant de 3 033 348,50 €.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au cours de l'exercice, il a été acté que le projet SNMA ne verra pas le jour. En sa qualité d'actionnaire majoritaire et de prêteur pour le CRFP, Exterimmo a apprécié la capacité de la filiale, la Société du Nouvel Min d'Azure (SNMA) à rembourser le compte courant débiteur d'un montant de 6,3 M€ au 31 décembre 2023.

### 3 Evènement post-clôture

Néant.

### 4 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC N° 2022-01 du 11 mars 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Les recommandations énoncées dans le Guide Professionnel des entreprises du secteur d'activité ont notamment été respectées.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des Comptes Annuels.

## 5 Informations relatives au bilan

### 5.1 Actif

#### 5.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 5.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le coût des terrains correspond au prix d'achat exprimé dans l'acte, ou à défaut, une évaluation de sa valeur.

Le coût d'acquisition des immeubles de placement est constitué :

- du prix d'achat exprimé dans l'acte ou du prix de la construction, du coût des travaux de restructuration, y compris taxes non récupérables, après déduction des éventuels remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement ;
- de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'immeuble de placement en état d'être mis en location selon l'utilisation prévue par la direction, ainsi les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition sont inclus dans le coût d'acquisition ;
- des coûts liés à la mise en conformité de l'immeuble à la réglementation sur la sécurité et l'environnement.

La valeur brute est répartie en composants distincts qui ont une durée d'utilité propre.

Aucune valeur résiduelle n'a été attribuée aux composants au terme de la durée d'amortissement.

Le composant terrain est non amorti.

Les durées d'amortissement (en années) des autres composants sont les suivantes :

- Construction : 10 à 50 ans

L'amortissement annuel est calculé selon le mode linéaire sur chacun des composants.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

## 5.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
<b>Incorporelles</b>	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>	-	-	-	-
<b>Corporelles</b>	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	41 468 743	-	-	41 468 743
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>41 468 743</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41 468 743</b>
<b>Financière</b>	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1918 804	-	-	1918 804
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	<b>TOTAL IV</b>	<b>1918 804</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1918 804</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>43 387 547</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43 387 547</b>

### 5.1.3 Tableaux des amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - <b>TOTAL I</b>		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - <b>TOTAL II</b>		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	10 653 953	2 101 106	-	12 755 059
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>		10 653 953	2 101 106	-	12 755 059
<b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>		10 653 953	2 101 106	-	12 755 059

5.1.4 Immobilisations financières

5.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS PIWAMA	104 500	81,00%	84 645€			
		65 835,00€	84 645€		78 293,07€	
	Observation :					
SAS SOCIETE DU NOUVEAU MIN D'AZUR	10 000	85,00%	8 500€		0€	
		Pas d'informations	8 500€		- 6 734 848,18€	Pas d'informations
	Observation :					

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. Et report avant affect.	Dividendes	Brute  Nette	Résultats	Cautions
SAS ECOLYA	613 000	42,50%  82 877,60€	260 525€  260 525€	  86 692€	
	Observation :				
SAS CHRYSALIS	3 685 000	33,00%  685 410,00€	1 216 050€  1 216 050€	  773 541,58€	
	Observation :				
SAS LIGERIA	573 614	30,00%  441 682,78€	172 084€  172 084€	  476 268,30€	
	Observation :				
SAS NOVECOLES	531 000	33,33%  111 510,00€	177 000€  177 000€	  273 472€	
	Observation :				

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

<b>Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A</b>	<b>Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)  Brute Nette</b>	<b>Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)</b>	<b>Montant des cautions et avals donnés par la société (7)</b>	<b>Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)</b>
SAS PIWAMA	84 645€	648 619€		53 326,35€
	Observation :			
SAS SOCIETE DU NOUVEAU MIN D'AZUR	8 500€	6 330 000€		NEANT
	Observation :			
SAS ECOLYA	260 525€	0€		35 222,98€
	Observation :			
SAS CHRYSALIS	1 216 050€	2 014 872€		226 185,30€
	Observation :			
SAS LIGERIA	172 084€	900 713€		132 504,68€
	Observation :			
SAS NOV'ECOLIS	177 000€	378 060€		37 170,00€
	Observation :			



5.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	34 805
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	8 714
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	43 518

5.1.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsqu'une perte apparaît probable d'après les informations connues à la date de clôture des comptes.

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-
	Prêts		-	-
	Autres immobilisations financières		-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-
	Autres créances clients		634 600	634 600
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	183 510	183 510
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés		10 308 409	36 143
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		24 114	24 114
	Charges constatées d'avance		354 200	313 690
TOTAL		11 504 832	1 192 056	10 312 775

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

5.1.7 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA MARSH COMBOURG	26/06/2017	30/04/2029	2 085,87		
CCA MARSH COMBOURG	26/06/2017	30/04/2029	41 164,78		
CCA CIUP DOMMAGE	01/03/2016	01/02/2017	7 398,38		
CCA CIUP DECENNALE	01/03/2016	01/02/2027	341,15		
CCA RESP CIVILE CIUP	11/03/2016	01/02/2027	265,58		
BST Avancement MANDRES	01/01/2024	31/12/2024		173 951,31	
CCA Enale Travaux Espace Sud	01/01/2024	31/12/2024	128 992,50		

## 5.2 Passif

### 5.2.1 Capitaux propres

#### 5.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	13 603 545	-	3 033 349	10 570 196
Réserves, primes et écarts	603 586	36 724	-	640 310
Report à nouveau	255	-	109	145
Résultat	734 470	828 084	734 470	901 662
Subventions d'investissement	5 789 520	-	394 303	5 395 217
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>20 731 376</b>	<b>864 808</b>	<b>4 162 231</b>	<b>17 507 529</b>

#### 5.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 37 219 actions de 284 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**5.2.2 Dettes financières et autres dettes**

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		925 862	925 862	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	538 967	538 967	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et	2 059	2 059	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 858 477	2 858 477	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		306 812	306 812	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		21 169 020	1 406 372	6 649 815	13 112 833
Produits constatés d'avance		2 269 047	137 909	688 035	1 443 103
<b>TOTAL</b>		<b>28 070 245</b>	<b>6 176 458</b>	<b>7 337 850</b>	<b>14 555 936</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 398 186
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	-

5.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	157 786
RRR à accorder, avoirs à établir	306 812
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 059
Divers	-
TOTAL	466 657

5.2.4 Produits constatés d'avance

Libellé	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA SUR LOYER CSTB	01/01/2021	23/11/2044	1 829 679,73		
PCA SUR LOYER	23/01/2019	22/01/2036	439 367,72		

6 Autres informations

6.1 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	635 512	-	635 512
• Biens	3 221 750	-	3 221 750
• Services			
Chiffre d'affaires net	3 857 262	-	3 857 262

6.2 Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

6.3 Rémunération des commissaires aux comptes

	MAZARS	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	16 834 €	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	16 834 €	

## 6.4 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>	-	-	-	-	-
<b>Amortissements :</b>	-	-	-	-	-
- Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
- Dotation de l'exercice	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-
<b>Redevances payées :</b>	-	-	-	-	-
- Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
- Exercices	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-
<b>Redevances restant à payer :</b>	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-
<b>Valeur résiduelle :</b>	-	-	-	-	-
- A 1 an au plus	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	-	-



6.5 Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts		433 781	467 880	-
Impôt au taux de :	-	-	-	-
Impôt sur PVL		-	-	-
Résultat après impôts		433 781	467 880	-

6.6 Engagements hors bilan

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		1 448 434
Cautiounnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		



## **EXTERIMMO**

Exterimmo - Société par actions simplifiée au capital de 25 000 000 Euros

Siège social : 3 rue de Vienne – 75 008 Paris

RCS Paris 504 424 490

---

## **Partie 2 : COMPTE-RENDU TECHNIQUE**

01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023

Conformément à l'article 36 du Contrat de Bail

---

Table des matières

1. Faits marquants..... 3

2. Parfait Achèvement..... 3

3. Dommage-Ouvrage ..... 4

4. Assurances..... 4

5. Rapport annuel de maintenance..... 5

## 1. Faits marquants

### Rotations dans les équipes du CD15

- Monsieur Olivier BRIEDA, chef du service des Marchés, a quitté le CD15 en août 2023 ;
- Véronique BASTIDE, Directrice du pôle ressource et Jonathan BALESTIER, Directeur du patrimoine, ont repris le suivi du projet peu après.

### Actualisation du plan GER

- Conformément aux articles 3.4.5 et 5.3.4 de l'annexe 4.2.2 du BEA et articles 3.4.3 et 5.3.4 de l'annexe 5.9 du BEA, ENGIE a mis à jour le plan GER issu de l'offre finale de manière à l'adapter à l'état réel des équipements ;
- Le plan actualisé a été validé par les parties lors de la réunion technique du 14/03/2023, dont le CR est disponible en annexe 5 et auquel le plan GER actualisé est annexé.

### Interventions techniques notables

- ENGIE a installé des sondes de température en septembre 2023 (Modification M.03, voir CR du comité de suivi contractuel n°17 en annexe 4) ;
- Ces sondes sont connectées à la GTB et les relevés sont directement exploités à distance par le CD15, notamment pour adapter les consignes de température à l'occupation du bâtiment en période froide ;
- Cette opération est financée par l'enveloppe des Modifications Mineures (comme prévu au TITRE IV - GESTION DES MODIFICATIONS du BEA, à l'article 24 du BEA et à l'article 16.1 du CEM).

### Comités tenus en 2023

Les comités de suivi contractuel trimestriels se sont tenus les :

- 19 janvier 2023 (CR en annexe 1)
- 28 avril 2023 (CR en annexe 2)
- 21 juillet 2023 (CR en annexe 3)
- 19 octobre 2023 (CR en annexe 4).

Une réunion technique extraordinaire, concernant notamment l'actualisation du plan GER, s'est tenue le 14 mars 2023 (CR en annexe 5).

## 2. Parfait Achèvement

*Pour mémoire, début 2022, une seule réserve de Parfait Achèvement restait à lever, concernant des problèmes acoustiques dus à la VMC dans certaines pièces du collège. Le Promoteur LEON GROSSE et son bureau d'étude SERAIL ACOUSTIQUE sont intervenus en avril et juillet 2022 pour procéder à des réglages de la VMC et à des mesures acoustiques. Suite à ces interventions, LEON GROSSE conclut que les désordres sont réglés.*

EXTERIMMO a transmis le 17/10/2022 au CD15 les attestations de l'acousticien SERAIL ACOUSTIQUE et de l'entreprise SOULIER, sous-traitants de LEON GROSSE suite aux visites d'avril et de juillet 2022, en complément du rapport de SERAIL ACOUSTIQUE déjà transmis le 12/07/2022. LEON GROSSE propose de lever la GPA sur la base de ces éléments. Cependant le CD15 n'est pas d'accord avec l'interprétation de LEON GROSSE concernant l'arrêté de 2003 relatif aux seuils de décibel à ne pas

dépasser dans les établissements d'enseignement. En conséquence, le CD15 devait écrire à EXTERIMMO pour formaliser et officialiser sa position concernant l'interprétation de l'arrêté de 2003 (seuil de décibel à ne pas dépasser dans les établissements d'enseignement) et l'asservissement de la VMC (voir CR du comité de suivi contractuel du 19/01/2023 en annexe 1).

### 3. Domage-Ouvrage

Début 2023, 2 désordres déclarés à l'assureur Domage-Ouvrage n'avait pas encore été résolus. L'un a été résolu, le second est en cours de traitement. Aucune autre DO n'a été déclarée courant 2023 :

- **DO.08-1 : défauts de planéité du bureau du fournisseur et d'une salle de réunion**
  - ⇒ Pour mémoire, EXTERIMMO a passé commande à l'entreprise SOULIER pour la réparation des sols le 30/09/2022.
  - ⇒ Les travaux ont été réceptionnés (avec une réserve concernant des plaques de faux plafond à remplacer) le 24/04/2023 (voir PV de réception en annexe 6).
  - ⇒ Le CD15 a confirmé la levée de la réserve le 1<sup>er</sup> septembre (voir courriel en annexe 7), cette DO est donc clos.
- **DO.08-6 : infiltrations au niveau du receveur de douche d'un des logements**
  - ⇒ Début 2023, l'entreprise LAVERGNE a procédé à un recalage du receveur de douche pour corriger la contre-pente.
  - ⇒ Le CD15 a confirmé l'achèvement des travaux de LAVERGNE par courriel en date du 03/04/2023 (voir annexe 8).
  - ⇒ EXTERIMMO a passé commande à l'entreprise ROQUES pour la reprise en peinture (dernière opération avant de clore cette DO) le 17/04/2023. Cette opération était prévue fin 2023 mais a été reportée à 2024 du fait de contraintes d'accès aux locaux.

La garantie DO prendra fin le 13/04/2027 (concernant la phase 1 des travaux de rénovation). Il conviendra de diligenter un audit technique environ 6 mois au préalable pour préparer cette importante échéance contractuelle et déclarer les éventuelles dernières DO.

### 4. Assurance Multirisque

Conformément à l'avenant 1 signé le 23 avril 2019, article 3, ajustement du programme d'assurance, le Conseil Départemental du Cantal (Bailleur) contracte lui-même une assurance « multirisque – Propriétaire non occupant » comportant un volet « pertes de loyers et responsabilité civile propriétaire d'immeuble ». Le Bailleur transmettra dès réception à L'Emphytéote (Exterimmo) l'attestation pour l'année 2024.

## 5. [Rapport annuel de maintenance](#)

En annexe 1.

### Annexes :

1. Rapport annuel ENGIE 2023
2. CR du comité de suivi contractuel n°14 du 19/01/2023
3. CR du comité de suivi contractuel n°15 du 28/04/2023
4. CR du comité de suivi contractuel n°16 du 21/07/2023 et son annexe
5. CR du comité de suivi contractuel n°17 du 19/10/2023
6. CR de la réunion technique du 14/03/2023 et ses annexes
7. PV de réception DO.08.1-Planéité des sols\_24/04/2023
8. Courriel CD15\_Confirmation de levée des réserves DO.08.1-Planéité des sols\_01/09/2023
9. Courriel CD15\_Achèvement des travaux LAVERGNE\_DO.08.6-Bac de douche\_03/04/2023

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-20**

**Compte rendu à l'Assemblée des décisions prises par son Président dans le cadre des marchés publics formalisés et des marchés publics à procédure adaptée**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Alain DELAGE

Rapporteur : Céline CHARRIAUD

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales, notamment l'article L.3221-11 ;

Vu le Code de la commande publique ;

Vu la délibération n°21CD02-07 du Conseil départemental du 1<sup>er</sup> juillet 2021 portant élection des membres de la Commission d'Appel d'Offres et de la Commission des Marchés à Procédure Adaptée ;

Vu la délibération n°21CD02-14 du Conseil départemental du 1<sup>er</sup> juillet 2021 donnant délégation au Président pour la gestion des marchés à procédure adaptée ;

Vu la délibération n°21CD05-12 du Conseil départemental en date du 19 novembre 2021 donnant délégation au Président pour prendre toutes les décisions concernant la passation, l'exécution et le règlement des Marchés et Accords Cadres formalisés ainsi que toutes décisions concernant les avenants ;

Vu l'arrêté n°21-2715 du Président du Conseil départemental du 6 août 2021 portant désignation de son représentant à la Commission d'Appel d'Offres et à la Commission des Marchés à Procédure Adaptée ;

- **PREND ACTE** des marchés et des avenants énumérés et dont l'objet, le mode de passation, le montant, l'attributaire, l'imputation budgétaire et la date de l'examen de la Commission d'Appels d'Offres (CAO) éventuellement de la Commission des Marches à Procédure Adaptée (CMAPA), sont précisés dans les tableaux joints en annexe de la présente délibération.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



**LISTE DES MARCHÉS PUBLICS À PROCÉDURE FORMALISÉE**  
portée à la connaissance de la Commission permanente et signée conformément au pouvoir  
donné au Président dans la délibération du 19/11/2021  
en vertu de l'article L.3221.11 du CGCT

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE	CMAPA
<b>Marché n°2024M0027</b> Gestion du dispositif chéquiers activités Pass Cantal	La procédure de passation est : le marché sans publicité ni mise en concurrence. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2122-1 et R. 2122-2 du Code de la commande publique.  Accord-cadre avec minimum et maximum est passé en application des articles L2125-1 1°, R. 2162-1 à R. 2162-6, R. 2162-13 et R. 2162-14 du Code de la commande publique	Seuil maxi 2 500 000,00 €	DOCAPOST Metz (57)	Chapitre : 011 Nature : 6188 Fonction : 338	06/02/2024

## AVENANTS

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE
<b>Marché n°2022M0058</b> Grosses réparations de chaussée et renforcement de chaussée en matériaux bitumeux Lot 1 : Secteur Aurillac	Appel d'offres ouvert Modification clause 9.1 du CCAP	/	COLAS France ETABLISSEMENT AURILLAC Aurillac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0059</b> Grosses réparations de chaussée et renforcement de chaussée en matériaux bitumeux Lot 2 : Secteur Mauriac	Appel d'offres ouvert Modification clause 9.1 du CCAP	/	BERGHEAUD Mauriac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0060</b> Grosses réparations de chaussée et renforcement de chaussée en matériaux bitumeux Lot 3 : Secteur Riom-es-Montagne	Appel d'offres ouvert Modification clause 9.1 du CCAP	/	RMCL Vebret (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0061</b> Grosses réparations de chaussée et renforcement de chaussée en matériaux bitumeux Lot 4 : Secteur Murat	Appel d'offres ouvert Modification clause 9.1 du CCAP	/	ENTREPRISE MARQUET Saint-Flour (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0062</b> Grosses réparations de chaussée et renforcement de chaussée en matériaux bitumeux Lot 5 : Secteur Saint-Flour	Appel d'offres ouvert Modification clause 9.1 du CCAP	/	ENTREPRISE MARQUET Saint-Flour (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2021M149</b> Prestations d'assurances pour le Conseil Départemental du Cantal Lot 1 : Assurances Dommages aux Biens	Procédure avec négociation Modification avenant 3	33 531,24 €	SMACL Niort (79)	Chapitre : 011 Nature : 6161 Fonction : 028
<b>Marché n°2021M0153</b> Prestations d'assurances pour le Conseil Départemental du Cantal Lot 5 : Assurances Risques Statutaires	Procédure avec négociation Augmentation de montant : + 2.46%	4 587,13	Groupeement d'entreprises représenté par SMACL Niort (79)	Chapitre : 011 Nature : 6168 Fonction : 028
<b>Marché n°2021M0151</b> Prestations d'assurances pour le Conseil Départemental du Cantal Lot 3 : Assurances Flotte – Auto Mission	Procédure avec négociation Augmentation de montant : + 0.46%	2 917,21 €	Groupeement d'entreprises représenté par CAP et ASSOCIES Carcassonne (11)	Chapitre : 011 Nature : 6161 Fonction : 028

<b>Marché n°2022M0261</b> Fourniture et transport de chlorure de sodium	Appel d'offres ouvert Régularisation index	/	ROCK SAS Mulhouse (67)	Chapitre : 011 Nature : 60633 Fonction : 846
<b>Marché n°2023M0112</b> Construction d'un pôle routier à Saint-Flour – Relance de 3 lots Lot 9 : Cloisons-Doublage-Isolation	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 2.12%	3 990,00 €	DELPON Aurillac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Marché n°2021M0274</b> Construction d'un pôle routier à Saint-Flour Lot 2 : Gros-œuvre	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 4.08 %	29 106,58 €	DE ROSSO PIERRE Coren (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Marché n°2021M0274</b> Construction d'un pôle routier à Saint-Flour Lot 2 : Gros-œuvre	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 4.86 %	13 211,60 €	DE ROSSO PIERRE Coren (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0285</b> Fourniture de la documentation des missions des directions du CD15 Lot 5 : Livres en gros caractères et livres adaptés (braille, DYS,...) – Médiathèque	Appel d'offres ouvert Transfert	/	DECITRE Lyon (69)	Chapitre : 21 Nature : 21621 Fonction : 313
<b>Marché n°2022M0047</b> Nettoyage et entretien des locaux et de la vitrerie de l'Hôtel du département et du Service Atelier Matériels Lot 2 : Nettoyage locaux et vitrerie au Service Atelier Matériels	Appel d'offres ouvert Modification de délai	/	ABER PROPRETE Gerzat (63)	Chapitre : 011 Nature : 6283 Fonction : 028
<b>Marché n°2022M0046</b> Nettoyage et entretien des locaux et de la vitrerie de l'Hôtel du département et du Service Atelier Matériels Lot 1 : Nettoyage locaux et vitrerie à l'Hôtel du département	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 10,71 %	15 000,00 €	CNET 15 Arpajon sur Cère (15)	Chapitre : 011 Nature : 6283 Fonction : 028
<b>Marché n°2021M0071</b> Nettoyage et entretien des locaux et de la vitrerie de l'Espace Georges Pompidou – Conseil départemental du Cantal	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 6,67 % Modification de délai	10 000,00 €	CNET 15 Arpajon sur Cère (15)	Chapitre : 011 Nature : 6283 Fonction : 410

<b>Marché n°2021M0284</b> Construction d'un pôle routier à Saint-Flour Lot 12 : Carrelage – Falence	Appel d'offres ouvert Augmentation de montant : + 8,37 %	11 780,00 €	SARL ROUSSY CARRELAGES Raulhac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Marché n°2023M0198</b> Fourniture de pièces détachées, pièces d'usure et accessoires pour le Conseil départemental du Cantal Lot 9 : Pièces adaptables et accessoires pour véhicules de PTAC > 3,5 t – Atelier d'Aurillac	Appel d'offres ouvert Transfert	/	ALLIANCE AUTOMOTIVE GRAND SUD Vallauris (06)	Chapitre : 011 Nature : 843 Fonction : 60632
<b>Marché n°2023M0193</b> Fourniture de pièces détachées, pièces d'usure et accessoires pour le Conseil départemental du Cantal Lot 4 : Pièces adaptables et accessoires pour véhicules de PTAC = 3,5 t	Appel d'offres ouvert Transfert	/	ALLIANCE AUTOMOTIVE GRAND SUD Vallauris (06)	Chapitre : 011 Nature : 843 Fonction : 60632

**LISTE DES MARCHÉS PUBLICS À PROCÉDURE ADAPTÉE**  
**portée à la connaissance de la Commission permanente et signés conformément au pouvoir**  
**donné au Président par délibération du Conseil départemental du 1<sup>er</sup> juillet 2021**  
**en vertu de l'article L.3221.11 du CGCT**

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGETAIRE	CMAPA
<b>Marché n°2024M0004</b> Acquisition d'un porteur de 19t 4x4 neuf ou d'occasion bi-benne pour le CRD de Champs sur Tarentaine Lot 2 : Châssis cabine supérieurs à 8 tonnes jusqu'à 32 tonnes de PTC	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	139 100,00 € Ce montant est issu du BPU	EUROPE SERVICE Aurillac (15)	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843	23/01/2023
<b>Marché n°2024M0005</b> Acquisition d'un porteur de 19t 4x4 neuf ou d'occasion bi-benne pour le CRD de Pleaux Lot 2 : Châssis cabine supérieurs à 8 tonnes jusqu'à 32 tonnes de PTC	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	137 600,00 € Ce montant est issu du BPU	EUROPE SERVICE Aurillac (15)	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843	23/01/2023
<b>Marché n°2024M0006</b> Acquisition d'un porteur de 19t 4x4 neuf ou d'occasion bi-benne pour le CRD de Champs sur Massiac Lot 2 : Châssis cabine supérieurs à 8 tonnes jusqu'à 32 tonnes de PTC	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	137 600,00 € Ce montant est issu du BPU	EUROPE SERVICE Aurillac (15)	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843	23/01/2023
<b>Marché n°2024M0025</b> Travaux de peinture et sols pour les cages d'escalier de l'Hôtel du département	La procédure de passation utilisée est : le marché sans publicité ni mise en concurrence. Elle est soumise aux dispositions des articles L.2122-1 et R.2121-7 du Code de la commande publique	134 424,19 € Ce montant est issu de l'acte d'engagement	GRT DELPON SAUREV Aurillac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 028	19/03/2024

<b>Marché n°2024M0012</b> Travaux de mise en œuvre de panneaux photovoltaïques à l'Hôtel du Département	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	68 299,60 € Prix global forfaitaire	FRED'ELEC Naucelle (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 028	06/02/2024
<b>Marché n°2024M0034</b> Remplacement des menuiseries extérieures du collège La Vigière à Saint-Flour – Phase 1	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	509 932,00 € Prix global forfaitaire	GroupeMENT LAUMOND MENUISERIE / Sarl GOUZE Aurillac (15)	Chapitre : 23 Nature : 2317 Fonction : 221	20/02/2024
<b>Marché n°2024M0029</b> Pontage de fissures sur les routes départementales	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	28 900,00 € Ce montant est issu du DQE	NEOVIA Le Plessis-Pate	Chapitre : 011 Nature : 615231 Fonction : 843	20/02/2024
<b>Marché n°2024M0038</b> Maîtrise d'œuvre réalisation pour la réparation du Pont d'Entraygues (RD49 PR31+050)	La procédure de passation utilisée est : la procédure adaptée ouverte. Elle est soumise aux dispositions des articles L. 2123-1 et R. 2123-1 1° du Code de la commande publique.	132 215,00 € Ce montant est issu de la DPGF	SEDOA/DIADES Montpellier (34080)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843	19/03/2024

## AVENANTS

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE
<b>Marché n°2023M0003</b> RD105 – Aménagement entre Chalignac et le Barrage de l'Aigle (PR 5+570 à 7+476)	Procédure adaptée ouverte Augmentation de montant (+ 11.93%) et prix supplémentaires	135 129,47 €	Groupeement d'entreprises représenté par RMCL Vebret (15)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 843
<b>Marché n°2022M0082</b> Mission de maîtrise d'œuvre pour la construction d'un centre routier à Artense	Procédure adaptée ouverte Modification de délai	/	Groupeement d'entreprises représenté par Carole HENRY Saint-Flour (15)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Marché n°2023M0146</b> Maintenance et prestations associées du logiciel IODAS et acquisitions pour le déploiement du programme SIMDPH	Procédure adaptée ouverte Transfert	/	INETUM SOFTWARE France Saint-Ouen (93)	Chapitre : 011 Nature : 028 Fonction : 6156
<b>Marché n°2022M0239</b> Travaux d'amélioration thermique de l'Hôtel du département (phase 2) Lot 3 : Echafaudages	Procédure adaptée ouverte Augmentation de montant : + 29,88 %	79 766,76 €	BESSE ECHAFAUDAGES Verneuil sur Vienne (87)	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 028
<b>Marché n°2021M0061</b> Maintenance et Prestations associées pour le progiciel gestion financière et des subventions : ASTRE GF	Procédure adaptée ouverte Transfert	/	INETUM SOFTWARE France Saint-Ouen (93)	Chapitre : 011 Nature : 028 Fonction : 6156
<b>Marché n°2022M0270</b> Opération d'automatisation du réseau départemental de suivi des eaux souterraines	Procédure adaptée ouverte Prix nouveaux	Sans incidence financière sur le montant	SAUR Brive-la-Gaillarde (19)	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 731
<b>Marché n°2021M0108</b> Fourniture de quincaillerie, consommables de maintenance et petit outillage pour le service atelier et matériels Lot 3 : Fourniture de petit outillage d'atelier	Procédure adaptée ouverte Changement siège social	/	ALLIANCE AUTOMOTIVE Vallauris (06)	Chapitre : 011 Nature : 843 Fonction : 6068

**DIRECTION** : DIRECTION GÉNÉRALE DES SERVICES

**SERVICE GESTIONNAIRE** : CANTAL RÉNOV' ÉNERGIE au 19/02/2024

**Liste des marchés inférieurs à 90 000€ HT notifiés**

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE
Prestation d'information, conseil et animation du petit tertiaire privé dans le cadre du service public de performance énergétique de l'habitat du Cantal	Marché sans publicité ni mise en concurrence	30 000 € seuil maximum	Association ÉNERGIES 15	Chapitre :011 Nature : 617 Fonction : 758

**DIRECTION** : STRATÉGIE PERFORMANCE COMMUNICATION

**SERVICE GESTIONNAIRE** : Cantal Rénov' Énergie au 08/04/2023

**Liste des marchés inférieurs à 90 000€ HT notifiés**

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT)	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE
Prestation d'information, conseil et animation du petit tertiaire privé dans le cadre du service public de performance énergétique de l'habitat du Cantal	Sans publicité, ni mise en concurrence	30 000 €	Association ÉNERGIES 15	Chapitre : 011 Nature : 617 Fonction : 758



PAT : Direction des mobilités

SERVICE GESTIONNAIRE : Service Administratif et Comptable au 11/04/2024

**Liste des marchés inférieurs à 90 000€ HT notifiés**

OBJET DU MARCHÉ	MODE DE PASSATION	MONTANTS ( HT )	IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE	INSCRIPTION BUDGÉTAIRE
<b>2024M0008</b> Débroussaillage de grillages de protection de falaise	Procédure adaptée ouverte	19 265 €	MURMUR ET NATURE - 15590 LASCELLE	23 – 843 - 2315
<b>2024M0032</b> Observatoire des eaux superficielles du Cantal - Année 2024	Procédure adaptée ouverte	51 800 €	GIP TERANA - 63370 LEMPDES	23 – 843 - 2315

**PÔLE RESSOURCES**

SERVICE GESTIONNAIRE : SERVICE ADMINISTRATIF ET COMPTABLE au 02/02/2024

Liste des marchés inférieurs à 90 000€ HT notifiés				
Impression d'affiches BC flyers et dépliant PASS CANTAL	Marché subséquent 2024M0071 Notifié 25/04/2024	524 €	SAS Malvezin –Valadou Imprimerie Champagnac 15000 Aurillac	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 202
Impression dépliantV2 Salon du livre	Marché subséquent 2024M0069 Notifié 24/04/2024	249 €	SAS Malvezin –Valadou Imprimerie Champagnac 15000 Aurillac	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 30
Impression Salon du livre - affiches dépliant marque page	Marché subséquent 2024M0063 Notifié 10/04/2024	650 €	Imprimerie De Bourg 11100 Narbonne	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 30
Réfection de la couverture Maison du Cantal à Garabit	CFM 2024M0057 Notifié le 11 avril 2024	38 596 €	Batifol Lanau 15 Neuvéglise sur Truyère	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 633
ACQUISITION 1 VL LUDOSPACE CRD CONDAT	Marché subséquent 2024M0055 NOTIF LE 5/04/2024	21 822.37 E	Renault rudelle fabre	Chapitre : 21 Nature : 21828 Fonction : 843
Impression Cartes Cantal ENS animations 2024	Marché subséquent 2024M0050 Notifié 29/03/2024	383 €	SAS Malvezin –Valadou Imprimerie Champagnac 15000 Aurillac	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 202

ACQUISITION D'UN VL 4X4 CRD VIC SUR CERÉ	Marché subséquent 2024M0049 NOTIF LE 29/03/2024	22 070.76 €	ETS Renault Rudelle Fabre	Chapitre : 21 Nature : 21828 Fonction : 843
ACQUISITION 3 VLU CRD PIERREFORT/MASSIAC ET ST MAMET	Marché subséquent 2024M0048 NOTIF LE 3/04/2024	61 648.28 €	ETS Renault Rudelle Fabre	Chapitre : 21 Nature : 21828 Fonction : 843
MOE requalification thermique et architecturale ancien bat saisonniers	MAPA 2024M0047 Notifié le 29/03/2024	38 250 €	Carole HENRY 26 rue del Pais 15100 St Flour	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 633
CT aménagement internant collège de Condat	Marché subséquent 2024M0037 Notifié 04/04/2024	4 530 €	SOCOTEC CONSTRUCTION 24 RUE GUTENBERG 15000 Aurillac	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 221
ACQUISITION D'UN VLU 4X4 PICKUP POUR CIT	Marché subséquent 2024M0036 NOTIF LE 20/03/2024	38 650 €	ETS CORA	Chapitre : 21 Nature : 21828 Fonction : 028
Impression Dépliants PPAE	Marché subséquent 2024M0035 Notifié 13/03/2024	67 €	SAS Malvezin –Valadou Imprimerie Champagnac 15000 Aurillac	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 40
Moe 24 – 26 Grandes inspections et travaux remontées mécaniques	2024M0033 Notifié le 29/04/2024	52 500 €	Cabinet ERIC 13B rue de la Tuilerie 38170 Seyssinet	Chapitre : 23 Nature : 2315 Fonction : 633
Impression Cartes cyclo/VTT et rando/touristique	2024M0031 Notifié le 06/03/2024	9 830 €	L'artésienne ZI Alouette 62800 Lievin	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 202
Impression Livret 16 pages election européennes	2024M0030 Notifié le 12/03/2024	620 €	Imprimerie De Bourg 11100 Narbonne	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 202
Impression de Demande d aide APA en établissement	2024M0028 Notifié le 29/02/2024	727 €	Imprimerie De Bourg 11100 Narbonne	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 40
ACQUISITION FOURGON BENNE 3.5T CRD RIOM	Marché subséquent 2024M024 NOTIF LE 29/03/2024	36 363,05€	ETS CAYLA	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843
ACQUISITION 3 VLE MSD MAURIAC/MEDIATHEQUE ET TERRITOIRE ST FLOUR	Marché subséquent 2024M0023 NOTIF LE 27/02/2024	67 256.88 €	ETS Renault Rudelle Fabre	Chapitre : 21 Nature : 21828 Fonction : 843/311/420
MOE requalification Parvis HDD	2024M0021 Notifié le 22/02/2024	21 000 €	LUTRAN JEAN GERAUD 24 RUE PAUL DOUMER	Chapitre : 21 Nature : 2128 Fonction : 028
Impression flyers Cantal Tour Sport 2024	Marché subséquent 2024M0020 Notifié 20/02/2024	319 €	SAS Malvezin –Valadou Imprimerie Champagnac 15000 Aurillac	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 202
Impression Cartes postales CAB	Marché subséquent 2024M0019 Notifié 27/02/2024	150 €	Public Imprim 69200 Vénissieux	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 23

ACQUISITION FOURGON BENNE 5/7T CRD DE RUYNES	Marché subséquent 2024M0017 NOTIF LE 19/02/2024	53 200 €	ETS CAYLA	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843
ACQUISITION FOURGON BENNE 5/7T CRD DE SALERS	Marché subséquent 2024M0016 NOTIF LE 19/02/2024	53 200 €	ETS CAYLA	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843
ACQUISITION FOURGON BENNE 5/7T CRD DE VIC	Marché subséquent 2024M0015 NOTIF LE 19/02/2024	53 200 €	ETS CAYLA	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843
ACQUISITION FOURGON BENNE 5/7T CRD PLEAUX	Marché subséquent 2024M0014 NOTIF LE 19/02/2024	53 200 €	ETS CAYLA	Chapitre : 21 Nature : 215731 Fonction : 843
Invitation Colloque Georges Pompidou	Marché subséquent 2024M0013 Notifié 14/02/2024	527 €	Public Imprim 69200 Vénissieux	Chapitre : 011 Nature : 6236 Fonction : 23
Moe Vestiaire CRD Vic	2024M0011 Notifié le 20/03/2024	13 200 €	SARL FRANCOIS 24 rue de la promenade 15800 VIC SUR CERE	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843
<b>Liste des avenants sur marchés inférieurs à 90 000€ HT</b>				
<b>OBJET DU MARCHÉ</b>	<b>Objet</b>	<b>MONTANTS ( HT)</b>	<b>IDENTITÉ DE L'ATTRIBUTAIRE</b>	<b>INSCRIPTION BUDGÉTAIRE</b>
CT Crd Artense 2022M0070	Prolongation délais	----	SOCOTEC	Chapitre : 23 Nature : 2313 Fonction : 843

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-21**

**Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°1**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le marché n°2022M0158 notifié le 4 août 2022 conclu entre le Département du Cantal et l'entreprise ADC SAS ;

Vu le courrier en date du 14 novembre 2023 de l'entreprise ADC SAS contestant le montant du marché après application de la clause de révisions de prix prévu au cahier des clauses particulière (CCP) ;

Considérant que l'application de la clause de révision de prix du marché susvisé a entraîné une révision négative des prix par rapport au prix initial du marché en raison du retard pris par le chantier qui n'est pas du fait de l'entreprise ;

- **VALIDE** le protocole d'accord transactionnel à conclure entre le Conseil départemental du Cantal et l'entreprise ADC SAS dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit protocole et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 21-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

**ENTRE :**

Le **Département du Cantal**, dont le siège est Hôtel du Département, 28 rue Gambetta 15015 Aurillac, France, représenté par son Président en exercice autorisé à signer le présent protocole par délibération du Conseil départemental du 21 juin 2024 (annexe 1) ;

**Ci-après désigné « le Département » ;**

D'une part,

**ET :**

L'entreprise **ADC SAS**, dont le siège est Rue Marcel Beau – CS 70069 – 79201 PARTENAY, représentée par Monsieur Guy BERNARD, Directeur ;

**Ci-après désigné « l'entreprise » ;**

D'autre part,

**Il est préalablement rappelé ce qui suit.**

Dans le cadre du projet de construction du Pôle Routier de Saint-Flour, le Département du Cantal a publié un appel d'offres ouvert le 31 mars 2022 sur la plateforme marchés-publics.info et le BOAMP et le 1<sup>er</sup> avril 2022 au JOUE pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour. Cette consultation se décomposait en 5 lots séparés.

À l'issue de cette procédure, l'entreprise ADC SAS a déposé une offre pour le lot n° 1 : fourniture et pose de deux ponts roulants pour un montant fixé à 74 814,00 € TTC.

L'entreprise a vu son offre retenue. Un marché référencé 2022M0158 et notifié le 4 août 2022, a été conclu avec le Département du Cantal pour un montant révisable de 74 814,00 € TTC.

L'article 4.2 du cahier des clauses particulières (CCP) du marché susvisé définit les modalités de variation des prix, qui sont révisés par application d'un coefficient Cn donné par la formule suivante :

$$Cn = 0 \% + 100 \% [(0.2 \text{ 010534713 (n) } / \text{ 010534713(o) }) + \\ (0.3 \text{ ICHT-IME (n) } / \text{ ICHT-IME (o) }) + \\ (0.5 \text{ 010536462 (n) } / \text{ 010536462 (o) })]$$

- Index (n) : valeur de l'index de référence (Index Acier) au mois n.

- Index (o) : valeur de l'index de référence au mois zéro.

Le mois " n " retenu pour la révision est le mois de réalisation des prestations.

Par courrier en date du 14 novembre 2023, l'entreprise a informé le Département du Cantal que le prix du marché après application de la clause de révisions de prix du marché n'était pas conforme aux coûts d'achat et de production réels en raison du retard pris par le chantier, retard dont elle n'était pas responsable.

Le certificat administratif pour le paiement de l'acompte n° 1 établi par le Département du Cantal le 23 février 2024 s'élève à la somme globale de 61 422,29 € TTC (révision comprise). Il correspond à la totalité des prestations effectuées par l'entreprise au titre de la fourniture et pose des matériels comme défini au marché initial.

L'application de la formule de révision du prix du marché a entraîné une révision négative des prix du marché pour l'entreprise d'un montant de -13 391,71 € TTC par rapport au prix initial du marché.

C'est dans ce contexte que les parties ont convenu d'une issue amiable à ce litige selon les termes sous-exposés.

### **Article 1**

À titre de concession et afin de mettre fin au conflit, le Département du Cantal accepte, par le présent protocole, de procéder à l'établissement d'un décompte global et définitif sur la base d'une rémunération de 73 474,83 € TTC.

Le décompte global et définitif comprendra ainsi les sommes dues après application de la formule de révision du prix du marché de travaux pour la fourniture et pose de deux ponts roulants (soit un montant de 61 422,29 € TTC). À cela s'ajouteront 90 % de la perte occasionnée par la révision négative, correspondant aux charges extracontractuelles supportées par l'Entreprise pour la réalisation des travaux susvisés, soit 12 052,54 €.

Les montants ainsi arrêtés sont détaillés en annexe 2.

### **Article 2**

L'entreprise ADC SAS accepte le décompte global et définitif établi par le Département du Cantal selon les modalités définies en annexe 2. En conséquence, il procède à la signature du décompte global et définitif tel que présenté en annexe 2.

Par conséquent :

L'entreprise ADC SAS accepte le versement de la somme de 12 052,54 € (douze mille cinquante-deux euros et cinquante-quatre centimes) correspondant à 90 % du montant restant à verser par le Département du Cantal, au regard du décompte général global et définitif composant l'annexe 2.

### **Article 3**

Chaque partie signataire du présent protocole conserve la charge éventuelle des honoraires des professionnels intervenus pour son compte (avocat, expert ou autre).

### **Article 4**

Moyennant le versement des sommes susvisées, l'entreprise ADC SAS se déclare entièrement satisfaite et remplit dans ses droits et notamment des préjudices qu'elle estime subir.

L'entreprise ADC SAS renonce définitivement et irrévocablement à toutes demandes, réclamations, actions et recours de quelque nature qu'ils soient, aux contestations nées ou à naître, se rapportant de manière directe ou indirecte au marché de fourniture et pose de deux ponts roulants dont les prestations

ont fait l'objet d'un décompte général et définitif, sans préjudice des droits et actions attachés à l'exécution forcée du présent accord.

Il renonce irrévocablement à tout recours à l'encontre du Département du Cantal.

#### **Article 5**

Il est expressément convenu entre les parties que le présent accord, sous réserve de sa parfaite exécution, constitue entre elles une transaction au sens des dispositions des articles 2044 et suivants du Code civil et revêt ainsi l'autorité de la chose jugée, conformément aux dispositions de l'article 2052 du Code civil.

Les parties reconnaissent avoir disposé du temps et des conseils nécessaires à la conclusion du présent accord.

Fait en deux exemplaires originaux

(Faire précéder la signature de la mention « Lu et approuvé – bon pour transaction »)

Pour le Département du Cantal,

Le Président

Bruno FAURE

Pour ADC SAS

Le Directeur,



## ANNEXES AU PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

1. Délibération du 21 juin 2024
2. Décompte Global et Définitif
3. Relevés d'identité bancaire de l'entreprise ADC SAS

PROJET

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-22**

**Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°2**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

***Présents :** M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

***Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir :** M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

**Secrétaire de séance :** Mme Sylvie LACHAIZE

**Rapporteur :** Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le marché n°2022M0159 notifié le 4 août 2022 conclu entre le Département du Cantal et l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG ;

Vu le courrier en date du 12 septembre 2023 de l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG contestant le montant du marché après application de la clause de révisions de prix prévu au cahier des clauses particulière (CCP) ;

Considérant que l'application de la clause de révision du prix du marché susvisé a entraîné une révision négative des prix par rapport au prix initial du marché en raison du retard pris par le chantier qui n'est pas du fait de l'entreprise ;

- **VALIDE** le protocole d'accord transactionnel à conclure entre le Conseil départemental du Cantal et l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit protocole et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 21-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

**ENTRE :**

Le **Département du Cantal**, dont le siège est Hôtel du Département, 28 rue Gambetta 15015 Aurillac, France, représenté par son Président en exercice autorisé à signer le présent protocole par délibération du Conseil départemental du 21 juin 2024 (annexe 1) ;

**Ci-après désigné « le Département » ;**

D'une part,

**ET :**

L'entreprise **J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG.**, dont le siège est Hauptstraße 102, 74235 ERLENBACH (Allemagne), représentée par Monsieur Rafael CASADO, Directeur commercial ;

**Ci-après désigné « l'entreprise » ;**

D'autre part,

## Il est préalablement rappelé ce qui suit.

Dans le cadre du projet de construction du Pôle Routier de Saint-Flour, le Département du Cantal a publié un appel d'offres ouvert le 31 mars 2022 sur la plateforme marchés-publics.info et le BOAMP et le 1<sup>er</sup> avril 2022 au JOUE pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour. Cette consultation se décomposait en 5 lots séparés.

À l'issue de cette procédure, l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG. a déposé une offre pour le lot n°2 : fourniture et pose d'un pont poids lourds 2 x 15 T pour un montant fixé à 65 532,00 € TTC.

L'entreprise a vu son offre retenue. Un marché référencé 2022M0159 et notifié le 4 août 2022, a été conclu avec le Département du Cantal pour un montant révisable de 65 532,00 € TTC.

L'article 4.2 du cahier des clauses particulières (CCP) du marché susvisé définit les modalités de variation des prix, qui sont révisés par application d'un coefficient Cn donné par la formule suivante :

$$Cn = 0 \% + 100 \% [(0.2 \text{ 010534713 (n) / 010534713(o)} + (0.3 \text{ ICHT-IME (n) / ICHT-IME (o)} + (0.5 \text{ 010536462 (n) / 010536462 (o)}))]$$

- Index (n) : valeur de l'index de référence (Index Acier) au mois n.

- Index (o) : valeur de l'index de référence au mois zéro.

Le mois " n " retenu pour la révision est le mois de réalisation des prestations.

Par courrier en date du 12 septembre 2023, l'entreprise a informé le Département du Cantal que le prix du marché après application de la clause de révisions de prix du marché n'était pas conforme aux coûts d'achat et de production réels en raison du retard pris par le chantier, retard dont elle n'était pas responsable.

Le certificat administratif pour le paiement de l'acompte n° 2 établi par le Département du Cantal le 6 décembre 2023 s'élève à la somme globale de 54 531,50 € TTC (révision comprise). Il correspond à la totalité des prestations effectuées par l'entreprise au titre de la fourniture et pose des matériels comme défini au marché initial.

L'application de la formule de révision du prix du marché a entraîné une révision négative des prix du marché pour l'entreprise d'un montant de -11 000,50 € TTC par rapport au prix initial du marché.

C'est dans ce contexte que les parties ont convenu d'une issue amiable à ce litige selon les termes sous-exposés.

### **Article 1**

À titre de concession et afin de mettre fin au conflit, le Département du Cantal accepte, par le présent protocole, de procéder à l'établissement d'un décompte global et définitif sur la base d'une rémunération de 64 431,95 € TTC.

Le décompte global et définitif comprendra ainsi les sommes dues après application de la formule de révision du prix du marché de travaux pour la fourniture et pose d'un pont poids lourds 2 x 15T (soit un montant de 54 531,50 € TTC). À cela s'ajouteront 90 % de la perte occasionnée par la révision négative, correspondant aux charges extracontractuelles supportées par l'Entreprise pour la réalisation des travaux susvisés, soit 9 900,45 €.

Les montants ainsi arrêtés sont détaillés en annexe 2.

### **Article 2**

L'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG. accepte le décompte global et définitif établi par le Département du Cantal selon les modalités définies en annexe 2. En conséquence, il procède à la signature du décompte global et définitif tel que présenté en annexe 2.

Par conséquent :

L'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG. accepte le versement de la somme de 9 900,45 € (neuf mille neuf cent euros et quarante-cinq centimes) correspondant à 90 % du montant restant à verser par le Département du Cantal, au regard du décompte général global et définitif composant l'annexe 2.

### **Article 3**

Chaque partie signataire du présent protocole conserve la charge éventuelle des honoraires des professionnels intervenus pour son compte (avocat, expert ou autre).

### **Article 4**

Moyennant le versement des sommes susvisées, l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG. se déclare entièrement satisfaite et remplit dans ses droits et notamment des préjudices qu'elle estime subir.

L'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG. renonce définitivement et irrévocablement à toutes demandes, réclamations, actions et recours de quelque nature qu'ils soient, aux contestations nées ou à naître, se rapportant de manière directe ou indirecte au marché de fourniture et pose d'un pont poids lourds 2 x 15T dont les prestations ont fait l'objet d'un décompte général et définitif, sans préjudice des droits et actions attachés à l'exécution forcée du présent accord.

Il renonce irrévocablement à tout recours à l'encontre du Département du Cantal.

## **Article 5**

Il est expressément convenu entre les parties que le présent accord, sous réserve de sa parfaite exécution, constitue entre elles une transaction au sens des dispositions des articles 2044 et suivants du Code civil et revêt ainsi l'autorité de la chose jugée, conformément aux dispositions de l'article 2052 du Code civil.

Les parties reconnaissent avoir disposé du temps et des conseils nécessaires à la conclusion du présent accord.

Fait en deux exemplaires originaux

(Faire précéder la signature de la mention « Lu et approuvé – bon pour transaction »)

Pour le Département du Cantal,  
Le Président

Bruno FAURE

Pour J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG.,  
Le Président,

## ANNEXES AU PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

1. Délibération du 21 juin 2024
2. Décompte Global et Définitif
3. Relevés d'identité bancaire de l'entreprise J.A. Becker & Söhne GmbH & Co. KG.

PROJET



**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-23**

**Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°3**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le marché n°2022M0160 notifié le 4 août 2022 conclu entre le Département du Cantal et l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY ;

Vu le courrier en date du 8 décembre 2023 de l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY contestant le montant du marché après application de la clause de révisions de prix prévu au cahier des clauses particulières (CCP) ;

Considérant que l'application de la clause de révision du prix du marché susvisé a entraîné une révision négative des prix par rapport au prix initial du marché en raison du retard pris par le chantier qui n'est pas du fait de l'entreprise ;

- **VALIDE** le protocole d'accord transactionnel à conclure entre le Conseil départemental du Cantal et l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY, dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit protocole et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 21-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

**ENTRE :**

Le **Département du Cantal**, dont le siège est Hôtel du Département, 28 rue Gambetta 15015 Aurillac, France, représenté par son Président en exercice autorisé à signer le présent protocole par délibération du Conseil départemental du 21 juin 2024 (annexe 1) ;

**Ci-après désigné « le Département » ;**

D'une part,

**ET :**

L'entreprise **RECTIFICATION DU VELAY**, dont le siège est 5, rue de Geneubret – 43700 BRIVES CHARENSAC représentée par Monsieur Denis DREVET, Technico-commercial ;

**Ci-après désigné « l'entreprise » ;**

D'autre part,

**Il est préalablement rappelé ce qui suit.**

Dans le cadre du projet de construction du Pôle Routier de Saint-Flour, le Département du Cantal a publié un appel d'offres ouvert le 31 mars 2022 sur la plateforme marchés-publics.info et le BOAMP et le 1<sup>er</sup> avril 2022 au JOUE pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour. Cette consultation se décomposait en 5 lots séparés.

À l'issue de cette procédure, l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY a déposé une offre pour le lot n°3 : fourniture et pose d'un pont ciseaux agricole 9 tonnes pour un montant fixé à 35 473,20 € TTC.

L'entreprise a vu son offre retenue. Un marché référencé 2022M0160 et notifié le 4 août 2022, a été conclu avec le Département du Cantal pour un montant révisable de 35 473,20 € TTC.

L'article 4.2 du cahier des clauses particulières (CCP) du marché susvisé définit les modalités de variation des prix, qui sont révisés par application d'un coefficient Cn donné par la formule suivante :

$$Cn = 0 \% + 100 \% [(0.2 \text{ 010534713 (n) } / \text{ 010534713(o) }) + \\ (0.3 \text{ ICHT-IME (n) } / \text{ ICHT-IME (o) }) + \\ (0.5 \text{ 010536462 (n) } / \text{ 010536462 (o) })]$$

- Index (n) : valeur de l'index de référence (Index Acier) au mois n.

- Index (o) : valeur de l'index de référence au mois zéro.

Le mois " n " retenu pour la révision est le mois de réalisation des prestations.

Par courrier en date du 8 décembre 2023, l'entreprise a informé le Département du Cantal que le prix du marché après application de la clause de révisions de prix du marché n'était pas conforme aux coûts d'achat et de production réels en raison du retard pris par le chantier, retard dont elle n'était pas responsable.

Le certificat administratif pour le paiement de l'acompte n° 1 établi par le Département du Cantal le 24 février 2024 s'élève à la somme globale de 29 017,08 € TTC (révision comprise). Il correspond à la totalité des prestations effectuées par l'entreprise au titre de la fourniture et pose des matériels comme défini au marché initial.

L'application de la formule de révision du prix du marché a entraîné une révision négative des prix du marché pour l'entreprise d'un montant de -6 456,12 € TTC par rapport au prix initial du marché.

C'est dans ce contexte que les parties ont convenu d'une issue amiable à ce litige selon les termes sous-exposés.

### **Article 1**

À titre de concession et afin de mettre fin au conflit, le Département du Cantal accepte, par le présent protocole, de procéder à l'établissement d'un décompte global et définitif sur la base d'une rémunération de 34 827,59 € TTC.

Le décompte global et définitif comprendra ainsi les sommes dues après application de la formule de révision du prix du marché de travaux pour la fourniture et pose d'un pont ciseaux agricole 9 tonnes (soit un montant de 29 017,08 € TTC). À cela s'ajouteront 90% de la perte occasionnée par la révision négative, correspondant aux charges extracontractuelles supportées par l'Entreprise pour la réalisation des travaux susvisés, soit 5 810,51 €.

Les montants ainsi arrêtés sont détaillés en annexe 2.

### **Article 2**

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY accepte le décompte global et définitif établi par le Département du Cantal selon les modalités définies en annexe 2. En conséquence, il procède à la signature du décompte global et définitif tel que présenté en annexe 2.

Par conséquent :

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY accepte le versement de la somme de 5 810,51 € (cinq mille huit cent dix euros et cinquante et un centimes) correspondant à 90 % du montant restant à verser par le Département du Cantal, au regard du décompte général global et définitif composant l'annexe 2.

### **Article 3**

Chaque partie signataire du présent protocole conserve la charge éventuelle des honoraires des professionnels intervenus pour son compte (avocat, expert ou autre).

### **Article 4**

Moyennant le versement des sommes susvisées, l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY se déclare entièrement satisfaite et remplit dans ses droits et notamment des préjudices qu'elle estime subir.

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY renonce définitivement et irrévocablement à toutes demandes, réclamations, actions et recours de quelque nature qu'ils soient, aux contestations nées ou à naître, se rapportant de manière directe ou indirecte au marché de fourniture et pose d'un pont ciseaux agricole 9

tonnes dont les prestations ont fait l'objet d'un décompte général et définitif, sans préjudice des droits et actions attachés à l'exécution forcée du présent accord.

Il renonce irrévocablement à tout recours à l'encontre du Département du Cantal.

#### **Article 5**

Il est expressément convenu entre les parties que le présent accord, sous réserve de sa parfaite exécution, constitue entre elles une transaction au sens des dispositions des articles 2044 et suivants du Code civil et revêt ainsi l'autorité de la chose jugée, conformément aux dispositions de l'article 2052 du Code civil.

Les parties reconnaissent avoir disposé du temps et des conseils nécessaires à la conclusion du présent accord.

Fait en deux exemplaires originaux

(Faire précéder la signature de la mention « Lu et approuvé – bon pour transaction »)

Pour le Département du Cantal,

Le Président

Bruno FAURE

Pour RECTIFICATION DU VELAY

## **ANNEXES AU PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL**

1. Délibération du 21 juin 2024
2. Décompte Global et Définitif
3. Relevés d'identité bancaire de l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY

PROJET

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-24**

**Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°4**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le marché n°2022M0161 notifié le 4 août 2022 conclu entre le Département du Cantal et l'entreprise STERTIL FRANCE ;

Vu le courrier en date du 30 octobre 2023 de l'entreprise STERTIL FRANCE contestant le montant du marché après application de la clause de révisions de prix prévu au cahier des clauses particulière (CCP) ;

Considérant que l'application de la clause de révision du prix du marché susvisé a entraîné une révision négative des prix par rapport au prix initial du marché en raison du retard pris par le chantier qui n'est pas du fait de l'entreprise ;



- **VALIDE** le protocole d'accord transactionnel à conclure entre le Conseil départemental du Cantal et l'entreprise STERTIL FRANCE dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit protocole et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 21-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

**ENTRE :**

Le **Département du Cantal**, dont le siège est Hôtel du Département, 28 rue Gambetta 15015 Aurillac, France, représenté par son Président en exercice autorisé à signer le présent protocole par délibération du Conseil départemental du 21 juin 2024 (annexe 1) ;

**Ci-après désigné « le Département » ;**

D'une part,

**ET :**

L'entreprise **STERTIL FRANCE**, dont le siège est ZA du Moulin – CS 70005 - 62660 BEUVRY, représentée par Monsieur Denis BRONDEL, Directeur Général ;

**Ci-après désigné « l'entreprise » ;**

D'autre part,

**Il est préalablement rappelé ce qui suit.**

Dans le cadre du projet de construction du Pôle Routier de Saint-Flour, le Département du Cantal a publié un appel d'offres ouvert le 31 mars 2022 sur la plateforme marchés-publics.info et le BOAMP et le 1<sup>er</sup> avril 2022 au JOUE pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour. Cette consultation se décomposait en 5 lots séparés.

À l'issue de cette procédure, l'entreprise STERTIL FRANCE a déposé une offre pour le lot n° 4 : fourniture et pose d'un pont 2 colonnes roulants pour VLU 5,5 Tonnes pour un montant fixé à 15 960,00 € T.T.C.

L'entreprise a vu son offre retenue. Un marché référencé 2022M0161 et notifié le 4 août 2022, a été conclu avec le Département du Cantal pour un montant révisable de 15 960,00 € T.T.C.

L'article 4.2 du cahier des clauses particulières (CCP) du marché susvisé définit les modalités de variation des prix, qui sont révisés par application d'un coefficient Cn donné par la formule suivante :

$$Cn = 0.0\% + 100.0\% [(0.2 \text{ 010534713 (n) / 010534713(o)} + (0.3 \text{ ICHT-IME (n) / ICHT-IME (o)}) + (0.5 \text{ 010536462 (n) / 010536462 (o)})]$$

- Index (n) : valeur de l'index de référence (Index Acier) au mois n.

- Index (o) : valeur de l'index de référence au mois zéro.

Le mois " n " retenu pour la révision est le mois de réalisation des prestations.

Par courrier en date du 30 octobre 2023, l'entreprise a informé le Département du Cantal que le prix du marché après application de la clause de révisions de prix du marché n'était pas conforme aux coûts d'achat et de production réels en raison du retard pris par le chantier, retard dont elle n'était pas responsable.

Le certificat administratif pour le paiement de l'acompte n° 2 établi par le Département du Cantal le 22 mars 2024 s'élève à la somme globale de 13 598,40 € TTC (révision comprise). Il correspond à la totalité des prestations effectuées par l'entreprise au titre de la fourniture et pose des matériels comme défini au marché initial.

L'application de la formule de révision du prix du marché a entraîné une révision négative des prix du marché pour l'entreprise d'un montant de -2 361,60 € TTC par rapport au prix initial du marché.

C'est dans ce contexte que les parties ont convenu d'une issue amiable à ce litige selon les termes sous-exposés.

### **Article 1**

À titre de concession et afin de mettre fin au conflit, le Département du Cantal accepte, par le présent protocole, de procéder à l'établissement d'un décompte global et définitif sur la base d'une rémunération de 15 723,84 € TTC.

Le décompte global et définitif comprendra ainsi les sommes dues après application de la formule de révision du prix du marché de travaux pour la fourniture et pose d'un pont 2 colonnes roulants pour VLU 5,5 Tonnes (soit un montant de 13 598,40 € TTC). À cela s'ajouteront 90% de la perte occasionnée par la révision négative, correspondant aux charges extracontractuelles supportées par l'Entreprise pour la réalisation des travaux susvisés, soit 2 125,44 €.

Les montants ainsi arrêtés sont détaillés en annexe 2.

### **Article 2**

L'entreprise STERTIL FRANCE accepte le décompte global et définitif établi par le Département du Cantal selon les modalités définies en annexe 2. En conséquence, il procède à la signature du décompte global et définitif tel que présenté en annexe 2.

Par conséquent :

L'entreprise STERTIL FRANCE accepte le versement de la somme de 2 125,44 € (deux mille cent vingt-cinq euros et quarante-quatre centimes) correspondant à 90 % du montant restant à verser par le Département du Cantal, au regard du décompte général global et définitif composant l'annexe 2.

### **Article 3**

Chaque partie signataire du présent protocole conserve la charge éventuelle des honoraires des professionnels intervenus pour son compte (avocat, expert ou autre).

#### **Article 4**

Moyennant le versement des sommes susvisées, l'entreprise STERTIL FRANCE se déclare entièrement satisfaite et remplit dans ses droits et notamment des préjudices qu'elle estime subir.

L'entreprise STERTIL FRANCE renonce définitivement et irrévocablement à toutes demandes, réclamations, actions et recours de quelque nature qu'ils soient, aux contestations nées ou à naître, se rapportant de manière directe ou indirecte au marché de fourniture et pose d'un pont 2 colonnes pour VLU 5.5 Tonnes dont les prestations ont fait l'objet d'un décompte général et définitif, sans préjudice des droits et actions attachés à l'exécution forcée du présent accord.

Il renonce irrévocablement à tout recours à l'encontre du Département du Cantal.

#### **Article 5**

Il est expressément convenu entre les parties que le présent accord, sous réserve de sa parfaite exécution, constitue entre elles une transaction au sens des dispositions des articles 2044 et suivants du Code civil et revêt ainsi l'autorité de la chose jugée, conformément aux dispositions de l'article 2052 du Code civil.

Les parties reconnaissent avoir disposé du temps et des conseils nécessaires à la conclusion du présent accord.

Fait en deux exemplaires originaux

(Faire précéder la signature de la mention « Lu et approuvé – bon pour transaction »)

Pour le Département du Cantal,

Le Président

Bruno FAURE

Pour STERTIL FRANCE

Le Directeur Général,

## ANNEXES AU PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

1. Délibération du 21 juin 2024
2. Décompte Global et Définitif
3. Relevés d'identité bancaire de l'entreprise STERTIL FRANCE

PROJET

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-25**

**Protocole d'accord transactionnel - Marché pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour - Lot n°5**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le marché n°2022M0162 notifié le 4 août 2022 conclu entre le Département du Cantal et l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY ;

Vu le courrier en date du 8 décembre 2023 de l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY contestant le montant du marché après application de la clause de révisions de prix prévu au cahier des clauses particulières (CCP) ;

Considérant que l'application de la clause de révision du prix du marché susvisé a entraîné une révision négative des prix par rapport au prix initial du marché en raison du retard pris par le chantier qui n'est pas du fait de l'entreprise ;

- **VALIDE** le protocole d'accord transactionnel à conclure entre le Conseil départemental du Cantal et l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY, dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit protocole et tout acte s'y rapportant.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 21-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



## PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

**ENTRE :**

Le **Département du Cantal**, dont le siège est Hôtel du Département, 28 rue Gambetta 15015 Aurillac, France, représenté par son Président en exercice autorisé à signer le présent protocole par délibération du Conseil départemental du 21 juin 2024 (annexe 1) ;

**Ci-après désigné « le Département » ;**

D'une part,

**ET :**

L'entreprise **RECTIFICATION DU VELAY**, dont le siège est 5, rue de Geneubret – 43700 BRIVES CHARENSAC représentée par Monsieur Denis DREVET, Technico-commercial ;

**Ci-après désigné « l'entreprise » ;**

D'autre part,

**Il est préalablement rappelé ce qui suit.**

Dans le cadre du projet de construction du Pôle Routier de Saint-Flour, le Département du Cantal a publié un appel d'offres ouvert le 31 mars 2022 sur la plateforme marchés-publics.info et le BOAMP et le 1<sup>er</sup> avril 2022 au JOUE pour la fourniture et l'installation de ponts roulants d'atelier et de ponts élévateurs de véhicules pour l'atelier de Saint-Flour. Cette consultation se décomposait en 5 lots séparés.

À l'issue de cette procédure, l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY a déposé une offre pour le lot n°5 : fourniture et pose d'un pont ciseaux avec extension pour VL 3,5 tonnes pour un montant fixé à 22 921 € TTC.

L'entreprise a vu son offre retenue. Un marché référencé 2022M0162 et notifié le 4 août 2022, a été conclu avec le Département du Cantal pour un montant révisable de 22 921 € TTC.

L'article 4.2 du cahier des clauses particulière (CCP) du marché susvisé définit les modalités de variation des prix, qui sont révisés par application d'un coefficient Cn donné par la formule suivante :

$$Cn = 0 \% + 100 \% \left[ \frac{0.2 \text{ ICHT-IME } (n)}{0.2 \text{ ICHT-IME } (o)} + \frac{0.3 \text{ ICHT-IME } (n)}{0.3 \text{ ICHT-IME } (o)} + \frac{0.5 \text{ ICHT-IME } (n)}{0.5 \text{ ICHT-IME } (o)} \right]$$

- Index (n) : valeur de l'index de référence (Index Acier) au mois n.

- Index (o) : valeur de l'index de référence au mois zéro.

Le mois " n " retenu pour la révision est le mois de réalisation des prestations.

Par courrier en date du 8 décembre 2023, l'entreprise a informé le Département du Cantal que le prix du marché après application de la clause de révisions de prix du marché n'était pas conforme aux coûts d'achat et de production réels en raison du retard pris par le chantier, retard dont elle n'était pas responsable.

Le certificat administratif pour le paiement de l'acompte n° 1 établi par le Département du Cantal le 24 février 2024 s'élève à la somme globale de 18 749,54 € TTC (révision comprise). Il correspond à la totalité des prestations effectuées par l'entreprise au titre de la fourniture et pose des matériels comme défini au marché initial.

L'application de la formule de révision du prix du marché a entraîné une révision négative des prix du marché pour l'entreprise d'un montant de -4 171,66 € TTC par rapport au prix initial du marché.

C'est dans ce contexte que les parties ont convenu d'une issue amiable à ce litige selon les termes sous exposés.

### **Article 1**

À titre de concession et afin de mettre fin au conflit, le Département du Cantal accepte, par le présent protocole, de procéder à l'établissement d'un décompte global et définitif sur la base d'une rémunération de 22 504,03 € TTC.

Le décompte global et définitif comprendra ainsi les sommes dues après application de la formule de révision du prix du marché de travaux pour la fourniture et pose d'un pont ciseaux avec extension pour VL 3,5 tonnes (soit un montant de 18 749,54 € TTC). À cela s'ajouteront 90% de la perte occasionnée par la révision négative, correspondant aux charges extracontractuelles supportées par l'Entreprise pour la réalisation des travaux susvisés, soit 3 754,49 €.

Les montants ainsi arrêtés sont détaillés en annexe 2.

### **Article 2**

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY accepte le décompte global et définitif établi par le Département du Cantal selon les modalités définies en annexe 2. En conséquence, il procède à la signature du décompte global et définitif tel que présenté en annexe 2.

Par conséquent :

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY accepte le versement de la somme de 3 754,49 € (trois mille sept cent cinquante-quatre euros et quarante-neuf centimes) correspondant à 90 % du montant restant à verser par le Département du Cantal, au regard du décompte général global et définitif composant l'annexe 2.

### **Article 3**

Chaque partie signataire du présent protocole conserve la charge éventuelle des honoraires des professionnels intervenus pour son compte (avocat, expert ou autre).

### **Article 4**

Moyennant le versement des sommes susvisées, l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY se déclare entièrement satisfaite et remplit dans ses droits et notamment des préjudices qu'elle estime subir.

L'entreprise RECTIFICATION DU VELAY renonce définitivement et irrévocablement à toutes demandes, réclamations, actions et recours de quelque nature qu'ils soient, aux contestations nées ou à naître, se rapportant de manière directe ou indirecte au marché de fourniture et pose d'un pont ciseaux avec

extension pour VL 3,5 tonnes dont les prestations ont fait l'objet d'un décompte général et définitif, sans préjudice des droits et actions attachés à l'exécution forcée du présent accord.

Il renonce irrévocablement à tout recours à l'encontre du Département du Cantal.

#### **Article 5**

Il est expressément convenu entre les parties que le présent accord, sous réserve de sa parfaite exécution, constitue entre elles une transaction au sens des dispositions des articles 2044 et suivants du Code civil et revêt ainsi l'autorité de la chose jugée, conformément aux dispositions de l'article 2052 du Code civil.

Les parties reconnaissent avoir disposé du temps et des conseils nécessaires à la conclusion du présent accord.

Fait en deux exemplaires originaux

(Faire précéder la signature de la mention « Lu et approuvé – bon pour transaction »)

Pour le Département du Cantal,

Le Président

Bruno FAURE

Pour RECTIFICATION DU VELAY

## ANNEXES AU PROTOCOLE D'ACCORD TRANSACTIONNEL

1. Délibération du 21 juin 2024
2. Décompte Global et Définitif
3. Relevés d'identité bancaire de l'entreprise RECTIFICATION DU VELAY

PROJET

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-26**

**Centre Routier Départemental de Pierrefort - Acquisition d'un bâtiment professionnel**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Céline CHARRIAUD

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu la délibération n°20CD03-37 du Conseil départemental du 25 septembre 2020, validant le projet d'acquisition d'un bâtiment professionnel sur la Commune de Pierrefort pour y transférer le Centre Routier Départemental de Pierrefort,

Vu la délibération n°23CD05-45 du Conseil départemental du 18 décembre 2023 validant le projet d'acquisition du bien situé sur la parcelle cadastrée section A, n°662 sur la Commune de Pierrefort appartenant à Monsieur et Madame \_\_\_\_\_ qui conservent l'occupation du toit du bâtiment pour l'euro symbolique ainsi que la revente de l'énergie jusqu'au 10 août 2030.

Vu l'avis du Pôle d'évaluation domaniale de Clermont-Ferrand en date du 28 mars 2024,

Vu les derniers accords entre les parties,

**- AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental du Cantal ou son représentant à signer tous documents notariés relatifs aux engagements respectifs des parties, ainsi que l'acte de vente du bâtiment au prix de 185 000 € et les conditions de jouissance du toit du bâtiment par M. et Mme

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-27**

**Compte rendu à l'Assemblée de l'exercice des attributions déléguées à son Président**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Céline CHARRIAUD

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu l'article L.3211-2 du Code général des collectivités territoriales ;

Vu la délibération n°21CD02-12 du Conseil départemental du 1<sup>er</sup> juillet 2021 relative aux délégations générales au Président du Conseil départemental ;

- **PREND ACTE** des décisions du Président, prises par délégation, telles que jointes en annexe de la présente délibération.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



**DECISION DU PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL**

**Assistance technique du Conseil départemental du Cantal aux collectivités /  
milieux aquatiques : CATER-ZH – Année 2024**

Le Président du Conseil départemental,

VU la délibération n° 21CD02-12 du 1<sup>er</sup> juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

Considérant l'Accord de Partenariat entre l'Agence de l'Eau Adour-Garonne et le Conseil départemental du Cantal 2019-2024 signé le 22 novembre 2019 ;

Considérant le 11<sup>ème</sup> programme de l'Agence de l'Eau Adour-Garonne sur la période 2019-2024 ;

**DECIDE**

**Article 1<sup>er</sup> :** de solliciter une subvention de 50% du coût de l'assistance technique portée par le Conseil départemental en 2024 auprès des collectivités situées sur la partie cantalienne du bassin hydrographique Adour-Garonne, conformément au tableau ci-dessous.

**Demande de subvention AEAG - 2024**

Assistance technique du Conseil départemental du Cantal aux collectivités / milieux aquatiques :  
CATER-ZH – Année 2024

Mission	Nombre de jours déclarés	ETP	Coûts	Participation AEAG demandée
CATER-ZH	229	1,15	70 924,48 €	35 462,24 €

**Article 2 :** il sera rendu compte de la présente décision lors de la prochaine réunion de l'Assemblée départementale.

Fait à Aurillac, le **19 MARS 2024**

Le Président du Conseil départemental


Bruno FAURE



## DECISION DU PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

### DEMANDE DE SUBVENTION : FONDS D'INTERVENTION CULTURELLE – REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES

Le Président du Conseil départemental,

Vu la délibération n°21CD02-12 du 1<sup>er</sup> juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

Considérant que dans le cadre d'un plan d'action exceptionnel en faveur du patrimoine cantalien, le Département, en collaboration avec Cantal Destination, porte l'initiative de la réalisation d'un ouvrage sur les plus belles demeures du Cantal avec Stéphane Bern en tant que préfacer ;

Considérant que cette initiative poursuit une double démarche d'attractivité à l'installation et de promotion touristique, à travers la mise en valeur d'un patrimoine, historique, architectural et paysager exceptionnel ;

### DECIDE

**Article 1<sup>er</sup>**: de déposer une demande de subvention au titre du Fonds d'Intervention Culturelle de la Région Auvergne-Rhône-Alpes dans le cadre de la réalisation d'un ouvrage sur les plus belles demeures du Cantal dont le plan de financement est le suivant :

Origine du financement	Date de la demande (1) ou de la décision (2) de subvention (si obtenue)	Montants HT	% du montant total de l'opération
Subventions publiques			
REGION Fonds d'intervention culturelle		8 000€	25,81%
TOTAL 1 = financements publics		8 000 €	25,81%
Participation du demandeur			
Autofinancement		23 000 €	74,19%
Emprunts			
Autres préciser			
TOTAL 2		23 000 €	74,19%
TOTAL 1 + 2		31 000 €	100%

**Article 2** : de signer tout acte relatif à cette demande de subvention.

**Article 3** : Il sera rendu compte de la présente décision lors de la prochaine réunion de l'Assemblée départementale.

Fait à AURILLAC, le **22 MARS 2024**

Le Président du Conseil départemental,



  
Bruno FAURE

*La présente décision peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



## DECISION DU PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

### DEMANDE DE SUBVENTION : FONDS D'INTERVENTION CULTURELLE – REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES

Le Président du Conseil départemental,

Vu la délibération n°21CD02-12 du 1er juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

Considérant que dans le cadre du 50ème anniversaire de la disparition de Georges Pompidou, le Département prévoit de :

- organiser une exposition itinérante qui se déplacera dans au moins 19 communes du département,
- organiser un colloque le jeudi 23 et vendredi 24 mai à Aurillac en hommage à Georges Pompidou avec le concours de l'Institut Georges Pompidou,
- faire réaliser une bande dessinée consacrée à la vie de Georges Pompidou qui sera distribuée aux collégiens du Cantal.

### DECIDE

**Article 1<sup>er</sup>** : de déposer une demande de subvention au titre du Fonds d'Intervention Culturelle de la Région Auvergne-Rhône-Alpes dans le cadre de :

- l'organisation d'une exposition itinérante qui se déplacera dans au moins 19 communes du département (coût estimatif : 15.000 €),
  - l'organisation d'un colloque le jeudi 23 et vendredi 24 mai à Aurillac en hommage à Georges Pompidou avec le concours de l'Institut Georges Pompidou (coût estimatif : 40.000 €),
  - la réalisation d'une bande dessinée consacrée à la vie de Georges Pompidou qui sera distribuée aux collégiens du Cantal (Coût estimatif : 45.000 €),
- dont le plan de financement est le suivant :

Origine du financement	Date de la demande (1) ou de la décision (2) de subvention (si obtenue)	Montants HT	% du montant total de l'opération
Subventions publiques			
REGION Fonds d'intervention culturelle		20 000€	20,00%
TOTAL 1 = financements publics		20 000 €	20,00 %
Participation du demandeur			
Autofinancement		80 000 €	80,00 %
Emprunts			
Autres préciser			
TOTAL 2		80 000 €	80,00 %
TOTAL 1 + 2		100 000 €	100%

**Article 2** : de signer tout acte relatif à cette demande de subvention.

**Article 3** : Il sera rendu compte de la présente décision lors de la prochaine réunion de l'Assemblée départementale.

Fait à AURILLAC, le **22 MARS 2024**

Le Président du Conseil départemental,



*[Signature]*  
Bruno FAURE

*La présente décision peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## CONTRAT DE COMMANDE ET D'ACHAT D'UNE ŒUVRE LITTÉRAIRE NON SCOLAIRE

### ENTRE LES SOUSSIGNÉS :

#### **Le Département du Cantal**

Hôtel du Département  
28 Avenue Gambetta  
15015 Aurillac cedex  
France

Représenté par son Président, Monsieur Bruno Faure, dûment habilité aux fins des présentes, par délibération en date du ;  
Ci-après dénommé « Le Département » ;

ET

#### **Les ÉDITIONS**

Sises...

Représentées par...

Ci-après dénommé « L'Editeur » ;

### IL EST TOUT D'ABORD RAPPELÉ LES ELEMENTS SUIVANTS :

Le Département du Cantal et l'Editeur se sont rapprochés afin de collaborer pour la réalisation et la diffusion d'une bande dessinée intitulée provisoirement "Pompidou", ayant pour thème la biographie du Président Georges Pompidou à l'occasion des 50 ans de sa disparition.

Le Département du Cantal souhaite acheter des exemplaires de cet album et les distribuer gratuitement dans les collèges du département pour contribuer au devoir de mémoire des collégiens en classe de 6<sup>ème</sup>.

L'objet du présent contrat est d'établir les obligations respectives des parties.

### IL EST DONC CONVENU CE QUI SUIT :

#### **Article 1 : Objet du contrat**

L'Editeur s'engage à commander à un ou des auteurs de son choix et fabriquer ou faire fabriquer des exemplaires d'un album de bande dessinée comprenant 54 planches au format 24 X 32.

L'album, intitulé provisoirement "**POMPIDOU**", sera un volume unique et aura pour objectif de raconter le déroulement de la vie de Georges Pompidou de sa naissance à Montboudif à son accession à la Présidence de la République.

Ce récit graphique devra mettre en avant les témoignages forts sur la vie de Georges Pompidou.

L'album sera réalisé avec un graphisme réaliste et sera destiné à un large public.

## **Article 2 : Obligations de l'Editeur**

L'Editeur confirme être titulaire des droits de publication et de représentation des œuvres nécessaires à la réalisation de l'ouvrage, en raison de conventions conclues avec les auteurs de la série, de telle manière à ce que la responsabilité du Département ne soit nullement recherchée.

L'Editeur assurera la réalisation et l'édition de l'album "POMPIDOU", sa commercialisation en France et dans d'autres pays au travers de leurs réseaux traditionnels de distribution et de diffusion.

Les frais liés à la fabrication, la distribution seront supportés par l'Editeur.

De la même façon il fera ses meilleurs efforts pour promouvoir l'album auprès des journalistes, organiser des séances de dédicaces et faciliter la présence des auteurs dans les salons en ayant à cœur de promouvoir cette bande dessinée et le partenariat avec le Département du Cantal, terre de naissance du Président Pompidou.

Il est entendu que l'Editeur est investi de la décision finale pour ce qui concerne le choix des auteurs (dessinateurs et scénaristes, etc...), la présentation et le choix des dessins et textes qui paraîtront dans l'ouvrage.

L'ouvrage devra paraître au plus tard le mercredi 15 septembre 2024.

L'Editeur a fixé pour l'album un prix public d'environ 15,90 euros. Cependant, l'Editeur se réserve le droit de fixer un prix différent pour les ventes en librairies.

Il est également précisé que Monsieur Yvon Bertorello fera le lien entre le Département du Cantal et l'Editeur et sera co-scénariste de ce projet.

L'Editeur mentionnera le partenariat particulier avec le Département du Cantal à l'intérieur de l'ouvrage de la façon la plus convenable, notamment en faisant figurer un logo fourni par le Département.

Il est précisé qu'un édito du Président du Département pourra figurer dans l'album.

## **Article 3 : Engagements du Département**

Il est d'ores et déjà convenu que le Département du Cantal achètera 3 000 exemplaires de l'album au prix spécial de 11,13 euros HT à l'unité, pour un prix public de 15,90 euros.

Le règlement interviendra à réception suite de la facture émise par l'Editeur.

Le Département du Cantal versera donc **33 390 euros TTC** à l'Editeur.

Les modalités de règlement s'effectueront comme suit :

- 50 % à la signature de la présente convention,
- 50 % à la livraison

Tous les exemplaires conformes aux conditions prévues à l'article 1 du présent contrat qui seront commandés et livrés ne seront repris ni échangés par l'Editeur.

**Article 4 : Durée du contrat**

Le présent contrat prend effet à compter de sa signature et est valable jusqu'à la livraison des exemplaires dans les conditions prévues à l'article 3 du présent contrat.

**Article 5 : Modifications et résiliation**

Toute modification de la présente convention devra faire l'objet d'un avenant dûment signé par les parties au contrat.

Au cas où l'une des dispositions du contrat serait nulle ou annulée, les parties s'efforceront de la remplacer par une disposition du plus proche effet juridique et les autres dispositions continueront de produire leur effet conformément aux intentions des parties, telles qu'elles résultent dudit contrat.

En cas d'inexécution par l'une des parties d'une de ses obligations contractuelles, la résiliation du contrat serait encourue de plein droit, 30 jours après une mise en demeure restée sans effet.

**Article 6 : Domiciliation et litiges**

Le présent contrat est soumis au droit français et est interprété conformément aux dispositions du droit français.

Pour les besoins du présent contrat, les parties élisent domicile à leurs sièges respectifs tels qu'ils sont mentionnés en tête de cet accord. Tout litige né de l'interprétation et/ou de l'exécution du présent contrat et qui n'a pu être résolu par accord amiable entre les parties relèvera de la compétence exclusive des tribunaux territorialement compétents pour en connaître.

Fait à AURILLAC, le

en deux exemplaires originaux

Pour les Editions,

Pour le Département du Cantal,  
Le Président,

Bruno FAURE



## DECISION DU PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

### Préfiguration pour la création d'un équipement culturel départemental

#### Demande de subvention

Le Président du Conseil départemental,

VU le Code General des Collectivités Territoriales ;

VU la délibération n° 21CD02-12 du 1er juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

Considérant l'appel à projets « Soutien à la création et au développement des services à destination de la population » visant à répondre aux nouvelles attentes de la population et des acteurs du territoire, à élargir la couverture territoriale des services à la population et à intégrer la transition écologique et la lutte contre les inégalités ;

#### DECIDE

**Article 1<sup>er</sup>** : de solliciter une aide financière auprès du Groupe d'Action Locale Auvergne-Rhône-Alpes Cantal, au titre du programme LEADER Cantal 3V au titre de l'appel à projets « Soutien à la création et au développement des services à destination de la population » pour mener à bien les travaux de préfiguration du 01/09/2024 au 31/08/2026 pour la création d'un équipement culturel départemental conformément au tableau ci-dessous :

<u>Coût total du projet présenté :</u>			
- <b>131 848,70 euros</b> de dépenses de personnel intégrant les dépenses de fonctionnement et les frais de déplacement pour mener à bien les travaux de préfiguration du 01/09/2024 au 31/08/2026 pour la création d'un équipement culturel départemental			
Organisme ou collectivité apportant une aide financière	Montant subventionnable HT	Forme et taux de l'aide (avance ou subvention)	Montant de la contribution attendue
GAL Auvergne-Rhône-Alpes Cantal	131 848,70 euros	Subvention à hauteur de 80%	105 478,96 euros

**Article 2 :** Il sera rendu compte de la présente décision lors de la prochaine réunion de l'Assemblée départementale.

Fait à Aurillac, le **23 AVR. 2024**

Le Président du Conseil départemental



Bruno FAURE

*La présente décision peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



DECISION DU PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL

**Assistance technique du Conseil départemental du Cantal aux collectivités du Cantal (Assainissement, Eau Potable, Milieux Aquatiques)**

Le Président du Conseil départemental,

VU la délibération n° 21CD02-12 du 1<sup>er</sup> juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

Considérant le Contrat de Progrès 2019-2024 entre l'Agence de l'Eau Adour Garonne et le Conseil départemental du Cantal signé le 22 novembre 2019 ;

Considérant le 11<sup>ème</sup> programme de l'Agence de l'Eau Adour Garonne sur la période 2019-2024 ;

**DECIDE**

**Article 1<sup>er</sup> :** de solliciter une subvention de 50% du coût de l'Assistance Technique portée par le Conseil Départemental en 2024 auprès des collectivités situées sur la partie cantalienne du bassin hydrographique Adour Garonne, conformément au tableau ci-dessous.

Demande de subvention <b>AEAG - 2024</b> Assistance Technique CD15 Eau				
Mission	Nbr jours Tech déclarés	ETP	Coût	Participation AEAG demandée
<b>SATESE</b>	559,3	2,94	213 664,68 €	106 832,34 €
<b>SATANC</b>	16,9	0,09	6 586,79 €	3 293,40 €
<b>SATEP</b>	372,0	1,96	183 251,23 €	91 625,61 €
<b>Total</b>	<b>948,1</b>	<b>4,99</b>	<b>403 502,70 €</b>	<b>201 751,35 €</b>

**Article 2 :** il sera rendu compte de la présente décision lors de la prochaine réunion de l'Assemblée départementale

Fait à Aurillac, le 18 Avril 2024

Le Président du Conseil départemental

Bruno FAURE

**Conseil départemental du Cantal**

28 avenue Gambetta - 15015 AURILLAC Cedex  
Tél. 04 71 46 20 20 - Fax : 04 71 46 21 42  
**cantal.fr**

## DECISION

### **de virement de crédit de paiement entre chapitres au titre de 2024**

LE PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL,

Vu la délibération n°21CD02-12 du 1er juillet 2021 relative aux délégations générales du Conseil départemental au Président ;

CONFORMEMENT à l'article L. 5217-10-6 du CGCT,

Considérant que l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : 7,5 %
- Investissement : 7,5%

## DECIDE

D'approuver le virement de crédit suivant :

### **SECTION INVESTISSEMENT**

Ligne de crédit	Nature/Fonction/Chapitre	Objet	Montant de la dépense
2351	2041482/54/204	Subvention FCS	- 2000
12036	275/022/27	Dépôt de garantie	+ 2000

Le Président du Conseil Départemental informera l'assemblée délibérante lors de la prochaine séance.

FAIT à AURILLAC, le 7 mai 2024

Le Président du Conseil départemental



Brno FAURE



**Conseil départemental du Cantal**  
28 avenue Gambetta - 15015 AURILLAC Cedex  
Tél : 04 71 46 20 20 - Fax : 04 71 46 21 42  
**cantal.fr**

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-28**

**Avenant n°1 Police d'abonnement ACB-241 CD15 Parc Routier - Délégation de service public de production et distribution de chaleur**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

***Présents :** M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAIDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

***Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir :** M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

**Secrétaire de séance :** Mme Sylvie LACHAIZE

**Rapporteur :** Valérie SEMETEYS

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu la délibération n°16CD05-17 du Conseil départemental du 23 septembre 2016 décidant le raccordement des bâtiments départementaux aux réseaux de chaleur bois ;

Vu la délibération n°17CD02-21 du Conseil départemental du 30 juin 2017 approuvant les bénéfices environnementaux (énergie renouvelable, baisse des émissions de CO<sup>2</sup>) en accord avec les objectifs du programme de développement durable, de l'impact sur l'économie du territoire et de l'intérêt financier ;

Vu la délibération n°18CD03-18 du Conseil départemental du 28 juin 2018, validant le raccordement des bâtiments départementaux aux réseaux de chaleur bois portés par la Ville d'Aurillac, Saint-Flour Communauté et la Commune de Condat ;

- **VALIDE** l'avenant n°1 à la police d'abonnement ACB-241 CD15 Parc Routier relatif à la délégation de service public de production et distribution de chaleur, modifiant la puissance souscrite à 180 kW avec l'entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> avril 2024 dont le projet est joint en annexe de la présente délibération.

- **AUTORISE** Monsieur le Président du Conseil départemental ou son représentant à signer ledit avenant n°1 et tout acte s'y rapportant.

				
				X

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



**DELEGATION DE SERVICE PUBLIC DE PRODUCTION ET  
DISTRIBUTION DE CHALEUR**

**POLICE D'ABONNEMENT  
ACB-241 CD15 PARC ROUTIER  
AVENANT N°01**

Il a été arrêté et convenu ce qui suit,

**ENTRE:**

La **SOCIETE Aurillac Chaleur Bois (A.C.B.)**, Société par Actions Simplifiée, au capital de 200 000 euros, dont le siège social est situé à Aurillac (15 000), 106 avenue du Général Leclerc,

Représentée par **Monsieur Christophe BESQUENT**, agissant en sa qualité de **Manager d'ACTIFS**,

Au nom et pour le compte de ladite Société Aurillac Chaleur Bois (A.C.B.),

Et désignée dans ce qui suit sous le terme "**LE DELEGATAIRE**"

**ET:**

**Parc Routier Départemental 21 boulevard de Lescudilliers à AURILLAC**

Conseil Départemental du Cantal, collectivité Territoriale,

domicilié

28 avenue GAMBETTA

15000 Aurillac

Représentée par **M. FAURE Bruno**, agissant en qualité de Président,

Et désignée dans ce qui suit sous le terme "**L'ABONNÉ**"

## TITRE I

### ARTICLE 1. OBJET DE L'AVENANT

La présent avenant précise les conditions d'abonnement au service public de production en appoint et la distribution de chaleur d'Aurillac, suite à la réfection du réseau secondaire et à une modification d'exploitation pour l'abonné cité en objet. Conformément au règlement de service de la délégation, l'abonné a demandé un contrôle de sa puissance souscrite, les parties ont actés les modifications suivantes :

L'ARTICLE 10 de la police est remplacé par :

### ARTICLE 2. CARACTERISTIQUES TECHNIQUES DU POINT DE LIVRAISON

Désignation du (ou des) bâtiments :

Adresse :

**241 Parc Routier  
21 Bd de LESCUDILLIER  
15 000 Aurillac**

Puissance souscrite : **180 KW**

Consommation Prévisionnelle : **402 MWh**

### ARTICLE 3. PRISE D'EFFET DE L'AVENANT

l'Avenant prend effet au 1<sup>er</sup> Avril 2024

L'intégralité des autres articles de la police initiale ou des avenants antérieurs demeurent inchangés.

Lu et approuvé,

A Aurillac, le

Pour le DELEGATAIRE,

Lu et approuvé,

A , le

Pour l'ABONNE,



**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-29**

**Avis sur la modification des limites territoriales de la Commune de Neussargues-en-Pinatelle  
(défusion)**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Bruno FAURE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 28 voix pour - 2 abstention(s), Céline CHARRIAUD et Jean-Jacques MONLOUBOU.*

Vu l'article L.2112-6 du Code général des collectivités territoriales "*tout projet de modification des limites territoriales des Communes est soumis à l'avis du Conseil départemental qui se prononce dans un délai de six semaines à compter de sa saisine. A l'expiration de ce délai, son avis est réputé rendu*" ;

Vu la saisine de Monsieur le Préfet du Cantal en date du 17 mai 2024 ;

Vu le rapport et les conclusions du commissaire enquêteur ;

- **DONNE UN AVIS FAVORABLE** à la défusion de la Commune de Neussargues-en-Pinatelle et au rétablissement des cinq Communes historiques de Celles, Chalinargues, Chavagnac, Neussargues-Moissac et Sainte-Anastasie.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



**PRÉFET  
DU CANTAL**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

**Direction de la citoyenneté,  
de la légalité  
et de l'environnement**

Bureau du contrôle de légalité  
et de l'intercommunalité

Aurillac, le 17 MAI 2024

Le préfet

à

Monsieur le président du  
conseil départemental du Cantal

**OBJET :** modification des limites territoriales de la commune (défusion) de Neussargues-en-Pinatelle

**REF :** articles L2112-2 et suivants du code général des collectivités territoriales

**PI :** Rapport et conclusions du commissaire enquêteur

En application de l'article L2112-2 du code général des collectivités territoriales (CGCT), j'ai initié la procédure de défusion de la commune nouvelle de Neussargues-en-Pinatelle et de rétablissement des cinq communes historiques de Celles, Chalinargues, Chavagnac, Neussargues-Moissac et Sainte-Anastasie.

L'article L2112-6 du CGCT prévoit que « *tout projet de modification des limites territoriales des communes est soumis à l'avis du conseil départemental, qui se prononce dans un délai de six semaines à compter de sa saisine. A l'expiration de ce délai, son avis est réputé rendu.* »

Je vous remercie de considérer le présent courrier comme la saisine officielle à ce titre et vous remercie de bien vouloir présenter le projet de défusion au conseil départemental lors de la séance prévue fin juin 2024.

L'avis du conseil départemental devra être adressé à l'adresse suivante : [pref-collectivites-locales@cantal.gouv.fr](mailto:pref-collectivites-locales@cantal.gouv.fr)

Enfin et afin de vous éclairer sur le sujet, je vous transmets le dossier de l'enquête publique s'étant déroulée du 18 mars au 8 avril 2024 ainsi que le rapport et les conclusions du commissaire enquêteur.

  
Laurent BUCHAILLAT

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-30**

**Création d'une régie destinée à la vente de goodies et produits dérivés du Conseil départemental**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOUL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu les articles R.1617-1 à R.1617-18 du Code Général des Collectivités Territoriales relatifs à la création des régies de recettes, des régies d'avances et des régies de recettes et d'avances des collectivités territoriales et de leurs établissements publics locaux,

Vu l'avis conforme du Service de Gestion Comptable,

- **DECIDE** la création d'une régie destinée à la vente de goodies et produits dérivés du Conseil Départemental,

- **DONNE** délégation à Monsieur le Président pour préciser les modalités de fonctionnement de cette régie et signer tous les actes nécessaires en conséquence.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

Extrait des délibérations du Conseil départemental

REUNION DU 21 JUIN 2024

DELIBERATION N°24CD03-31

**Apport en compte courant d'associés SAEM Super Lioran Développement**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : M. Didier ACHALME, Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Marina BESSE, Mme Aurélie BRESSON, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS, M. Christophe VIDAL

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Christophe VIDAL, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 29 voix pour - 1 non-participation(s), Bruno FAURE se retire et ne participe pas au vote.*

Vu les articles L.1522-4 et L.1522-5 du Code général des collectivités territoriales ;

Vu l'extrait du procès-verbal du Conseil d'Administration de la SAEM Super Lioran Développement en date du 22 mai 2024 concernant un apport en compte courant d'associés du Département ;

- **APPROUVE** un apport en compte courant d'associés d'un montant de 1 630 000 € afin de concourir au besoin de financement de la SAEM Super Lioran Développement dans le cadre des investissements que la SAEM doit porter ;

- **APPROUVE** les termes de la convention d'apport en compte courant d'associés dont le projet est joint à la présente délibération ;

- **AUTORISE** Monsieur ACHALME, 1<sup>er</sup> Vice-Président du Conseil départemental, à signer la convention et tout acte s'y rapportant.

Le montant de la dépense sera imputé sur les crédits inscrits au chapitre 27 du Budget départemental.

				
X				

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des délibérations  
du Conseil départemental

**Le 1<sup>er</sup> Vice-Président du Conseil départemental**

**Didier ACHALME**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

## CONVENTION D'APPORT EN COMPTE COURANT D'ASSOCIES

Entre

**Le Conseil départemental du Cantal**, sis Hôtel du Département, avenue Gambetta 15000 Aurillac, représenté par Monsieur Didier ACHALME, autorisé par délibération du Conseil départemental lors de sa réunion du 21 juin 2024, d'une part, ci-après désigné « Le Département » ;

ET

**La SAEM Super Lioran Développement**, sise au Lioran 15300 LAVEISSIERE, représentée par Monsieur Bruno FAURE, autorisé par délibération du Conseil d'administration en date du 22 mai 2024, d'autre part ; ci-après désignée « la SAEM » ;

### Préambule

Le Conseil d'Administration du 22 mai 2024 dernier de la SAEM Super Lioran Développement, ayant constaté le déficit prévisionnel de l'exercice comptable 2023/2024 a autorisé le Président de la SAEM à saisir le Conseil départemental afin qu'il contribue au maintien de ses ressources sous forme de compte courant d'associés à hauteur de 1 630 000 €.

Il est par conséquent proposé que le Conseil départemental, actionnaire détenant 69,5 % du capital de la SAEM, apporte son concours sous la forme d'un compte courant d'associés conformément aux dispositions des articles L1522-4 et L1522-5 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Il s'agit ainsi pour le Conseil départemental de soutenir la SAEM dans l'attente de l'augmentation de capital qui pérennisera l'apport du Département dans le capital de la SAEM et donc d'assurer le bon fonctionnement opérationnel de la SAEM en évitant l'impasse de trésorerie, compte tenu des risques au vu des résultats des deux derniers exercices.

Le montant correspond au déficit du budget prévisionnel 2023/2024, ce qui correspond également aux remboursements des emprunts pour les investissements portés par la SAEM et réalisés dans le cadre du contrat DSP de gestion et exploitation du domaine skiable de la station du Lioran.

Cette avance sera accordée pour une durée maximale de deux ans et sera remboursée en capital au travers d'une augmentation à venir.

Cet apport doit être formalisé au travers d'une convention, conformément aux dispositions prévues par le Code Général des Collectivités Territoriales, qui fixe l'objet, le montant, la durée et les conditions des remboursements.

Le Conseil d'Administration de la SAEM a ainsi acté les motifs de l'apport, la justification du montant, la durée de cet apport ainsi que les conditions de son remboursement, éléments qui sont exposés ci-après et font l'objet de la présente convention.

**Article 1 – Objet de la présente convention**

Le Département, actionnaire détenant 69,5 % du capital de la SAEM, apporte son concours sous la forme d'un apport en compte courant d'associés dans le respect des dispositions des articles L1522-4 et L1522-5 du Code Général des Collectivités Locales.

**Article 2 – Montant du compte courant d'associés**

Le montant de l'apport en compte courant d'associés alloué par le Conseil départemental est de 1 630 000 € (un million six cent trente mille euros).

**Article 3 – Durée de l'apport en compte courant**

Cet apport en compte courant d'associés est consenti pour une durée maximale de deux ans à compter de la date de signature de la présente convention et pourra être renouvelé une fois pour une durée identique.

**Article 4 – Condition de remboursement**

L'apport qui précède est consenti et accepté moyennant son remboursement en capital, dans le cadre de l'opération d'augmentation de capital à réaliser par la SAEM, comme acté par le Conseil d'Administration de la SAEM en date du 23 décembre 2023. Le remboursement interviendra au plus tard au terme de la période définie conformément aux termes de l'article 3 de la présente convention.

**Article 5 – Rémunération du compte courant d'associés**

Le compte courant d'associés du Conseil départemental ne donne pas lieu à rémunération.

Fait à Aurillac en deux exemplaires originaux le,

Pour le Conseil départemental du Cantal,  
Le Vice-Président,

Pour la SAEM SUPER LIORAN  
DEVELOPPEMENT,  
Le Président du Conseil d'Administration

Didier ACHALME

Bruno FAURE

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-32**

**Admission en non-valeur**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Didier ACHALME donne pouvoir à M. Gilles COMBELLE, Mme Marina BESSE donne pouvoir à Mme Valérie CABECAS, M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, Mme Aurélie BRESSON donne pouvoir à M. Gilles CHABRIER, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Jean MAGE, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER, M. Christophe VIDAL donne pouvoir à Mme Sophie BÉNÉZIT

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu l'instruction M57 ;

**- APPROUVE** l'admission en non-valeur d'une somme de **39 846,32 €**.

Des crédits correspondants sont ouverts en dépense au compte 6541 " Créances admises en non-valeur " pour 2024.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*



**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-33**

**Compte de gestion 2023**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Didier ACHALME donne pouvoir à M. Gilles COMBELLE, Mme Marina BESSE donne pouvoir à Mme Valérie CABECAS, M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, Mme Aurélie BRESSON donne pouvoir à M. Gilles CHABRIER, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Jean MAGE, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER, M. Christophe VIDAL donne pouvoir à Mme Sophie BÉNÉZIT

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment l'article L.3312-5 ;

Considérant le compte de gestion pour l'exercice 2023 établi par les Services de la Direction des Finances Publiques et notamment Monsieur RAYMON, responsable du poste comptable du Service de gestion comptable d'Aurillac jusqu'au 31 décembre 2023 ;

- **ARRETE** le compte de gestion du Département pour le Budget principal et le Budget annexe de la Conférence des financeurs de l'exercice 2023 tel qu'il est présenté en annexe.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des

délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

DEP CANTAL

BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION

EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M NICOLAS RAYMON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 12/03/2024

Population 144379  
Nomenclature M57  
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 Bilan synthétique .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 9
4 Compte de résultat .....	Etat I-4 11
5 Annexe .....	13
Etats des opérations pour compte de tiers .....	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution .....	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits .....	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations .....	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	37
1 Balance des comptes .....	Etat III-1 38
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2 82
4EME PARTIE : Page des signatures .....	83

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

ACTIF NET (1)		Total	FONDS PROPRES ET PASSIF		Total
ACTIF IMMOBILISE	Immobiliations incorporelles (nettes)		FONDS PROPRES		
	Subventions d'investissement versées	84 576,95	Apports et subventions d'investissement		568 281,52
	Autres immobilisations incorporelles	1 712,03	Neutralisations et régularisations		-585 267,75
	Immobiliations corporelles (nettes)		Réserves		429 516,15
	Terrains	2 831,87	Report à nouveau		29 419,10
	Constructions	127 163,25	Résultat de l'exercice		26 451,25
			Projet de loi de finances		16 953,87
	Réseaux et installations de voirie	332 947,24	TOTAL FONDS PROPRES (I)		484 954,33
	Réseaux divers	6 647,01	PASSIF		
	Installations techniques, agencements et matériel	32 909,57	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)		733,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	Immobiliations mises en concessions ou affermées		DETRES FINANCIERES		
	Autres	7 901,25	Emprunts obligataires		
	Immobiliations corporelles en cours	19 046,28	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit		141 683,27
	Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts		32 540,50
	Immobiliations financières (nettes)		TOTAL DETRES FINANCIERES (2)		174 223,77
		9 383,41	DETRES NON FINANCIERES		
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	625 121,17	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 257,28
	ACTIF CIRCULANT		Autres dettes non financières		1 722,94
	Stocks	9 740,44	Produits constatés d'avance		386,38
	Créances	637,35	TOTAL DETRES NON FINANCIERES (3)		11 366,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	Charges constatées d'avance	35 794,46	TOTAL TESORERIE (4)		
	Trésorerie		TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		
		46 172,24	Comptes de régularisation (III)		186 323,38
	Comptes de régularisation (III)		Ecart de conversion passif (IV)		28,37
	Ecart de conversion actif (IV)	12,66	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		671 306,08
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV )	671 306,08			

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

## BILAN (en Euros)

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		148 364 322,24	63 787 370,75	84 576 951,49	86 224 591,13
Autres immobilisations incorporelles		4 954 177,10	3 242 148,98	1 712 028,12	1 676 131,82
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		5 534 508,02	2 702 635,89	2 831 872,13	2 955 298,29
Constructions		164 590 745,14	37 427 493,24	127 163 251,90	125 452 103,29
Réseaux et installations de voirie		334 563 107,61	1 615 866,87	332 947 240,74	321 956 772,90
Réseaux divers		10 953 104,29	4 306 091,31	6 647 012,98	6 884 892,26
Installations techniques, agencements et matériel		43 194 847,28	10 284 972,92	32 909 874,36	32 021 923,84
IMMOBILISATIONS mises en concessions ou affermées					
Autres		16 247 602,75	8 346 353,22	7 901 249,53	7 460 812,33
IMMOBILISATIONS corporelles en cours		19 048 282,22		19 048 282,22	6 916 545,01
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		9 383 408,82		9 383 408,82	7 397 815,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)</b>		<b>756 834 105,47</b>	<b>131 712 933,18</b>	<b>625 121 172,29</b>	<b>598 946 885,87</b>

## BILAN (en Euros)

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	NET
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS						
CRÉANCES		3 478 382,31		3 478 382,31		64 783,00
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne						
Créances sur les redevables et comptes rattachés		1 614 591,42	102,00	1 614 489,42		945 411,74
Avances et acomptes versés par la collectivité						
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers		1 479 175,99		1 479 175,99		1 129 820,46
Créances sur budgets annexes						
Créances sur les autres débiteurs		3 187 588,29	19 201,00	3 168 387,29		1 453 481,68
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		637 346,93		637 346,93		
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)</b>		<b>10 397 084,94</b>	<b>19 303,00</b>	<b>10 377 781,94</b>		<b>3 593 496,88</b>
TRÉSORERIE						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITÉS		35 794 458,41		35 794 458,41		41 244 282,84
AUTRES						
<b>TOTAL TRÉSORERIE (III)</b>		<b>35 794 458,41</b>		<b>35 794 458,41</b>		<b>41 244 282,84</b>
COMPTES DE RÉGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		12 664,39		12 664,39		55 500,92
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>		<b>803 038 313,21</b>	<b>131 732 236,18</b>	<b>671 306 077,03</b>		<b>643 840 166,51</b>

BILAN (en Euros)

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		258 578 074,90	258 578 074,90
Fonds globalisés		194 825 485,16	189 902 540,20
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		22 269 114,77	21 551 537,74
Rattachées à un actif non amortissable		92 608 847,94	91 070 337,43
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-585 267 753,93	-582 034 616,74
RÉSERVES		429 516 146,27	410 424 380,71
REPORT A NOUVEAU		29 019 301,92	20 758 070,32
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		26 451 249,41	27 352 997,16
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		16 953 867,70	16 953 867,70
<b>TOTAL FONDS PROPRES (1)</b>		<b>484 954 334,14</b>	<b>454 557 189,42</b>



## BILAN (en Euros)

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		683 000,00	655 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES		50 000,00	50 000,00
PROVISIONS POUR CHARGES		733 000,00	705 000,00
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)</b>			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		141 683 270,51	144 629 556,48
EMPRUNTS SOUSCRITS AUTRES DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		32 540 502,29	35 064 712,10
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		<b>174 223 772,80</b>	<b>179 694 268,58</b>
<b>TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)</b>			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 257 278,45	7 719 993,70
Dettes fiscales et sociales		144 730,00	5 319,66
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers		270 788,55	265 339,85
Fonds gérés par la collectivité		113 381,96	97 917,73
Dettes sur budgets annexes		318 745,64	115 215,08
Autres dettes non financières		875 296,01	642 879,54
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		386 381,80	
<b>TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)</b>		<b>11 366 602,41</b>	<b>8 846 665,56</b>
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
<b>TOTAL TRÉSORERIE (4)</b>			
<b>TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)</b>		<b>186 323 375,21</b>	<b>189 245 934,14</b>
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		28 367,68	37 042,95
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)</b>		<b>671 306 077,03</b>	<b>643 840 166,51</b>

COMpte DE RESULTAT SYNTHEtIQUE AU 31 DECEMBRE 2023  
En Millions d'Euros

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

POSTES		Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>			
<b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b>			
Dotations de l'état		49 304,08	
Participations		25 512,74	
Compensations, autres attributions et autres participations		7 032,10	
Dons et legs			
Impôts et taxes		137 564,20	
<b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>			
Ventes de biens ou prestations de services		3 633,56	
Produits des cessions d'actifs		192,21	
Autres produits de gestion		17 118,74	
Production stockée et immobilisée			
<b>AUTRES PRODUITS</b>			
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		6,83	
Reprises du financement rattaché à un actif		1 530,57	
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		3 254,00	
Neutralisation des moins-values de cession		35,83	
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(1)</b>		<b>245 184,95</b>	
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>			
Achats et charges externes		18 545,90	
Charges de personnel		52 522,53	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		1 087,55	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		340,16	
Impôts et taxes		586,11	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		17 595,55	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		171,35	
Neutralisation des dépréciations et provisions			
Neutralisation des plus-values de cession		56,70	
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (11)</b>		<b>90 905,85</b>	



COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023  
En Millions d'Euros

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	119 724,01	
Autres charges	4 099,12	
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)</b>	<b>123 823,13</b>	
<b>PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)</b>	<b>30 455,98</b>	
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>0,08</b>	
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERS (VI)</b>	<b>4 004,81</b>	
<b>PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)</b>	<b>-4 004,73</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)</b>	<b>26 451,25</b>	



COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b>				
Dotations de l'état		49 304 081,62		
Participations		25 512 736,86		
Compensations, autres attributions et autres participations		7 032 102,18		
Dons et legs		137 564 197,25		
Impôts et taxes				
<b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>				
Ventes de biens ou prestations de services		3 633 558,92		
Produits des cessions d'actifs		192 210,57		
Autres produits de gestion		17 118 736,72		
Production stockée et immobilisée				
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		6 930,00		
Reprises du financement rattaché à un actif		1 530 566,72		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		3 254 000,00		
Neutralisation des moins-values de cession		35 833,19		
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)</b>		<b>245 184 954,03</b>		
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>				
Charges et charges externes				
Charges de personnel		18 545 903,70		
Charges de matériel		52 522 531,49		
Dotations, subventions et rémunérations diverses		36 985 753,89		
Dont charges sociales		15 526 777,60		
Indemnités des élus (et membres du CESP)		1 087 549,01		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		340 158,57		
Impôts et taxes		586 109,29		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		17 595 551,39		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		171 347,76		
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession		56 696,00		
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)</b>		<b>90 905 847,21</b>		
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		119 724 010,93		
Dont ménages		103 340 569,68		
Dont personnes morales de droit privé		3 609 870,86		
Dont collectivités territoriales		432 064,16		

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics		9 586 857,23		
Dont établissements d'enseignement		2 754 649,00		
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges		4 099 118,95		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		123 823 129,88		
PRODUITS (OU CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		30 455 976,94		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers		79,38		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		79,38		
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		4 001 702,83		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières		3 104,08		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		4 004 806,91		
PRODUITS (OU CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-4 004 727,53		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII )		26 451 249,41		



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL		Exercice 2023				
Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL							Exercice 2023	
Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie			
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur		
4542-119	708 784,71		298 016,83		1 006 801,54			
4544-120	267 481,77				267 481,77			
4544-122	153 553,98		51 338,70		204 892,68			
4544-220		265 339,85		4 320,00		269 659,85		

Résultats budgétaires de l'exercice

41000 - DEP CANTAL		Exercice 2023	
	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	259 419 591,75	272 807 527,68	532 227 119,43
Titres de recette émis (b)	87 579 870,11	263 791 951,97	351 371 822,08
Réductions de titres (c)	252 498,30	15 172 740,88	15 425 239,18
Recettes nettes (d = b - c)	87 327 371,81	248 619 211,09	335 946 582,90
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	259 419 591,75	272 807 527,68	532 227 119,43
Mandats émis (f)	97 130 145,21	230 735 691,43	327 865 836,64
Annulations de mandats (g)	156 376,45	8 567 729,75	8 724 106,20
Dépenses nettes (h = f - g)	96 973 768,76	222 167 961,68	319 141 730,44
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		26 451 249,41	16 804 852,46
(h - d) Déficit	9 646 396,95		

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

Exercice 2023					
	RÉSULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-18 670 975,96		-9 646 396,95		-28 317 372,91
Fonctionnement	48 111 067,48	19 091 765,56	26 451 249,41		55 470 551,33
TOTAL I	29 440 091,52	19 091 765,56	16 804 852,46		27 153 178,42
II - Budgets des services à caractère administratif					
41003-DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS					
Investissement	101 608,08				
Fonctionnement	101 608,08		-87 595,39		14 012,69
Sous-Total	101 608,08		-87 595,39		14 012,69
TOTAL II	101 608,08		-87 595,39		14 012,69
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	29 541 699,60	19 091 765,56	16 717 257,07		27 167 191,11

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article  
(selon le niveau de vote)

Intitulé		Budget Primitif 1	Decision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	67 150 000,00		67 150 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 724 823,00	-70 982,00	1 653 841,00
204	Subventions d'équipement versées	11 555 800,00	-1 163 500,00	10 392 300,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 684 500,00	1 501 963,80	6 186 463,80
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	33 273 000,00	7 838 677,80	41 111 677,80
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		3 959 500,00	3 959 500,00
SOUS-TOTAL		118 388 123,00	12 065 659,60	130 453 782,60
4542119	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS			
4542120	Opération pour compte tiers n° 4542119	250 000,00		250 000,00
4544120	Opération pour compte tiers n° 4544120	5 000,00		5 000,00
4544122	Opération pour compte tiers n° 4544122	80 000,00		80 000,00
SOUS-TOTAL		335 000,00		335 000,00
040	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS			
041	OPERATIONS REELLES D'INVESTISSEMENT	118 723 123,00	12 139 659,60	130 862 782,60
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 850 000,00	35 833,19	9 885 833,19
	Opérations patrimoniales	100 000 000,00		100 000 000,00
001	TOTAL	109 850 000,00	35 833,19	109 885 833,19
	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		18 670 975,96	18 670 975,96
TOTAL GENERAL		228 573 123,00	30 846 468,75	259 419 591,75



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6	
16	67 150 000,00	26 054 575,87		26 054 575,87	41 095 424,13	
20	1 653 841,00	1 216 888,64	1 038,32	1 215 850,32	437 990,68	
204	10 392 300,00	6 952 388,14		6 952 388,14	3 439 911,86	
21	6 186 463,80	4 876 227,50		4 876 227,50	1 310 236,30	
23	41 111 677,80	29 048 803,93	155 338,13	28 893 465,80	12 218 212,00	
27	3 959 500,00	3 959 500,00		3 959 500,00		
SOUS-TOTAL	130 453 782,60	72 108 384,08	156 376,45	71 952 007,63	58 501 774,97	
4542119	324 000,00	298 016,83		298 016,83	25 983,17	
4544120	5 000,00				5 000,00	
4544122	80 000,00	51 338,70		51 338,70	28 661,30	
SOUS-TOTAL	409 000,00	349 355,53		349 355,53	59 644,47	
TOTAL	130 862 782,60	72 457 739,61	156 376,45	72 301 363,16	58 561 419,44	
040	9 885 833,19	4 820 399,91		4 820 399,91	5 065 433,28	
041	100 000 000,00	19 852 005,69		19 852 005,69	80 147 994,31	
TOTAL	109 885 833,19	24 672 405,60		24 672 405,60	85 213 427,59	
001	18 670 975,96				18 670 975,96	
TOTAL GENERAL	259 419 591,75	97 130 145,21	156 376,45	96 973 768,76	162 445 822,99	

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Decision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	3 500 000,00	19 091 765,56	22 591 765,56
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 998 500,00		9 998 500,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES			
204	Subventions d'équipement versées	79 859 920,00	-16 045 784,92	63 814 135,08
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
024	Produits de cessions (recettes)	1 593,00	1 925 000,00	1 926 593,00
SOUS-TOTAL 4544220 4544222	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	135 000,00	-192 210,57	-57 210,57
	Opération pour compte tiers n° 4544220	93 495 013,00	4 778 770,07	98 273 783,07
	Opération pour compte tiers n° 4544222	3 000,00		3 000,00
SOUS-TOTAL TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	40 000,00		40 000,00
	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	43 000,00		43 000,00
	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	93 538 013,00	4 778 770,07	98 316 783,07
021		14 035 110,00	25 839 654,92	39 874 764,92
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 000 000,00	228 043,76	21 228 043,76
041	Opérations patrimoniales	100 000 000,00		100 000 000,00
TOTAL TOTAL GENERAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	135 035 110,00	26 067 698,68	161 102 808,68
		228 573 123,00	30 846 468,75	259 419 591,75

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	22 591 765,56	24 014 710,52		24 014 710,52	-1 422 944,96
13	9 998 500,00	4 025 036,56	238 382,30	3 786 654,26	6 211 845,74
16	63 814 135,08	19 889 840,00		19 889 840,00	43 924 295,08
204		6 661,00		6 661,00	-6 661,00
21		3 781,01			-3 781,01
27	1 926 593,00	1 973 906,18		1 973 906,18	-47 313,18
024	-57 210,57				-57 210,57
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>98 273 783,07</b>	<b>49 913 935,27</b>	<b>238 382,30</b>	<b>49 675 552,97</b>	<b>48 598 230,10</b>
454420	3 000,00	4 320,00		4 320,00	-1 320,00
454422	40 000,00				40 000,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>43 000,00</b>	<b>4 320,00</b>		<b>4 320,00</b>	<b>38 680,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>98 316 783,07</b>	<b>49 918 255,27</b>	<b>238 382,30</b>	<b>49 679 872,97</b>	<b>48 636 910,10</b>
021	39 874 764,92			39 874 764,92	
040	21 228 043,76	17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15	3 432 550,61
041	100 000 000,00	19 852 005,69		19 852 005,69	80 147 994,31
<b>TOTAL</b>	<b>161 102 808,68</b>	<b>37 661 614,84</b>	<b>14 116,00</b>	<b>37 647 498,84</b>	<b>123 455 309,84</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>259 419 591,75</b>	<b>87 579 870,11</b>	<b>252 498,30</b>	<b>87 327 371,81</b>	<b>172 092 219,94</b>

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	DéCISION Modificative 2	Total provisions 3 = 1 + 2
016	Allocation personnalisée d'autonomie	31 609 500,00	1 525 200,00	33 134 700,00
017	RSA Régularisation de RMI	15 154 600,00	-1 835 000,00	13 319 600,00
011	Charges à caractère général	21 159 574,00	441 019,00	21 600 593,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 257 490,00	2 679 798,75	53 937 288,75
014	Atténuations de produits	3 126 000,00	417 000,00	3 543 000,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	77 957 760,00	3 377 159,25	81 334 919,25
6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	170 000,00		170 000,00
66	CHARGES FINANCIERES	4 302 000,00	300 000,00	4 602 000,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	85 516,00	-53 000,00	32 516,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		30 102,00	30 102,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	204 822 440,00	6 882 279,00	211 704 719,00
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	14 035 110,00	25 839 654,92	39 874 764,92
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 000 000,00	228 043,76	21 228 043,76
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	35 035 110,00	26 067 698,68	61 102 808,68
TOTAL GENERAL		239 857 550,00	32 949 977,68	272 807 527,68

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

41000 - DEP CANTAL		Exercice 2023				
N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)		Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
016		33 134 700,00	32 516 509,62	489 512,01	32 026 997,61	1 107 702,39
017		13 319 600,00	13 088 117,67	189 774,15	12 898 343,52	421 256,48
011		21 600 593,00	21 805 553,62	3 137 181,27	18 668 372,35	2 932 220,65
012		53 937 288,75	53 176 419,25	114 272,95	53 062 146,30	875 142,45
014		3 543 000,00	3 358 203,51		3 358 203,51	184 796,49
65		81 334 919,25	84 161 222,27	3 959 790,27	80 201 432,00	1 133 487,25
6586		170 000,00	111 806,24		111 806,24	58 193,76
66		4 602 000,00	4 667 890,01	663 083,10	4 004 806,91	597 193,09
67		32 516,00	12 258,09		12 258,09	20 257,91
68		30 102,00	28 102,00		28 102,00	2 000,00
TOTAL		211 704 719,00	212 926 082,28	8 553 613,75	204 372 468,53	7 332 250,47
023		39 874 764,92				39 874 764,92
042		21 228 043,76	17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15	3 432 550,61
TOTAL		61 102 808,68	17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15	43 307 315,53
TOTAL GENERAL		272 807 527,68	230 735 691,43	8 567 729,75	222 167 961,68	50 639 566,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	DéCISION Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
016	Allocation personnalisée d'autonomie	9 817 000,00		9 817 000,00
017	RSA Régularisation de RMI	7 966 500,00		7 966 500,00
013	Atténuations de charges	132 000,00		132 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	2 895 000,00		2 895 000,00
73	IMPOTS ET TAXES	68 838 300,00	553 627,00	69 391 927,00
731	Fiscalité locale	61 820 000,00		61 820 000,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	66 238 750,00	2 555 175,00	68 793 925,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	12 300 000,00	586 900,00	12 886 900,00
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS SPECIFIQUES		192 210,57	192 210,57
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		6 930,00	6 930,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	230 007 550,00	3 894 842,57	233 902 392,57
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 850 000,00	35 833,19	9 885 833,19
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	9 850 000,00	35 833,19	9 885 833,19
002	Résultat de fonctionnement reporté		29 019 301,92	29 019 301,92
TOTAL GENERAL		239 857 550,00	32 949 977,68	272 807 527,68

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations		
					7 = 3 - 6	7 = 3 - 6	7 = 3 - 6
016	9 817 000,00	10 795 271,65		10 795 271,65	-978 271,65		
017	7 966 500,00	7 656 283,02		7 656 283,02	310 216,98		
013	132 000,00	433 248,30	357 274,13	75 974,17	56 025,83		
70	2 895 000,00	4 633 140,35	999 581,43	3 633 558,92	-738 558,92		
73	69 391 927,00	83 783 473,00	13 313 731,00	70 469 742,00	-1 077 815,00		
731	61 820 000,00	63 486 706,76	500,00	63 486 206,76	-1 666 206,76		
74	68 793 925,00	70 928 837,39	476 361,75	70 452 475,64	-1 658 550,64		
75	12 886 900,00	17 022 208,71	25 292,57	16 996 916,14	-4 110 016,14		
76		79,38		79,38	-79,38		
77	192 210,57	225 373,50		225 373,50	-33 162,93		
78	6 930,00	6 930,00		6 930,00			
TOTAL	233 902 392,57	258 971 552,06	15 172 740,88	243 798 811,18	-9 896 418,61		
042	9 885 833,19	4 820 399,91		4 820 399,91	5 065 433,28		
TOTAL	9 885 833,19	4 820 399,91		4 820 399,91	5 065 433,28		
002	29 019 301,92				29 019 301,92		
TOTAL GENERAL	272 807 527,68	263 791 951,97	15 172 740,88	248 619 211,09	24 188 316,59		

# Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

41000 - DEP CANTAL

N° Chapitre et Article	Intriqué	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	13 640 526,06		13 640 526,06
16451	Remboursements temporaires sur emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
1675	Dettes afférentes aux M.E.T.P et P.P.P.	2 524 209,81		2 524 209,81
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES</b>	<b>26 054 575,87</b>		<b>26 054 575,87</b>
2031	Frais d'études	144 231,01	1 038,32	143 192,69
2051	Concessions et droits similaires	1 072 657,63		1 072 657,63
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 216 888,64</b>	<b>1 038,32</b>	<b>1 215 850,32</b>
2041481	Biens mobiliers, matériel et études	220 097,00		220 097,00
2041482	Bâtiments et installations	4 121 865,72		4 121 865,72
20415332	Projets d'infrastructures d'intérêt national	75 850,00		75 850,00
20415343	Bâtiments et installations	1 021 774,00		1 021 774,00
2041582	Biens mobiliers, matériel et études	168 860,26		168 860,26
204161	Biens mobiliers, matériel et études	344 000,00		344 000,00
20421	Bâtiments et installations	531 413,71		531 413,71
20422	Bâtiments et installations	468 527,45		468 527,45
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 204</b>	<b>subventions d'équipement versées</b>	<b>6 932 388,14</b>		<b>6 932 388,14</b>
2106	Autres agencements et aménagements	32 154,35		32 154,35
21351	Bâtiments publics	34 191,53		34 191,53
2151	Reauration voirie	78 087,97		78 087,97
2152	Installations de voirie	181 437,30		181 437,30
21533	Réseaux câblés	76 870,52		76 870,52
21572	Matériel technique scolaire	12 146,45		12 146,45
215731	Matériel roulant	2 420 967,44		2 420 967,44
215738	Autre matériel et outillage de voirie	204 455,04		204 455,04
215741	Installations, matériel et outillage des cantines scolaires	91 217,27		91 217,27
21578	Autre matériel technique	31 131,27		31 131,27
21621	Biens sous-jacents	155 876,36		155 876,36
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	1 372,24		1 372,24
21828	Autres matériels de transport	502 450,36		502 450,36
21831	Matériel informatique scolaire	459 247,32		459 247,32
21838	Autre matériel informatique	279 016,43		279 016,43
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	24 459,66		24 459,66
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	95 653,14		95 653,14
2185	Matériel de téléphonie	29 808,78		29 808,78
2188	Autres	106 304,07		106 304,07
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 876 227,50</b>		<b>4 876 227,50</b>



Etat de réalisation des opérations

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission	Annulations	Depenses nettes
			1	2	3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL	2312	Agencements et aménagements de terrains	1 833 192,78		1 833 192,78
	2313	Constructions	8 265 290,94	50 806,91	8 214 484,03
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	12 524 867,68	104 167,42	12 420 700,26
	2316	Restauration des biens historiques et culturels	19 988,84		19 988,84
	2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	5 682 180,87	363,80	5 681 817,07
	2318	Autres immobilisations corporelles	661 341,92		661 341,92
	238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	11 940,90		11 940,90
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	29 048 803,93	155 338,13	28 893 465,80
	2745	Avances remboursables	2 034 500,00		2 034 500,00
	2748	Autres prêts	1 925 000,00		1 925 000,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 959 500,00		3 959 500,00
	45421	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPÉRATIONS	72 108 384,08	156 376,45	71 952 007,63
	45441	Opération pour compte de tiers n° 45421	298 016,83		298 016,83
		Opération pour compte de tiers n° 45441	51 338,70		51 338,70
	SOUS-TOTAL	OPÉRATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	349 355,53		349 355,53
	TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	72 457 739,61	156 376,45	72 301 363,16
	13911	État et établissements nationaux	355 363,57		355 363,57
	13912	Régions	137 578,62		137 578,62
	13918	Autres groupements	871,62		871,62
	13919	Autres établissements publics locaux	32 256,72		32 256,72
	139172	Autres	34 648,26		34 648,26
	13918	Autres	10 119,86		10 119,86
	1393121	Dotation départementale d'équipement des collèges	887 765,00		887 765,00
	139313	Dotation de soutien à l'investissement des départements	84 797,79		84 797,79
	192	plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	35 833,19		35 833,19
	198	Neutralisation des amortissements	3 254 000,00		3 254 000,00
	SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 820 399,91		4 820 399,91
	1641	Emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
	16451	Remboursements temporaires sur emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
	21828	Autres matériels de transport	46 181,71		46 181,71
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	21 891,66		21 891,66
	2318	Autres immobilisations corporelles	4 252,32		4 252,32
	SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	19 852 005,69		19 852 005,69
	TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	24 672 405,60		24 672 405,60
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		97 130 145,21	156 376,45	96 973 768,76

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222		F.C.T.V.A.	4 922 944,96		4 922 944,96
1068		Excédents de fonctionnement capitalisés	19 091 765,56		19 091 765,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10		DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	24 014 710,52		24 014 710,52
1311		État et établissements nationaux	973 432,15	105 000,00	868 432,15
1312		Régions	179 876,30	133 382,30	46 494,00
1322		Régions	1 103 000,00		1 103 000,00
133121		Dotation départementale d'équipement des collèges	887 765,00		887 765,00
13313		Dotation de soutien à l'investissement des départements	445 452,60		445 452,60
13413		Dotation de soutien à l'investissement des départements	435 510,51		435 510,51
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13		SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 025 036,56	238 382,30	3 786 654,26
1641		Emprunts en euros	10 000 000,00		10 000 000,00
16451		Remboursements temporaires sur emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16		EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	19 889 840,00		19 889 840,00
2041482		Bâtiments et installations	6 661,00		6 661,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 204		Subventions d'équipement versées	6 661,00		6 661,00
21826		Autres matériels de transport	3 781,01		3 781,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 781,01		3 781,01
2746		Autres immobilisations financières	1 973 906,18		1 973 906,18
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27		CHAPITRES REELS VOTÉS SANS OPÉRATIONS	1 973 906,18		1 973 906,18
SOUS-TOTAL		Opération pour compte de tiers n° 45442	49 913 935,27	238 382,30	49 675 552,97
45442		Opération pour compte de tiers n° 45442	4 320,00		4 320,00
SOUS-TOTAL		OPÉRATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	4 320,00		4 320,00
TOTAL		RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	49 918 255,27	238 382,30	49 679 872,97
192		plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	56 696,00		56 696,00
2151		Réseaux de voirie	56 082,63		56 082,63
21538		Autres réseaux	500,00		500,00
215731		Matériel roulant	108 963,93		108 963,93
21831		Matériel informatique scolaire	5 801,20		5 801,20
28031		Frais d'études	2 895,55		2 895,55
2804112		Bâtiments et installations	8 100,00		8 100,00
2804113		Projets d'infrastructures d'intérêt national	100 283,00		100 283,00
2804122		Bâtiments et installations	8 416,00		8 416,00
2804123		Projets d'infrastructures d'intérêt national	4 368,00		4 368,00
28041481		Biens mobiliers, matériel et études	220 000,00		220 000,00
28041482		Bâtiments et installations	5 799 537,66		5 799 537,66
280415343		Projets d'infrastructures d'intérêt national	293 998,00		293 998,00

# Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission	Annulations	Recettes nettes
			1	2	3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL	2804181	Biens mobiliers, matériel et études	420 912,00		420 912,00
	2804182	Bâtiments et installations	884 149,04		884 149,04
	280421	Biens mobiliers, matériel et études	334 712,08		334 712,08
	280422	Bâtiments et installations	518 891,00		518 891,00
	2805	Cessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires	1 150 914,49		1 150 914,49
	28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	22 551,22		22 551,22
	28128	Autres agencements et aménagements	251 072,00		251 072,00
	281311	Bâtiments administratifs	592 378,01		592 378,01
	281312	Bâtiments scolaires	187 952,96		187 952,96
	281313	Bâtiments sociaux et médico-sociaux	25 955,51		25 955,51
	281314	Bâtiments culturels et sportifs	352 798,22		352 798,22
	281318	Autres bâtiments publics	565 539,45		565 539,45
	281328	Autres bâtiments privés	43 050,00		43 050,00
	281351	Bâtiments publics	58 892,41		58 892,41
	281352	Bâtiments privés	15 324,40		15 324,40
	28152	Réseaux de voirie	150 297,00		150 297,00
	28153	Réseaux d'égouts	145 971,15		145 971,15
	281533	Réseaux d'égouts	145 971,15		145 971,15
	281538	Autres réseaux	198 906,43		198 906,43
	281572	Matériel technique scolaire	385,96		385,96
	2815731	Matériel roulant	628 457,51		628 457,51
	2815738	Autre matériel et outillage de voirie	616 087,05		616 087,05
	2815741	Installations, matériel et outillage des cantines scolaires	2 960,20		2 960,20
	281578	Autre matériel technique	515 112,30		515 112,30
	2817312	Bâtiments scolaires	1 397 890,70		1 397 890,70
	2817318	Autres bâtiments publics	10 355,00		10 355,00
	281735	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	5 484,02		5 484,02
	28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	134 935,88	14 116,00	120 819,88
	281828	Autres matériels de transport	362 755,09		362 755,09
	281831	Matériel informatique scolaire	449 254,27		449 254,27
	281838	Autre matériel informatique	662 347,81		662 347,81
	281841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	46 474,72		46 474,72
	281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	93 453,37		93 453,37
	28185	Matériel de téléphonie	27 808,37		27 808,37
	28188	Autres	271 144,56		271 144,56
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections			17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

41000 - DEP CANTAL		Exercice 2023		
N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
16451	Remboursements temporaires sur emprunts en euros	9 889 840,00		9 889 840,00
2031	Frais d'études	26 143,98		26 143,98
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	46 181,71		46 181,71
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	19 852 005,69		19 852 005,69
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	37 661 614,84	14 116,00	37 647 498,84
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	87 579 870,11	252 498,30	87 327 371,81

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission 1	Annulations 2	Depenses nettes 3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL	6511411	APA	16 575 799,68	125 500,00	16 450 299,68
	6511412	APA - Dotation qualité	1 877 131,68	347 131,68	1 530 000,00
	651142	APA à domicile versée au bénéficiaire	1 827 443,92	1 383,74	1 826 060,18
	651143	APA versée à l'établissement en établissement	37 082,39		37 082,39
	651144	APA versée à l'établissement	12 184 521,04	15 496,59	12 169 024,45
	651148	APA autres	14 460,63		14 460,63
	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	70,28		70,28
	SOUS-TOTAL OPERATION n° 016	Allocation personnalisée d'autonomie	32 515 509,62	489 512,01	32 026 997,61
	65171	RSA - Versements pour allocations forfaitaires	10 522 532,13	7 905,15	10 514 626,98
	65172	RSA - Versements pour allocations forfaitaires majorées	1 383 138,43		1 383 138,43
	65671	Contrat d'accompagnement dans l'emploi	629 366,56	166 461,00	462 905,56
	6568	Autres participations	503 609,00	15 408,00	488 201,00
	65888	Autres	49 471,55		49 471,55
	SOUS-TOTAL OPERATION n° 017	RSA Régularisation de RMI	13 088 117,67	189 774,15	12 898 343,52
	6042	Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)	77 161,28		77 161,28
	60611	Eau et assainissement	29 891,25	718,87	29 172,38
	60612	Energie électricité	750 439,50	129 630,50	620 809,00
	60613	Chauffage central	700 873,64	127 218,17	573 655,47
	60618	Autres fournitures	629,87		629,87
	60621	Combustibles	35 541,01	7 456,50	28 084,51
	60622	Carburants	1 553 672,40	27 628,08	1 526 044,32
	60623	Alimentation	558,90		558,90
	60631	Fournitures d'entretien	23 041,19		23 041,19
	60632	Fournitures de petit équipement	1 231 645,62	14 259,04	1 217 386,58
	60633	Fournitures de voirie	2 688 397,05	71 125,82	2 617 271,23
	60636	Habillement et vêtements de travail	280 156,12	2 031,03	278 125,09
	6064	Fournitures administratives	77 868,16	1 744,80	76 123,36
	60661	Médicaments	11 273,64	321,31	10 952,33
	60668	Autres produits pharmaceutiques	7 716,15		7 716,15
	6068	Contrats de prestations et fournitures.	584 008,50	24 904,67	559 103,83
	611	Contrats de prestations de services	2 554 132,41	1 372 452,62	1 181 679,79
	61221	Matériel roulant	59 575,20		59 575,20
	6132	Locations immobilières	203 694,68	1 289,00	202 405,68
	61351	Matériel roulant	217 807,06	2 405,14	215 401,92
	61358	Autres	39 940,58		39 940,58
	614	Charges locatives et de copropriété	4 168,14		4 168,14

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission 1	Annulations 2	Depenses nettes 3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL					Exercice 2023
61521	Terrains		12 383,88	1 059,88	11 324,00
61521	Bâtiments publics		265 359,00	35 730,00	229 629,00
61521	Voies		1 041 682,58	910,73	1 040 771,85
61551	Matériel roulant		533 383,11	38 447,18	494 935,93
61558	Autres biens mobiliers		117 625,03	5 300,00	112 325,03
6156	Maintenance		653 077,79	51 435,63	601 642,16
6161	Multirisques		378 298,65		378 298,65
6168	Autres		78 522,62		78 522,62
617	Etudes et recherches		494 952,46	52 839,95	442 112,51
6182	Documentation générale et technique		105 437,16		105 437,16
6183	Frais de formation (personnel extérieur à la collectivité)		9 200,00		9 200,00
6184	Versements à des organismes de formation		256 972,02	18 816,33	238 155,69
6185	Frais de colloques et séminaires		4 351,07		4 351,07
6188	Autres frais divers		888 430,43	68 955,29	819 475,14
6261	Honoraires médicaux et pharmaceutiques		14 786,35		14 786,35
6268	Autres honoraires, conseils...		208 920,76	152 639,53	56 281,23
6227	Frais d'actes et de contentieux		212 760,78		212 760,78
6230	Diverses et insertions		3 600,00	700,00	2 900,00
6231	Planches et céramiques		105 414,50	1 440,00	103 974,50
6232	Foires et expositions		9 964,16		9 964,16
6233	Réceptions		130 786,06		130 786,06
6234	Catalogues et imprimés et publications		65 894,09	1 711,50	64 182,59
6236	Divers		202 175,11	8 549,90	193 625,21
6241	Transports de biens		417 774,54	150,00	417 624,54
6245	Transport de personnes extérieures à la collectivité		3 825,97		3 825,97
6251	Voyages, déplacements et missions		1 316 897,08	371,96	1 316 525,12
6255	Frais de déménagement		299 636,06		299 636,06
6261	Frais d'affranchissement		1 618,33		1 618,33
6262	Frais de télécommunications		149 451,40	241,54	149 209,86
627	Services bancaires et assimilés.		324 558,10	34 569,20	289 988,90
6281	Concours divers (cotisations...)		368,13	1,43	366,70
6282	Frais de gardiennage		93 282,56	10 052,00	83 230,56
6283	Frais de nettoyage des locaux		28 544,04		28 544,04
62873	Au CCAS		357 430,30		357 430,30
62878	A des tiers		4 917,60		4 917,60
			809 947,57	563 719,18	146 228,39

# Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission 1	Annulations 2	Depenses nettes 3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL	6288	Autres	893 261,68	205 903,29	687 358,39
	63512	Taxes foncières	177 666,00	445,00	177 221,00
	6355	Taxes et impôts sur les véhicules	499,74		499,74
	637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	103,96		103,96
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 011		21 805 553,62	3 137 181,27	18 668 372,35
	6218	Charges à caractère général	55 356,05		55 356,05
	6332	Autre personnel extérieur	102 659,00		102 659,00
	6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	305 625,59		305 625,59
	64111	Rémunération principale	23 402 683,66	3 296,41	23 399 387,25
	64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	198 287,01		198 287,01
	64113	NBI	141 859,23		141 859,23
	64118	Autres indemnités.	5 748 749,21		5 748 749,21
	64121	Rémunération principale	2 928 357,37	106 196,15	2 822 161,22
	64123	Indemnités d'attente	3 172,21		3 172,21
41000 - DEP CANTAL	64126	Indemnités de licenciement	61 184,51		61 184,51
	64127	Rémunérations	3 218 130,74	4 780,39	3 213 350,35
	64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	29 030,74		29 030,74
	64136	Travaux liés à la perte d'emploi	21 256,90		21 256,90
	64138	Primes et autres indemnités	899 354,09		899 354,09
	6414	Personnel rémunéré à la vacation	129 571,88		129 571,88
	6416	Autres emplois aidés	131 407,41		131 407,41
	64168	Rémunérations des apprentis	237 866,01		237 866,01
	6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	5 984 961,15		5 984 961,15
	6453	Cotisations aux caisses de retraite	7 879 423,20		7 879 423,20
	6456	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	181 844,53		181 844,53
	6457	Versement au F.N.C du supplément familial	68 244,00		68 244,00
	64731	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	717,62		717,62
	6475	Versées directement	6 928,65		6 928,65
41000 - DEP CANTAL	6478	Versements aux oeuvres sociales	261 603,75		261 603,75
	6475	Médecine du travail, pharmacie	69 320,48		69 320,48
	6475	Autres charges sociales diverses	1 082 809,60		1 082 809,60
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 012		53 176 419,25	114 272,95	53 062 146,30
	739214	Charges de personnel et frais assimilés	1 469 719,00		1 469 719,00
	7392251	Attribution de compensation CVAE - Département - Région	1 266 129,00		1 266 129,00
	7392251	Prélèvements au titre du fonds national de péréquation des D.M.T.O. perçus par les départements			
	7398	Reversements, restitutions et prélèvements divers	622 355,51		622 355,51
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 014		3 358 203,51		3 358 203,51
ATTENUATIONS DE PRODUITS					

# Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Introuvé	Emission	Annulations	Depenses nettes
			1	2	3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL					Exercice 2023
65111	Famille et enfance		204 000,55	47,00	203 953,55
651211	Prestation de compensation du handicap - plus de 20 ans		4 189 535,82	1 988,56	4 187 547,26
651212	Prestation de compensation du handicap - moins de 20 ans		355 669,56	216,65	355 452,91
651213	Prestation de compensation - Dotation qualitative		211 180,87	31 180,87	180 000,00
651122	Allocation compensatrice tierce personne		868 441,25	47,70	868 393,55
65113	Personnes Agées		64 516,04		64 516,04
65131	Bourses		99 503,00		99 503,00
65132	Prix		15 430,88		15 430,88
65133	Secours d'urgence		81 208,00		81 208,00
6514	Cotisations, adhésions et autres prestations (pour le compte de tiers)		1 071 580,97	10 423,42	1 061 157,55
65188	Autres		4 659,31		4 659,31
65211	Frais de scolarité		21 187,18		21 187,18
65212	Frais periscolaires		319 999,94	2 601,00	317 398,94
6522	Accueil familial		1 739 786,18	455 753,36	1 284 032,82
6523	Frais d'hospitalisation		1 071 120,73	220,73	1 071 141,33
652411	Foyers de l'enfance, centres et hôtels maternels		9 127 285,33	227 655,16	8 909 630,17
652412	Maisons d'enfants à caractère social		1 312 285,53	1 570,50	1 310 715,03
652413	Lieux de accueil		1 315 786,53	2 920,00	1 312 866,53
652416	Autres d'aide éducative en milieu ouvert et à domicile		2 432 948,88		2 430 028,88
652418	Autres de séjours en établissements et services pour adultes handicapés		1 572 447,04	521 604,30	1 050 842,74
65242	Frais de séjour en établissements et services pour adultes handicapés		29 054 047,99	1 392 388,62	27 661 659,37
65243	Frais de séjour en établissements pour personnes âgées		7 873 022,96	92 469,60	7 780 553,36
6525	Frais d'inhumation		59,00		59,00
65311	Indemnités de fonction		737 324,55		737 324,55
65312	Frais de mission et de déplacement		70 643,32		70 643,32
65313	Cotisations de retraite		77 824,65		77 824,65
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale		201 179,28		201 179,28
653172	Cotisations au fonds de financement de l'allocation de fin de mandat		577,21		577,21
6541	Créances admises en non-valeur		41 648,07		41 648,07
6542	Créances éteintes		1 969,30		1 969,30
655111	Etablissements publics		2 095 089,00		2 095 089,00
655112	Etablissements privés		659 560,00		659 560,00
6553	Service d'incendie		7 151 000,00		7 151 000,00
65561	Contributions au fonds de compensation des charges territoriales (établissement public de territoire)		40 000,00		40 000,00
65568	Autres contributions		96 484,45		96 484,45
6558	Autres contributions obligatoires		135 459,40		135 459,40





Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Exercice 2023

41000 - DEP CANTAL

N° Chapitre et Article	Intrîulé	Emission 1	Annulations 2	Depenses nettes 3 = 1 - 2
6561	Organismes de regroupement	1 115 923,60		1 115 923,60
6568	Autres participations	4 480 084,10	1 101 110,00	3 378 974,10
657341	Communes membres du GFP	87 541,00		87 541,00
657348	Autres communes	344 523,16		344 523,16
657358	Autres groupements	544 387,00		544 387,00
657381	Autres établissements publics locaux	171 623,00		171 623,00
657382	Organismes publics divers	563 923,63		563 923,63
65748	Autres personnes de droit privé	3 727 862,66	117 991,80	3 609 870,86
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage	4 425,96		4 425,96
6583	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	7 270,87		7 270,87
6584	Amendes fiscales et pénales	160,39		160,39
65888	Autres	111 077,82		111 077,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	84 161 222,27	3 959 790,27	80 201 432,00
65861	Frais de personnel	111 806,24		111 806,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	111 806,24		111 806,24
66111	Intérêts régies à l'échéance	3 281 675,01		3 281 675,01
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	698 870,93		698 870,93
6618	Intérêts des autres dettes	688 870,93		688 870,93
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	4 667 890,01	663 083,10	4 004 806,91
671	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	12 258,09		12 258,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES SPECIFIQUES	12 258,09		12 258,09
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	28 000,00		28 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	28 102,00		28 102,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			102,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	28 102,00		28 102,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	212 926 082,28	8 553 613,75	204 372 468,53
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	171 347,76		171 347,76
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement	56 696,00		56 696,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	17 581 565,39	14 116,00	17 567 449,39
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	17 809 609,15	14 116,00	17 795 493,15
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		230 735 691,43	8 567 729,75	222 167 961,68

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
747811	Dotation versée au titre de l'APA	10 787 485,02		10 787 485,02
7533	APA	7 786,63		7 786,63
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 016</b>	<b>Allocation personnalisée d'autonomie</b>	<b>10 795 271,65</b>		<b>10 795 271,65</b>
731421	TICPE - LRL	6 966 452,00		6 966 452,00
74718	Autres	21 600,00		21 600,00
74783	Fonds de mobilisation départemental pour l'insertion	587 360,00		587 360,00
75342	Allocations forfaitaires	48 572,79		48 572,79
75343	Allocations forfaitaires majorées	1 664,54		1 664,54
75888	Autres	30 633,69		30 633,69
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 017</b>	<b>SEA Régularisation de RMI</b>	<b>7 656 283,02</b>		<b>7 656 283,02</b>
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	66 898,79		66 898,79
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance.	7 582,98		7 582,98
6479	Remboursements sur autres charges sociales	358 766,53		358 766,53
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>433 248,30</b>		<b>433 248,30</b>
70323	Relevance d'occupation du domaine public	308 103,43		308 103,43
70388	Autres redevances et recettes diverses	15 586,12		15 586,12
70631	Travaux	184 738,00		184 738,00
70848	A caractère sportif	1 977 374,64		1 977 374,64
70872	Autres activités annexes et les régies par les budgets annexes	160 000,00		160 000,00
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouvrages...)	1 940 508,13		1 940 508,13
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES</b>	<b>4 633 140,35</b>		<b>4 633 140,35</b>
73221	FNGR	3 805 322,00		3 805 322,00
732251	Attribution au titre du fonds national de péréquation des D.M.T.O. perçus par les départements	16 214 957,00		16 214 957,00
7324	Frais de gestion de la taxe foncière sur les propriétés bâties	5 532 943,00		5 532 943,00
7351	Fraction compensatoire de la TPB et de la taxe d'habitation sur les résidences principales	50 760 258,00		50 760 258,00
7352	Fraction compensatoire de la CVAE	6 511 418,00		6 511 418,00
7358	Autres	958 575,00		958 575,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 73</b>	<b>IMPTS ET TAXES</b>	<b>83 783 473,00</b>		<b>83 783 473,00</b>
73114	Imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux	2 584 478,00		2 584 478,00
73118	Autres contributions directes	35 152,00		35 152,00
73121	Taxe départementale de publicité foncière et droit départemental d'enregistrement	14 987 953,89		14 987 953,89
73122	Taxe départementale additionnelle à certains droits d'enregistrement	6 836,00		6 836,00
73131	Taxe d'aménagement - part départementale	1 093 843,28		1 093 843,28
73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité	2 239 365,33	500,00	2 238 865,33

# Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Inciutlé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
41000 - DEP CANTAL	731421	TICPE - LRL	3 776 500,94		3 776 500,94
	73171	Taxe sur les conventions d'assurance	38 521 927,73		38 521 927,73
	73172	Taxe additionnelle à la taxe de séjour	133 639,59		133 639,59
	73175	Taxe sur les remontées mécaniques	107 010,00		107 010,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 731		Fiscalité locale	63 486 706,76	500,00	63 486 206,76
	74121	Dotation forfaitaire des départements	16 287 882,00		16 287 882,00
	74122	Dotation de fonctionnement minimale des départements	16 560 751,00		16 560 751,00
	741223	Dotation de compensation des départements	14 608 239,00		14 608 239,00
	744	FCTVA	161 261,62		161 261,62
	74621	DD	1 685 948,00		1 685 948,00
	74713	Fonds d'appui aux politiques d'insertion	50 282,29		50 282,29
	74718	Autres	987 163,52		987 163,52
	7472	Régions	836 169,80	102 916,67	733 253,13
	74741	Communes membres du GFP	22 387,40		22 387,40
	74748	Autres communes	31 200,00		31 200,00
	74758	Autres groupements	2 171 560,69	283 465,13	1 889 095,56
	7477	Sécurité sociale et organismes mutualistes	213 506,08		213 506,08
	74771	Fonds social européen	1 130 589,83		1 130 589,83
	74772	ERDF	1 127 782,88		1 127 782,88
	74778	Autres fonds européens	38 000,00		38 000,00
	747812	Dotation versée au titre de la PCH	2 108 995,73		2 108 995,73
	747813	Dotation versée au titre des MDPH	412 923,63		412 923,63
	7478141	Part autonome	20 493,19		20 493,19
	747818	Autres	5 146 136,62	89 500,00	5 056 636,62
	747888	Autres	246 379,00		246 379,00
	748312	D.C.R.T.P.	4 299 442,00		4 299 442,00
	74835	Dotation pour transfert de compensations d'exonérations de fiscalité directe locale	2 171 328,00		2 171 328,00
	74881	Participation des familles au titre de la restauration et de l'hébergement scolaires	561 812,13	479,95	561 332,18
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	70 928 837,39	476 361,75	70 452 475,64
	7511	Recouvrements sur départements et autres collectivités publiques	35 540,17		35 540,17
	7512	Recouvrements sur Sécurité Sociale et organismes mutualistes	137 220,10	4 496,63	132 723,47
	7513	Recouvrements sur bénéficiaire, tiers-payants et successions	5 556 042,61	13 044,71	5 542 997,90
	7518	Recouvrements sur autres redevables	4 132 095,80	2 896,43	4 129 199,37
	752	Revenus des immeubles	203 484,09	4 854,80	198 629,29
	7535	PCH	50 179,34		50 179,34
	755	Dépôts et pénalités perçus	3 679,37		3 679,37



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Inciutlé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
75813 75814 75888	Sous-total chapitre 75	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	8 719,48		8 719,48
		Redevance sur l'énergie hydraulique	4 225 843,89		4 225 843,89
		Recouvrement sur créances admises en non valeur	240,61		240,61
		Autres	2 669 163,25		2 669 163,25
7688	Sous-total chapitre 76	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 022 208,71	25 292,57	16 996 916,14
		Autres	79,38		79,38
773	Sous-total chapitre 77	PRODUITS FINANCIERS	79,38		79,38
		Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	33 162,93		33 162,93
		Produits des cessions d'immobilisations			
		PRODUITS SPECIFIQUES	192 210,57		192 210,57
7817	Sous-total chapitre 78	Reprises sur dépréciations des actifs circulants.	225 373,50		225 373,50
		REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	6 930,00		6 930,00
7761	TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	258 971 532,06	15 172 740,88	243 798 811,18
		Différences sur réalisations (négatives) reprises au compte de résultat	35 833,19		35 833,19
77681	TOTAL	Neutralisation des amortissements	3 254 000,00		3 254 000,00
		Recettes et quote-part des subventions d'investissement	1 530 566,72		1 530 566,72
777	Sous-total opération n° 042	Transferts au compte de résultat			
		Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 820 399,91		4 820 399,91
TOTAL	TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 820 399,91		4 820 399,91
		TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	263 791 931,97	15 172 740,88	248 619 211,09

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Donations		258 578 074,90						258 578 074,90		258 578 074,90
10222	P.C.T.V.A.		126 302 685,59				4 922 944,96		131 225 630,55		131 225 630,55
10228	Autres fonds d'investissement		63 599 854,61						63 599 854,61		63 599 854,61
1022	Sous Total compte 1022		189 902 540,20				4 922 944,96		194 825 485,16		194 825 485,16
102	Sous Total compte 102		448 480 615,10				4 922 944,96		453 403 560,06		453 403 560,06
1064	Réserve DMT0		5 000 000,00						5 000 000,00		5 000 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		405 424 380,71				19 091 765,56		424 516 146,27		424 516 146,27
106	Sous Total compte 106		410 424 380,71				19 091 765,56		429 516 146,27		429 516 146,27
10	Sous Total compte 10		858 904 995,81				24 014 710,52		882 919 706,33		882 919 706,33
110	Report à nouveau (solde créditeur)		20 758 070,32	19 091 765,56	27 352 997,16			19 091 765,56	48 111 067,48		29 019 301,92
11	Sous Total compte 11		20 758 070,32	19 091 765,56	27 352 997,16			19 091 765,56	48 111 067,48		29 019 301,92
12	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou déficitaire)		27 352 997,16	27 352 997,16				27 352 997,16	27 352 997,16		0,00
12	Sous Total compte 12		27 352 997,16	27 352 997,16				27 352 997,16	27 352 997,16		0,00
1311	Etat et établissements nationaux		5 270 800,23	372 000,00		105 000,00	973 432,15	477 000,00	6 244 232,38		5 767 232,38
1312	Régions		2 427 614,05								2 427 614,05
13158	Autres groupements		160 400,00			133 382,30	179 876,30	133 382,30	160 400,00		160 400,00
1315	Sous Total compte 1315		160 400,00						160 400,00		160 400,00
1316	Autres établissements publics locaux		245 130,06						245 130,06		245 130,06
13172	FEDER		567 943,68						567 943,68		567 943,68

BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1317	Sous Total compte 1317		567 943,68						567 943,68		567 943,68
1318	Autres		202 397,19						202 397,19		202 397,19
131	Sous Total compte 131		8 874 285,21	372 000,00		238 382,30	1 153 308,45	610 382,30	10 027 593,66		9 417 211,36
1321	État et établissements nationaux		4 268 744,07						4 268 744,07		4 268 744,07
1322	Régions		38 374 312,32				1 103 000,00	39 477 312,32			39 477 312,32
1323	Départements		63 570,62					63 570,62			63 570,62
13248	Autres communes		932 559,49					932 559,49			932 559,49
1324	Sous Total compte 1324		932 559,49					932 559,49			932 559,49
1326	Autres établissements publics locaux		40 662,17					40 662,17			40 662,17
13272	FEDER		479 884,57					479 884,57			479 884,57
1327	Sous Total compte 1327		479 884,57					479 884,57			479 884,57
1328	Autres		134 135,03					134 135,03			134 135,03
132	Sous Total compte 132		44 293 866,27				1 103 000,00	45 396 866,27			45 396 866,27
133121	Dotation départementale d'équipement		16 564 174,27	887 765,00			887 765,00	887 765,00	17 451 939,27		16 564 174,27
13312	Sous Total compte 13312		16 564 174,27	887 765,00			887 765,00	887 765,00	17 451 939,27		16 564 174,27
13313	Dotation de soutien à l'investissement		1 457 787,76				445 452,60		1 903 240,36		1 903 240,36
1331	Sous Total compte 1331		18 021 962,03	887 765,00			1 333 217,60	887 765,00	19 355 179,63		18 467 414,63
133	Sous Total compte 133		18 021 962,03	887 765,00			1 333 217,60	887 765,00	19 355 179,63		18 467 414,63
13411	DGE		40 531 715,60						40 531 715,60		40 531 715,60

## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13413	Dotation de soutien à l'investissement		1 783 983,44				435 510,51		2 219 493,95		2 219 493,95
1341	Sous Total compte 1341		42 315 699,04				435 510,51		42 751 209,55		42 751 209,55
1345	Amendes de radars automatiques et amende		3 832 178,00						3 832 178,00		3 832 178,00
1348	Autres		312 883,00						312 883,00		312 883,00
134	Sous Total compte 134		46 460 760,04				435 510,51		46 896 270,55		46 896 270,55
1388	Autres		315 709,12						315 709,12		315 709,12
138	Sous Total compte 138		315 709,12				315 709,12		315 709,12		315 709,12
13911	Etat et établissements nationaux	1 845 574,88			372 000,00	355 363,57		2 200 938,45	372 000,00	1 828 938,45	
13912	Régions	1 266 044,95				137 598,62		1 403 643,57		1 403 643,57	
139158	Autres groupements	115 883,58				8 017,62		123 901,20		123 901,20	
13915	Sous Total compte 13915	115 883,58				8 017,62		123 901,20		123 901,20	
13916	Autres établissements locaux	171 588,52				12 256,00		183 844,52		183 844,52	
139172	FEDER	402 706,99				34 648,26		437 355,25		437 355,25	
13917	Sous Total compte 13917	402 706,99				34 648,26		437 355,25		437 355,25	
13918	Autres	10 119,86				10 119,86		20 239,72		20 239,72	
1391	Sous Total compte 1391	3 811 918,78			372 000,00	558 003,93		4 369 922,71	372 000,00	3 997 922,71	
139121	Dotation départementale d'équipement	1 481 768,85				887 765,00		2 369 533,85	887 765,00	1 481 768,85	
139312	Sous Total compte 139312	1 481 768,85			887 765,00	887 765,00		2 369 533,85	887 765,00	1 481 768,85	
139313	Dotation de soutien à l'investissement	51 021,87				84 797,79		135 819,66		135 819,66	



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13931	Sous Total compte 13931	1 532 790,72			887 765,00	972 562,79		2 505 353,51	887 765,00	1 617 588,51	
1393	Sous Total compte 1393	1 532 790,72			887 765,00	972 562,79		2 505 353,51	887 765,00	1 617 588,51	
139	Sous Total compte 139	5 344 709,50			1 259 765,00	1 530 566,72		6 875 276,22	1 259 765,00	5 615 511,22	
13	Sous Total compte 13	5 344 709,50	117 966 584,67	1 259 765,00	1 259 765,00	1 768 949,02	4 025 036,56	8 373 423,52	123 251 386,23	114 877 962,71	
15181	Autres provisions pour risques (non budg		655 000,00		28 000,00				683 000,00		683 000,00
1518	Sous Total compte 1518		655 000,00		28 000,00				683 000,00		683 000,00
151	Sous Total compte 151		655 000,00		28 000,00				683 000,00		683 000,00
1581	Autres provisions pour charges (non budg		50 000,00						50 000,00		50 000,00
158	Sous Total compte 158		50 000,00						50 000,00		50 000,00
15	Sous Total compte 15		705 000,00		28 000,00				733 000,00		733 000,00
1641	Emprunts en euros	144 629 556,48									
16451	Remboursements budgétaires sur emprunts					23 530 366,06	19 889 840,00	23 530 366,06	164 519 396,48	140 989 030,42	
1645	Sous Total compte 1645					19 779 680,00	19 779 680,00	19 779 680,00	19 779 680,00		0,00
164	Sous Total compte 164	144 629 556,48				19 779 680,00	19 779 680,00	19 779 680,00	19 779 680,00		0,00
165	Dépôts et cautionnements recus		6 000,00			43 310 046,06	39 669 520,00	43 310 046,06	184 299 076,48	140 989 030,42	
1675	Dettes afférentes aux M.E.T.P et P.P.P.	35 058 712,10							6 000,00		6 000,00
167	Sous Total compte 167	35 058 712,10				2 524 209,81		2 524 209,81	35 058 712,10	32 534 502,29	
16884	Intérêts courus sur								694 240,09	694 240,09	



Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1688	emprunts auprès des Sous Total compte 1688				694 240,09				694 240,09		694 240,09



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
168	Sous Total compte 168				694 240,09				694 240,09		694 240,09
16	Sous Total compte 16	179 694 268,58			694 240,09	45 834 255,87	39 669 520,00	45 834 255,87	220 058 028,67		174 223 772,80
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	8 813 985,70				35 833,19	56 696,00	8 849 818,89		8 793 122,89	
193	Autres neutralisations et régularisation	541 224 768,79						541 224 768,79			
198	Neutralisation des amortissements	31 995 862,25				3 254 000,00		35 249 862,25			
19	Sous Total compte 19	582 034 616,74				3 289 833,19	56 696,00	585 324 449,93	56 696,00	585 267 753,93	
	Total classe 1	587 379 326,24	1 205 381 916,1	47 704 527,72	29 335 002,25	50 893 038,08	67 765 963,08	685 976 892,04	1 302 482 881,1	1590 883 265,15	1 207 389 254,98
2031	Frais d'études	41 104,09			2 400,00	144 231,01	27 182,30	185 335,10	29 582,30		155 752,80
203	Sous Total compte 203	41 104,09			2 400,00	144 231,01	27 182,30	185 335,10	29 582,30		155 752,80
204112	Batiments et installations	121 500,00			121 500,00			121 500,00	121 500,00		0,00
204113	Projets d'infrastructure d'intérêt natl	3 819 261,00						3 819 261,00		3 819 261,00	
20411	Sous Total compte 20411	3 940 761,00			121 500,00			3 940 761,00	121 500,00	3 819 261,00	
204122	Batiments et installations	126 246,25						126 246,25		126 246,25	
204123	Projets d'infrastructure d'intérêt natl	131 068,00						131 068,00		131 068,00	
20412	Sous Total compte 20412	257 314,25						257 314,25		257 314,25	
204148	Biens mobiliers, matériel et études	1 099 999,00			130 308,00	220 097,00		1 320 096,00	130 308,00	1 189 788,00	
2041482	Batiments et installations	110 586 101,76									
204148	Sous Total compte 204148	111 686 100,76			11 028 694,56	4 341 962,72		116 028 063,48	11 035 355,56	104 992 707,92	
20414	Sous Total compte 20414	111 686 100,76			11 028 694,56	4 341 962,72		116 028 063,48	11 035 355,56	104 992 707,92	



# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2041533	Biens mobiliers, matériel et études	140 000,00			140 000,00			140 000,00	140 000,00		0,00
2041533	Bâtiments et installations	10 975 311,91			10 975 311,91	75 850,00		11 051 161,91	10 975 311,91	75 850,00	
2041533	Projets d'infrastructure d'intérêt nati	11 349 802,22			11 349 802,22			11 349 802,22	11 349 802,22		0,00
2041533	Sous Total compte 2041533	22 465 114,13			22 465 114,13	75 850,00		22 540 964,13	22 465 114,13	75 850,00	
2041534	Projets d'infrastructure d'intérêt nati			11 349 802,22		1 021 774,00		12 371 576,22		12 371 576,22	
2041534	Sous Total compte 2041534			11 349 802,22		1 021 774,00		12 371 576,22		12 371 576,22	
204153	Sous Total compte 204153	22 465 114,13		11 349 802,22		1 097 624,00		34 912 540,35	22 465 114,13	12 447 426,22	
2041582	Bâtiments et installations					168 860,26		168 860,26		168 860,26	
204158	Sous Total compte 204158					168 860,26		168 860,26		168 860,26	
20415	Sous Total compte 20415	22 465 114,13		11 349 802,22		1 266 484,26		35 081 400,61	22 465 114,13	12 616 286,48	
204181	Biens mobiliers, matériel et études	1 964 568,00		140 000,00		344 000,00		2 448 568,00		2 448 568,00	
204182	Bâtiments et installations	3 605 571,00		10 975 311,91		2 554 593,99		14 580 882,91	2 554 593,99	12 026 288,92	
20418	Sous Total compte 20418	5 570 139,00		11 115 311,91		344 000,00		17 029 450,91	2 554 593,99	14 474 856,92	
2041	Sous Total compte 2041	143 913 429,14		22 465 114,13		5 952 446,98		172 336 990,25	6 661,00	136 160 426,57	
20421	Biens mobiliers, matériel et études	1 673 574,74			181 945,08	531 413,71		2 204 988,45	181 945,08	2 023 043,37	
20422	Bâtiments et installations	9 367 708,85		344 616,00		468 527,45		10 180 852,30		10 180 852,30	
2042	Sous Total compte 2042	11 041 283,59		344 616,00		999 941,16		12 385 840,75	181 945,08	12 203 895,67	
20432	Bâtiments et installations	344 616,00			344 616,00			344 616,00	344 616,00		0,00

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2043	Sous Total	344 616,00			344 616,00			344 616,00	344 616,00		0,00
	compte 2043										



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
204	Sous Total	155 302 328,73		22 809 730,13	36 696 463,76	6 952 388,14	6 661,00	185 067 447,00	36 703 124,76	148 364 322,24	
2051	compte 204										
	Concessions et droits similaires	3 725 766,67				1 072 657,63		4 798 424,30		4 798 424,30	
205	Sous Total	3 725 766,67									
20	compte 205										
211	Sous Total	159 072 199,49		22 809 730,13	36 698 863,76	8 169 276,78	33 843,30	190 051 206,40	36 732 707,06	153 318 499,34	
2111	compte 20										
	Terrains nus	392 352,00						392 352,00		392 352,00	
2115	Terrains bâtis	82 404,31						82 404,31		82 404,31	
2117	Bois et forêts	11 060,77						11 060,77		11 060,77	
2118	Autres terrains	683 324,03						683 324,03		683 324,03	
211	Sous Total	1 169 141,11						1 169 141,11		1 169 141,11	
2111	compte 211										
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	321 745,78		57 642,71				379 388,49		379 388,49	
2128	Autres aménagements et aménagement	3 560 570,57				92 554,35		3 653 124,92		3 653 124,92	
212	Sous Total	3 882 316,35		57 642,71	92 554,35			4 032 513,41		4 032 513,41	
21311	compte 212										
	Bâtiments administratifs	39 471 727,44		19 847,34				39 491 574,78		39 491 574,78	
21312	Bâtiments sociaux	20 650 030,44		6 673,20				20 656 703,64		20 656 703,64	
21313	Bâtiments sociaux et médico-sociaux	1 215 107,81		437 120,30				1 652 228,11		1 652 228,11	
21314	Bâtiments culturels et sportifs	11 974 294,52		5 448,00				11 979 742,52		11 979 742,52	
21318	Autres bâtiments publics	15 848 584,29		772 423,85				16 621 008,14		16 621 008,14	
2131	Sous Total	89 159 744,50		1 241 512,69				90 401 257,19		90 401 257,19	
21328	compte 2131										
	Autres bâtiments privés	1 086 966,32						1 086 966,32		1 086 966,32	

**BALANCE REPLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2132	Sous Total	1 086 966,32						1 086 966,32		1 086 966,32	
	compte 2132	650 692,87		816 656,83		33 191,53		1 500 541,23		1 500 541,23	
21351	Bâtiments publics			886 351,67				886 351,67		886 351,67	
21352	Bâtiments privés					33 191,53		2 386 892,90		2 386 892,90	
2135	Sous Total	650 692,87		1 703 008,50		33 191,53		93 875 116,41		93 875 116,41	
	compte 2135	90 897 403,69		2 944 521,19				56 082,63		328 101 761,20	
213	Sous Total										
	compte 213	317 141 620,66		10 938 135,20		78 087,97		6 461 346,41		6 461 346,41	
2151	Réseaux de voirie					181 417,30		2 954 049,53		2 954 049,53	
2152	Installations de voirie	6 279 929,11				76 870,52		7 999 554,76		7 999 054,76	
21533	Réseaux câblés	2 877 179,01		30 627,78				500,00		500,00	
21538	Autres réseaux	7 968 926,98						500,00		10 953 104,29	
2153	Sous Total	10 846 105,99		30 627,78		76 870,52		10 953 604,29		10 953 604,29	
	compte 2153					12 146,45		12 146,45		12 146,45	
21572	Matériel technique										
	secrétaire										
215731	Matériel roulant	12 208 632,39		241 574,88		2 420 967,44		14 871 174,71		277 749,74	
215738	Autre matériel et outillage	5 639 992,99		241 574,88		204 455,04		5 844 448,03		241 574,88	
21573	Sous Total	17 848 625,38		241 574,88		2 625 422,48		20 715 622,74		519 324,62	
	compte 21573					91 217,27		91 217,27		91 217,27	
215741	Installations, matériel et outillage des										
	matériel et outillage des										
21574	Sous Total					91 217,27		91 217,27		91 217,27	
	compte 21574	22 864 054,17				31 131,27		22 895 185,44		22 895 185,44	
21578	Autre matériel technique										
2157	Sous Total	40 715 679,55		241 574,88		2 759 917,47		108 963,93		519 324,62	
	compte 2157							43 714 171,90		43 194 847,28	
215	Sous Total	374 980 335,31		11 210 337,86		3 096 293,26		165 546,56		575 907,25	
	compte 215							389 286 966,43		388 711 059,18	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21621	Biens sous-jacents	2 102 780,42		19 988,84		155 876,36		2 278 645,62		2 278 645,62	
2162	Sous Total compte 2162	2 102 780,42		19 988,84		155 876,36		2 278 645,62		2 278 645,62	
216	Sous Total compte 216	2 102 780,42		19 988,84		155 876,36		2 278 645,62		2 278 645,62	
21715	Terrains bâtis	332 853,50						332 853,50		332 853,50	
2171	Sous Total compte 2171	332 853,50						332 853,50		332 853,50	
217312	Bâtiments scolaires	68 498 155,26		1 832 272,58				70 330 427,84		70 330 427,84	
217318	Autres bâtiments publics	230 416,90						230 416,90		230 416,90	
21731	Sous Total compte 21731	68 728 572,16		1 832 272,58				70 560 844,74		70 560 844,74	
21735	Installations générales, agencements, am			154 783,99				154 783,99		154 783,99	
2173	Sous Total compte 2173	68 728 572,16		1 987 056,57				70 715 628,73		70 715 628,73	
217	Sous Total compte 217	69 061 425,66		1 987 056,57				71 048 482,23		71 048 482,23	
2181	Installations générales, agencements et	1 304 961,72		659 217,62		1 372,24		1 965 551,58		1 965 551,58	
21828	Autres matériels de transport	2 660 583,70				548 632,07	3 781,01	3 209 215,77	3 781,01	3 205 434,76	
2182	Sous Total compte 2182	2 660 583,70				548 632,07	3 781,01	3 209 215,77	3 781,01	3 205 434,76	
21831	Matériel informatique	2 341 012,14			5 798,00	459 247,32	5 801,20	2 800 259,46	11 599,20	2 788 660,26	
21838	Autre matériel informatique	2 538 604,79			852,00	279 016,43		2 817 621,22	852,00	2 816 769,22	
2183	Sous Total compte 2183	4 879 616,93			6 650,00	738 263,75	5 801,20	5 617 880,68	12 451,20	5 605 429,48	
21841	Matériel de bureau et mobilier	525 077,72				24 459,66		549 537,38		549 537,38	
21848	Autres matériels	607 135,39				95 653,14		702 788,53		702 788,53	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	de bureau et mobiliers										







**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
26	Sous Total compte 26	5 047 564,00						5 047 564,00		5 047 564,00	
271	Titres immobilisés (droits de propriété)	750,00						750,00		750,00	
2745	Avances remboursables					2 034 500,00		2 034 500,00		2 034 500,00	
2748	Autres prêts	2 348 903,00				1 925 000,00	1 973 906,18	4 273 903,00	1 973 906,18	2 299 996,82	
274	Sous Total compte 274	2 348 903,00				3 959 500,00	1 973 906,18	6 308 403,00	1 973 906,18	4 334 496,82	
275	Dépôts et cautionnements versés	598,00						598,00		598,00	
27	Sous Total compte 27	2 350 251,00				3 959 500,00	1 973 906,18	6 309 751,00	1 973 906,18	4 335 844,82	
28031	Frais d'études		1 920,00								2 415,55
2803	Sous Total compte 2803		1 920,00	2 400,00			2 895,55	2 400,00	4 815,55		2 415,55
2804112	Bâtiments et installations		113 400,00	121 500,00			8 100,00	121 500,00	121 500,00		0,00
2804113	Projets d'infrastructure d'intérêt natl		338 705,56				100 283,00		438 988,56		438 988,56
280411	Sous Total compte 280411		452 105,56	121 500,00			108 383,00	121 500,00	560 488,56		438 988,56
2804122	Bâtiments et installations		105 771,31				8 416,00		114 187,31		114 187,31
2804123	Projets d'infrastructure d'intérêt natl		8 770,00				4 368,00		13 138,00		13 138,00
280412	Sous Total compte 280412		114 541,31				12 784,00		127 325,31		127 325,31
2804148	Biens mobiliers, matériel et études		364 504,00	130 308,00			220 000,00	130 308,00	584 504,00		454 196,00
2804148	Bâtiments et installations	52 599 310,28		10 898 386,56			5 799 537,66	10 898 386,56	58 398 847,94		47 500 461,38
2804148	Sous Total compte 2804148	52 963 814,28		11 028 694,56			6 019 537,66	11 028 694,56	58 983 351,94		47 954 657,38
280414	Sous Total compte 280414	52 963 814,28		11 028 694,56			6 019 537,66	11 028 694,56	58 983 351,94		47 954 657,38



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2804153	Biens mobiliers, matériel et études		14 000,00	14 000,00				14 000,00	14 000,00		0,00
2804153	Bâtiments et installations	7 513 918,00		7 513 918,00				7 513 918,00	7 513 918,00		0,00
2804153	Projets d'infrastructu	1 156 583,47		1 156 583,47				1 156 583,47	1 156 583,47		0,00
2804153	d'intérêt nati										
2804153	Sous Total	8 684 501,47		8 684 501,47				8 684 501,47	8 684 501,47		0,00
	compte 28041533										
2804153	Projets d'infrastructu				1 156 583,47		293 998,00		1 450 581,47		1 450 581,47
2804153	d'intérêt nati										
2804153	Sous Total				1 156 583,47		293 998,00		1 450 581,47		1 450 581,47
	compte 28041534										
2804153	Sous Total	8 684 501,47		8 684 501,47				8 684 501,47	10 135 082,94		1 450 581,47
280415	Sous Total										
280415	Sous Total	8 684 501,47		8 684 501,47				8 684 501,47	10 135 082,94		1 450 581,47
280415	Sous Total										
280415	Sous Total	594 664,00		14 000,00				420 912,00	1 029 576,00		1 029 576,00
280415	Biens mobiliers, matériel et études										
280415	Bâtiments et installations	2 119 645,85		2 554 593,99				884 149,04	2 554 593,99		7 963 118,90
280415	Sous Total	2 714 309,85		2 554 593,99				1 305 061,04	2 554 593,99		8 992 694,90
280418	Sous Total										
280418	Sous Total	64 929 272,47		22 389 290,02				7 739 763,70	22 389 290,02		58 964 247,62
28041	Sous Total										
28041	Sous Total	488 562,00		181 945,08				334 712,08	181 945,08		641 329,00
280421	Biens mobiliers, matériel et études										
280422	Bâtiments et installations	3 542 097,31			120 805,82			518 891,00			4 181 794,13
28042	Sous Total	4 030 659,31		181 945,08				853 603,08	181 945,08		4 823 133,13
28042	Sous Total										
28042	Sous Total	120 805,82		120 805,82				120 805,82	120 805,82		0,00
280432	Bâtiments et installations										
28043	Sous Total	120 805,82		120 805,82				120 805,82	120 805,82		0,00
28043	Sous Total										
28043	Sous Total	120 805,82		120 805,82				120 805,82	120 805,82		0,00

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2804	Sous Total		69 080 737,60	22 692 040,92	8 805 307,29		8 593 366,78	22 692 040,92	86 479 411,67		63 787 370,75
2805	Concessions et droits similaires, brevet		2 088 818,94				1 150 914,49		3 239 733,43		3 239 733,43



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280	Sous Total	71 171 476,54		22 694 440,92	8 805 307,29						
	compte 280										
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	145 466,84					22 551,22		168 018,06		168 018,06
28128	Autres agencements et aménagements	2 283 545,83					251 072,00		2 534 617,83		2 534 617,83
2812	Sous Total	2 429 012,67					273 623,22		2 702 635,89		2 702 635,89
281311	Bâtiments administratifs	6 421 366,84		2 864,09	2 864,09		592 378,01	2 864,09	6 716 608,94		6 713 744,85
281312	Bâtiments scolaires	1 446 475,26					187 952,96		1 634 428,22		1 634 428,22
281313	Bâtiments sociaux et médico-sociaux	174 055,51					25 955,51		200 011,02		200 011,02
281314	Bâtiments culturels et sportifs	2 993 908,96					352 798,22		3 346 707,18		3 346 707,18
281318	Autres Bâtiments Publics	3 786 517,90		4 687,29	4 687,29		565 539,45	4 687,29	4 356 744,64		4 352 057,35
28131	Sous Total	14 522 324,47		7 551,38	7 551,38		1 724 624,15	7 551,38	16 254 500,00		16 246 948,62
281328	Autres Bâtiments privés	473 550,00					43 050,00		516 600,00		516 600,00
28132	Sous Total	473 550,00					43 050,00		516 600,00		516 600,00
281351	Bâtiments publics	41 464,00					56 892,41		98 356,41		98 356,41
281352	Bâtiments privés						15 324,40		15 324,40		15 324,40
28135	Sous Total	41 464,00					72 216,81		113 680,81		113 680,81
2813	Sous Total	15 037 338,47		7 551,38	7 551,38		1 839 890,96	7 551,38	16 884 780,81		16 877 229,43
28151	Réseaux de voirie	796,00					796,00		1 592,00		1 592,00
28152	Installations de voirie	1 463 980,87					150 294,00		1 614 274,87		1 614 274,87
281533	Réseaux câblés	1 431 050,94					145 971,15		1 577 022,09		1 577 022,09

**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281538	Autres réseaux		2 530 162,79				198 306,43		2 729 069,22		2 729 069,22
28153	Sous Total		3 961 213,73				344 877,58		4 306 091,31		4 306 091,31
281572	Matériel technique scolaire						385,96		385,96		385,96
2815731	Matériel roulant		4 108 563,04				628 457,51	168 785,81	4 737 020,55		4 568 234,74
2815738	Autre matériel et outillage de voirie		913 746,75				616 087,05		1 529 833,80		1 529 833,80
281573	Sous Total		5 022 309,79	168 785,81			1 244 544,56	168 785,81	6 266 854,35		6 098 068,54
2815741	Installations, matériel et outillage des techniques						2 960,20		2 960,20		2 960,20
281574	Sous Total						2 960,20		2 960,20		2 960,20
281578	Autre matériel technique		3 668 445,92				515 112,30		4 183 558,22		4 183 558,22
28157	Sous Total		8 690 755,71	168 785,81			1 763 003,02	168 785,81	10 453 758,73		10 284 972,92
2815	Sous Total		14 116 746,31	168 785,81			2 258 970,60	168 785,81	16 375 716,91		16 206 931,10
2817312	Bâtiments scolaires		19 052 315,19				1 397 890,70		20 450 205,89		20 450 205,89
2817318	Salles d'activités publiques		84 218,90				10 355,00		94 573,90		94 573,90
281731	Sous Total		19 136 534,09				1 408 245,70		20 544 779,79		20 544 779,79
281735	Installations générales, agencements, am						5 484,02		5 484,02		5 484,02
28173	Sous Total		19 136 534,09				1 413 729,72		20 550 263,81		20 550 263,81
2817	Sous Total		19 136 534,09				1 413 729,72		20 550 263,81		20 550 263,81
28181	Installations générales, agencements et		323 376,90			14 116,00	134 935,88	14 116,00	458 312,78		444 196,78
281828	Autres matériels de transport		1 798 951,99				362 755,09		2 161 707,08		2 161 707,08



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28182	Sous Total compte 28182		1 798 951,99				362 755,09		2 161 707,08		2 161 707,08
281831	Matériel informatique scolaire		1 644 597,85	22 005,69	16 207,69		449 254,27	22 005,69	2 110 059,81		2 088 054,12
281838	Autre matériel informatique		1 426 512,67	852,00			662 347,81	852,00	2 088 860,48		2 088 008,48
28183	Sous Total compte 28183		3 071 110,52	22 857,69	16 207,69		1 111 602,08	22 857,69	4 198 920,29		4 176 062,60
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaires		375 483,94				46 474,72		421 958,66		421 958,66
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		363 450,21				93 453,37		456 903,58		456 903,58
28184	Sous Total compte 28184		738 934,15				139 928,09		878 862,24		878 862,24
28185	Matériel de téléphonie		47 314,99				27 808,37		75 123,36		75 123,36
28188	Autres		339 256,60				271 144,56		610 401,16		610 401,16
2818	Sous Total compte 2818		6 318 945,15	22 857,69	16 207,69	14 116,00	2 048 174,07	36 973,69	8 383 326,91		8 346 353,22
281	Sous Total		57 038 576,69	199 194,88	23 759,07	14 116,00	7 834 388,57	213 310,88	64 896 724,33		64 683 413,45
28	Sous Total		128 210 051,23	22 893 635,80	8 829 066,36	14 116,00	17 581 565,39	22 907 751,80	154 620 684,98		131 712 933,18
Total classe 2		727 156 939,10	145 163 920,93	62 686 631,67	62 686 631,67	46 140 249,90	19 965 963,48	835 983 820,67	227 816 516,08	756 834 105,47	148 666 800,88
4011	Fournisseurs		1 195 077,27	69 887 839,73	70 618 433,58			69 887 839,73	71 813 510,85		1 925 671,12
40171	Fournisseurs - Retenues de garantie		25 495,16	4 366,14	17 087,57			4 366,14	42 582,73		38 216,59
40172	Fournisseurs - Cessions, oppositions				9 805,87				9 805,87		9 805,87
4017	Sous Total compte 4017		25 495,16	4 366,14	26 893,44			4 366,14	52 388,60		48 022,46
401	Sous Total		1 220 572,43	69 892 205,87	70 645 327,02			69 892 205,87	71 865 899,45		1 973 693,58
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale		190 468,35	47 310 687,40	48 204 700,19			47 310 687,40	48 395 168,54		1 084 481,14



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
402	Sous Total compte 402		190 468,35	47 310 687,40	48 204 700,19			47 310 687,40	48 395 168,54		1 084 481,14
4041	Fournisseurs d'immobilisations			39 587 109,44	41 936 041,49			39 587 109,44	41 936 041,49		2 348 932,05
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		330 681,17	187 978,42	460 223,16			187 978,42	790 904,33		602 925,91
40472	Fournisseurs d'immobilisations - Cession			3 344 913,67	3 554 626,92			3 344 913,67	3 554 626,92		209 713,25
4047	Sous Total compte 4047		330 681,17	3 532 892,09	4 014 850,08			3 532 892,09	4 345 531,25		812 639,16
404	Sous Total compte 404		330 681,17	43 120 001,53	45 950 891,57			43 120 001,53	46 281 572,74		3 161 571,21
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		5 978 271,75	5 978 271,75	3 037 532,52			5 978 271,75	9 015 804,27		3 037 532,52
40	Sous Total compte 40		7 719 993,70	166 301 166,55	167 838 451,30			166 301 166,55	175 558 445,00		9 257 278,45
411	Redevables	889 127,31		3 571 022,15	3 140 462,85			4 460 149,46	3 140 462,85	1 319 686,61	
414	Locataires-acquéreurs et Locataires	52 272,04		215 709,20	237 714,09			267 981,24	237 714,09	30 267,15	
4161	Créances	4 012,39		276 146,73	15 521,46			280 159,12	15 521,46	264 637,66	
416	Sous Total compte 416	4 012,39		276 146,73	15 521,46			280 159,12	15 521,46	264 637,66	
41	Sous Total compte 41	945 411,74		4 062 878,08	3 393 698,40			5 008 289,82	3 393 698,40	1 614 591,42	
421	Personnel - Pénalités			29 948 387,23	29 948 387,23			29 948 387,23	29 948 387,23		0,00
425	Personnel - avances et acomptes	250,00		22 972,50	23 222,50			23 222,50	23 222,50		0,00
427	Personnel - Oppositions			25 473,52	25 473,52			25 473,52	25 473,52		0,00
42	Sous Total compte 42	250,00		29 996 833,25	29 997 083,25			29 997 083,25	29 997 083,25		0,00
431	Sécurité sociale			10 985 701,00	10 985 701,00			10 985 701,00	10 985 701,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			11 548 413,92	11 548 413,92			11 548 413,92	11 548 413,92		0,00



## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
43	Sous Total compte 43			22 534 114,92	22 534 114,92			22 534 114,92	22 534 114,92		0,00
4411	Subventions à recevoir - Amiable	8 500,00		105 000,00	113 500,00			113 500,00	113 500,00		0,00
4416	Subventions à recevoir - Contentieux			105 000,00	105 000,00			105 000,00	105 000,00		0,00
441	Sous Total compte 441	8 500,00		210 000,00	218 500,00			218 500,00	218 500,00		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			968 080,54	1 101 957,54			968 080,54	1 101 957,54		133 877,00
442	Sous Total compte 442			968 080,54	1 101 957,54			968 080,54	1 101 957,54		133 877,00
44311	Dépenses			1 846 144,90	1 846 144,90			1 846 144,90	1 846 144,90		0,00
44312	Recettes - Amiable			107 010,00				107 010,00		107 010,00	
4431	Sous Total compte 4431			1 953 154,90	1 846 144,90			1 953 154,90	1 846 144,90	107 010,00	
44321	Dépenses		2 105,30	736 964,80	734 859,50			736 964,80	736 964,80	800 000,00	0,00
44322	Recettes - Amiable			800 000,00				800 000,00			
4432	Sous Total compte 4432		2 105,30	1 536 964,80	734 859,50			1 536 964,80	736 964,80	800 000,00	
44331	Dépenses			804 859,50	804 859,50			804 859,50	804 859,50		0,00
44332	Recettes - Amiable			35 540,17	35 540,17			35 540,17	35 540,17		0,00
4433	Sous Total compte 4433			840 399,67	840 399,67			840 399,67	840 399,67		0,00
44341	Dépenses		2 000,00	4 777 364,73	4 775 364,73			4 777 364,73	4 777 364,73		0,00
4434	Sous Total compte 4434		2 000,00	4 777 364,73	4 775 364,73			4 777 364,73	4 777 364,73		0,00
44351	Dépenses			658 906,21	658 906,21			658 906,21	658 906,21		0,00
44352	Recettes - Amiable			1 907 511,62	737 375,00			1 907 511,62	737 375,00	1 170 136,62	



# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4435	Sous Total			2 566 417,83	1 396 281,21			2 566 417,83	1 396 281,21	1 170 136,62	
	compte 4435										
44371	Dépenses			4 917,60	4 917,60			4 917,60	4 917,60		0,00
4437	Sous Total			4 917,60	4 917,60			4 917,60	4 917,60		0,00
	compte 4437										
44381	Dépenses		11 788,35	13 194 443,30	13 369 654,95			13 194 443,30	13 381 443,30		187 000,00
44382	Dépenses - Amiable	39 585,00		80 000,00	119 585,00			119 585,00	119 585,00		0,00
4438	Sous Total	39 585,00	11 788,35	13 274 443,30	13 489 239,95			13 314 028,30	13 501 028,30		187 000,00
	compte 4438										
443	Sous Total	39 585,00	15 893,65	24 953 662,83	23 087 207,56			24 993 247,83	23 103 101,21	1 890 146,62	
	compte 443										
444	Opérations pour le compte de la Communauté intracommunautaire				1 128,70				1 128,70		1 128,70
4452	TVA due			5 038,52	5 038,52			5 038,52	5 038,52		0,00
44551	T.V.A. à décaisser		4 879,00	10 650,00	10 600,00			10 650,00	15 479,00		4 829,00
4455	Sous Total		4 879,00	10 650,00	10 600,00			10 650,00	15 479,00		4 829,00
	compte 4455										
44562	T.V.A. sur immobilisation			669 961,18	669 961,18			669 961,18	669 961,18		0,00
44566	T.V.A. sur autres biens			13 760,17	13 760,17			13 760,17	13 760,17		0,00
44567	Services et services										
	Crédit le T.V.A. à reporter			1 043 961,00	1 043 961,00			1 043 961,00	1 043 961,00		0,00
4456	Sous Total			1 727 682,35	1 727 682,35			1 727 682,35	1 727 682,35		0,00
	compte 4456										
44571	T.V.A. collectée			14 965,48	14 965,48			14 965,48	14 965,48		0,00
4457	Sous Total			14 965,48	14 965,48			14 965,48	14 965,48		0,00
	compte 4457										
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	16 698,00		678 314,00	265 624,00			695 012,00	265 624,00	429 388,00	
4458	Sous Total	16 698,00		678 314,00	265 624,00			695 012,00	265 624,00	429 388,00	
	compte 4458										

## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
445	Sous Total	16 698,00	4 879,00	2 436 650,35	2 023 910,35			2 453 348,35	2 028 789,35	424 559,00	
	compte 445										
447	Autres impôts, taxes et versements assim.		440,66	172 686,36	178 269,70			172 686,36	178 710,36		6 024,00
4487	Produits à recevoir			971 847,69				971 847,69		971 847,69	
448	Sous Total			971 847,69				971 847,69		971 847,69	
44	Sous Total	64 783,00	21 213,31	29 712 927,77	26 610 973,85			29 777 710,77	26 632 187,16	3 145 523,61	
4511	Compte de rattachement avec... (à subdiv.)		115 215,08	244 236,10	447 766,66			244 236,10	562 981,74		318 745,64
451	Sous Total		115 215,08	244 236,10	447 766,66			244 236,10	562 981,74		318 745,64
4532	Fonds communs des services d'hébergement		97 917,73	14 595,00	30 059,23			14 595,00	127 976,96		113 381,96
453	Sous Total		97 917,73	14 595,00	30 059,23			14 595,00	127 976,96		113 381,96
4542113	compte 453										
45421	Sous Total	708 784,71				298 016,83		1 006 801,54		1 006 801,54	
45421	compte 45421	708 784,71				298 016,83		1 006 801,54		1 006 801,54	
4542	Sous Total	708 784,71				298 016,83		1 006 801,54		1 006 801,54	
4544120	compte 4542										
4544120	Dépenses	267 481,77				51 338,70		267 481,77		267 481,77	
4544120	Dépenses	153 553,98				51 338,70		204 892,68		204 892,68	
45441	Sous Total	421 035,75				51 338,70		472 374,45		472 374,45	
45441	compte 45441										
4544200	Recettes		265 339,85				4 320,00		269 659,85		269 659,85
45442	Sous Total		265 339,85				4 320,00		269 659,85		269 659,85
45442	compte 45442										
4544	Sous Total	421 035,75	265 339,85			51 338,70		472 374,45	269 659,85	202 714,60	
4544	compte 4544										
454	Sous Total	1 129 820,46	265 339,85			349 355,53		1 479 175,99	269 659,85	1 209 516,14	
454	compte 454										

# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>45</b>	<b>Sous Total</b>	<b>1 129 820,46</b>	<b>478 472,66</b>	<b>258 831,10</b>	<b>477 825,89</b>	<b>349 355,53</b>	<b>4 320,00</b>	<b>1 738 007,09</b>	<b>960 618,55</b>	<b>777 388,54</b>	
4621	Cessions sur d'immobilisations			192 210,57	186 180,97			192 210,57	186 180,97	6 029,60	
<b>462</b>	<b>Sous Total</b>	<b>192 210,57</b>	<b>186 180,97</b>	<b>192 210,57</b>	<b>186 180,97</b>			<b>192 210,57</b>	<b>186 180,97</b>	<b>6 029,60</b>	
466	Excédents de versement		546,54	23 603,66	28 895,38			23 603,66	29 441,92		5 838,26
46711	Autres comptes créditeurs		626 039,35	30 724 450,95	30 780 683,55			30 724 450,95	31 406 722,90		682 271,95
46717	Autres comptes créditeurs - Cessions, op			16 212,60	16 212,60			16 212,60	16 212,60		0,00
<b>4671</b>	<b>Sous Total</b>	<b>626 039,35</b>	<b>626 039,35</b>	<b>30 740 663,55</b>	<b>30 796 896,15</b>			<b>30 740 663,55</b>	<b>31 422 935,50</b>		<b>682 271,95</b>
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 209 318,98		26 415 428,08	24 785 214,98			27 624 747,06	24 785 214,98	2 839 532,08	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	41 584,09		850 666,43	775 852,12			892 250,52	775 852,12	116 398,40	
<b>4672</b>	<b>Sous Total</b>	<b>1 250 903,07</b>	<b>25 561 067,10</b>	<b>27 266 094,51</b>	<b>25 561 067,10</b>			<b>28 516 997,58</b>	<b>25 561 067,10</b>	<b>2 955 930,48</b>	
467331	Débiteurs d'indus APA - Amiable	1 207,03		4 865,41	4 307,76			6 072,44	4 307,76	1 764,68	
467336	Débiteurs d'indus APA - Contentieux			42,03				42,03		42,03	
<b>46733</b>	<b>Sous Total</b>	<b>1 207,03</b>	<b>4 307,76</b>	<b>4 907,44</b>	<b>4 307,76</b>			<b>6 114,47</b>	<b>4 307,76</b>	<b>1 806,71</b>	
467341	Débiteurs d'indus RSA - Amiable	85 659,53		49 457,30	13 806,04			135 116,83	13 806,04	121 310,79	
467346	Débiteurs d'indus RSA - Contentieux	139 092,23		1 904,80	54 558,09			140 997,03	54 558,09	86 438,94	
<b>46734</b>	<b>Sous Total</b>	<b>224 751,76</b>	<b>68 364,13</b>	<b>51 362,10</b>	<b>68 364,13</b>			<b>276 113,86</b>	<b>68 364,13</b>	<b>207 749,73</b>	
467351	Débiteurs d'indus PCH - Amiable	2 500,82		38 962,02	34 552,89			41 462,84	34 552,89	6 909,95	

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
467356	Débiteurs d'indus PCH - Contentieux			2 500,82				2 500,82		2 500,82	
46735	Sous Total compte 46735	2 500,82		41 462,84	34 552,89			43 963,66	34 552,89	9 410,77	



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4673	Sous Total compte 4673	228 459,61		97 732,38	107 224,78			326 191,99	107 224,78	218 967,21	
46751	Opérations avec des gérants d'immeubles			6 661,00				6 661,00		6 661,00	
46752	Mandataire - Opérations déléguées - Rece			9 288,50	9 288,50			9 288,50	9 288,50		0,00
4675	Sous Total compte 4675			15 949,50	9 288,50			15 949,50	9 288,50	6 661,00	
467	Sous Total compte 467	1 479 362,68	626 039,35	58 120 439,94	56 474 476,53			59 599 802,62	57 100 515,88	2 499 286,74	
46	Sous Total compte 46	1 479 362,68	626 585,89	58 336 254,17	56 689 552,88			59 815 616,85	57 316 138,77	2 499 478,08	
4711	Versements des régisseurs			86 664,10	86 664,10			86 664,10	86 664,10		0,00
4712	Virements réimputés		400,00	452 158,38	451 944,18			452 158,38	452 344,18		185,80
47131	Versements sur contributions directes			75 288 803,00	75 288 803,00			75 288 803,00	75 288 803,00		0,00
47132	Versements sur durée globale de crédit			65 146 954,00	65 146 954,00			65 146 954,00	65 146 954,00		0,00
47133	Fonds d'emprunt			10 000 000,00	10 000 000,00			10 000 000,00	10 000 000,00		0,00
47134	Subventions			1 829 027,58	1 829 027,58			1 829 027,58	1 829 027,58		0,00
47138	Autres			111 982 046,53	111 998 739,36			111 982 046,53	111 998 739,36		16 692,83
4713	Sous Total compte 4713	264 246 831,11	264 263 523,94	264 246 831,11	264 263 523,94			264 246 831,11	264 263 523,94		16 692,83
471411	excédent à réimputer		1 255,18	12 884,93	14 284,49			12 884,93	15 539,67		2 654,74
	- Personnes physiques										
471412	excédent à réimputer		947,65	13 578 344,65	13 578 441,75			13 578 344,65	13 579 389,40		1 044,75
	- Personnes morales										
47141	Sous Total compte 47141	2 202,83		13 591 229,58	13 592 726,24			13 591 229,58	13 594 929,07		3 699,49



Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47143	Flux d'encaissements à réimputer			19 131,70	19 131,70			19 131,70	19 131,70		0,00
4714	Sous Total compte 4714		2 202,83	13 610 361,28	13 611 857,94			13 610 361,28	13 614 060,77		3 699,49



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser		34 840,12	702 745,46	675 879,35			702 745,46	710 719,47		7 974,01
471	Sous Total compte 471		37 442,95	279 098 760,33	279 089 869,51			279 098 760,33	279 127 312,46		28 552,13
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			17 687 671,97	17 687 671,97			17 687 671,97	17 687 671,97		0,00
47218	Autres dépenses	180,00		1 414 770,83	1 414 950,83			1 414 950,83	1 414 950,83		0,00
4721	Sous Total compte 4721	180,00		19 102 442,80	19 102 622,80			19 102 622,80	19 102 622,80		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			51,64	51,64			51,64	51,64		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			515 770,77	515 770,77			515 770,77	515 770,77		0,00
472	Sous Total compte 472	180,00		19 618 265,21	19 618 445,21			19 618 445,21	19 618 445,21		0,00
4781	Frais de poursuite rattachés	357,00						357,00		357,00	
4784	Arondis sur déclaration de TVA			3,45	4,80			3,45	4,80		1,35
478	Sous Total compte 478	357,00		3,45	4,80			360,45	4,80	355,65	
47	Sous Total compte 47	537,00	37 442,95	298 717 028,99	298 708 319,52			298 717 565,99	298 745 762,47		28 196,48
486	Charges constatées d'avance			637 346,93				637 346,93		637 346,93	
487	Produits constatés d'avance				386 381,80				386 381,80		386 381,80
48	Sous Total compte 48			637 346,93	386 381,80			637 346,93	386 381,80	250 965,13	
4911	Dépréciations des comptes de redevables				102,00				102,00		102,00
491	Sous Total compte 491				102,00				102,00		102,00



Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4961	Dépréciations des comptes de débiteurs d		26 131,00	6 930,00				6 930,00	26 131,00		19 201,00
496	Sous Total compte 496		26 131,00	6 930,00				6 930,00	26 131,00		19 201,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
49	Sous Total compte 49	3 620 164,88	8 909 839,51	6 930,00	102,00			6 930,00	26 233,00		19 303,00
	Total classe 4			610 564 311,76	606 636 503,81	349 355,53	4 320,00	614 533 832,17	615 550 663,32	10 397 441,94	11 414 273,09
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			17 918,65	17 918,65			17 918,65	17 918,65		0,00
51172	Chèques impayés			55 568,85	55 568,85			55 568,85	55 568,85		0,00
51178	Autres valeurs impayées			18 861,70	18 861,70			18 861,70	18 861,70		0,00
5117	Sous Total compte 5117			74 430,55	74 430,55			74 430,55	74 430,55		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	568,30		112 742,19	112 730,19			113 310,49	112 730,19	580,30	
511	Sous Total compte 511	568,30		205 091,39	205 079,39			205 659,69	205 079,39	580,30	
515	Compte au Trésor	41 238 562,54		268 631 919,73	274 081 756,16			309 870 482,27	274 081 756,16	35 788 726,11	
51	Sous Total compte 51	41 239 130,84		268 837 011,12	274 286 835,55			310 076 141,96	274 286 835,55	35 789 306,41	
5411	Régisseurs d'avances	5 000,00		466,95	466,95			5 466,95	466,95	5 000,00	
5412	Régisseurs de recettes (avances)	152,00						152,00		152,00	
541	Sous Total compte 541	5 152,00		466,95	466,95			5 618,95	466,95	5 152,00	
54	Sous Total compte 54	5 152,00		466,95	466,95			5 618,95	466,95	5 152,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			42 496 130,75	42 496 130,75			42 496 130,75	42 496 130,75		0,00
584	Encaissement par lecture optique	54 963,92		1 442 066,49	1 484 723,02			1 497 030,41	1 484 723,02	12 307,39	
586	Opérations financières entre le budget p			210 479,26	210 479,26			210 479,26	210 479,26		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur			43 376,76	43 376,76			43 376,76	43 376,76		0,00

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
587	Sous Total compte 587			43 376,76	43 376,76			43 376,76	43 376,76		0,00



## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
588	Autres virements internes			189 532,43	189 532,43			189 532,43	189 532,43		0,00
58	Sous Total compte 58	54 963,92		44 381 585,69	44 424 242,22			44 436 549,61	44 424 242,22	12 307,39	
	Total classe 5	41 299 246,76		313 219 063,76	318 711 544,72			354 518 310,52	318 711 544,72	35 806 765,80	
6042	Achats de prestations de services (autre)					77 161,28		77 161,28		77 161,28	
604	Sous Total compte 604					77 161,28		77 161,28		77 161,28	
60611	Eau et assainissement					29 891,25	718,87	29 891,25	718,87	29 172,38	
60612	Energie - Electricité					750 449,44	129 630,20	750 449,44	129 630,20	620 819,24	
60613	Chauffage urbain					700 873,64	127 218,17	700 873,64	127 218,17	573 655,47	
60618	Autres fournitures					629,87		629,87		629,87	
6061	Sous Total compte 6061					1 481 844,20	257 567,24	1 481 844,20	257 567,24	1 224 276,96	
60621	Combustibles					35 541,01	7 456,50	35 541,01	7 456,50	28 084,51	
60622	Carburants					1 553 672,40	27 628,08	1 553 672,40	27 628,08	1 526 044,32	
60623	Alimentation					558,90		558,90		558,90	
6062	Sous Total compte 6062					1 589 772,31	35 084,58	1 589 772,31	35 084,58	1 554 687,73	
60631	Fournitures d'équipement de petit équipement					23 041,19		23 041,19		23 041,19	
60632	Fournitures de petit équipement					1 231 645,62	14 259,04	1 231 645,62	14 259,04	1 217 386,58	
60633	Fournitures de voirie					2 688 397,05	71 125,82	2 688 397,05	71 125,82	2 617 271,23	
60636	Habillage et vêtements de travail					280 156,12	2 031,03	280 156,12	2 031,03	278 125,09	
6063	Sous Total compte 6063					4 223 239,98	87 415,89	4 223 239,98	87 415,89	4 135 824,09	



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6064	Fournitures administratives					77 868,16	1 744,80	77 868,16	1 744,80	76 123,36	
60661	Médicaments					11 273,64	321,31	11 273,64	321,31	10 952,33	
60668	Autres produits pharmaceutiques					7 716,15		7 716,15		7 716,15	
6066	Sous Total compte 6066					18 989,79	321,31	18 989,79	321,31	18 668,48	
6068	Autres matières et fournitures.					584 008,50	24 904,67	584 008,50	24 904,67	559 103,83	
606	Sous Total compte 606					7 975 722,94	407 038,49	7 975 722,94	407 038,49	7 568 684,45	
60	Sous Total compte 60					8 052 884,22	407 038,49	8 052 884,22	407 038,49	7 645 845,73	
611	Contrats de prestations de services					2 554 132,41	1 372 459,12	2 554 132,41	1 372 459,12	1 181 673,29	
61221	Matériel roulant					59 575,20		59 575,20		59 575,20	
6122	Sous Total compte 6122					59 575,20		59 575,20		59 575,20	
612	Sous Total compte 612					59 575,20		59 575,20		59 575,20	
6132	Locations					203 694,68	1 289,00	203 694,68	1 289,00	202 405,68	
61351	Matériel roulant					217 807,06	2 405,14	217 807,06	2 405,14	215 401,92	
61358	Autres					39 940,58		39 940,58		39 940,58	
6135	Sous Total compte 6135					257 747,64	2 405,14	257 747,64	2 405,14	255 342,50	
613	Sous Total compte 613					461 442,32	3 694,14	461 442,32	3 694,14	457 748,18	
614	Charges locatives et de copropriété					4 168,14		4 168,14		4 168,14	
61521	Terrains					12 383,88	1 059,88	12 383,88	1 059,88	11 324,00	
615221	Bâtiments publics					265 359,00	35 730,00	265 359,00	35 730,00	229 629,00	

**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61522	Sous Total					265 359,00	35 730,00	265 359,00	35 730,00	229 629,00	
	compte 61522										
615231	Voiries					1 041 682,58	910,73	1 041 682,58	910,73	1 040 771,85	
61523	Sous Total					1 041 682,58	910,73	1 041 682,58	910,73	1 040 771,85	
	compte 61523										
6152	Sous Total					1 319 425,46	37 700,61	1 319 425,46	37 700,61	1 281 724,85	
	compte 6152										
61551	Matériel roulant					533 383,11	38 447,18	533 383,11	38 447,18	494 935,93	
61558	Autres biens mobiliers					117 625,03	5 300,00	117 625,03	5 300,00	112 325,03	
6155	Sous Total					651 008,14	43 747,18	651 008,14	43 747,18	607 260,96	
	compte 6155										
6156	Maintenance					653 077,79	51 435,63	653 077,79	51 435,63	601 642,16	
615	Sous Total					2 623 511,39	132 883,42	2 623 511,39	132 883,42	2 490 627,97	
	compte 615										
6161	Multirisques					378 298,65		378 298,65		378 298,65	
6168	Autres					78 522,62		78 522,62		78 522,62	
616	Sous Total					456 821,27		456 821,27		456 821,27	
	compte 616										
617	Etudes et recherches					494 952,46	52 839,95	494 952,46	52 839,95	442 112,51	
6182	Documentation générale et technique					105 437,16		105 437,16		105 437,16	
6183	Frais de formation (personnel extérieur)					9 200,00		9 200,00		9 200,00	
6184	Versements à des organismes de formation					256 972,02	18 816,33	256 972,02	18 816,33	238 155,69	
6185	Frais de colloques et séminaires					4 351,07		4 351,07		4 351,07	
6188	Autres frais divers					888 430,43	68 955,29	888 430,43	68 955,29	819 475,14	
618	Sous Total					1 264 390,68	87 771,62	1 264 390,68	87 771,62	1 176 619,06	
	compte 618										



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61	Sous Total compte 61			7 918 993,87	1 649 648,25	7 918 993,87	1 649 648,25	6 269 345,62			
6218	Autre personnel extérieur			55 356,05		55 356,05		55 356,05			
621	Sous Total compte 621			55 356,05		55 356,05		55 356,05			
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux			14 786,35		14 786,35		14 786,35			
62268	Autres honoraires, conseils...			208 920,76	152 639,53	208 920,76	152 639,53	56 281,23			
6226	Sous Total compte 6226			223 707,11	152 639,53	223 707,11	152 639,53	71 067,58			
6227	Frais d'actes et de contentieux			3 160,78		3 160,78		3 160,78			
6228	Divers			212 790,66	700,00	212 790,66	700,00	212 090,66			
622	Sous Total compte 622			439 658,55	153 339,53	439 658,55	153 339,53	286 319,02			
6231	Annonces et insertions			105 414,50	1 440,00	105 414,50	1 440,00	103 974,50			
6232	Fêtes et cérémonies			9 964,16		9 964,16		9 964,16			
6233	Soirées et bals			130 786,06		130 786,06		130 786,06			
6234	Réceptions			65 894,09	1 711,50	65 894,09	1 711,50	64 182,59			
6236	Catalogues et imprimés et publications			202 175,11	8 549,90	202 175,11	8 549,90	193 625,21			
6238	Divers			417 774,54	150,00	417 774,54	150,00	417 624,54			
623	Sous Total compte 623			932 008,46	11 851,40	932 008,46	11 851,40	920 157,06			
6241	Transports de biens			3 825,97		3 825,97		3 825,97			
6245	Transports de personnes extérieures à la			1 316 897,08	371,96	1 316 897,08	371,96	1 316 525,12			
624	Sous Total compte 624			1 320 723,05	371,96	1 320 723,05	371,96	1 320 351,09			



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6251	Voyages, déplacements et missions					299 636,06		299 636,06		299 636,06	
6255	Frais de déménagement					1 618,33		1 618,33		1 618,33	
625	Sous Total compte 625					301 254,39		301 254,39		301 254,39	
6261	Frais d'affranchissement					149 451,40	241,54	149 451,40	241,54	149 209,86	
6262	Frais de télécommunication					324 558,10	34 569,20	324 558,10	34 569,20	289 988,90	
626	Sous Total compte 626					474 009,50	34 810,74	474 009,50	34 810,74	439 198,76	
627	Services bancaires et assimilés.					368,13	1,43	368,13	1,43	366,70	
6281	Concours divers					93 282,56	10 052,00	93 282,56	10 052,00	83 230,56	
6282	(cotisations...)										
6283	Frais de gardiennage					28 544,04		28 544,04		28 544,04	
6283	Frais de nettoyage des locaux					357 430,30		357 430,30		357 430,30	
62873	Au C.O.S.					4 917,60		4 917,60		4 917,60	
62876	A. des autres					809 947,57	663 719,18	809 947,57	663 719,18	146 228,39	
6287	Sous Total compte 6287					814 865,17	663 719,18	814 865,17	663 719,18	131 145,99	
6288	Autres					893 261,68	205 903,29	893 261,68	205 903,29	687 358,39	
628	Sous Total compte 628					2 187 383,75	879 674,47	2 187 383,75	879 674,47	1 307 709,28	
62	Sous Total compte 62					5 710 761,88	1 080 049,53	5 710 761,88	1 080 049,53	4 630 712,35	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					102 659,00		102 659,00		102 659,00	
6336	Cotisations au CNRPT et au centre de ges					305 625,59		305 625,59		305 625,59	
633	Sous Total compte 633					408 284,59		408 284,59		408 284,59	





# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63512	Taxes foncières					177 666,00	445,00	177 666,00	445,00	177 221,00	
<b>6351</b>	<b>Sous Total compte 6351</b>					<b>177 666,00</b>	<b>445,00</b>	<b>177 666,00</b>	<b>445,00</b>	<b>177 221,00</b>	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					499,74		499,74		499,74	
<b>635</b>	<b>Sous Total compte 635</b>					<b>178 165,74</b>	<b>445,00</b>	<b>178 165,74</b>	<b>445,00</b>	<b>177 720,74</b>	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					103,96		103,96		103,96	
<b>63</b>	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>586 554,29</b>	<b>445,00</b>	<b>586 554,29</b>	<b>445,00</b>	<b>586 109,29</b>	
64111	Rémunération principale					23 402 683,66	3 296,41	23 402 683,66	3 296,41	23 399 387,25	
64112	Supplément familial de traitement et ind					198 287,01		198 287,01		198 287,01	
64113	Ind										
64118	Autres indemnités.					141 859,23		141 859,23		141 859,23	
<b>6411</b>	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>5 748 749,21</b>		<b>5 748 749,21</b>		<b>5 748 749,21</b>	
64121	Rémunération principale					<b>29 491 579,11</b>	<b>3 296,41</b>	<b>29 491 579,11</b>	<b>3 296,41</b>	<b>29 488 282,70</b>	
64123	Indemnités d'attente					2 926 357,37	106 196,15	2 926 357,37	106 196,15	2 820 161,22	
64126	Indemnités de licenciement					3 172,21		3 172,21		3 172,21	
<b>6412</b>	<b>Sous Total compte 6412</b>					<b>61 164,51</b>		<b>61 164,51</b>		<b>61 164,51</b>	
64131	Rémunérations					<b>2 990 694,09</b>	<b>106 196,15</b>	<b>2 990 694,09</b>	<b>106 196,15</b>	<b>2 884 497,94</b>	
64132	Supplément familial de traitement et ind					3 246 185,40	4 780,39	3 246 185,40	4 780,39	3 241 405,01	
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi					29 010,74		29 010,74		29 010,74	
64138	Primes et autres indemnités					21 256,90		21 256,90		21 256,90	
						899 354,09		899 354,09		899 354,09	



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6413	Sous Total compte 6413					4 195 807,13	4 780,39	4 195 807,13	4 780,39	4 191 026,74	
6414	Personnel rémunéré à la vacation					129 571,88		129 571,88		129 571,88	
64168	Autres emplois aidés					131 407,41		131 407,41		131 407,41	
6416	Sous Total compte 6416					131 407,41		131 407,41		131 407,41	
6417	Rémunérations des apprentis										
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					237 866,01		237 866,01		237 866,01	
641	Sous Total compte 641						66 898,79		66 898,79		66 898,79
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					37 176 925,63	181 171,74	37 176 925,63	181 171,74	36 995 753,89	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					5 984 961,15		5 984 961,15		5 984 961,15	
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C					7 879 423,20		7 879 423,20		7 879 423,20	
6456	Versements au F.N.C du suppléant familia					181 844,53		181 844,53		181 844,53	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					68 244,00		68 244,00		68 244,00	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S					717,62		717,62		717,62	
645	Sous Total compte 645						7 582,98		7 582,98		7 582,98
64731	Versées directement					14 115 190,50	7 582,98	14 115 190,50	7 582,98	14 107 607,52	
6473	Sous Total compte 6473					6 928,65		6 928,65		6 928,65	
6474	Versements aux œuvres sociales					6 928,65		6 928,65		6 928,65	
						261 603,75		261 603,75		261 603,75	

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6475	Médecine du travail, pharmacie					69 320,48		69 320,48		69 320,48	
6478	Autres charges sociales diverses					1 082 809,60		1 082 809,60		1 082 809,60	



## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6479	Remboursements sur autres charges social			357 274,13		358 766,53		357 274,13	358 766,53		1 492,40
647	Sous Total compte 647			1 777 936,61		358 766,53		1 777 936,61	358 766,53	1 419 170,08	
64	Sous Total compte 64			53 070 052,74		547 521,25		53 070 052,74	547 521,25	52 532 531,49	
65111	Famille et enfance			204 000,55		47,00		204 000,55	47,00	203 953,55	
651121	Prestation de compensation du handicap - du handicap - compensation			4 189 535,82		1 988,56		4 189 535,82	1 988,56	4 187 547,26	
6511212	Prestation de compensation du handicap - du handicap - compensation			355 669,56		216,65		355 669,56	216,65	355 452,91	
6511213	Prestation de compensation - Dotation qu			211 180,87		31 180,87		211 180,87	31 180,87	180 000,00	
651121	Sous Total compte 651121			4 756 386,25		33 386,08		4 756 386,25	33 386,08	4 723 000,17	
651122	Allocation compensatrice tierce			868 441,25		47,70		868 441,25	47,70	868 393,55	
65112	Sous Total compte 65112			5 624 827,50		33 433,78		5 624 827,50	33 433,78	5 591 393,72	
65113	Personnes âgées			64 516,04				64 516,04		64 516,04	
651141	APA - Dotation			16 575 799,68		125 500,00		16 575 799,68	125 500,00	16 450 299,68	
6511412	APA - Dotation qualité			1 877 131,68		347 131,68		1 877 131,68	347 131,68	1 530 000,00	
651141	Sous Total compte 651141			18 452 931,36		472 631,68		18 452 931,36	472 631,68	17 980 299,68	
651142	APA à domicile versée au bénéficiaire			1 827 443,92		1 383,74		1 827 443,92	1 383,74	1 826 060,18	
651143	APA versée au bénéficiaire en établissement			37 082,39				37 082,39		37 082,39	
651144	APA versée à l'établissement			12 184 521,04		15 496,59		12 184 521,04	15 496,59	12 169 024,45	
651148	APA autres			14 460,63				14 460,63		14 460,63	
65114	Sous Total compte 65114			32 516 439,34		489 512,01		32 516 439,34	489 512,01	32 026 927,33	

## BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6511	Sous Total compte 6511					38 409 783,43	522 992,79	38 409 783,43	522 992,79	37 886 790,64	
65131	Bourses					99 503,00		99 503,00		99 503,00	
65132	Prix					15 430,88		15 430,88		15 430,88	
65133	Secours d'urgence					81 208,00		81 208,00		81 208,00	
6513	Sous Total compte 6513					196 141,88		196 141,88		196 141,88	
6514	Cotisations, adhésions et autres prestat					1 071 580,97	10 423,42	1 071 580,97	10 423,42	1 061 157,55	
65171	RSA - Versements pour allocations forfait					10 522 532,13	7 905,15	10 522 532,13	7 905,15	10 514 626,98	
65172	RSA - Versements pour allocations forfait					1 383 138,43		1 383 138,43		1 383 138,43	
6517	Sous Total compte 6517					11 905 670,56	7 905,15	11 905 670,56	7 905,15	11 897 765,41	
65188	Autres					4 659,31		4 659,31		4 659,31	
6518	Sous Total compte 6518					4 659,31		4 659,31		4 659,31	
651	Sous Total compte 651					51 587 836,15	541 321,36	51 587 836,15	541 321,36	51 046 514,79	
65211	Prais de scolarité					21 187,18		21 187,18		21 187,18	
65212	Prais périscolaires					319 999,94	2 601,00	319 999,94	2 601,00	317 398,94	
6521	Sous Total compte 6521					341 187,12	2 601,00	341 187,12	2 601,00	338 586,12	
6522	Accueil familial					1 739 786,18	455 753,36	1 739 786,18	455 753,36	1 284 032,82	
6523	Prais d'hospitalisat					220,73		220,73		220,73	
652411	Poyers de l'enfance, centres et hôtels m					1 071 141,33		1 071 141,33		1 071 141,33	
652412	Naisons d'enfants					9 127 285,86	227 655,16	9 127 285,86	227 655,16	8 899 630,70	
											0,00

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	à caractère social										



# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
652413	Lieux de vie et d'accueil					1 315 786,51	1 171,50	1 315 786,51	1 171,50	1 314 615,01	
652416	Services d'aide éducative en milieu ouve					2 432 948,88	2 920,00	2 432 948,88	2 920,00	2 430 028,88	
652418	Autres					1 572 447,04	521 604,30	1 572 447,04	521 604,30	1 050 842,74	
<b>65241</b>	<b>Sous Total</b>					<b>15 519 609,62</b>	<b>753 350,96</b>	<b>15 519 609,62</b>	<b>753 350,96</b>	<b>14 766 258,66</b>	
65242	Frais de séjour en établissements et ser					29 054 047,99	1 392 388,62	29 054 047,99	1 392 388,62	27 661 659,37	
65243	Frais de séjour en établissements pour p					7 873 022,96	92 469,60	7 873 022,96	92 469,60	7 780 553,36	
<b>6524</b>	<b>Sous Total</b>					<b>52 446 680,57</b>	<b>2 238 209,18</b>	<b>52 446 680,57</b>	<b>2 238 209,18</b>	<b>50 208 471,39</b>	
6525	Frais d'inhumation					59,00		59,00		59,00	
<b>652</b>	<b>Sous Total</b>					<b>54 527 933,60</b>	<b>2 696 784,27</b>	<b>54 527 933,60</b>	<b>2 696 784,27</b>	<b>51 831 149,33</b>	
65311	Indemnités de fonction					737 324,55		737 324,55		737 324,55	
65312	Frais de déplacement					70 643,32		70 643,32		70 643,32	
65313	Corisations de retraite					77 824,65		77 824,65		77 824,65	
65314	Corisations de sécurité sociale - part p					201 179,28		201 179,28		201 179,28	
653172	Corisations au fonds de financement de l					577,21		577,21		577,21	
<b>65317</b>	<b>Sous Total</b>					<b>577,21</b>		<b>577,21</b>		<b>577,21</b>	
6531	Sous Total					1 087 549,01		1 087 549,01		1 087 549,01	
653	Sous Total					1 087 549,01		1 087 549,01		1 087 549,01	

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6541	Créances admisses en non-valeur					41 648,07		41 648,07		41 648,07	
6542	Créances éteintes					1 969,30		1 969,30		1 969,30	





BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
654	Sous Total					43 617,37		43 617,37		43 617,37	
655111	établissements Publics					2 095 089,00		2 095 089,00		2 095 089,00	
655112	Établissements privés					659 560,00		659 560,00		659 560,00	
65511	Sous Total					2 754 649,00		2 754 649,00		2 754 649,00	
6551	Sous Total					2 754 649,00		2 754 649,00		2 754 649,00	
6553	Service					7 151 000,00		7 151 000,00		7 151 000,00	
65561	Contributions au fonds de compensation d					40 000,00		40 000,00		40 000,00	
65568	Autres contributions					96 484,45		96 484,45		96 484,45	
6556	Sous Total					136 484,45		136 484,45		136 484,45	
6556	Sous Total					136 484,45		136 484,45		136 484,45	
6558	Autres contributions obligatoires					135 459,40		135 459,40		135 459,40	
655	Sous Total					10 177 592,85		10 177 592,85		10 177 592,85	
6561	Organismes de					1 115 923,60		1 115 923,60		1 115 923,60	
65671	Contributions d'organismes dans l'emploi					629 366,56	166 461,00	629 366,56	166 461,00	462 905,56	
6567	Sous Total					629 366,56	166 461,00	629 366,56	166 461,00	462 905,56	
6568	Autres participations					4 983 693,10	1 116 518,00	4 983 693,10	1 116 518,00	3 867 175,10	
656	Sous Total					6 728 983,26	1 282 979,00	6 728 983,26	1 282 979,00	5 446 004,26	
657341	Communes membres du GFP					87 541,00		87 541,00		87 541,00	
657348	Autres communes					344 523,16		344 523,16		344 523,16	
65734	Sous Total					432 064,16		432 064,16		432 064,16	

**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
657358	Autres groupements					544 387,00		544 387,00		544 387,00	
65735	Sous Total compte 65735					544 387,00		544 387,00		544 387,00	
657381	Autres établissements publics locaux					171 623,00		171 623,00		171 623,00	
657382	Organismes publics divers					563 923,63		563 923,63		563 923,63	
65738	Sous Total compte 65738					735 546,63		735 546,63		735 546,63	
6573	Sous Total compte 6573					1 711 997,79		1 711 997,79		1 711 997,79	
65748	Autres personnes de droit privé					3 727 862,66	117 991,80	3 727 862,66	117 991,80	3 609 870,86	
6574	Sous Total compte 6574					3 727 862,66	117 991,80	3 727 862,66	117 991,80	3 609 870,86	
657	Sous Total compte 657					5 439 860,45	117 991,80	5 439 860,45	117 991,80	5 321 868,65	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					4 425,96		4 425,96		4 425,96	
6581	Sous Total compte 6581					4 425,96		4 425,96		4 425,96	
6583	Intérêts, amortissements et pénalités sur mar					7 270,87		7 270,87		7 270,87	
6584	Amendes fiscales et pénales					160,39		160,39		160,39	
65861	Prais de personnel					111 806,24		111 806,24		111 806,24	
6586	Sous Total compte 6586					111 806,24		111 806,24		111 806,24	
65888	Autres					160 549,37		160 549,37		160 549,37	
6588	Sous Total compte 6588					160 549,37		160 549,37		160 549,37	
658	Sous Total compte 658					284 212,83		284 212,83		284 212,83	
65	Sous Total compte 65					129 877 585,52	4 639 076,43	129 877 585,52	4 639 076,43	125 238 509,09	



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 281 675,01		3 281 675,01		3 281 675,01	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					694 240,09	663 083,10	694 240,09	663 083,10	31 156,99	
6611	Sous Total compte 6611			3 975 915,10	663 083,10	3 975 915,10	663 083,10	3 975 915,10	663 083,10	3 312 832,00	
6618	Intérêts des autres dettes					688 870,83		688 870,83		688 870,83	
661	Sous Total compte 661			4 664 785,93	663 083,10	4 664 785,93	663 083,10	4 664 785,93	663 083,10	4 001 702,83	
6688	Autres					3 104,08		3 104,08		3 104,08	
668	Sous Total compte 668			3 104,08		3 104,08		3 104,08		3 104,08	
66	Sous Total compte 66			4 667 890,01	663 083,10	4 667 890,01	663 083,10	4 667 890,01	663 083,10	4 004 806,91	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs			12 328,37		12 328,37		12 328,37		12 328,37	
675	Valeurs comptables des immobilisations					171 347,76		171 347,76		171 347,76	
6761	Différences entre applications (positives)					56 696,00		56 696,00		56 696,00	
676	Sous Total compte 676			56 696,00		56 696,00		56 696,00		56 696,00	
67	Sous Total compte 67			240 372,13		240 372,13		240 372,13		240 372,13	
6811	Dotations aux amortissements des immobil			17 581 565,39	14 116,00	17 581 565,39	14 116,00	17 581 565,39	14 116,00	17 567 449,39	
6815	Dotations aux provisions pour risques et					28 000,00		28 000,00		28 000,00	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					102,00		102,00		102,00	
681	Sous Total compte 681			17 609 667,39	14 116,00	17 609 667,39	14 116,00	17 609 667,39	14 116,00	17 595 551,39	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68	Sous Total compte 68					17 609 667,39	14 116,00	17 609 667,39	14 116,00	17 595 551,39	
	Total classe 6					227 734 762,05	9 000 978,05	227 734 762,05	9 000 978,05	218 809 758,17	75 974,17



## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70323	Redevance d'occupation du domaine public						308 103,43		308 103,43		308 103,43
7032	Sous Total compte 7032						308 103,43		308 103,43		308 103,43
70388	Autres redevances et recettes diverses						8 909,92		8 909,92		8 909,92
7038	Sous Total compte 7038						8 909,92		8 909,92		8 909,92
703	Sous Total compte 703						317 013,35		317 013,35		317 013,35
704	Travaux					106 997,74		106 997,74			
70631	A caractère sportif					736,00		736,00			
7063	Sous Total compte 7063					736,00		736,00			
706	Sous Total compte 706						84 728,00		84 728,00		83 992,00
70848	Aux autres organismes										
7084	Sous Total compte 7084										
70872	par les budgets annexes et les régions										
70878	par des tiers										
7087	Sous Total compte 7087										
7088	Autres produits d'activités annexes (abo annués)										
708	Sous Total compte 708										
70	Sous Total compte 70										
73114	Imposition forfaitaire sur les entreprises										



Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
73118	Autres contributions directes						35 152,00		35 152,00		35 152,00



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7311	Sous Total compte 7311						2 619 630,00		2 619 630,00		2 619 630,00
73121	Taxe départementale de publicité foncière						14 987 953,89		14 987 953,89		14 987 953,89
73122	Taxe départementale additionnelle à cert						6 836,00		6 836,00		6 836,00
7312	Sous Total compte 7312						14 994 789,89		14 994 789,89		14 994 789,89
73131	Taxe d'aménagement - part départementale						1 093 843,28		1 093 843,28		1 093 843,28
7313	Sous Total compte 7313						1 093 843,28		1 093 843,28		1 093 843,28
73141	Taxe sur la consommation finale d'électr					500,00	2 239 365,33	500,00	2 239 365,33		2 238 865,33
731421	TRCPE - DRL						10 742 952,94		10 742 952,94		10 742 952,94
73142	Sous Total compte 73142						10 742 952,94		10 742 952,94		10 742 952,94
7314	Sous Total compte 7314					500,00	12 982 318,27	500,00	12 982 318,27		12 981 818,27
73171	Taxe sur les conventions d'assurance						38 521 927,73		38 521 927,73		38 521 927,73
731722	Taxe additionnelle à la taxe de séjour						133 639,59		133 639,59		133 639,59
73172	Sous Total compte 73172						133 639,59		133 639,59		133 639,59
73175	Taxe sur les remontées mécaniques						107 010,00		107 010,00		107 010,00
7317	Sous Total compte 7317						38 762 577,32		38 762 577,32		38 762 577,32
731	Sous Total compte 731					500,00	70 453 158,76	500,00	70 453 158,76		70 452 658,76
73221	ENGIR						3 805 322,00		3 805 322,00		3 805 322,00

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
732251	Attribution au titre du fonds national					3 971 718,00	16 214 957,00	3 971 718,00	16 214 957,00		12 243 239,00
73225	Sous Total compte 73225					3 971 718,00	16 214 957,00	3 971 718,00	16 214 957,00		12 243 239,00





**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7322	Sous Total compte 7322					3 971 718,00	20 020 279,00	3 971 718,00	20 020 279,00		16 048 561,00
7324	Prais de gestion de la taxe foncière sur						5 532 943,00		5 532 943,00		5 532 943,00
732	Sous Total compte 732					3 971 718,00	25 553 222,00	3 971 718,00	25 553 222,00		21 581 504,00
7351	Fraction compensatoire de la TFPB et de					9 342 013,00	50 760 258,00	9 342 013,00	50 760 258,00		41 418 245,00
7352	Fraction compensatoire de la CVAE						6 511 418,00		6 511 418,00		6 511 418,00
7358	Autres						958 575,00		958 575,00		958 575,00
735	Sous Total compte 735					9 342 013,00	58 230 251,00	9 342 013,00	58 230 251,00		48 888 238,00
739214	Attribution de Compensation CVAE - Dépar					1 469 719,00		1 469 719,00		1 469 719,00	
73921	Sous Total compte 73921					1 469 719,00		1 469 719,00		1 469 719,00	
7392251	Prélèvements au titre du					1 266 129,00		1 266 129,00		1 266 129,00	
739225	Fonds national										
739225	Sous Total compte 739225					1 266 129,00		1 266 129,00		1 266 129,00	
73922	Sous Total compte 73922					1 266 129,00		1 266 129,00		1 266 129,00	
7392	Sous Total compte 7392					2 735 848,00		2 735 848,00		2 735 848,00	
7398	Reversements, restitutions et prélèvements					622 355,51		622 355,51		622 355,51	
739	Sous Total compte 739					3 358 203,51		3 358 203,51		3 358 203,51	
73	Sous Total compte 73					16 672 434,51	154 236 631,76	16 672 434,51	154 236 631,76		137 564 197,25
74121	Dotation forfaitaire des départements						16 287 882,00		16 287 882,00		16 287 882,00



Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
741221	Libellé de compte Dotation de fonctionnement minimale des						16 560 751,00		16 560 751,00		16 560 751,00
741223	Dotation de compensation des départements						14 608 239,00		14 608 239,00		14 608 239,00



BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74122	Sous Total compte 74122						31 168 990,00		31 168 990,00		31 168 990,00
7412	Sous Total compte 7412						47 456 872,00		47 456 872,00		47 456 872,00
741	Sous Total compte 741						47 456 872,00		47 456 872,00		47 456 872,00
744	FCTVA					161 261,62	161 261,62		161 261,62		161 261,62
74621	DGD					1 685 948,00	1 685 948,00		1 685 948,00		1 685 948,00
7462	Sous Total compte 7462					1 685 948,00	1 685 948,00		1 685 948,00		1 685 948,00
746	Sous Total compte 746					1 685 948,00	1 685 948,00		1 685 948,00		1 685 948,00
74713	Fonds d'appui aux politiques d'insertion					50 282,29	50 282,29		50 282,29		50 282,29
74718	Autres					1 008 763,52	1 008 763,52		1 008 763,52		1 008 763,52
7471	Sous Total compte 7471					1 059 045,81	1 059 045,81		1 059 045,81		1 059 045,81
7472	Régions					836 169,80	836 169,80		836 169,80		733 253,13
74741	Communes			102 916,67		22 387,40	22 387,40	102 916,67			22 387,40
74748	membres du GFP										
74748	Autres communes					31 200,00	31 200,00		31 200,00		31 200,00
7474	Sous Total compte 7474					53 587,40	53 587,40		53 587,40		53 587,40
74758	Autres					283 465,13	2 172 560,69	283 465,13	2 172 560,69		1 889 095,56
7475	Sous Total compte 7475					283 465,13	2 172 560,69	283 465,13	2 172 560,69		1 889 095,56
7476	Séauzillé sociale et organismes mutualist					211 108,08	211 108,08		211 108,08		211 108,08
74771	Fonds social européen					1 180 590,81	1 180 590,81		1 180 590,81		1 180 590,81
74772	FEDER					1 127 782,88	1 127 782,88		1 127 782,88		1 127 782,88



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74778	Autres fonds européens						38 000,00		38 000,00		38 000,00
74777	Sous Total compte 74777						2 346 373,69		2 346 373,69		2 346 373,69
747811	Dotation versée au titre de l'APA					10 787 485,02		10 787 485,02		10 787 485,02	
747812	Dotation versée au titre de la PCH						2 108 995,73		2 108 995,73		2 108 995,73
747813	Dotation versée au titre des MDPH						412 923,63		412 923,63		412 923,63
747814	Part autonomie						20 493,19		20 493,19		20 493,19
747814	Sous Total compte 747814						20 493,19		20 493,19		20 493,19
747818	Autres					89 500,00	5 146 136,62	89 500,00	5 146 136,62		5 056 636,62
74781	Sous Total compte 74781					89 500,00	18 476 034,19	89 500,00	18 476 034,19		18 386 534,19
74783	Fonds de mobilisation départemental pour						587 360,00		587 360,00		587 360,00
747888	Autres						246 379,00		246 379,00		246 379,00
74788	Sous Total compte 74788						246 379,00		246 379,00		246 379,00
7478	Sous Total compte 7478					89 500,00	19 309 773,19	89 500,00	19 309 773,19		19 220 273,19
747	Sous Total compte 747					475 881,80	25 988 618,66	475 881,80	25 988 618,66		25 512 736,86
748312	D.C.R.T.P.						4 299 442,00		4 299 442,00		4 299 442,00
74831	Sous Total compte 74831						4 299 442,00		4 299 442,00		4 299 442,00
74835	Dotation pour transfert de compensations						2 171 328,00		2 171 328,00		2 171 328,00
7483	Sous Total compte 7483						6 470 770,00		6 470 770,00		6 470 770,00
74881	Participation des familles au titre de l			479,95			561 812,13	479,95	561 812,13		561 332,18



# BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7488	Sous Total compte 7488					479,95	561 812,13	479,95	561 812,13		561 332,18
748	Sous Total compte 748					479,95	7 032 582,13	479,95	7 032 582,13		7 032 102,18
74	Sous Total compte 74					476 361,75	82 325 282,41	476 361,75	82 325 282,41		81 848 920,66
7511	Recouvrements sur départements et autres						35 540,17		35 540,17		35 540,17
7512	Recouvrements sur Sécurité Sociale et or					4 496,63	137 220,10	4 496,63	137 220,10		132 723,47
7513	Recouvrements sur bénéficiaire, tiers-pa					13 044,71	5 556 042,61	13 044,71	5 556 042,61		5 542 997,90
7518	Recouvrements sur autres redevables					2 896,43	4 132 095,80	2 896,43	4 132 095,80		4 129 199,37
751	Sous Total compte 751					20 437,77	9 860 898,68	20 437,77	9 860 898,68		9 840 460,91
752	Revenus des immeubles					4 854,80	203 484,09	4 854,80	203 484,09		198 629,29
7533	Allocations pour loyers						7 786,63		7 786,63		7 786,63
75342	Allocations pour loyers						48 572,79		48 572,79		48 572,79
75343	Allocations pour loyers						1 664,54		1 664,54		1 664,54
7534	Sous Total compte 7534						50 237,33		50 237,33		50 237,33
7535	PCH						50 179,34		50 179,34		50 179,34
753	Sous Total compte 753						108 203,30		108 203,30		108 203,30
755	Dépôts et pénalités perçus						3 679,37		3 679,37		3 679,37
75813	Redevances versées par les fermiers						8 719,48		8 719,48		8 719,48
75814	Redevance sur l'énergie hydraulique						4 225 843,89		4 225 843,89		4 225 843,89

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7581	Sous Total compte 7581						4 234 563,37		4 234 563,37		4 234 563,37



**BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7584	Recouvrement sur créances admises en non						240,61		240,61		240,61
7588	Autres						2 699 796,94		2 699 796,94		2 699 796,94
7588	Sous Total compte 7588						2 699 796,94		2 699 796,94		2 699 796,94
758	Sous Total compte 758						6 934 600,92		6 934 600,92		6 934 600,92
75	Sous Total compte 75					25 292,57	17 110 866,36	25 292,57	17 110 866,36		17 085 573,79
7688	Autres						79,38		79,38		79,38
768	Sous Total compte 768						79,38		79,38		79,38
76	Sous Total compte 76						79,38		79,38		79,38
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						33 162,93		33 162,93		33 162,93
775	Produits des cessions d'immobilisati						192 210,57		192 210,57		192 210,57
7761	Différences sur réalisations négatives) de						35 833,19		35 833,19		35 833,19
77681	Realisation des amortissements						3 254 000,00		3 254 000,00		3 254 000,00
7768	Sous Total compte 7768						3 254 000,00		3 254 000,00		3 254 000,00
776	Sous Total compte 776						3 289 833,19		3 289 833,19		3 289 833,19
777	Recettes et quote-part des subventions d						1 530 566,72		1 530 566,72		1 530 566,72
77	Sous Total compte 77						5 045 773,41		5 045 773,41		5 045 773,41
7817	Reprises sur dépréciations des actifs ci						6 930,00		6 930,00		6 930,00
781	Sous Total compte 781						6 930,00		6 930,00		6 930,00
78	Sous Total compte 78						6 930,00		6 930,00		6 930,00

BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7	1 359 455 676,1		1 034 174 534,1	1 017 369 682,1	18 173 670,26	263 358 703,67	18 173 670,26	263 358 703,67	3 358 203 511 248 543 236,92	
	Total général	1 359 455 676,1		1 034 174 534,1	1 017 369 682,1	343 291 075,82	360 095 928,28	2 736 921 287,1	2 736 921 287,1	1 616 089 540,1	1 616 089 540,1





BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41000 - DEP CANTAL

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT		CREDIT		SOLDES	
N° Intitulé		Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL
Nature des valeurs inactives							
861	Portefeuille						
NEANT							
Sous Total compte 861							
862	Correspondant						
NEANT							
Sous Total compte 862							
863							
Prise en charge titre et valeur							
NEANT							
Sous Total compte 863							
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

Exercice 2023

41000 - DEP CANTAL

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.  
Observations :

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.  
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **DEP CANTAL** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... Par l'organe délibérant.

A , le  
A , le  
A , le

DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS  
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M NICOLAS RAYMON

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 27/02/2024

Nomenclature M57  
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 Bilan synthétique .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif .....	
2.2 Bilan Passif .....	
3 Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 9
4 Compte de résultat .....	Etat I-4 11
5 Annexe .....	13
Etats des opérations pour compte de tiers .....	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution .....	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits .....	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations .....	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	27
1 Balance des comptes .....	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2 32
4EME PARTIE : Page des signatures .....	33

BILAN SYNTHETIQUE

(En Millions d'Euros)

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

ACTIF NET (1)		Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles (nettes)		FONDS PROPRES	
	Subventions d'investissement versées		Apports et subventions d'investissement	
	Autres immobilisations incorporelles		Neutralisations et régularisations	
	Immobilitisations corporelles (nettes)		Réserves	101,61
	Terrains		Report à nouveau	
	Constructions		Résultat de l'exercice	-37,60
	Réseaux et installations de voirie		Provisions, dépréciations, de l'affectant, de l'affectant et du rattachant	
	Réseaux divers		TOTAL FONDS PROPRES (I)	14,01
	Installations techniques, agencements et matériel		PASSIF	
	Immobilitisations mises en concessions ou affermées		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
ACTIF CIRCULANT	Autres		DETTES FINANCIERES	
	Immobilitisations corporelles en cours		Emprunts obligataires	
	Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
	Immobilitisations financières (nettes)		Dettes financières et autres emprunts	
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		TOTAL DETTES FINANCIERES (2)	
	Stocks		DETTES NON FINANCIERES	
	Créances	318,98	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104,45
	Charges constatées d'avance		Autres dettes non financières	200,52
	Trésorerie		Produits constatés d'avance	
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	318,98	TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)	304,97
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	Comptes de régularisation (III)		TOTAL TRESORERIE (4)	
	Écarts de conversion actif (IV)		TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	304,97
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	318,98	Comptes de régularisation (III)	
			Écarts de conversion passif (IV)	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	318,98

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)					



## BILAN (en Euros)

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					
Créances sur les redevables et comptes rattachés					
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes		318 745,64		318 745,64	115 215,08
Créances sur les autres débiteurs		237,60		237,60	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)</b>		<b>318 983,24</b>		<b>318 983,24</b>	<b>115 215,08</b>
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
<b>TOTAL TRÉSORERIE (III)</b>					
COMPTES DE RÉGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>		<b>318 983,24</b>		<b>318 983,24</b>	<b>115 215,08</b>

BILAN (en Euros)

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		101 608,08	13 218,94
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-87 595,39	88 389,14
DROITS DU CONCEDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (1)		14 012,69	101 608,08

**BILAN (en Euros)**

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF		NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)</b>				
DETTES FINANCIERES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT				
DETTES FINANCIERES ET AUTRES EMPRUNTS				
<b>TOTAL DETTES FINANCIERES (2)</b>				
DETTES NON FINANCIERES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			104 452,95	13 607,00
Dettes fiscales et sociales				
Avances et acomptes reçus				
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers				
Fonds gérés par la collectivité				
Dettes sur budgets annexes			200 517,60	
Autres dettes non financières				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
<b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES (3)</b>			<b>304 970,55</b>	<b>13 607,00</b>
TRÉSORERIE				
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE				
<b>TOTAL TRÉSORERIE (4)</b>				
<b>TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)</b>			<b>304 970,55</b>	<b>13 607,00</b>
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)</b>			<b>318 983,24</b>	<b>115 215,08</b>



COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Millions d'Euros

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		
<b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b>		
Dotations de l'état		
Participations		442,65
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
<b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>		
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion		
Production stockée et immobilisée		
<b>AUTRES PRODUITS</b>		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(1)</b>	<b>442,65</b>	
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>		
Achats et charges externes		
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (11)</b>		

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023  
En Milliers d'Euros

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		530,25
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		530,25
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-87,60
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERS (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-87,60



COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b>				
Dotations de l'état				
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations		442 654,06		
Dons et legs				
Impôts et taxes				
<b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>				
Ventes de biens ou prestations de services				
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion				
Production stockée et immobilisée				
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)</b>		<b>442 654,06</b>		
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>				
Charges de personnel				
Charges de personnel et indemnités et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CSEF)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)</b>				
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		530 249,45		
Dont ménages		27 220,45		
Dont personnes morales de droit privé		316 299,00		
Dont collectivités territoriales		160 000,00		

COMpte DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité		26 730,00		
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		530 249,45		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-87 595,39		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII )		-87 595,39		



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS				Exercice 2023			
Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Recettes de l'année	Balance de sortie			
	Solde débiteur	Solde créditeur		Solde débiteur	Solde créditeur		

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS				Exercice 2023			
Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Recettes de l'année	Balance de sortie		Solde débiteur	Solde créditeur
	Solde débiteur	Solde créditeur		Solde débiteur	Solde créditeur		



Résultats budgétaires de l'exercice

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS		Exercice 2023	
	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)		551 858,08	551 858,08
Titres de recette émis (b)		444 166,66	444 166,66
Réductions de titres (c)		1 512,60	1 512,60
Recettes nettes (d = b - c)		442 654,06	442 654,06
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)		551 858,08	551 858,08
Mandats émis (f)		530 487,05	530 487,05
Annulations de mandats (g)		237,60	237,60
Dépenses nettes (h = f - g)		530 249,45	530 249,45
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		87 595,39	87 595,39

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS						Exercice 2023	
	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023		
I - Budget principal							
Investissement							
Fonctionnement							
TOTAL I							
II - Budgets des services à caractère administratif							
DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS							
Investissement	101 608,08			-87 595,39		14 012,69	
Fonctionnement	101 608,08			-87 595,39		14 012,69	
Sous-Total	101 608,08			-87 595,39		14 012,69	
TOTAL II	101 608,08			-87 595,39		14 012,69	
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial							
TOTAL III							
TOTAL I + II + III	101 608,08			-87 595,39		14 012,69	



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS					Exercice 2023	
ys chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6	



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS				Exercice 2023	
N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	DéCISION Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
016	Allocation personnalisée d'autonomie	453 915,00	-451 796,39	2 118,61
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		549 739,47	549 739,47
	TOTAL	453 915,00	97 943,08	551 858,08
TOTAL GENERAL		453 915,00	97 943,08	551 858,08



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
016	2 118,61	2 118,61		2 118,61	
65	549 739,47	528 368,44		528 130,84	21 608,63
TOTAL	551 858,08	530 487,05	237,60	530 249,45	21 608,63
TOTAL GENERAL	551 858,08	530 487,05	237,60	530 249,45	21 608,63



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	DéCISION Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
016	Allocation personnalisée d'autonomie	453 915,00	-138 715,00	315 200,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS		135 050,00	135 050,00
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	453 915,00	-3 665,00	450 250,00
002	Résultat de fonctionnement reporté		101 608,08	101 608,08
TOTAL GENERAL		453 915,00	97 943,08	551 858,08

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
016	315 200,00	442 654,06		442 654,06	-127 454,06
74	135 050,00	1 512,60	1 512,60		135 050,00
	<b>TOTAL</b>	<b>450 250,00</b>	<b>1 512,60</b>	<b>442 654,06</b>	<b>7 595,94</b>
002	101 608,08	444 166,66			101 608,08
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>551 858,08</b>	<b>444 166,66</b>	<b>1 512,60</b>	<b>442 654,06</b>	<b>109 204,02</b>





Etat de réalisation des opérations

SECTION DEFENSES D'INVESTISSEMENT

Exercice 2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS		Exercice 2023		
N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2



Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		Exercice 2023		
41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS				
N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
651142	APA à domicile versée au bénéficiaire	2 118,61		2 118,61
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 016</b>	<b>Allocation personnalisée d'autonomie</b>	<b>2 118,61</b>		<b>2 118,61</b>
65113	Personnes âgées	25 101,84		25 101,84
65733	Départements	160 000,00		160 000,00
657362	CCAS	26 730,00		26 730,00
65748	Autres personnes de droit privé	316 536,60	237,60	316 299,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>528 368,44</b>	<b>237,60</b>	<b>528 130,84</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>530 487,05</b>	<b>237,60</b>	<b>530 249,45</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>530 487,05</b>	<b>237,60</b>	<b>530 249,45</b>

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° Chapitre et Article		Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7478142		Part prévention	442 654,06		442 654,06
SOUS-TOTAL OPERATION n° 016		Allocation personnalisée d'autonomie	442 654,06		442 654,06
747818		Autres	1 512,60	1 512,60	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 512,60	1 512,60	
TOTAL		RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	444 166,66	1 512,60	442 654,06
		TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	444 166,66	1 512,60	442 654,06

BALANCE RELEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau (solde créditeur)		13 218,94				88 389,14				101 608,08
11	Sous Total compte 11		13 218,94				88 389,14				101 608,08
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		88 389,14	88 389,14				88 389,14			0,00
12	Sous Total compte 12		88 389,14	88 389,14				88 389,14			0,00
	Total classe 1		101 608,08	88 389,14			88 389,14	189 997,22			101 608,08
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale		13 607,00	15 725,61			2 118,61	15 725,61			0,00
402	Sous Total compte 402		13 607,00	15 725,61			2 118,61	15 725,61			0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues						104 452,95				104 452,95
40	Sous Total compte 40		13 607,00	15 725,61				15 725,61			0,00
44331	Dépenses			80 000,00				15 725,61			104 452,95
4433	Sous Total compte 4433			80 000,00				80 000,00			0,00
44371	Dépenses			8 092,00				8 092,00			15 758,00
4437	Sous Total compte 4437			8 092,00				8 092,00			15 758,00
443	Sous Total compte 443			88 092,00				88 092,00			15 758,00
44	Sous Total compte 44			88 092,00				88 092,00			15 758,00
4511	Compte de rattachement avec... (à subdiv	115 215,08		447 766,66			244 236,10	562 981,74		318 745,64	
451	Sous Total compte 451	115 215,08		447 766,66			244 236,10	562 981,74		318 745,64	
45	Sous Total compte 45	115 215,08		447 766,66			244 236,10	562 981,74		318 745,64	
46711	Autres comptes créditeurs			135 305,89			320 065,49	135 305,89		320 065,49	184 759,60

## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Sous Total compte 4671			135 305,89	320 065,49			135 305,89	320 065,49		184 759,60
46721	Débiteurs divers - Amiable			475,20	237,60			475,20	237,60	237,60	
4672	Sous Total compte 4672			475,20	237,60			475,20	237,60	237,60	
467	Sous Total compte 467			135 781,09	320 303,09			135 781,09	320 303,09		184 522,00
46	Sous Total compte 46			135 781,09	320 303,09			135 781,09	320 303,09		184 522,00
4712	Virements réimputés			3 600,00	3 600,00			3 600,00	3 600,00		0,00
47138	Autres			444 166,66	444 166,66			444 166,66	444 166,66		0,00
4713	Sous Total compte 4713			444 166,66	444 166,66			444 166,66	444 166,66		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			1 512,60	1 512,60			1 512,60	1 512,60		0,00
47141	Sous Total compte 47141			1 512,60	1 512,60			1 512,60	1 512,60		0,00
4714	Sous Total compte 4714			1 512,60	1 512,60			1 512,60	1 512,60		0,00
471	Sous Total compte 471			449 279,26	449 279,26			449 279,26	449 279,26		0,00
4728	Autres débiteurs à régulariser			1 512,60	1 512,60			1 512,60	1 512,60		0,00
472	Sous Total compte 472			1 512,60	1 512,60			1 512,60	1 512,60		0,00
47	Sous Total compte 47			450 791,86	450 791,86			450 791,86	450 791,86		0,00
	Total classe 4	115 215,08	13 607,00	1 138 157,22	1 225 752,61			1 253 372,30	1 239 359,61	318 983,24	304 970,55
65113	Personnes âgées					25 101,84		25 101,84		25 101,84	
651142	RPA à domicile versée au bénéficiaire					2 118,61		2 118,61		2 118,61	
65114	Sous Total compte 65114					2 118,61		2 118,61		2 118,61	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41.003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6511	Sous Total					27 220,45		27 220,45		27 220,45	
	compte 6511										
651	Sous Total					27 220,45		27 220,45		27 220,45	
	compte 651										
65733	Départements					160 000,00		160 000,00		160 000,00	
657362	CCAS					26 730,00		26 730,00		26 730,00	
65736	Sous Total					26 730,00		26 730,00		26 730,00	
	compte 65736										
6573	Sous Total					186 730,00		186 730,00		186 730,00	
	compte 6573										
65748	Autres personnes de droit privé					316 536,60	237,60	316 536,60	237,60	316 299,00	
6574	Sous Total					316 536,60	237,60	316 536,60	237,60	316 299,00	
	compte 6574										
657	Sous Total					503 266,60	237,60	503 266,60	237,60	503 029,00	
	compte 657										
65	Sous Total					530 487,05	237,60	530 487,05	237,60	530 249,45	
	compte 65										
	Total classe 6					530 487,05	237,60	530 487,05	237,60	530 249,45	
7478142	Part Prévention						442 654,06		442 654,06		442 654,06
747814	Sous Total						442 654,06		442 654,06		442 654,06
	compte 747814										
747818	Autres					1 512,60	1 512,60	1 512,60	1 512,60		0,00
74781	Sous Total					1 512,60	444 166,66	1 512,60	444 166,66		442 654,06
	compte 74781										
7478	Sous Total					1 512,60	444 166,66	1 512,60	444 166,66		442 654,06
	compte 7478										
747	Sous Total					1 512,60	444 166,66	1 512,60	444 166,66		442 654,06
	compte 747										
74	Sous Total					1 512,60	444 166,66	1 512,60	444 166,66		442 654,06
	compte 74										
	Total classe 7					1 512,60	444 166,66	1 512,60	444 166,66		442 654,06



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Solides	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	115 215,08	115 215,08	1 226 546,36	1 314 141,75	531 999,65	444 404,26	1 873 761,09	1 873 761,09	849 232,69	849 232,69





BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT		CREDIT		SOLDES	
N° Intitulé		Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL
Nature des valeurs inactives							
861	Portefeuille						
NEANT							
Sous Total compte 861							
862	Correspondant						
NEANT							
Sous Total compte 862							
863							
Prise en charge titre et valeur							
NEANT							
Sous Total compte 863							
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Page des signatures

41003 - DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS

Exercice 2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.  
Observations :

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **DEPT CONFERENCE DES FINANCEURS** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

A , le

A , le



**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-34**

**Compte Administratif 2023**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Madame Sylvie LACHAIZE 2<sup>ème</sup> Vice-Présidente du Conseil départemental,

*Présents : Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS*

*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Didier ACHALME donne pouvoir à M. Gilles COMBELLE, Mme Marina BESSE donne pouvoir à Mme Valérie CABECAS, M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, Mme Aurélie BRESSON donne pouvoir à M. Gilles CHABRIER, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Jean MAGE, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER, M. Christophe VIDAL donne pouvoir à Mme Sophie BÉNÉZIT*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 29 voix pour - 1 non-participation(s), Bruno FAURE se retire et ne participe pas au vote.*

Vu l'article L 3312-5 du Code général des collectivités territoriales ;

Vu la délibération n°22CD05-40 du Conseil départemental du 13 décembre 2022 relative à la mise en oeuvre de la M57 ;

Après le retrait de Monsieur le Président au moment du vote en application du Code général des collectivités territoriales et conformément aux dispositions de celui-ci ;

**- ADOPTE** le Compte Administratif des recettes et des dépenses du Département pour l'exercice 2023, tel qu'il figure en annexe à la présente délibération, faisant apparaître pour le budget principal un résultat global pour l'exercice de 2023 de 18 953 753,17 €, y compris la reprise des résultats antérieurs, et un excédent de 14 012,69 € pour le budget annexe "Conférence des financeurs de la prévention de la perte d'autonomie".

- **DIT** que le Département gère son budget en M57 depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023, ce changement réglementaire nécessite les précisions suivantes :

- Les imputations présentes au compte administratif 2023 ont évolué conformément à la nouvelle nomenclature.
- Le Département a adopté par délibération n°22CD05-40 du 13 décembre 2022 les modalités de mise en œuvre du prorata temporis. Cette méthode a été mise en œuvre pour la première fois sur l'exercice 2023, ce qui induit la comptabilisation des amortissements au prorata temporis, en même temps que s'opère le constat des amortissements des acquisitions 2022 selon la précédente méthode (décalage d'un an).
- Par ailleurs le Département a procédé à des corrections d'imputation, notamment à la suite des observations de la Chambre Régionale des Comptes à l'issue de son dernier contrôle :
  - Les remboursements opérés par CIT, la MDPH ou Terana ne sont plus considérés comme des atténuations de charges mais sont comptabilisés en produits.
  - Le régime indemnitaire versé aux agents de la collectivité n'est plus pris en charge en rémunération principale (64 111) mais imputé en autres indemnités (64 118).
- Le Département a traité en charge constatée d'avance la rémunération versée à Chalais en 2023 au titre de la période concernée de 2024.
- Enfin, les redevances des barrages précédemment imputées au chapitre 70 ont été imputées au compte correspondant du chapitre 75.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des délibérations du  
Conseil départemental

**La 2<sup>ème</sup> Vice-Présidente du Conseil départemental**

**Sylvie LACHAIZE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

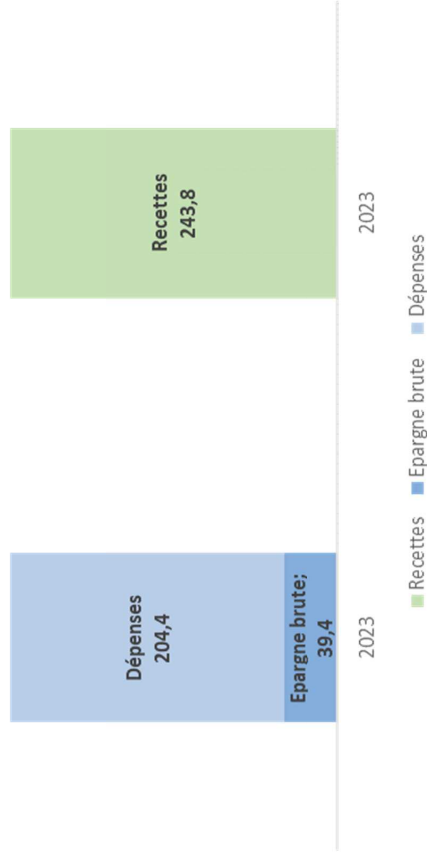
# Compte administratif 2023

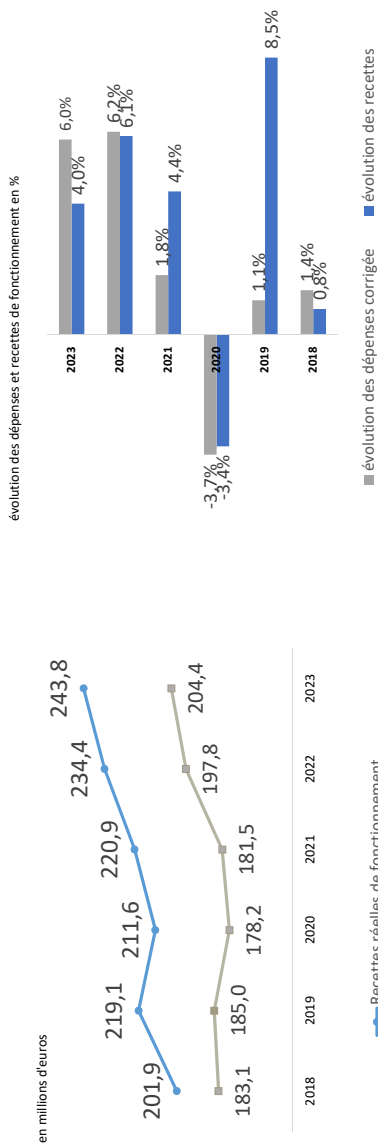
Fonctionnement  
Investissement  
Équilibres en perspective

# SECTION DE FONCTIONNEMENT 2023

Très schématiquement, les recettes de fonctionnement représentaient en 2023 : 243,8 M€.

En finançant plus de 204M€ de dépenses de fonctionnement, le Département a dégagé 39,4M€ d'épargne brute.



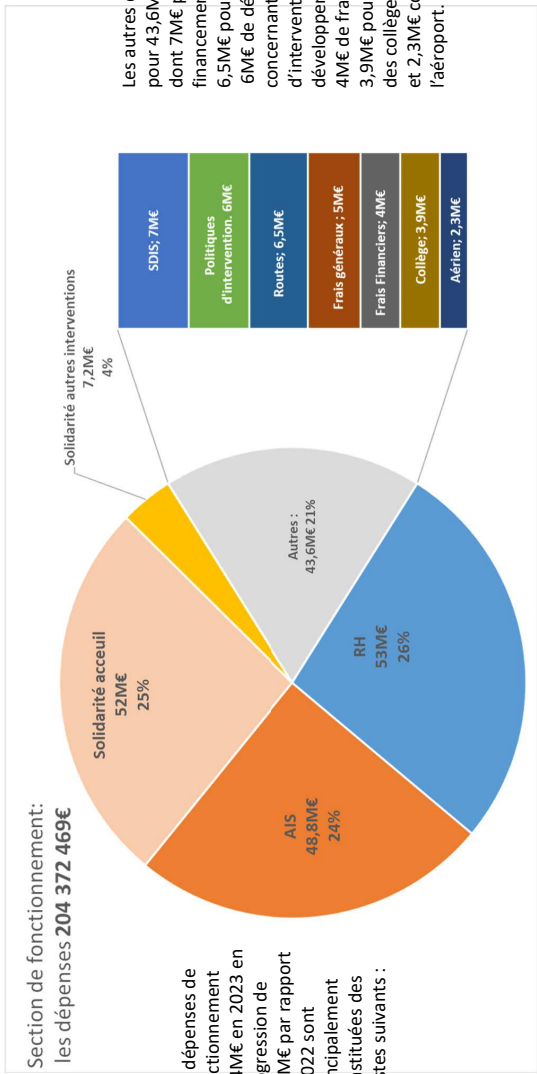


En 2023, la progression des recettes de fonctionnement reste forte (+4% en 2023, +6,1% en 2022), mais inférieure à l'inflation qui est estimée à 4,9%.

Les dépenses de fonctionnement ont augmenté de 6%, à comparer à la hausse de 6,2% constatée en 2022 (hors mise en réserve des DMTO réalisée en 2022 : 5M€ pour mémoire)

# Les dépenses de fonctionnement





**Les dépenses de solidarité (53% des dépenses de fonctionnement du Département)**

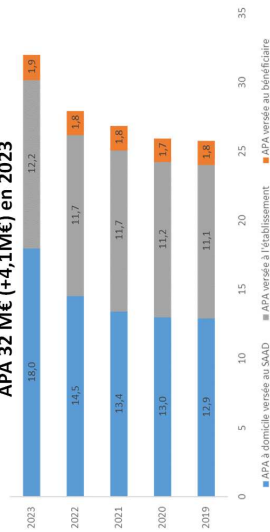
Elles concernent les dépenses d'aides à la personne (AIS) pour 48,8M€, les dépenses d'hébergement pour 52M€ et les autres dépenses de solidarité pour 7,2M€

Les dépenses RH (53M€) représentent 26% des dépenses dont 4M€ pour les assistantes familiales

## SOLIDARITE : AIS 48 798 864€

Les AIS, ce sont l'APA, le RSA et la prestation de compensation du handicap (PCH). Elles représentent près de 49M€, elles ont progressé de 4,6M€ en 2023, soit une hausse de 10%.

### APA 32 M€ (+4,1M€) en 2023



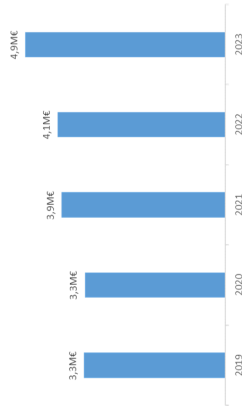
L'APA était relativement stable jusqu'en 2020 puis a fortement progressé sous l'effet de l'évolution des mesures relatives aux rémunérations des personnels (avenant 43 et 54, dotation qualité pour les services d'aide à domicile). Ces revalorisations concernent aussi bien l'APA que la PCH mais aussi les heures de ménages pour les personnes âgées (au titre de l'aide sociale).

### RSA 11,9M€ (-257K€) en 2023

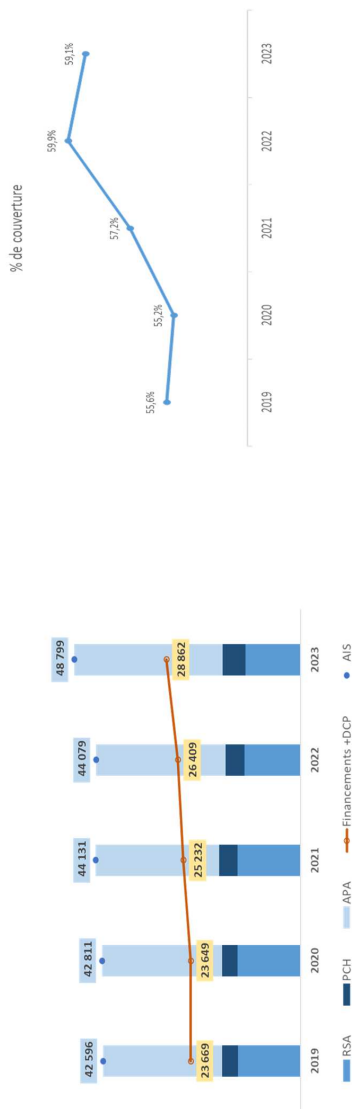


A l'instar des évolutions constatées au niveau national, le RSA (11,9M€) est en baisse de l'ordre de 257K€ (-1,1%) en 2023 par rapport à 2022.

### PCH 4,9M€ (-849K€) en 2023



## RESTE A CHARGE sur dépenses de solidarité 19 936 547€



En 2023, les recettes fléchées vers le financement des AIS s'élèvent à près de 29M€, elles couvrent 59% des dépenses réalisées de l'exercice. Elles proviennent essentiellement de la CNSA pour le financement de l'APA et de la PCH et de la TICPE et du FMDI pour le financement du RSA.

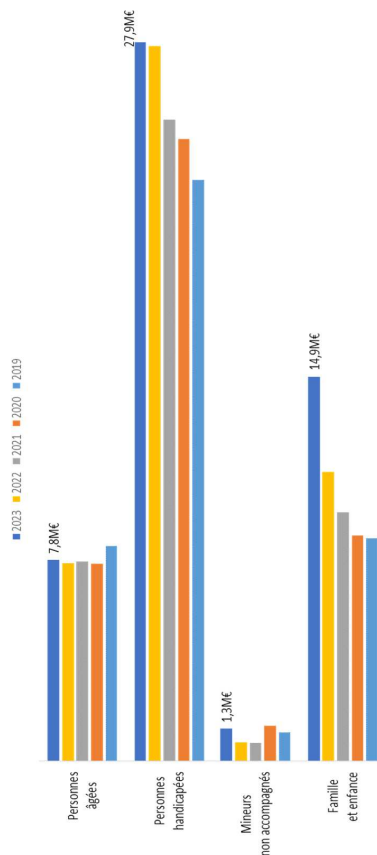
A ces concours spécifiques vient s'ajouter la dotation de compensation prélevée versée aux départements pour les aider à financer les AIS.

Les recettes affectées aux AIS ont évolué à la hausse de 2,4M€ (+9,3%) contre 4,7M€ (+10,7%) pour les dépenses. **Les efforts du département sur ce poste de dépense se montent à 20M€ sur l'exercice soit une augmentation de 2,3M€ par rapport à 2022.**

## SOLIDARITE : hébergement, accueil **51 831 149€**

Second grand poste budgétaire de l'aide sociale, les frais en établissement et l'accueil représentent près de 52M€.

La répartition par grands domaines d'intervention met en évidence la prépondérance de la prise en charge des personnes handicapées : 27,9M€. Viennent ensuite l'accueil des enfants pris en charge par le Département (14,9M€), puis l'aide sociale à l'hébergement des personnes âgées (7,8M€).



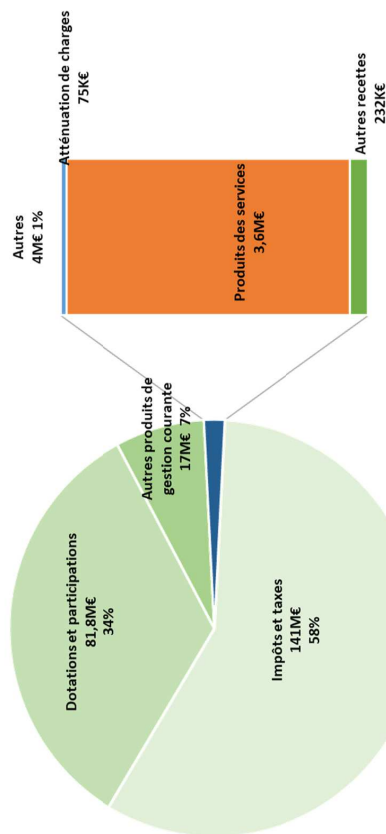
En 2023, on note la forte progression de la prise en charge de l'aide sociale à l'enfance : +33% pour 3,7M€.

# Les recettes de fonctionnement

## Section de fonctionnement : les recettes 243 798 811€

Les recettes de fonctionnement environ 243,8M€ se composent principalement de deux grands postes :

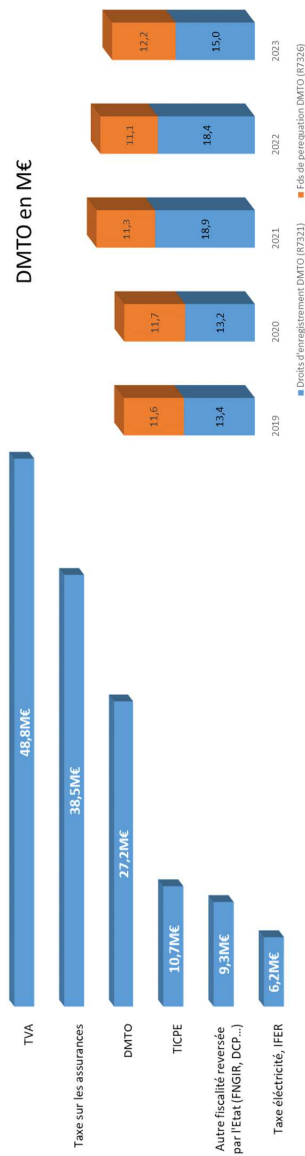
- 58% des recettes de fonctionnement sont constituées d'impôts et taxes pour près de 141M€,
- les dotations constituent le second grand poste des recettes soit 34% des recettes de fonctionnement et un montant de 82M€.



Les autres produits de gestion (près de 17M€) sont constitués des recouvrements sur succession et récupérations sur les bénéficiaires de l'aide sociale, l'énergie réservée et la redevance énergie hydroélectrique notamment.

Les autres recettes (cessions de matériel, remboursement d'agents mis à disposition de Terana ou de Cantal ingénierie et Territoires par exemple) représentent un peu moins de 4 M€),

## Impôts et taxes 2023 : 140 922 401€

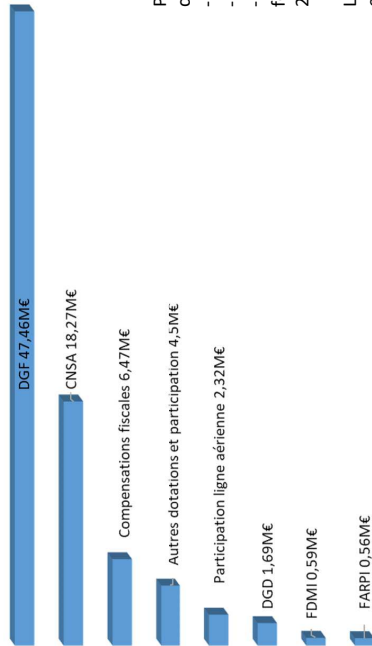


Les impôts et taxes : 141M€ sont les ressources les plus importantes du Département. Avec le transfert de la TVA qui remplace le foncier bâti, elles ont progressé de 1,3M€ soit +1% par rapport à 2023. Une progression faible liée à la baisse des recettes de DMTO,

Elles se composent notamment de :

- la TVA remplaçant donc la taxe sur le foncier bâti, et la CVAE : un peu moins de 48,9M€ (+1,6M€)
- la taxe sur les conventions d'assurance (TSCA) : 38,5M€ (+2,2M€)
- des droits de mutations (DMTO) 15M€ et de la péréquation assise sur les droits de mutation 12,2M€ (11M€ en net, le Département étant contributeur pour moins de 1,3M€).
- les autres taxes sont la TICPE, la fiscalité reversée par l'Etat, ce qui reste des contributions directes comme l'IFER, d'autres taxes comme la taxe d'électricité et la taxe aménagement

## Dotations et participations 2023 : 81 848 921€



Principale ressource la DGF (47,5M€) est la somme de 3 constituantes :

- la dotation forfaitaire 16,3M€ (évolue avec la population);
- la dotation compensation 14,6M€ (stable depuis 2017) et;
- la part péréquation au travers de la dotation de fonctionnement minimum 16,6M€ (en hausse de 411K€ en 2023)

Les participations de la CNSA représentent près de 19M€, elles ont progressé avec le financement de nouvelles mesures (avenant 43 et dotation qualité pour les services d'aide à domicile par exemple).

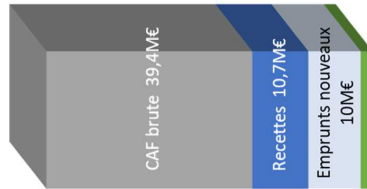
Les compensations fiscales représentent près de 6,5M€



# SECTION D'INVESTISSEMENT 2023



DEPENSES



Fonds de roulement 2,3M€

RECETTES

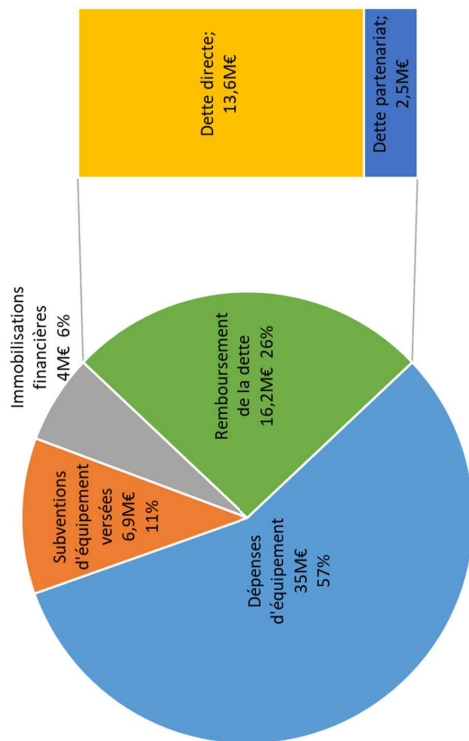
La section d'investissement est financée par 39,4M€ d'épargne brute qui permet tout d'abord le remboursement du capital de la dette, et participe aux plus de 46M€ d'investissement.

Les ressources sont complétées par un peu plus de 10M€ de recettes d'investissement et 10M€ d'emprunts nouveaux.

Le résultat de 2023 est donc de -2,3M€ (soit un prélèvement sur le fonds de roulement) contre +6,6M€ en 2022.

# Les dépenses d'investissement

## Section d'investissement les dépenses : 46,2 M€ hors dette

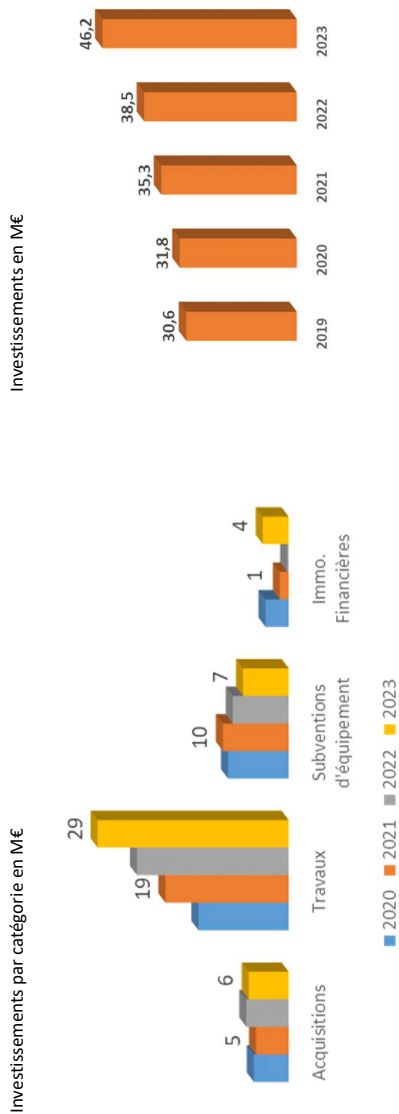


**Les dépenses d'investissement hors dette en 2023 ont représenté 46,2M€.**

Les travaux et acquisitions : dépenses d'équipement (maîtrise d'ouvrage départementale) représentent 35M€.

Les investissements financiers de 2023 sont liés aux avances remboursables versées aux EHPAD (2M€) et à l'avance remboursable de Caladen (près de 2M€ également).

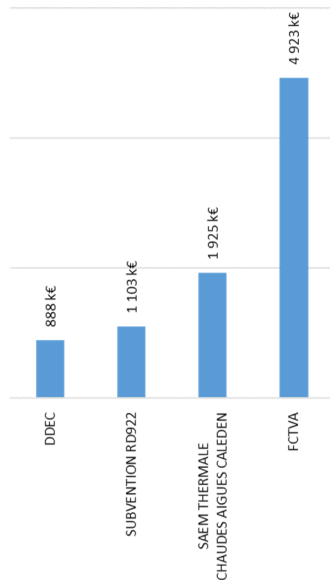
Le Département a versé près de 6,9M€ de subventions d'équipement et remboursé 16,2 M€ d'annuité (bancaire et loyers des contrats de partenariat).



Le montant des investissements d'équipement, 35M€, progresse de 19 % entre 2022 et 2023 et de 88% entre 2019 et 2023, passant de 18,8M€ en 2019 à 35,3M€ en 2023, cela montre **l'effort fait par le Département sur son patrimoine**.

A l'inverse, le volume des subventions d'équipement (7M€) versées en 2023 est en baisse de 1,5M€ par rapport à 2022.

## Section d'investissement : les recettes 10 698 267€



La principale ressource est le FCTVA près de 5M€

Quelques enveloppes sur les plus de 5 M€ d'autres recettes :

- la DDEC, dotation d'équipement des collèges finance les travaux dans les collèges
- une subvention reçue de la Région pour les travaux de la RD922
- le remboursement d'un prêt octroyé à la SAEM Thermale de Chaudes Aigues de 1,9M€

# La dette et les équilibres

## La dette et les équilibres



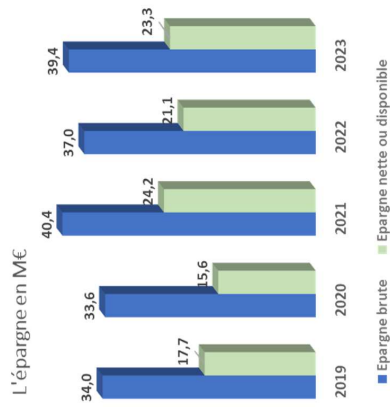
La dette globale du Département s'élève à 167,5M€, ce qui représente une capacité de désendettement de 4,2 années.

Le taux d'épargne, épargne brute sur recettes réelles de fonctionnement, est de 16,2% en 2023 contre 15,8% l'an dernier.

(On considère qu'en dessous de 10% de taux d'épargne on atteint un seuil d'alerte. Pour la capacité de désendettement le seuil d'alerte est au-delà de 10 ans.)



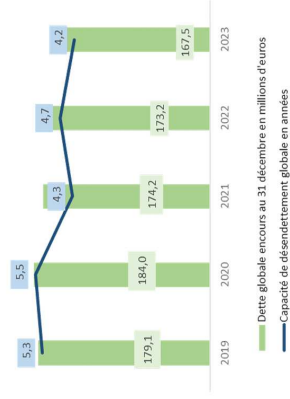
## La dette et les équilibres



L'encours global de dette a diminué de 5,5 million d'euros en 2023 : le Département a limité le recours à l'emprunt compte tenu de l'évolution des conditions de crédit et du fonds de roulement permettant d'autofinancer les investissements réalisés.

L'encours de dette propre (141M€) et l'encours partenariat (26,5M€) ont diminué.

La capacité de désendettement globale dépasse à peine 4 années (4,2 ans).

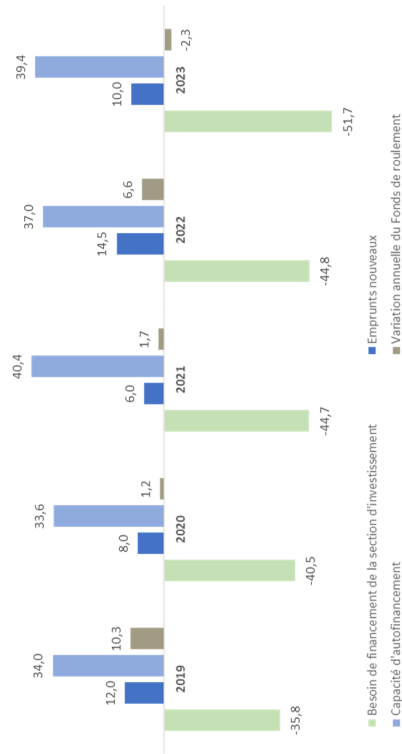




Le besoin de financement de l'exercice 2023 (plus de 51,7M€) a été couvert par l'épargne (la CAF) de 39,4M€ et 10M€ d'emprunts nouveaux. Ces financements étant inférieurs au besoin, le Département a puisé dans son fonds de roulement pour couvrir le reste à financer à hauteur de 2,3M€.

### Après prise en compte des résultats antérieurs, le résultat global de clôture de 2023 s'élève à plus de 27,1M€.

Il faudra financer environ 8M€ de restes à réaliser en dépense d'investissement dans le cadre du budget supplémentaire 2024. Donc le résultat à reprendre dépasse les 19M€ pour le budget principal.



Concernant le budget annexe :

Le budget annexe de la conférence des financeurs (qui permet de rendre compte de l'utilisation du financement perçu de la CNSA pour cette conférence), a dégagé un résultat global de 14 013€.

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-35**

**Affectation du résultat 2023**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

Présents : Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS

Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Didier ACHALME donne pouvoir à M. Gilles COMBELLE, Mme Marina BESSE donne pouvoir à Mme Valérie CABECAS, M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, Mme Aurélie BRESSON donne pouvoir à M. Gilles CHABRIER, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Jean MAGE, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER, M. Christophe VIDAL donne pouvoir à Mme Sophie BÉNÉZIT

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 30 voix pour,*

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment l'article L.3312-6 ;

Considérant les résultats de l'exercice 2023 tels qu'ils ressortent du compte administratif pour 2023, à savoir pour le budget principal :

- un déficit d'investissement : - 28 317 372,91 €
- un excédent de fonctionnement : 55 470 551,33 €

et pour le budget annexe :

- un excédent de fonctionnement : 14 102,69 €

Considérant le solde des restes à réaliser du budget principal en investissement : - 8 050 696,05 €

**- DECIDE** d'affecter pour le budget principal 36 368 068,96 € en réserves sur le compte 1068.

Le solde de l'excédent de fonctionnement, soit 19 102 482,37 € est reporté en excédent de fonctionnement (compte 002).

- **DECIDE** d'affecter pour le budget annexe de la Conférence des financeurs de la prévention de la perte d'autonomie 14 102,69 € en excédent de fonctionnement (compte 002).

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental

**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**Extrait des délibérations du Conseil départemental**

**REUNION DU 21 JUIN 2024**

**DELIBERATION N°24CD03-36**

**Budget supplémentaire pour 2024**

L'an deux mille vingt-quatre, le vingt et un juin à neuf heures, le Conseil départemental, régulièrement convoqué le 7 juin 2024, s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Monsieur Bruno FAURE, Président du Conseil départemental,

*Présents : Mme Dominique BEAUDREY, M. Jamal BELAÏDI, Mme Sophie BÉNÉZIT, Mme Valérie CABECAS, M. Gilles CHABRIER, Mme Céline CHARRIAUD, Mme Marie-Hélène CHASTRE, M. Gilles COMBELLE, M. Alain DELAGE, Mme Annie DELRIEU, M. Bruno FAURE, M. Stéphane FRECHOU, Mme Sylvie LACHAIZE, Mme Mireille LEYMONIE, M. Jean MAGE, M. Pierre MATHONIER, Mme Magali MAUREL, M. Jean-Jacques MONLOUBOU, M. Florian MORELLE, Mme Valérie SEMETEYS*  
*Absent(s) excusé(s) ayant donné pouvoir : M. Didier ACHALME donne pouvoir à M. Gilles COMBELLE, Mme Marina BESSE donne pouvoir à Mme Valérie CABECAS, M. Jean-Yves BONY donne pouvoir à Mme Marie-Hélène CHASTRE, Mme Aurélie BRESSON donne pouvoir à M. Gilles CHABRIER, M. Vincent DESCOEUR donne pouvoir à Mme Sylvie LACHAIZE, M. Philippe FABRE donne pouvoir à Mme Annie DELRIEU, Mme Isabelle LANTUEJOL donne pouvoir à Mme Dominique BEAUDREY, Mme Marie-Hélène ROQUETTE donne pouvoir à M. Jean MAGE, Mme Valérie RUEDA donne pouvoir à M. Pierre MATHONIER, M. Christophe VIDAL donne pouvoir à Mme Sophie BÉNÉZIT*

Secrétaire de séance : Mme Sylvie LACHAIZE

Rapporteur : Jean MAGE

**LE CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL,**

Après avoir pris connaissance du rapport de Monsieur le Président et des avis émis par les Commissions et après en avoir délibéré,

*Par 26 voix pour - 4 abstention(s), Pierre MATHONIER, Valérie RUEDA par le pouvoir donné à M. MATHONIER, Stéphane FRECHOU et Magali MAUREL.*

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment les articles L.3311-1 et suivants ;

**- ADOPTE** les propositions telles qu'elles figurent dans les documents annexés à la présente délibération, qui sont soumises pour le budget supplémentaire 2024 et s'élèvent en dépenses et recettes (éléments réels et mixtes, éléments d'ordre) :

- 57 761 132,64 € pour le budget principal du Département conformément aux documents annexés à la présente délibération ;
- 14 012,69 € pour le budget annexe de la Conférence des Financeurs.

**Publication** : 27-06-2024

**Transmission Préfecture** : 26-06-2024

Pour extrait certifié conforme au registre des  
délibérations du Conseil départemental  
**Le Président du Conseil départemental**

**Bruno FAURE**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand dans un délai de deux mois à compter de la présente publication.*

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**CONSEIL DEPARTEMENTAL : CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL (1)**

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 22150001000014

POSTE COMPTABLE : RESPONSABLE DU SGC D AURILLAC

**M. 57**

**Budget supplémentaire (projet de budget) (3)**

**Voté par nature**

BUDGET : BUDGET PRINCIPAL CD15 (4)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Préciser s'il s'agit du budget supplémentaire ou d'une décision modificative.

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

## Sommaire

### I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget de l'exercice précédent - Résultats	6
C2 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Recettes	8

### II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Vote et reports	9
B1 - Présentation des AP votées	10
B2 - Présentation des AE votées	11
C1 - Equilibre financier du budget - Investissement	12
C2 - Equilibre financier du budget - Fonctionnement	15
D1 - Balance générale - Dépenses	17
D2 - Balance générale - Recettes	19

### III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	21
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	25
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	29
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	30
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	31
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	32
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	35
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	38
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	45

### IV - Annexes

#### A - Présentation croisée


A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet

#### B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	48
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	55
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet

B1.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	Sans Objet
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés	Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus	Sans Objet
B8 - Subventions versées	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	Sans Objet
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
<b>C - Annexes budgétaires</b>	
C1.1 - Equilibre budgétaire	Sans Objet
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	Sans Objet
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	Sans Objet
<b>D - Autres éléments d'information</b>	
D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D3 - Décisions en matière de taux	Sans Objet
D4.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	Sans Objet
D4.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	Sans Objet
D5.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
D5.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
<b>V - Arrêté et signatures</b>	
A - Arrêté et signatures	56

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

 Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

    dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

*les opérations d'ordre doivent figurer en italique.*

(1) A utiliser également par les collectivités de moins de 3500 habitants qui mobiliseraient des AP-AE régies par l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.1 et C2.2 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0.

(2) 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)

I – INFORMATIONS GENERALES			I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES			A

Informations statistiques		Valeurs
Population totale		144379

Informations fiscales (N-2)		Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)		473

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Depenses réelles de fonctionnement / population	1517,11
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	1645,40
3	Depenses d'équipement brut / population	357,23
4	Encours de dette / population (2) (3)	330,81
5	DGF / population	25,44%
6	Depenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	97,67%
7	Depenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	21,71%
8	Depenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	60,50%
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	7,80%
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1<sup>er</sup> janvier N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales privées aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.



I – INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B
<p>I – L'assemblée délibérante vote le présent budget :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;</li><li>- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;</li><li>- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;</li><li>- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.</li></ul> <p>La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :</p> <p>II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».</p> <p>III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Fonctionnement : 7,5%</li><li>- Investissement : 7,5%</li></ul> <p>IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.</p> <p>V – Les provisions sont (4).</p> <p>VI – La comparaison s'effectue par rapport au budget de l'exercice (5).</p> <p>VII – Le présent budget a été voté avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1 (6).</p>		

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans ».

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

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

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

(5) Budget de l'exercice = budget primitif + budget supplémentaire + décision modificative avec retranscription des virements de crédits, s'il y a lieu.

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ;
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

I – INFORMATIONS GENERALES			I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)			C1

RESULTAT DE L'EXERCICE N-1				
Dépenses		Recettes	Solde d'exécution ou résultat reporté	Résultat ou solde (A) (2)
TOTAL DU BUDGET	319 141 730,44	335 946 582,90	10 348 325,96	A1 27 153 178,42
Investissement	96 973 768,76	87 327 371,81	(3)	A2 -28 317 372,91
Fonctionnement	222 167 961,68	248 619 211,09	(4)	A3 55 470 551,33

RESTES A REALISER N-1					
		Dépenses		Recettes	
TOTAL des RAR		I + II	8 199 425,25	III + IV	0,00
	Investissement	I	8 050 696,05	III	0,00
	Fonctionnement	II	148 729,20	IV	0,00
					</

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)		
TOTAL	A1 + B1	18 953 753,17
Investissement	A2 + B2	-36 368 068,96
Fonctionnement	A3 + B3	55 321 822,13

(1) Etat à compléter uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.  
(2) Indiquer le signe « + » si dépenses > recettes, et « - » si recettes > dépenses.  
(3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe « - » si dépenses > recettes, et « + » si recettes > dépenses.  
(4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe « - » si déficit, et « + » si excédentaire.  
(5) Indiquer le signe « - » si déficit et « + » si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR DEPENSES	C2

## DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>		(I) 8 050 696,05
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	79 750,36
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	12 840,00
21	Immobilisations corporelles (3)	841 203,17
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	7 116 902,52
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL</b>		(II) 148 729,20
011	Charges à caractère général (4)	43 677,20
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	105 052,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR RECETTES	C3

## DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
VUE D'ENSEMBLE			A

VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) (1)	DEPENSES		RECETTES	
			1 638 949,80		38 007 018,76

REPORTS	+		+	
	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (2)		8 050 096,05	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (2)		(si solde négatif) 28 317 372,91	(si solde positif) 0,00

=		=	
Total de la section d'investissement (3)		38 007 018,76	38 007 018,76

VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget (1)	DEPENSES		RECETTES	
			19 605 384,68		651 631,51

REPORTS	+		+	
	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (2)		148 729,20	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (2)		(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00

=		=	
Total de la section de fonctionnement (4)		19 754 113,88	19 754 113,88

TOTAL DU BUDGET (5)		57 761 132,64	57 761 132,64
---------------------	--	---------------	---------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement à l'étape budgétaire du régime des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise partielle des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes antérieures n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes antérieures n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(4) Total de la section de fonctionnement = RAR + solde aux reports + crédits de fonctionnement votés.

(5) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
PRESENTATION DES AP VOTEES			B1

AUTORISATION DE PROGRAMME (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00
« AP de dépenses imprévues » (2)		020	0,00
TOTAL GENERAL			0,00

(1) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance. Cela concerne des AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également des AP modifiant un stock d'AP existant.  
(2) L'assemblée peut voter des AP de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AP sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
PRESENTATION DES AE VOTEES			B2

AUTORISATION D'ENGAGEMENT (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0.00
« AE de dépenses imprévues » (2)		022	0.00
TOTAL GENERAL			0.00

(1) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance. Cela concerne des AE relatives à de nouveaux engagements planifiés, mais également des AE modifiant un stock d'AE existant.  
(2) L'assemblée peut voter des AE de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AE sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (4)	1 829 780,00	79 750,36	-348 000,00	0,00	1 561 530,36
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (4) (9)	9 319 000,00	12 840,00	-631 980,00	0,00	8 699 860,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (4)	6 832 100,00	841 203,17	621 525,00	0,00	8 294 828,17
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (4) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (4)	31 424 000,00	7 116 902,52	-159 595,20	0,00	38 381 307,32
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>49 404 880,00</b>	<b>8 050 696,05</b>	<b>-518 050,20</b>	<b>0,00</b>	<b>56 937 525,85</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	66 095 000,00	0,00	0,00	0,00	66 095 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	200 000,00	0,00	500 000,00	0,00	700 000,00
27	Autres immobilisations financières (4)	0,00	0,00	1 632 000,00	0,00	1 632 000,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>66 295 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 132 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68 427 000,00</b>
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	108 000,00	0,00	25 000,00	0,00	133 000,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>115 807 880,00</b>	<b>8 050 696,05</b>	<b>1 638 949,80</b>	<b>0,00</b>	<b>125 497 525,85</b>

040	Opérations ordre transf. entre sections (8)	9 850 000,00		0,00	0,00	9 850 000,00
041	Opérations patrimoniales (8)	100 000 000,00		0,00	0,00	100 000 000,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>109 850 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109 850 000,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>225 657 880,00</b>	<b>8 050 696,05</b>	<b>1 638 949,80</b>	<b>0,00</b>	<b>235 347 525,85</b>
--------------	-----------------------	---------------------	---------------------	-------------	-----------------------

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>28 317 372,91</b>
--	----------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>263 664 898,76</b>
---	-----------------------

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (4)	9 104 610,00	0,00	1 435 000,00	0,00	10 539 610,00
16	Emprunts et dettes assimilées (5)	82 680 790,00	0,00	-16 584 907,93	0,00	66 095 882,07
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	155 033,04	0,00	155 033,04
22	Immobilisations reçues en affectation (4) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>91 785 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 994 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>76 790 525,11</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 000 000,00	0,00	60 000,00	0,00	5 060 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	36 368 068,96	0,00	36 368 068,96
138	Autres subventions invest. non transf. (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (4)	298 800,00	0,00	0,00	0,00	298 800,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	135 000,00	0,00	104 000,00	0,00	239 000,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>5 433 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 532 068,96</b>	<b>0,00</b>	<b>41 965 868,96</b>
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	52 195,00	0,00	0,00	0,00	52 195,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>97 271 395,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 537 194,07</b>	<b>0,00</b>	<b>118 808 589,07</b>

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	8 386 485,00		16 469 824,69	0,00	24 856 309,69
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	20 000 000,00		0,00	0,00	20 000 000,00
041	Opérations patrimoniales (10)	100 000 000,00		0,00	0,00	100 000 000,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>128 386 485,00</b>		<b>16 469 824,69</b>	<b>0,00</b>	<b>144 856 309,69</b>

<b>TOTAL</b>	<b>225 657 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 007 018,76</b>	<b>0,00</b>	<b>263 664 898,76</b>
--------------	-----------------------	-------------	----------------------	-------------	-----------------------

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>263 664 898,76</b>
---	-----------------------

## Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR  
LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)**

35 006 309,69

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(5) Sauf 165, 166 et 16449.

(6) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(11) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(12) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

(13) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>C2</b>

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général (4)	20 552 653,00	43 677,20	2 785 116,50	0,00	23 381 446,70
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	55 708 490,00	0,00	180 000,00	0,00	55 888 490,00
014	Atténuations de produits	3 040 000,00	0,00	417 608,00	0,00	3 457 608,00
016	APA	33 461 500,00	0,00	-90 000,00	0,00	33 371 500,00
017	RSA / Régularisations de RMI	13 539 000,00	0,00	898 000,00	0,00	14 437 000,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (4)	87 332 952,00	105 052,00	-965 164,51	0,00	86 472 839,49
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>213 804 595,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>3 225 559,99</b>	<b>0,00</b>	<b>217 178 884,19</b>
66	Charges financières	4 734 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	4 634 000,00
67	Charges spécifiques (4)	32 500,00	0,00	10 000,00	0,00	42 500,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>218 571 095,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>3 135 559,99</b>	<b>0,00</b>	<b>221 855 384,19</b>

023	Virement à la section d'investissement (5)	8 386 485,00		16 469 824,69	0,00	24 856 309,69
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	20 000 000,00		0,00	0,00	20 000 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>28 386 485,00</b>		<b>16 469 824,69</b>	<b>0,00</b>	<b>44 856 309,69</b>

<b>TOTAL</b>	<b>246 957 580,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>19 605 384,68</b>	<b>0,00</b>	<b>266 711 693,88</b>
--------------	-----------------------	-------------------	----------------------	-------------	-----------------------

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>266 711 693,88</b>
--	-----------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges (4)	162 000,00	0,00	0,00	0,00	162 000,00
016	APA	10 805 000,00	0,00	5 500,00	0,00	10 810 500,00
017	RSA / Régularisations de RMI	7 944 000,00	0,00	-353 500,00	0,00	7 590 500,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	3 018 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	2 918 000,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	72 155 000,00	0,00	-550 000,00	0,00	71 605 000,00
731	Fiscalité locale	62 402 500,00	0,00	-282 215,00	0,00	62 120 285,00
74	Dotations et participations (4)	66 733 130,00	0,00	1 083 146,51	0,00	67 816 276,51
75	Autres produits de gestion courante (4)	13 887 950,00	0,00	848 700,00	0,00	14 736 650,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>237 107 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>	<b>0,00</b>	<b>237 759 211,51</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>237 107 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>	<b>0,00</b>	<b>237 759 211,51</b>

042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	9 850 000,00		0,00	0,00	9 850 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>9 850 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 850 000,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>246 957 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>	<b>0,00</b>	<b>247 609 211,51</b>
--------------	-----------------------	-------------	-------------------	-------------	-----------------------

					+
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>					<b>19 102 482,37</b>

					=
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>					<b>266 711 693,88</b>

## Pour information :

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (7)</b>	<b>35 006 309,69</b>
---	----------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE – DEPENSES	D1

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

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 (3)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	-268 249,64	0,00	-268 249,64
204 Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	-619 140,00	0,00	-619 140,00
21 Immobilisations corporelles (3) (5)	1 462 728,17	0,00	1 462 728,17
22 Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5)	6 957 307,32	0,00	6 957 307,32
018 RSA	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	500 000,00	0,00	500 000,00
27 Autres immobilisations financières (3)	1 632 000,00	0,00	1 632 000,00
28 Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29 Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3... Stocks et en-cours		0,00	0,00
198 Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	25 000,00	0,00	25 000,00
481 Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
69 Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>	<b>9 689 645,85</b>	<b>0,00</b>	<b>9 689 645,85</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>28 317 372,91</b>
--	----------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>38 007 018,76</b>
---	----------------------

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011 Charges à caractère général (9)	2 828 793,70		2 828 793,70
012 Charges de personnel et frais assimilés (9)	180 000,00		180 000,00
014 Atténuations de produits	417 608,00		417 608,00
016 APA	-90 000,00		-90 000,00
017 RSA / Régularisations de RMI	898 000,00		898 000,00
60 Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	-860 112,51	0,00	-860 112,51
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66 Charges financières	-100 000,00	0,00	-100 000,00
67 Charges spécifiques (9)	10 000,00	0,00	10 000,00
68 Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	0,00	0,00
71 Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
023 Virement à la section d'investissement		16 469 824,69	16 469 824,69
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>	<b>3 284 289,19</b>	<b>16 469 824,69</b>	<b>19 754 113,88</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>19 754 113,88</b>
--	----------------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE – RECETTES</b>	<b>D2</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)**

<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	60 000,00	0,00	60 000,00
13 Subventions d'investissement (reçues) (3)	1 435 000,00	0,00	1 435 000,00
15 Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	-16 584 907,93	0,00	-16 584 907,93
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (3)	155 033,04	0,00	155 033,04
22 Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018 RSA	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28 Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29 Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3... Stocks et en-cours		0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481 Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
021 Virement de la section de fonctionnement		16 469 824,69	16 469 824,69
024 Produits des cessions d'immobilisations	104 000,00		104 000,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>-14 830 874,89</b>	<b>16 469 824,69</b>	<b>1 638 949,80</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

+

<b>R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT</b>	<b>36 368 068,96</b>
---------------------------------------	----------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>38 007 018,76</b>
---	----------------------

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)**

<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
013 Atténuations de charges (8)	0,00		0,00
016 APA	5 500,00		5 500,00
017 RSA / Régularisations de RMI	-353 500,00		-353 500,00
60 Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70 Prod. services, domaine, ventes diverses	-100 000,00		-100 000,00
71 Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72 Production immobilisée		0,00	0,00
73 Impôts et taxes (sauf 731)	-550 000,00		-550 000,00
731 Fiscalité locale	-282 215,00		-282 215,00
74 Dotations et participations (8)	1 083 146,51		1 083 146,51
75 Autres produits de gestion courante (8)	848 700,00	0,00	0,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits spécifiques (8)	0,00	0,00	0,00
78 Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79 Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>	<b>651 631,51</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>19 102 482,37</b>
---	----------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>19 754 113,88</b>
--	----------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.
- (3) Hors recettes imputées au chapitre 018.
- (4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).
- (6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.
- (7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.
- (8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



III – VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE		A

DEPENSES									
Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)	III = I + II
TOTAL	225 637 880,00	8 050 696,05	0,00	1 638 949,80	0,00	-1 856 567,37	3 495 517,17	9 689 645,85	
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 629 780,00	79 750,36	0,00	-348 000,00	0,00	-348 000,00	0,00	-288 249,64	
204 Subventions d'équipement versées (10)	9 319 000,00	12 840,00	0,00	-631 980,00	0,00	-789 980,00	158 000,00	-619 140,00	
21 Immobilisations corporelles	6 832 100,00	841 203,17	0,00	621 625,00	0,00	-186 000,00	807 525,00	1 462 728,17	
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	31 424 000,00	7 116 902,52	0,00	-159 595,20	0,00	-557 587,37	397 992,17	6 957 307,32	
23 Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses d'équipement	49 404 880,00	8 050 696,05	0,00	-518 050,20	0,00	-1 881 567,37	1 363 517,17	7 532 645,85	
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1698 non budgétaire)	66 095 000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées	200 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	
020 Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00						
Total des dépenses financières	66 295 000,00	0,00	0,00	2 132 000,00	0,00	0,00	2 132 000,00	2 132 000,00	
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	108 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	
Total des dépenses réelles	115 907 880,00	8 050 696,05	0,00	1 638 949,80	0,00	-1 856 567,37	3 495 517,17	9 689 645,85	
040 Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	9 650 000,00				0,00		0,00	0,00	
041 Opérations patrimoniales (8)	100 000 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
Total des dépenses d'ordre	109 650 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	

D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (9)	28 317 372,91
Total des dépenses d'investissement cumulées	38 007 018,76

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.

## CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL - BUDGET PRINCIPAL CD15 - BS (projet de budget) - 2024

- (3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
- (4) Voir rétat III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (5) Voir rétat IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 040).
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RF 041).
- (9) Le solde d'exécution reporté est le résultat constitué de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET			III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES			A

Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
<b>TOTAL</b>	<b>225 657 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 638 949,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1 638 949,80</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	9 104 610,00	0,00	1 435 000,00	0,00	1 435 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	82 680 790,00	0,00	-16 584 907,93	0,00	-16 584 907,93
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	155 033,04	0,00	155 033,04
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>91 785 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 994 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 994 874,89</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 000 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	298 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	135 000,00	0,00	104 000,00	0,00	104 000,00
<b>Total des recettes financières</b>	<b>5 433 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 000,00</b>

Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	52 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>97 271 395,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 830 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 830 874,89</b>
021 <i>Vient de la section de fonctionnement</i>	8 386 485,00		16 469 824,69	0,00	16 469 824,69
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)</i>	20 000 000,00		0,00	0,00	0,00
041 <i>Opérations immobilisations (7)</i>	100 000 000,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>128 386 485,00</b>		<b>16 469 824,69</b>	<b>0,00</b>	<b>16 469 824,69</b>
<b>ROOT Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (8)</b>					
<b>Affectation au compte 1068 (9)</b>					
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>					<b>36 368 068,96</b>
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>					<b>38 007 018,76</b>

(1) Voir état 1-E pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Voir état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).  
(5) Les comptes 15, 20, 30, 40 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produits des cessions d'immobilisations »).  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).  
(8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).  
(9) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.  
(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III - VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE		A1

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N°1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information : Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information : Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N°1 + Vote) III = I + II
<b>TOTAL</b>	<b>225 657 880,00</b>	<b>8 050 896,05</b>	<b>0,00</b>	<b>1 639 949,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 856 567,37</b>	<b>3 495 517,17</b>	<b>9 689 945,85</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 829 780,00	79 750,36	0,00	-348 000,00	0,00	-348 000,00	0,00	-288 249,64
2031 Frais d'études	814 000,00	4 608,00		-348 000,00	0,00	-348 000,00	0,00	-343 392,00
2051 Concessions, droits similaires	1 015 780,00	75 142,36		0,00	0,00	0,00	0,00	75 142,36
204 Subventions d'équipement versées (10)	9 319 000,00	12 840,00	0,00	-631 980,00	0,00	-789 980,00	158 000,00	-619 140,00
2041481 Subv. Autres crnes Bien mobilier, matériel	530 000,00	0,00		-169 980,00	0,00	-169 980,00	0,00	-169 980,00
2041482 Subv. Autres crnes Bâiments, installations	4 083 000,00	5 550,00		-500 000,00	0,00	-500 000,00	0,00	-494 450,00
2041532 D10 : Bâiments, installations	100 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20415343 C : Projet infrastructure	1 853 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041582 Autres gpts - Bâiments et installat	955 000,00	0,00		58 000,00	0,00	-100 000,00	158 000,00	58 000,00
204181 Autres org pub - Biens mob, mat, études	420 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20421 Privé : Bien mobilier, matériel	730 000,00	0,00		-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
20422 Privé : Bâiments, installations	648 000,00	7 280,00		0,00	0,00	0,00	0,00	7 280,00
21 Immobilisations corporelles	6 832 100,00	841 203,17	0,00	621 525,00	0,00	-186 000,00	807 525,00	1 462 728,17
2111 Terrains nus	313 200,00	0,00		-198 135,00	0,00	0,00	-198 135,00	-198 135,00
2112 Terrains de voirie	0,00	0,00		500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2128 Autres agencements et aménagements	465 000,00	0,00		-200 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
21311 Bâiments administratifs	600 000,00	0,00		-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
21318 Autres bâiments publics	200 000,00	0,00		220 000,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00
21351 Bâiments publics	0,00	0,00		3 135,00	0,00	0,00	3 135,00	3 135,00
2151 Réseaux de voirie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2152 Installations de voirie	220 000,00	0,00		25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
21523 Réseaux câblés	288 000,00	6 240,00		60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	66 240,00
21572 Matériel technique scolaire	0,00	193,06		14 349,50	0,00	0,00	14 349,50	14 542,56
215731 Matériel roulant	2 695 000,00	117 688,64		-11 000,00	0,00	-11 000,00	0,00	106 688,64
215738 Autre matériel et outillage de voirie	160 000,00	114 440,69		8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	122 940,69
215741 Inst., mat., outl. cantines scolaires	150 000,00	0,00		-6 284,77	0,00	0,00	-6 284,77	-6 284,77
21578 Autre matériel technique	38 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21621 Biens sous-jacents	165 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2181 Install. générales, agencements	37 500,00	0,00		-35 500,00	0,00	0,00	-35 500,00	-35 500,00
21828 Autres matériels de transport	305 000,00	0,00		120 525,00	0,00	0,00	120 525,00	120 525,00

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
21831	Matériel informatique scolaire	332 400,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00
21838	Autre matériel informatique	399 600,00	534 368,94	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00	679 368,94
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	55 000,00	20 880,88	-8 084,73	0,00	0,00	-8 084,73	12 796,15
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	206 400,00	29 870,54	-27 000,00	0,00	0,00	-27 000,00	2 870,54
2185	Matériel de téléphonie	42 000,00	6 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 870,00
2188	Autres immobilisations corporelles	160 000,00	10 650,42	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00	37 650,42
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	31 424 000,00	7 116 902,52	0,00	-159 595,20	-557 587,37	397 982,17	6 957 307,32
2312	Agencements et aménagements de terrains	150 000,00	680 420,00	11 119,60	0,00	11 119,60	0,00	701 539,60
2313	Constructions	7 509 000,00	4 154 876,92	1 248 467,13	0,00	840 968,10	407 489,03	5 403 344,05
2314	Constructions sur sol d'autrui	500 000,00	0,00	-320 000,00	0,00	-320 000,00	0,00	-320 000,00
2315	Instalt., matériel et outill. technique	18 070 000,00	1 038 504,44	61 633,00	0,00	61 633,00	0,00	1 100 137,44
2316	Restaur. des biens histo. et culturels	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	4 765 000,00	935 893,37	-1 219 632,02	0,00	-1 227 615,56	7 983,54	-283 738,65
2318	Autres immo. corporelles en cours	410 000,00	297 207,79	-17 490,40	0,00	0,00	-17 490,40	279 717,39
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	76 307,49	0,00	76 307,49	0,00	76 307,49
	Total des opérations d'équipement (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>49 404 880,00</b>	<b>8 050 696,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-518 050,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 881 567,37</b>	<b>1 383 517,17</b>	<b>7 532 645,85</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	66 095 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16451	Remb. temporaires emprunts en euros	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1675	Dettes marchées de travaux et partenariat	2 595 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (B/A, Végé)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
261	Titres de participation	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
27	Autres immobilisations	0,00	0,00	1 632 000,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00
271	Immatriculées	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00
2745	Titres immobilisés (droits de propriété)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2746	Avances remboursables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2748	Autres prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275	Autres dépôts et cautionnements versés	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)	0,00	0,00					
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>66 295 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 132 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 132 000,00</b>	<b>2 132 000,00</b>
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	108 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
4542119	AMENAGEMENT FONCIER	10 000,00	0,00		0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
4544120	AMENAGEMENT FONCIER	8 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4544122	SANSAC	90 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>115 807 880,00</b>	<b>8 050 696,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 856 567,37</b>	<b>3 495 517,17</b>	<b>9 689 645,85</b>
040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	9 850 000,00			0,00		0,00	0,00
	Repère sur autofinancement antérieur	9 000 000,00			0,00		0,00	0,00
13011	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	0,00			0,00		0,00	0,00
13012	Subv. transf. Régions	0,00			0,00		0,00	0,00
130158	Subv. transf. Autres	0,00			0,00		0,00	0,00
13016	Groupements	0,00			0,00		0,00	0,00
130172	Subv. transf. Autres E.P.L.	0,00			0,00		0,00	0,00
13018	Subv. transf. FEDER	0,00			0,00		0,00	0,00
	Autres subventions	0,00			0,00		0,00	0,00
1303121	Dotations départementales équip. collèges	0,00			0,00		0,00	0,00
130313	Dot. soutien à l'invest des départements	5 000 000,00			0,00		0,00	0,00
102	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00			0,00		0,00	0,00
106	Neutralisation des amortissements	4 000 000,00			0,00		0,00	0,00
	Charges transférées (8)	850 000,00			0,00		0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
2315 Install., matériel et outill. technique	600 000,00	I		0,00	II		0,00	0,00
2317 Immo. corporelles reçues mise à dispo.	250 000,00			0,00			0,00	0,00
041 Opérations patrimoniales (9)	100 000 000,00			0,00			0,00	0,00
1641 Emprunts en euros	50 000 000,00			0,00			0,00	0,00
16451 Remb. temporaires emprunts en euros	50 000 000,00			0,00			0,00	0,00
21828 Autres matériels de transport	0,00			0,00			0,00	0,00
2315 Install., matériel et outill. technique	0,00			0,00			0,00	0,00
2318 Autres Immo. corporelles en cours	0,00			0,00			0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre	109 850 000,00			0,00			0,00	0,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) La colonne RAR N-1 est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(4) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.  
(5) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.  
(6) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 040).  
(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(9) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).  
(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.1</b>

**Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET	
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE	
III	A3

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N°1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N°1 + Vote) III = I + II
<b>TOTAL</b>	<b>225 657 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 638 949,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1 638 949,80</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	9 104 610,00	0,00	1 435 000,00	0,00	1 435 000,00
1311 Subv. transf. Etat et établ. nationaux	3 672 860,00	0,00	-921 000,00	0,00	-921 000,00
1312 Subv. transf. Régions	1 276 750,00	0,00	-80 000,00	0,00	-80 000,00
13172 Subv. transf. FEDER	0,00	0,00	151 000,00	0,00	151 000,00
1322 Subv. non transf. Régions	1 026 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133121 Dotation départementale équip. collèges	887 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133123 Dot. soutien à l'invest des départements	500 000,00	0,00	1 685 000,00	0,00	1 685 000,00
13413 Dot. soutien à l'invest des départements	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13413 Amendes radars automatisés et de police	650 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
1345 Emprunts et dettes assimilées (hors 1685 non budgétaire) (4)	82 680 790,00	0,00	-16 584 907,93	0,00	-16 584 907,93
1641 Emprunts en euros	32 680 790,00	0,00	-16 584 907,93	0,00	-16 584 907,93
16451 Remb. temporaires emprunts en euros	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041482 Subv. Autres cnes: Bâtiments, installations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	155 033,04	0,00	155 033,04
2151 Réseaux de voirie	0,00	0,00	155 033,04	0,00	155 033,04
21828 Autres matériels de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>91 785 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 994 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 994 874,89</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	5 000 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
10222 FCTVA	5 000 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison: affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	298 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2745 Avances remboursables	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2748 Autres prêts	98 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	135 000,00	0,00	104 000,00	0,00	104 000,00
<b>Total des recettes financières</b>	<b>5 433 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 000,00</b>
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	52 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>97 271 395,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 830 874,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 830 874,89</b>
021 Virement de la section de fonctionnement	8 366 465,00		16 469 824,69	0,00	16 469 824,69
040 Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	20 000 000,00		0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)		Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00		0,00	0,00	0,00
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00	0,00
21538	Autres réseaux	0,00		0,00	0,00	0,00
215731	Matériel roulant	0,00		0,00	0,00	0,00
21831	Matériel informatique scolaire	0,00		0,00	0,00	0,00
28031	Frais études	0,00		0,00	0,00	0,00
2804112	Subv. Etat : Bâtiments, installations	0,00		0,00	0,00	0,00
2804113	Subv. Etat : Projet infrastructure	0,00		0,00	0,00	0,00
2804122	Subv. Régions : Bâtiments, installations	0,00		0,00	0,00	0,00
2804123	Subv. Régions : Projet infrastructure	0,00		0,00	0,00	0,00
28041481	Subv. Autres cnes Bien mobilier, matériel	0,00		0,00	0,00	0,00
28041482	Subv. Autres cnes Bâtiments, installations	0,00		0,00	0,00	0,00
280415343	IC : Projet infrastructure	0,00		0,00	0,00	0,00
2804181	Autres org pub - Biens mob, mat, études	0,00		0,00	0,00	0,00
2804182	Autres org pub - Bât, et installations	0,00		0,00	0,00	0,00
280421	Privé - Biens mob, matériel et études	0,00		0,00	0,00	0,00
280422	Privé - Bâtiments et installations	0,00		0,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00		0,00	0,00	0,00
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	0,00		0,00	0,00	0,00
28128	Autres aménagements de terrains	0,00		0,00	0,00	0,00
281311	Bâtiments administratifs	0,00		0,00	0,00	0,00
281312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00	0,00
281313	Bâtiments sociaux et médico-sociaux	0,00		0,00	0,00	0,00
281314	Bâtiments culturels et sportifs	0,00		0,00	0,00	0,00
281318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00	0,00
281328	Autres bâtiments privés	0,00		0,00	0,00	0,00
281351	Bâtiments publics	0,00		0,00	0,00	0,00
281352	Bâtiments privés	0,00		0,00	0,00	0,00
28151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00	0,00
28152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00	0,00
281533	Réseaux câblés	0,00		0,00	0,00	0,00
281538	Autres réseaux	0,00		0,00	0,00	0,00
281572	Matériel technique scolaire	0,00		0,00	0,00	0,00
2815721	Matériel roulant	0,00		0,00	0,00	0,00
2815728	Autre matériel et outillage de voirie	0,00		0,00	0,00	0,00
2815741	Inst., mat, outill. cantines scolaires	0,00		0,00	0,00	0,00
281578	Autre matériel technique	0,00		0,00	0,00	0,00
281732	Bâtiments scolaires (m. à dispo)	0,00		0,00	0,00	0,00
2817318	Autres bâtiments publics (m. à dispo)	0,00		0,00	0,00	0,00
281735	Installations générales (m. à dispo)	0,00		0,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, aménagt divers	0,00		0,00	0,00	0,00
281828	Autres matériels de transport	0,00		0,00	0,00	0,00
281831	Matériel informatique scolaire	0,00		0,00	0,00	0,00
281836	Autre matériel informatique	0,00		0,00	0,00	0,00
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	0,00		0,00	0,00	0,00
281846	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00		0,00	0,00	0,00
28185	Matériel de téléphonie	0,00		0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)		Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
			I		II	III = I + II
28188	Autres immo. corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (10)	100 000 000,00		0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	50 000 000,00		0,00	0,00	0,00
16451	Remb. temporaires emprunts en euros	50 000 000,00		0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00		0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		128 386 485,00		16 469 824,69	0,00	16 469 824,69

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) La colonne RAR N-1 a à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(4) Saut 165, 166 et 16449.  
(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 304, 21, 22 et 23 sont en monnaies réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à renversement.  
(6) Voir l'annexe IV-BB pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (R) 040 = DP 040.  
(8) Les comptes 15, 20, 30, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(9) Aucune provision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D) 041 = RI 041.  
(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET										III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES- AE NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE										B
Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote)	
	TOTAL	246 957 580,00	148 729,20	0,00	19 605 384,68	0,00	-9 600,00	19 614 984,68	19 754 113,88	
011	Charges à caractère général (4)	20 552 653,00	43 677,20	0,00	2 785 116,50	0,00	0,00	2 785 116,50	2 828 793,70	
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	55 708 490,00	0,00		180 000,00	0,00		180 000,00	180 000,00	
014	Atténuations de produits	3 040 000,00	0,00		417 608,00	0,00		417 608,00	417 608,00	
016	APA	33 461 500,00	0,00	0,00	-90 000,00	0,00	0,00	-90 000,00	-90 000,00	
017	RSA / Régularisations de RMI	13 539 000,00	0,00	0,00	888 000,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6556) (4)	87 332 952,00	105 052,00	0,00	-965 164,51	0,00	-9 600,00	-955 564,51	-860 112,51	
6556	Frais fonctionnement des groupes d'élus	170 000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Total des dépenses de gestion des services		213 804 595,00	148 729,20	0,00	3 225 559,99	0,00	-9 600,00	3 235 159,99	3 374 289,19	
66	Charges financières	4 734 000,00	0,00		-100 000,00	0,00		-100 000,00	-100 000,00	
67	Charges spécifiques (4)	32 500,00	0,00		10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00	
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
022	Depenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00						
Total des dépenses financières		4 766 500,00	0,00	0,00	-90 000,00	0,00		-90 000,00	-90 000,00	
Total des dépenses réelles		218 571 095,00	148 729,20	0,00	3 135 559,99	0,00	-9 600,00	3 145 159,99	3 284 289,19	
023	Virement à la section d'investissement	8 386 485,00			16 469 824,69	0,00		16 469 824,69	16 469 824,69	
042	Opérations ordre transf. entre sections (5)	20 000 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
Total des dépenses d'ordre		28 386 485,00			16 469 824,69	0,00		16 469 824,69	16 469 824,69	
D002 Résultat reporté ou anticipé (6)										0,00
Total des dépenses de fonctionnement cumulées										19 754 113,88

(1) Voir état 1B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les comptes 60 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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



III – VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES						B
Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL						
013	Atténuations de charges (3)	246 957 580,00	0,00	651 631,51	0,00	651 631,51
016	APA	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	10 805 000,00	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	7 944 000,00	0,00	-353 500,00	0,00	-353 500,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	3 018 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
731	Fiscalité locale	72 155 000,00	0,00	-550 000,00	0,00	-550 000,00
74	Dons et participations (3)	62 402 500,00	0,00	-282 215,00	0,00	-282 215,00
741	Fiscalité locale	66 733 130,00	0,00	1 083 146,51	0,00	1 083 146,51
75	Autres produits de gestion courante (3)	13 887 950,00	0,00	848 700,00	0,00	848 700,00
Total des recettes de gestion des services						
76	Produits financiers	237 107 580,00	0,00	651 631,51	0,00	651 631,51
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières						
Total des recettes réelles		237 107 580,00	0,00	651 631,51	0,00	651 631,51
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (6) (6)	9 850 000,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		9 850 000,00		0,00	0,00	0,00

R002 Résultat reporté ou anticipé (6)	49 102 482,37
---------------------------------------	---------------

Total des recettes de fonctionnement cumulées	19 754 113,86
---	---------------

(1) Voir état I-6 pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.  
(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = D1 040).  
(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(6) Aucune provision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.  
(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

III – VOTE DU BUDGET										III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE										B1
Chap. / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II	
	<b>TOTAL</b>	<b>246 957 560,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>0,00</b>	<b>19 605 384,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 600,00</b>	<b>19 614 984,68</b>	<b>19 754 113,86</b>	
011	Charges à caractère général (5)	20 552 653,00	43 677,20	0,00	2 785 116,50	0,00	0,00	2 785 116,50	2 828 793,70	
6042	Achats de prestations de services	126 950,00	0,00		1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
60611	Eau et assainissement	30 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60612	Energie - Electricité	495 000,00	0,00		-10 000,00	0,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00	
60613	Chauffage urbain	597 208,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60618	Autres fournitures non stockables	1 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60621	Combustibles	51 200,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60622	Carburants	1 554 400,00	0,00		-131 704,92	0,00	0,00	-131 704,92	-131 704,92	
60623	Alimentation	1 200,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60631	Fournitures d'entretien	25 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60632	Fournitures de petit équipement	1 292 965,00	0,00		5 100,00	0,00	0,00	5 100,00	5 100,00	
60633	Fournitures de voirie	2 813 100,00	0,00		-345 388,19	0,00	0,00	-345 388,19	-345 388,19	
60636	Habillement et vêtements de travail	136 000,00	0,00		49 228,00	0,00	0,00	49 228,00	49 228,00	
6064	Fournitures administratives	104 250,00	6 220,40		-5 000,00	0,00	0,00	-5 000,00	1 220,40	
60661	Médicaments	20 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60668	Autres produits pharmaceutiques	4 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6068	Autres matières et fournitures	611 335,00	0,00		50 793,85	0,00	0,00	50 793,85	50 793,85	
611	Contrats de prestations de services	778 500,00	0,00		3 330 273,65	0,00	0,00	3 330 273,65	3 330 273,65	
61221	Matériel roulant	65 620,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6132	Locations immobilières	238 000,00	0,00		1 316,00	0,00	0,00	1 316,00	1 316,00	
61351	Matériel roulant	190 000,00	0,00		84 080,04	0,00	0,00	84 080,04	84 080,04	
61358	Autres	32 000,00	0,00		73 131,35	0,00	0,00	73 131,35	73 131,35	
614	Charges locatives et de copropriété	10 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61521	Entretien terrains	24 000,00	0,00		21 200,00	0,00	0,00	21 200,00	21 200,00	
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	161 500,00	0,00		-4 246,00	0,00	0,00	-4 246,00	-4 246,00	
615231	Entretien, réparations voiries	1 070 000,00	0,00		-396 365,18	0,00	0,00	-396 365,18	-396 365,18	
61551	Entretien matériel roulant	466 500,00	0,00		-3 628,00	0,00	0,00	-3 628,00	-3 628,00	
61558	Entretien autres biens mobiliers	133 700,00	0,00		1 126,65	0,00	0,00	1 126,65	1 126,65	
6156	Maintenance	1 033 305,00	0,00		7 097,30	0,00	0,00	7 097,30	7 097,30	
6161	Multirisques	389 000,00	0,00		8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	8 500,00	
6168	Autres primes d'assurance	85 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
617	Etudes et recherches	340 000,00	0,00		-4 000,00	0,00	0,00	-4 000,00	-4 000,00	
6182	Documentation générale et technique	103 400,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Chap. / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
6183	Frais de formation (personnel extérieur	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	479 000,00	0,00	0,00	-11 372,00	0,00	-11 372,00	-11 372,00	-11 372,00
6185	Frais de colloques et de séminaires	39 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	1 158 220,00	37 456,80	0,00	8 404,64	0,00	8 404,64	8 404,64	45 861,44
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	427 000,00	0,00	0,00	-10 750,00	0,00	-10 750,00	-10 750,00	-10 750,00
6227	Frais d'actes et de contenus	57 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	47 500,00	0,00	0,00	29 444,31	0,00	29 444,31	29 444,31	29 444,31
6231	Annonces et insertions	130 000,00	0,00	0,00	-4,00	0,00	-4,00	-4,00	-4,00
6232	Fêtes et cérémonies	15 000,00	0,00	0,00	-14 000,00	0,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
6233	Foires et expositions	261 000,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
6234	Réceptions	47 500,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
6236	Catalogues et imprimés	302 000,00	0,00	0,00	-134 000,00	0,00	-134 000,00	-134 000,00	-134 000,00
6237	Publications	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00
6238	Divers	698 000,00	0,00	0,00	39 071,00	0,00	39 071,00	39 071,00	39 071,00
6241	Transports de biens	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6245	Transports de personnes extérieures	1 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	406 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
6255	Frais de déménagement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	355 200,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	4,00
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (coalisations)	130 300,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
6282	Frais de gardiennage	34 000,00	0,00	0,00	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62873	Remb. frais au CCASCIAS	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62878	Remb. frais à des tiers	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	716 300,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00
63512	Taxes foncières	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	0,00	0,00	704,00	0,00	704,00	704,00	704,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (5) (6)	55 708 490,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
6218	Autre personnel extérieur	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Coalisations versées au F.N.A.L.	10 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6336	Coalisations CNFPT et CDGPT	358 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
64111	Rémunération principale titulaires	31 360 000,00	0,00	-35 166,13	-35 166,13	II	-35 166,13	-35 166,13	-35 166,13
64112	SFT, indemnité de résidence	296 600,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00		-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
64113	NBI	181 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	754 500,00	0,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00	150 000,00	150 000,00
64121	Rémunération principale	2 830 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00		25 000,00	25 000,00	25 000,00
64123	Indemnités d'attente	15 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64126	Indemnités de licenciement	100 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	120 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00
6414	Personnel rémunéré à la vacation	150 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6414	Autres emplois aides	110 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64168	Rémunérations aides	145 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6417	Rémunérations des apprentis	6 101 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6451	Colisations à l'I.U.R.S.S.A.F.	8 305 490,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6453	Colisations aux caisses de retraites	159 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6454	Colisations aux A.S.S.E.D.I.C.	70 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6457	Cotis. sociales liées à l'apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
64731	Allocations chômage versées directement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	350 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	72 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6488	Autres	0,00	0,00	25 166,13	25 166,13		25 166,13	25 166,13	25 166,13
014	Atténuations de produits	3 040 000,00	0,00	417 608,00	417 608,00		417 608,00	417 608,00	417 608,00
739214	Attrib. compens. CVAE - Départ. - Région	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7392251	Prélèv. fonds national péréquat*	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
73951	DIMTO	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
73951	Fraction compensatoire TFPB et THRP	0,00	0,00	360 875,00	360 875,00		360 875,00	360 875,00	360 875,00
73952	Fraction compensatoire de la CVAE	0,00	0,00	56 733,00	56 733,00		56 733,00	56 733,00	56 733,00
7398	Revers., restitutions et prél. divers	300 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
016	APA	33 461 500,00	0,00	0,00	-90 000,00		-90 000,00	-90 000,00	-90 000,00
6511411	APA - Dotation qualité	16 571 500,00	0,00	-40 000,00	-40 000,00		-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
6511412	APA versée au bénéficiaire	2 077 000,00	0,00	-80 000,00	-80 000,00		-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
651143	APA versée au bénéf. en étab.	41 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Chap. art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
651144	APA versée à l'étab.	12 551 500,00	0,00		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
651148	APA autres	20 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	13 539 000,00	0,00		898 000,00	0,00	0,00	898 000,00	898 000,00
65171	RSA - Vers. allocations forfaitaires	10 812 000,00	0,00		900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
65172	RSA - Vers. alloc. forfaitaires maj.	1 588 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65671	Contrat d'accompagnement dans l'emploi	706 200,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6568	Autres participations	425 800,00	0,00		-2 000,00	0,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00
65688	Autres	6 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6568) (5)	87 332 952,00	105 052,00	0,00	-965 164,51	0,00	-9 600,00	-955 564,51	-860 112,51
65111	Famille et enfance	202 000,00	0,00		5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
651121	Presta. de compensation handicapé +20ans	4 652 400,00	0,00		-169 299,00	0,00	0,00	-169 299,00	-169 299,00
6511212	Presta. de compensation handicapé -20ans	399 000,00	0,00		5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
6511213	Presta. de compensat* - Dotation qualifié	200 000,00	0,00		-20 000,00	0,00	0,00	-20 000,00	-20 000,00
651122	Allocation compensatrice tierce personne	850 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651128	Autres	0,00	0,00		43 200,00	0,00	0,00	43 200,00	43 200,00
65113	Personnes âgées	51 000,00	0,00		17 570,00	0,00	0,00	17 570,00	17 570,00
65131	Bourses	95 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65132	Prix	10 000,00	0,00		2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
65133	Secours d'urgence	67 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6514	Colisations, adhésions et autres prestat	1 221 000,00	0,00		-408 001,00	0,00	0,00	-408 001,00	-408 001,00
65188	Autres	3 000,00	0,00		8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00
65211	Frais de scolarité	38 000,00	0,00		30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
65212	Frais périscolaires	426 000,00	0,00		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
6522	Accueil familial	1 446 000,00	0,00		137 530,00	0,00	0,00	137 530,00	137 530,00
6523	Frais d'hospitalisation	6 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652411	Foyers enf. centres et hot. mat.	1 700 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652412	Mais. enf. caract. social	10 883 000,00	0,00		-375 000,00	0,00	0,00	-375 000,00	-375 000,00
652413	Lieux de vie et d'accueil	1 410 000,00	0,00		90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00
652416	Serv. aide éduc. milieu ouvert dom.	2 945 000,00	0,00		628 000,00	0,00	0,00	628 000,00	628 000,00
652418	Autres	1 478 000,00	0,00		-150 000,00	0,00	0,00	-150 000,00	-150 000,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
			I			II			
65242	Frais séj. étab. adultes hand	28 782 100,00	0,00		775 000,00		0,00	775 000,00	775 000,00
65243	Frais séj. étab. pers. âgées	7 889 000,00	0,00		-55 000,00		0,00	-55 000,00	-55 000,00
6525	Frais d'information	5 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6526	Prévention spécialisée	0,00	0,00		483 000,00		0,00	483 000,00	483 000,00
65311	Indemnités de fonction	775 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65312	Frais de mission et de déplacement	56 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65313	Cotisations de retraite	100 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	220 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65315	Formation	15 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
653172	Cotis.fonds financ.allocation fin mandat	5 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	11 000,00	0,00		29 000,00		0,00	29 000,00	29 000,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
655111	Dotation fonctionnement collèges publics	1 985 792,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
655112	Dotation fonctionnement collèges privés	652 600,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6553	Service d'incendie	7 271 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65561	Contrib.fonds compens. ch. territoriales	70 000,00	0,00		-50 000,00		0,00	-50 000,00	-50 000,00
65568	Autres contributions	106 500,00	0,00		-88,00		0,00	-88,00	-88,00
6558	Autres contributions obligatoires	136 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6561	Organismes de regroupement	1 144 450,00	0,00		542 000,00		0,00	542 000,00	542 000,00
6568	Autres participations	3 596 000,00	0,00		-2 736 090,00		0,00	-2 736 090,00	-2 736 090,00
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
657348	Subv. fonct. autres communes	433 500,00	30 750,00		-42 700,67		-9 600,00	-33 100,67	-11 950,67
657358	Subv. fonct. autres groupements	1 203 500,00	0,00		-174 594,26		0,00	-174 594,26	-174 594,26
657381	Subv. fonct. autres EPL	213 500,00	22 405,00		12 507,50		0,00	12 507,50	34 912,50
657382	Subv. fonct. organismes publics divers	564 000,00	0,00		10 000,00		0,00	10 000,00	10 000,00
65741	Subv. de fonctionnement aux ménages	0,00	0,00		10 000,00		0,00	10 000,00	10 000,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	3 960 000,00	51 897,00		292 494,25		0,00	292 494,25	344 391,25
65811	Droits d'utilisat° - informatique nuage	47 600,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	8 000,00	0,00		85 216,67		0,00	85 216,67	85 216,67
6584	Amendes fiscales et pénales	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65888	Autres	510,00	0,00		90,00		0,00	90,00	90,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	170 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
65861	Frais de personnel	170 000,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Chap. art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
	<b>Total des dépenses de gestion des services</b>	<b>213 804 595,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>0,00</b>	<b>3 225 559,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 600,00</b>	<b>3 235 159,99</b>	<b>3 374 289,19</b>
66	Charges financières	4 734 000,00	0,00		-100 000,00	0,00		-100 000,00	-100 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 000 000,00	0,00		-100 000,00	0,00		-100 000,00	-100 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	60 000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6618	Intérêts des autres dettes	642 000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6688	Autres	32 000,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
67	Charges spécifiques (5)	32 500,00	0,00		10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	32 500,00	0,00		10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations ( semi-budgétaires) (5)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
6815	Dot prov. pour risques (onct. courant	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulant	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
	<b>Total des charges financières et spécifiques</b>	<b>4 766 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-90 000,00</b>	<b>-90 000,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>218 571 095,00</b>	<b>148 729,20</b>	<b>0,00</b>	<b>3 135 559,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 600,00</b>	<b>3 145 159,99</b>	<b>3 284 289,19</b>
023	Virement à la section d'investissement	8 386 485,00			16 469 824,69	0,00		16 469 824,69	16 469 824,69
042	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	20 000 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
6811	Dot. amort. immos incorporelles	20 000 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (8) (10)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>28 386 485,00</b>			<b>16 469 824,69</b>	<b>0,00</b>		<b>16 469 824,69</b>	<b>16 469 824,69</b>

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (11)

Montant des ICNE de l'exercice	754 240,09
Montant des ICNE de l'exercice N-1	694 240,09
= Différence ICNE N - ICNE N-1	60 000,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état 14 pour le contenu du budget de l'exercice.

- (3) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.
- (4) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.
- (5) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (6) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.
- (7) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (8) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = R 040) (DF 043 = RF 043).
- (9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
- (11) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant du compte 66112 sera négatif.



III – VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE						B2
Chap / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote III = I + II)
	<b>TOTAL</b>	<b>246 957 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>	<b>0,00</b>	<b>651 631,51</b>
013	Atténuations de charges (4)	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6459	Remb.charges sécu sociale et prévoyance	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6479	Rembours sur autres charges sociales	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	10 805 000,00	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
747811	Dotation versée au titre de l'APA	10 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7533	APA	5 000,00	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
017	RSA / Régularisations de RMI	7 944 000,00	0,00	-353 500,00	0,00	-353 500,00
731421	TICPE - LRL	7 280 000,00	0,00	-313 500,00	0,00	-313 500,00
74718	Autres participations Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74763	Fonds mobilisation départ. insertion	624 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
75342	Allocations familiales	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75343	Allocations familiales majorées	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	3 018 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
70323	Rest. occupation dom. public	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704	Travaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70631	Redevances services à caractère sportif	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	2 100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps morale	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70878	Remb. frais par des tiers	450 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	72 155 000,00	0,00	-550 000,00	0,00	-550 000,00
73221	FNGIR	3 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732251	Attrib./fonds national péréquation DMTO	11 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7324	Frais de gestion de la TFPB	6 100 000,00	0,00	-400 000,00	0,00	-400 000,00
7351	Fract* compens. TFPB, taxe rés. princ.	43 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7352	Fract. compensatoire de la CVAE	6 950 000,00	0,00	-150 000,00	0,00	-150 000,00
7358	Autres	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	62 402 500,00	0,00	-282 215,00	0,00	-282 215,00
73114	Imposition forf. sur entrep. réseaux	2 550 000,00	0,00	17 785,00	0,00	17 785,00
73118	Autres contributions directes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73121	Taxe dpt. pub foncière, droit dpt. enreg	14 100 000,00	0,00	-1 400 000,00	0,00	-1 400 000,00
73122	Taxe dpt. additionnelle à droits d'enreg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73131	Taxe d'aménagement - part départementale	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
73141	Taxe sur la conso. finale d'électricité	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731421	TICPE - LRL	3 900 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
73171	Taxe sur les conventions d'assurance	38 437 500,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
731722	Taxe additionnelle à la taxe de séjour	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73175	Taxe sur les remontées mécaniques	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	66 733 130,00	0,00	1 083 146,51	0,00	1 083 146,51
74121	Dotation forfaitaire des départements	16 107 980,00	0,00	187 774,00	0,00	187 774,00
741221	Dotation fonctionnement minimale départ.	16 640 750,00	0,00	216 950,00	0,00	216 950,00
741223	Dotation compensation départements	14 608 300,00	0,00	-61,00	0,00	-61,00
744	FACTVA	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74621	DGD des départements	1 686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74713	Fonds d'appui aux politiques d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74718	Autres participations Etat	1 076 100,00	0,00	603 112,00	0,00	603 112,00
7472	Participation régions	520 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74741	Participation communes membres du GFP	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74758	Participation autres groupements	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7476	Sécurité sociale, organismes, Mutualistes	117 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
74771	Participation Fonds social européen	631 400,00	0,00	102 419,51	0,00	102 419,51
74772	Participation FEDER	0,00	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00
74778	Autres fonds européens	58 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
747812	Dotation versée au titre de la PCH	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747813	Dotation versée au titre des MDPH	413 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
7478141	Parti autonomie	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747818	Autres	3 758 600,00	0,00	-147 800,00	0,00	-147 800,00
747888	Autres	365 100,00	0,00	153 000,00	0,00	153 000,00
748312	D.C.R.T.P.	4 200 000,00	0,00	34 752,00	0,00	34 752,00
74835	D.T.C. exonération fiscalité directe	2 300 000,00	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
74881	Particip. familles restau. héberg.	450 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	13 887 950,00	0,00	848 700,00	0,00	848 700,00
7511	Recouvrements sur département, autres CL	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7512	Recouvrements sur Sécurité Sociale	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7513	Recouvrements sur bénéficiaire, tiers-pa	5 000 000,00	0,00	437 800,00	0,00	437 800,00
7518	Recouvrements sur autres redevables	3 200 000,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
752	Revenus des immeubles	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7535	PCH	9 000,00	0,00	10 900,00	0,00	10 900,00
755	Dedits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75813	Redev. fermiers et concessionnaires	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75814	Redevance sur l'énergie hydraulique	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7584	Recouvr./créances admises en non valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	1 388 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
<b>Total des recettes de gestion des services</b>						
76	Produits financiers	237 107 580,00	0,00	651 631,51	0,00	651 631,51
7688	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles</b>						
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)	237 107 580,00	0,00	651 631,51	0,00	651 631,51
722	Immobilisations corporelles	850 000,00		0,00	0,00	0,00
7761	Différences sur réalisations (négatives)	0,00		0,00	0,00	0,00
77681	Neutralisation des amortissements	4 000 000,00		0,00	0,00	0,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résult	5 000 000,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (8)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>						
		9 850 000,00		0,00	0,00	0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (9)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (10)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.  
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = D) (044) (RF 049 = DF 043).  
(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(7) Les comptes 776 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(8) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.  
(9) Destinée à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.  
(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		B1.2

## B1.2 – 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										Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8)	Catégorie d'emprunt (9)
	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							
								Niveau de taux actué (5)	Taux actué (5)						
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									ON	
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					253 896 055,27										
1641 Emprunts en euros (total)					253 896 055,27										
00002697-2420 (238)	Credit agricole CB	16/09/2019	17/07/2020	04/12/2020	4 000 000,00	F	FIXE	1,058	1,058		T	C	N	A-1	
00003168-6163 (231)	Credit Agricole Centre France	03/09/2020	10/08/2021	01/09/2021	4 000 000,00	V	EURIBOR3M	0,347	2,698		T	C	N	A-1	
00004133-3392 (233)	Credit Agricole Centre France	19/12/2022	19/12/2022	25/02/2023	15 000 000,00	F	FIXE	2,250	2,289		T	C	N	A-1	
000413-3395 (234)	Credit Agricole Centre France	13/09/2022	30/07/2023	01/11/2023	5 000 000,00	F	FIXE	2,250	2,288		T	C	N	A-1	
007789-4692N (167)	Credit Foncier - CNCE	21/12/2006	07/12/2007	07/12/2008	5 000 000,00	C	TAUX STRUCTURES	4,260	4,014		A	C	N	B-1	
009446 (227)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	26/09/2019	25/12/2019	25/03/2020	3 000 000,00	F	FIXE	1,020	1,034		T	C	N	A-1	
0421 005121701 (206)	ARKEA BANQUE	16/12/2015	21/12/2015	30/03/2016	5 500 000,00	V	EURIBOR3M	1,000	1,598		T	P	N	A-1	
0497101001 (182)	Société Générale	19/11/2009	15/12/2009	15/03/2010	5 000 000,00	F	FIXE	3,940	4,077		T	C	N	A-1	
08 1 133 (176)	Credit agricole CB	16/05/2008	15/12/2008	15/04/2009	5 000 000,00	F	FIXE	4,720	4,772		A	C	N	A-1	
08 2 133 (173)	Credit agricole CB	16/05/2008	30/06/2008	15/04/2009	5 000 000,00	F	FIXE	3,890	4,045		A	C	N	A-1	
08 3 133 (175)	Credit agricole CB	16/05/2008	03/10/2008	15/04/2009	10 000 000,00	V	TAM	0,000	-0,121		A	C	N	A-1	
100482 (182)	Credit agricole CB	10/12/2010	19/12/2010	15/01/2011	7 300 000,00	F	FIXE	2,590	2,455		A	P	N	A-1	
101505 (186)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	06/07/2010	05/11/2010	25/11/2011	10 000 000,00	F	FIXE	3,420	3,469		A	P	N	A-1	
110259 (186)	Credit agricole CB	01/08/2011	03/11/2012	15/03/2013	5 000 000,00	F	EURIBOR3M	0,850	1,152		A	C	N	A-1	
142077-GT3876 (209)	Credit agricole Centre France	12/12/2016	20/12/2016	01/02/2019	10 000 000,00	F	FIXE	1,200	1,211		A	P	N	A-1	
15-00512175COPICD15 (212)	ARKEA BANQUE	19/12/2017	22/12/2017	30/09/2018	9 000 000,00	F	FIXE	1,590	1,591		T	C	N	A-1	
1515090 (206)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	24/09/2015	25/09/2015	25/09/2015	4 625 000,00	V	EURIBOR3M	1,150	1,923		T	C	N	A-1	
16145330 (210)	CREDIT COOPERATIF	24/03/2017	30/06/2017	30/06/2018	3 000 000,00	F	FIXE	1,200	1,221		A	C	N	A-1	
1715224 (213)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	19/12/2017	25/04/2018	25/07/2018	2 000 000,00	F	FIXE	1,350	1,535		T	C	N	A-1	
18043003.001 (184)	Société Générale	01/12/2008	03/11/2009	01/06/2010	10 000 000,00	V	EURIBOR3M	0,470	0,871		S	C	N	A-1	
1803065 (226)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	26/09/2019	25/07/2019	25/10/2019	3 388 655,27	F	FIXE	0,910	0,929		T	P	N	A-1	
1803086 (225)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	26/09/2019	25/06/2019	25/09/2019	5 250 000,00	F	FIXE	0,840	0,862		T	C	N	A-1	
4384157 (204)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	30/12/2014	25/03/2015	25/09/2015	5 000 000,00	F	FIXE	2,070	2,697		T	C	N	A-1	
4501822 (207)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	07/07/2015	01/03/2016	01/06/2016	4 000 000,00	F	FIXE	1,910	1,935		T	C	N	A-1	
4681911 (206)	Caisse d'Epargne d'Auvergne	31/05/2016	25/09/2016	25/09/2016	8 000 000,00	F	FIXE	1,570	1,581		A	C	N	A-1	
645298 (197)	Credit Agricole Centre France	01/08/2012	15/01/2013	15/04/2013	3 000 000,00	V	EURIBOR3M	3,118	2,983		T	C	N	A-1	
7 780 946 92 N (193)	Credit Foncier - CNCE	10/11/2011	15/12/2012	15/12/2012	9 300 000,00	F	FIXE	2,675	2,674		A	C	N	A-1	

**CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL - BUDGET PRINCIPAL CD15 - BS (projet de budget) - 2024**

Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
Nature  (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de 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 (8)	Catégorie d'emprunt (9)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
7 780 946 92 N (194) 768848 (200) 8018742 (197) 963821-D22018 (202) CP2342 (235) MINS19624EUR (211) MINS28510EUR (223) MINS3962 (230) MINS4271EUR (232) MINS73394EUR (198) MON50043EUR (201) MON50220EUR (203) MON51617EUR (198) MON5252EUR (214) MON530389 (224) MON53583 (229) XJ00270583 (176) XJ00294333 (181)	Credit Forcier - CNCE Crédit Agricole Centre France Caisse d'Epargne d'Auvergne Crédit Agricole Centre France Crédit Agricole Centre France la banque postale Caisse Ff. Financement Local Caisse Ff. Financement Local Caisse Ff. Financement Local SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL la banque postale la banque postale la banque postale Caisse Ff. Financement Local Caisse Ff. Financement Local Caisse Ff. Financement Local Crédit agricole CB Crédit agricole CB	25/11/2011 06/09/2013 09/11/2010 30/09/2014 29/12/2023 02/05/2017 23/11/2018 31/07/2020 15/12/2021 15/10/2010 25/09/2014 24/12/2014 26/06/2013 23/11/2018 12/09/2019 31/07/2020 16/12/2007 01/12/2008	01/02/2012 19/12/2013 17/12/2010 03/12/2014 03/06/2024 21/12/2017 31/05/2019 28/12/2020 15/06/2022 17/12/2010 11/08/2014 10/02/2015 24/07/2013 12/11/2018 09/09/2019 17/09/2020 02/12/2008 01/12/2009	01/02/2013 19/03/2014 25/03/2011 01/09/2024 01/02/2019 01/09/2019 01/01/2022 01/09/2022 01/04/2011 01/09/2015 01/09/2015 01/09/2014 01/04/2019 01/01/2020 01/01/2021 15/12/2009 01/12/2010	2 533 000,00 5 000 000,00 5 650 000,00 6 000 000,00 5 000 000,00 6 100 000,00 6 000 000,00 3 000 000,00 5 000 000,00 750 000,00 6 000 000,00 2 500 000,00 2 000 000,00 4 000 000,00 3 000 000,00 3 000 000,00 13 000 000,00 10 000 000,00	F V V V V V F F F F V V V F F F F F	FIXE EURIBOR3M LIVRETA EURIBOR3M EURIBOR3M EURIBOR3M FIXE FIXE FIXE EURIBOR12M EURIBOR3M EURIBOR12M FIXE FIXE FIXE FIXE FIXE FIXE	2,689 2,160 2,350 1,600 4,170 0,540 1,660 0,660 0,740 1,820 1,810 1,140 2,030 1,834 2,375 0,813 0,617 5,250 2,350	A T T T T A C C A T A C T C N A C N	C C P C P N C C C X Durée Ajustable C C C C C C C C	N N N N N N N N N N N N N N N N N N	A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 A-1 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)					37 978 104,51									
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)					37 978 104,51									
1 (10)	BANQUE POSTALE	21/01/2019	21/01/2019	21/01/2019	6 377 080,78	F	FIXE	2,380	2,436		T	P	N	A-1
2 (11)	EXTERIMMO	21/01/2019	29/03/2019	28/06/2019	300 491,20	F	FIXE	16,861	16,861		T	X Libre	N	A-1

Nature  (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8) O/N	Catégorie d'emprunt (8)
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise				
								Niveau de taux (5)	Taux actuéiel					
21.9688-01-0 (6)	AUXFIP	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	63 145,70	F	FIXE	3,120	3,208		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-03-0 (1)	AUXFIP	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	9 720 000,00	F	FIXE	2,590	2,657		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-03-0 (2)	CONNECT 120	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	4 680 000,00	F	FIXE	2,760	2,833		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-04-0 (8)	AUXFIP	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	568 311,26	F	FIXE	2,920	3,000		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-05-0 (7)	CONNECT 120	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	273 631,35	F	FIXE	2,881	2,959		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-06-0 (5)	CONNECT 120	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	30 403,48	F	FIXE	3,081	3,167		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-07-0 (4)	AUXFIP	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	1 080 000,00	F	FIXE	2,790	2,865		T	X Durée Ajustable	N	A-1
21.9688-08-0 (3)	CONNECT 120	15/02/2016	15/02/2016	31/03/2016	520 000,00	F	FIXE	2,980	3,041		T	X Durée Ajustable	N	A-1
PPP-RD26-02 (PPP-RD26-02)	DEUTSCHE PFANDRIESTRANK	06/01/2020	06/01/2020	31/03/2020	13 790 429,51	F	FIXE	1,000	1,005		T	X Durée Ajustable P	N	A-1
PPP-RD26-FONDS PROPRES (PPPRD9)	LA PLANEZE RD26	06/01/2020	06/01/2020	31/03/2020	574 601,23	F	FIXE	1,000	69,339		T	P	N	A-1
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					291 874 159,78									

(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 ; R : préfixé (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.

CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL - BUDGET PRINCIPAL CD15 - BS (projet de budget) - 2024

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, B : bimestrielle, 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).

(9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE**

## Page 52

IV – ANNEXES													IV			
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE															B1.2	
B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 164d9 et 166) (suite)																
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée (réduite en années)	Type de taux (13)	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice				
							Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)					
163 Emprunts obligataires (Total)																
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		145 889 030,37					0,00	3 707 335,09	0,00	610 050,91				
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)																
164 Emprunts en euros (total)		0,00		145 889 030,37					0,00	3 707 335,09	0,00	610 050,91				
00002674-320 (228)	N	0,00	A-1	3 350 000,00	16,68	F	FIXE	1,056	200 000,00	34 646,50	0,00	2 950,10				
00003518-163 (231)	N	0,00	A-1	3 500 000,00	17,42	V	EURIBOR3M	4,222	250 000,00	133 367,63	0,00	8 402,81				
00004134-393 (233)	N	0,00	A-1	14 371 794,88	18,98	F	FIXE	2,250	756 410,24	316 983,17	0,00	5 982,73				
00004134-395 (234)	N	0,00	A-1	4 837 500,00	19,58	F	FIXE	2,250	108 984,38	108 984,38	0,00	17 462,59				
00776904-602N (167)	N	0,00	B-1	1 666 666,68	7,94	C	EURIBOR12M	3,795	208 333,34	64 647,04	0,00	2 017,00				
009149E (227)	N	0,00	A-1	2 400 000,00	15,98	F	FIXE	1,020	150 000,00	23 900,26	0,00	446,25				
0421 005121701 (206)	N	0,00	A-1	3 922 132,62	12,00	V	EURIBOR3M	4,732	245 064,32	169 090,26	0,00	698,51				
0497101001 (182)	N	0,00	A-1	1 500 000,00	5,96	F	FIXE	3,940	250 000,00	56 320,66	0,00	2 325,69				
08 11 133 (176)	N	0,00	A-1	1 920 000,00	4,29	F	FIXE	4,720	250 000,00	59 983,33	0,00	34 220,00				
08 2 133 (173)	N	0,00	A-1	2 500 000,00	4,29	F	FIXE	3,890	250 000,00	49 435,42	0,00	28 202,50				
08 3 133 (175)	N	0,00	A-1	2 500 000,00	3,29	V	TAM	0,847	500 000,00	21 522,83	0,00	12 278,60				
10-462 (192)	N	0,00	A-1	3 712 199,99	7,96	F	FIXE	2,590	394 870,76	97 746 41	0,00	4 057,28				
1015166 (186)	N	0,00	A-1	4 293 955,97	6,90	F	FIXE	3,420	552 015,88	148 903,15	0,00	13 117,77				
110258 (169)	N	0,00	A-1	2 250 000,00	8,96	V	EURIBOR3M	4,775	250 000,00	102 197,34	0,00	3 130,72				
1427707-0719976 (209)	N	0,00	A-1	7 844 048,30	13,08	F	FIXE	1,200	500 723,31	91 006,99	0,00	77 800,00				
15-00012715GCP-CD15 (212)	N	0,00	A-1	6 625 000,00	14,50	F	FIXE	1,590	450 000,00	101 064,38	0,00	5 968,63				
1515090 (205)	N	0,00	A-1	2 500 000,00	9,98	V	EURIBOR3M	5,073	250 000,00	115 817,27	0,00	1 652,44				
16145330 (210)	N	0,00	A-1	2 100 000,00	13,50	F	FIXE	1,200	150 000,00	25 200,00	0,00	11 860,27				
1715224 (213)	N	0,00	A-1	1 450 000,00	14,32	F	FIXE	1,350	100 000,00	19 098,76	0,00	3 367,66				
180490302001 (194)	N	0,00	A-1	3 000 000,00	5,92	V	EURIBOR1M	4,324	500 000,00	120 114,16	0,00	7 154,09				
1963096 (226)	N	0,00	A-1	2 255 092,43	7,62	F	FIXE	0,910	275 000,82	19 591,50	0,00	3 332,93				
1963096 (225)	N	0,00	A-1	3 000 000,00	5,98	F	FIXE	0,840	250 000,00	23 625,00	0,00	408,33				
4384157 (204)	N	0,00	A-1	2 875 000,00	11,40	F	FIXE	2,070	250 000,00	57 571,88	0,00	5 463,28				
4501922 (207)	N	0,00	A-1	2 450 000,00	12,17	F	FIXE	1,910	250 000,00	45 362,50	0,00	3 700,63				
4581911 (208)	N	0,00	A-1	5 200 000,00	12,73	F	FIXE	1,570	400 000,00	81 640,00	0,00	20 233,64				



CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL - BUDGET PRINCIPAL CD15 - BS (projet de budget) - 2024

Emprunts et dettes au 01/01/N												
Nature  (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
645248 (197)	N	0,00	A-1	1 387 500,00	9,04	V	EURIBOR3M	5,352	150 000,00	68 894,96	0,00	11 396,85
7 780 946 92 N (193)	N	0,00	A-1	3 720 000,00	7,96	F	FIXE	2,675	465 000,00	99 491,40	0,00	4 054,62
7 780 946 92 N (194)	N	0,00	A-1	1 139 850,00	8,08	F	FIXE	2,690	113 985,00	30 696,27	0,00	25 252,73
768848 (200)	N	0,00	A-1	2 900 000,00	9,97	V	EURIBOR3M	5,300	250 000,00	119 896,02	0,00	3 276,25
8018742 (187)	N	0,00	A-1	2 284 445,75	6,98	V	LIVRETA	3,600	300 863,05	79 460,60	0,00	1 386,41
963821-1202018 (202)	N	0,00	A-1	3 300 000,00	10,92	V	EURIBOR3M	5,225	300 000,00	156 677,31	0,00	10 275,67
CP2342 (235)	N	0,00	A-1	5 000 000,00	19,99	V	EURIBOR3M	4,170	81 072,34	102 973,31	0,00	17 421,09
MNS18024EUR (211)	N	0,00	A-1	4 575 000,00	14,08	V	EURIBOR12M	3,914	305 000,00	181 552,32	0,00	159 599,29
MNS26510EUR (223)	N	0,00	A-1	4 650 000,00	15,42	F	FIXE	1,660	300 000,00	76 577,88	0,00	6 219,08
MNS36822 (230)	N	0,00	A-1	2 700 000,00	17,75	F	FIXE	0,660	150 000,00	17 739,57	0,00	4 301,00
MNS42747EUR (232)	N	0,00	A-1	4 500 000,00	17,67	F	FIXE	0,740	250 000,00	33 300,00	0,00	10 512,05
MNS7390EUR (188)	N	0,00	A-1	125 926,05	2,00	F	FIXE	1,820	55 332,49	1 915,63	0,00	321,20
MNS00483EUR (201)	N	0,00	A-1	3 300 000,00	10,67	V	EURIBOR12M	5,365	300 000,00	179 660,25	0,00	30 281,05
MNS02208EUR (203)	N	0,00	A-1	1 406 250,00	11,17	V	EURIBOR3M	4,915	125 000,00	63 651,36	0,00	4 046,55
MNS16176EUR (198)	N	0,00	A-1	666 666,70	4,58	V	EURIBOR12M	5,621	133 333,34	38 097,89	0,00	9 551,51
MNS25522EUR (214)	N	0,00	A-1	3 050 000,00	15,00	F	FIXE	1,590	200 000,00	48 090,88	0,00	11 580,50
MNS30658 (224)	N	0,00	A-1	2 400 000,00	15,75	F	FIXE	0,800	150 000,00	18 750,00	0,00	4 500,00
MNS35503 (229)	N	0,00	A-1	2 550 000,00	16,75	F	FIXE	0,610	150 000,00	15 465,41	0,00	3 741,33
XU00275683 (178)	N	0,00	A-1	3 900 000,00	5,96	F	FIXE	5,250	650 000,00	208 731,25	0,00	7 583,33
XU00294533 (181)	N	0,00	A-1	3 000 000,00	5,92	F	FIXE	2,550	500 000,00	77 987,50	0,00	5 312,50
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1644 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
(Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		26 510 001,51					2 145 565,11	531 348,72	0,00	2 282,69
1671 Avances consenties 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		26 510 001,51					2 145 565,11	531 348,72	0,00	2 282,69
1 (10)	N	0,00	A-1	4 725 055,62	11,49	F	FIXE	2,417	358 582,67	112 217,85	0,00	889,39
2 (11)	N	0,00	A-1	222 644,60	11,49	F	FIXE	15,818	16 996,56	34 968,17	0,00	366,66
21668-01-0 (6)	N	0,00	A-1	38 542,78	9,75	F	FIXE	3,120	3 528,05	1 161,51	0,00	3,03
219688-03-0 (1)	N	0,00	A-1	5 624 923,54	9,75	F	FIXE	2,590	545 916,43	145 592,06	0,00	379,80

Emprunts et dettes au 01/01/N													
Nature  (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Taux d'intérêt		Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (15)	Annuité de l'exercice			
							Index (14)			Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
219688-05-0 (2)	N	0,00	A-1	2 821 322,57	9,75	F	FIXE		2 760	262 425,52	75 167,96	0,00	196,18
219688-04-0 (6)	N	0,00	A-1	344 510,60	9,75	F	FIXE		2,920	31 817,46	9 713,42	0,00	25,36
219688-06-0 (7)	N	0,00	A-1	165 652,03	9,75	F	FIXE		2,881	15 325,47	4 607,85	0,00	12,03
219688-06-0 (6)	N	0,00	A-1	18 532,79	9,75	F	FIXE		3,081	1 699,40	551,48	0,00	1,44
219688-07-0 (4)	N	0,00	A-1	651 754,46	9,75	F	FIXE		2,790	60 542,25	17 554,19	0,00	46,82
219688-08-0 (3)	N	0,00	A-1	315 659,98	9,75	F	FIXE		2,960	29 101,03	9 022,49	0,00	23,56
PPP-RD26-02 (PPP-RD26-02)	N	0,00	A-1	11 381 395,96	13,00	F	FIXE		1,048	819 739,27	117 701,57	0,00	319,98
PPP-RD26-FONDS PROPRES (PPRD26-FONDS PROPRES)	N	0,00	A-1	0,00	13,00	F	FIXE		100,000	0,00	3 090,18	0,00	9,44
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
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
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		172 493 031,88						15 106 569,80	4 238 681,81	0,00	612 335,60

(10) 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.

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

(12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire OCB 01/5077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux. Critère après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire à 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).

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

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

(16) 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.

(17) Tracer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX		B1.3

B1.3 – 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 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes de bonifications	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (le cas échéant) (10)	Intérêts à percevoir 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)														
00773934652N (187)	Credit Foncier - CNGC	5 000 000,00	1 866 866,68	1	24,00		4,26	EURIBOR 12M			3,795	64 647,04	0,00	0,97
TOTAL (B)		5 000 000,00	1 866 866,68						0,00			64 647,04	0,00	0,97
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		5 000 000,00	1 866 866,68						0,00			64 647,04	0,00	0,97

(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 courtir 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 : Ecarts 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 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

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

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 788.

<b>V – ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>V</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>A</b>

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

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

A , le

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

.

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

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

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**CONSEIL DEPARTEMENTAL : CONSEIL DEPARTEMENTAL DU CANTAL (1)**

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 22150001000220

POSTE COMPTABLE : RESPONSABLE DU SGC D AURILLAC

**M. 57**

**Budget supplémentaire (projet de budget) (3)**

**Voté par nature**

BUDGET : BUDGET ANNEXE - CONFERENCE DES FINANCEURS (4)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Préciser s'il s'agit du budget supplémentaire ou d'une décision modificative.

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

## Sommaire

### I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget de l'exercice précédent - Résultats	6
C2 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Recettes	8

### II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Vote et reports	9
B1 - Présentation des AP votées	10
B2 - Présentation des AE votées	11
C1 - Equilibre financier du budget - Investissement	12
C2 - Equilibre financier du budget - Fonctionnement	15
D1 - Balance générale - Dépenses	17
D2 - Balance générale - Recettes	19

### III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	21
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	25
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	27
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	28
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	29
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	30
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	31
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	34
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	36

### IV - Annexes

#### A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet

#### B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet

B1.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	Sans Objet
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés	Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus	Sans Objet
B8 - Subventions versées	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	Sans Objet
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
<b>C - Annexes budgétaires</b>	
C1.1 - Equilibre budgétaire	Sans Objet
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	Sans Objet
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	Sans Objet
<b>D - Autres éléments d'information</b>	
D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D3 - Décisions en matière de taux	Sans Objet
D4.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	Sans Objet
D4.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	Sans Objet
D5.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
D5.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
<b>V - Arrêté et signatures</b>	
A - Arrêté et signatures	38

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

 Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;  
*les opérations d'ordre doivent figurer en italique.*

(1) A utiliser également par les collectivités de moins de 3500 habitants qui mobiliseraient des AP-AE régies par l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.1 et C2.2 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0.

(2) 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)

I – INFORMATIONS GENERALES			I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES			A

Informations statistiques		Valeurs
Population totale		

Informations fiscales (N-2)		Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)		

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Depenses réelles de fonctionnement / population	
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	
3	Depenses d'équipement brut / population	
4	Encours de dette / population (2) (3)	
5	DGF / population	
6	Depenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	
7	Depenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	
8	Depenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1<sup>er</sup> janvier N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.



I – INFORMATIONS GENERALES		I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET		B
<p>I – L'assemblée délibérante vote le présent budget :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;</li><li>- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;</li><li>- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;</li><li>- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.</li></ul> <p>La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :</p> <p>II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».</p> <p>III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Fonctionnement : 7,5%</li><li>- Investissement : 7,5%</li></ul> <p>IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.</p> <p>V – Les provisions sont (4).</p> <p>VI – La comparaison s'effectue par rapport au budget de l'exercice (5).</p> <p>VII – Le présent budget a été voté avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1 (6).</p>		

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans ».

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

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

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

(5) Budget de l'exercice = budget primitif + budget supplémentaire + décision modificative avec retranscription des virements de crédits, s'il y a lieu.

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ;
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

I – INFORMATIONS GENERALES			I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)			C1

RESULTAT DE L'EXERCICE N-1				
Dépenses		Recettes	Solde d'exécution ou résultat reporté	Résultat ou solde (A) (2)
TOTAL DU BUDGET	530 249,45	442 654,06	101 608,08 A1	14 012,69
Investissement	0,00	0,00 (3)	0,00 A2	0,00
Fonctionnement	530 249,45	442 654,06 (4)	101 608,08 A3	14 012,69

RESTES A REALISER N-1				
Dépenses		Recettes		Solde (B)
TOTAL des RAR	I + II	0,00 III + IV	0,00 B1	0,00
Investissement	I	0,00 III	0,00 B2	0,00
Fonctionnement	II	0,00 IV	0,00 B3	0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)		
TOTAL	A1 + B1	14 012,69
Investissement	A2 + B2	0,00
Fonctionnement	A3 + B3	14 012,69

(1) Etat à compléter uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.  
(2) Indiquer le signe « + » si dépenses > recettes, et « - » si recettes > dépenses.  
(3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe « - » si dépenses > recettes, et « + » si recettes > dépenses.  
(4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe « - » si déficit, et « + » si excédentaire.  
(5) Indiquer le signe « - » si déficit et « + » si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR DEPENSES	C2

## DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR RECETTES	C3

## DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
VUE D'ENSEMBLE			A

VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) (1)	DEPENSES		RECETTES	
			0,00		0,00

REPORTS	+		+	
	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (2)		0,00	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (2)		0,00	(si solde positif) 0,00

=		=	
Total de la section d'investissement (3)			0,00

VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget (1)	DEPENSES		RECETTES	
			14 012,69		0,00

REPORTS	+		+	
	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (2)		0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (2)		(si déficit) 0,00	(si excédent) 14 012,69

=		=	
Total de la section de fonctionnement (4)			14 012,69

TOTAL DU BUDGET (5)			14 012,69
---------------------	--	--	-----------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement à l'étape budgétaire du régime des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de régime article 6 des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non attachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(4) Total de la section de fonctionnement = RAR + solde aux reports + crédits de fonctionnement votés.

(5) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
PRESENTATION DES AP VOTEES			B1

AUTORISATION DE PROGRAMME (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00
« AP de dépenses imprévues » (2)		020	0,00
TOTAL GENERAL			0,00

(1) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance. Cela concerne des AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également des AP modifiant un stock d'AP existant.  
(2) L'assemblée peut voter des AP de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AP sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
PRESENTATION DES AE VOTEES			B2

AUTORISATION D'ENGAGEMENT (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0.00
« AE de dépenses imprévues » (2)		022	0.00
TOTAL GENERAL			0.00

(1) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance. Cela concerne des AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également des AE modifiant un stock d'AE existant.  
(2) L'assemblée peut voter des AE de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AE sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (4) (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (4) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (4)	0,00	0,00	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

040	Opérations ordre transf. entre sections (8)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>C1</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

					<b>+</b>
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>					<b>0,00</b>

					<b>=</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>0,00</b>

**Pour information :**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(5) Sauf 165, 166 et 16449.

(6) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(11) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(12) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

(13) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>C2</b>

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (4)	453 915,00	0,00	14 012,69	0,00	467 927,69
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 012,69</b>	<b>0,00</b>	<b>467 927,69</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 012,69</b>	<b>0,00</b>	<b>467 927,69</b>

023	Virement à la section d'investissement (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 012,69</b>	<b>0,00</b>	<b>467 927,69</b>
--------------	-------------------	-------------	------------------	-------------	-------------------

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>467 927,69</b>
--	-------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT	C2

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	453 915,00	0,00	0,00	0,00	453 915,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>453 915,00</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>453 915,00</b>

042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>453 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>453 915,00</b>
--------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-------------------

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>14 012,69</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>467 927,69</b>
--	-------------------

## Pour information :

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (7)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget de l'exercice.

(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée du résultat lors du vote du budget primitif.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE – DEPENSES	D1

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

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 (3)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (3) (5)	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00
018 RSA	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28 Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29 Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3... Stocks et en-cours		0,00	0,00
198 Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481 Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
69 Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011 Charges à caractère général (9)	0,00		0,00
012 Charges de personnel et frais assimilés (9)	0,00		0,00
014 Atténuations de produits	0,00		0,00
016 APA	0,00		0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60 Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	14 012,69	0,00	14 012,69
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00
67 Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68 Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	0,00	0,00
71 Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
023 Virement à la section d'investissement		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>	<b>14 012,69</b>	<b>0,00</b>	<b>14 012,69</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>14 012,69</b>
--	------------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE – RECETTES	D2

## RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,règle)	(6) 0,00		0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018 RSA	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28 Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29 Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3... Stocks et en-cours		0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481 Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
021 Virement de la section de fonctionnement		0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	------

+

R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT	0,00
--------------------------------	------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013 Atténuations de charges (8)	0,00		0,00
016 APA	0,00		0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60 Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70 Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00		0,00
71 Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72 Production immobilisée		0,00	0,00
73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731 Fiscalité locale	0,00		0,00
74 Dotations et participations (8)	0,00		0,00
75 Autres produits de gestion courante (8)	0,00	0,00	0,00
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77 Produits spécifiques (8)	0,00	0,00	0,00
78 Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79 Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	14 012,69
------------------------------------	-----------

=

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>14 012,69</b>
--	------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.
- (3) Hors recettes imputées au chapitre 018.
- (4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).
- (6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.
- (7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.
- (8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



III – VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE		A

DEPENSES									
Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)	III = I + II
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1698 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL des dépenses réelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL des dépenses d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (9)		0,00
Total des dépenses d'investissement cumulées		0,00

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.

- (3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
- (4) Voir rétat III A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (5) Voir rétat IV B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 040).
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RF 041).
- (9) Le solde d'exécution reporté est le résultat constitué de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES		A

Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>

Chapitre	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021 Vient de la section de fonctionnement	0,00		0,00	0,00	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
041 Opérations immobilisations (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre	0,00		0,00	0,00	0,00
ROOT Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (8)					0,00
Affectation au compte 1068 (9)					0,00
Total des recettes d'investissement cumulées					0,00

(1) Voir état I-E pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Voir état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).  
(5) Les comptes 15, 20, 30, 40 et 50 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produits des cessions d'immobilisations »).  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).  
(8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).  
(9) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.  
(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET										III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE										A1
Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N°1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information : Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information : Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N°1 + Vote)	III = I + II	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (GA, légie)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00							
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45... Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
040 Opérations ordre transf. entre sections (7)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Reprise sur autofinancement antérieur	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Charges transférées (8)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)		Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	I			0,00		0,00	III = I + II
Total des dépenses d'ordre		0,00				0,00		0,00	0,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état 1-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) Le schéma RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget initial.  
(4) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.  
(5) Voir état 11-A2,1 pour le détail des opérations d'équipement.  
(6) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D 049 = RF 042).  
(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(9) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D 041 = RI 041).  
(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 234.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.1</b>

**Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.



<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>A2.3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE		A3

Chap. / art. (1)	Budget de l'exercice (2)	RAR N°1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N°1 + Vote) III = I + II
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA réelle)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021 <i>Vientient de la section de fonctionnement</i>	0,00			0,00	0,00
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)</i>	0,00			0,00	0,00
041 <i>Opérations patrimoniales (10)</i>	0,00			0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état 1E pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(4) Sauf 165, 166 et 16449.  
(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.  
(6) Voir l'annexe V-BE pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 – DF 042).  
(8) Les comptes 15, 25, 38, 48 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produits des cessions d'immobilisations »).  
(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 – RI 041).  
(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET										III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES– AE NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE										B
Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1)	RAR N°1 (2)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N°1 + Vote) III = I + II	
	TOTAL	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
011	Charges à caractère général (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6596) (4)	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
6596	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses de gestion des services	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
66	Charges financières	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
022	Depenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00						
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses réelles	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
023	Virement à la section d'investissement	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
042	Opérations ordre transf. entre sections (5)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses d'ordre	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
D002 Résultat reporté ou anticipé (6)										0,00
Total des dépenses de fonctionnement cumulées										14 012,69

(1) Voir état 1B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

- (4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (5) Les comptes 60 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (6) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

III – VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES						B
Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1)	RAR N-1 (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Atténuations de charges (3)					
016	APA	0,00		0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00		0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00	0,00	0,00
74	Dons et participations (3)	453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00		0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (6) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (7)					
Total des recettes d'ordre		0,00		0,00	0,00	0,00

R002 Résultat reporté ou anticipé (6)	14 012,69
Total des recettes de fonctionnement cumulées	14 012,69

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(2) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.  
(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.  
(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = D) (040).  
(5) Les comptes 76 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).  
(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.  
(8) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

III – VOTE DU BUDGET										III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE										B1
Chap. / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (4)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II	
	TOTAL	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
011	Charges à caractère général (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés (5) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
651142	APA versée au bénéficiaire	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (5)	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
65113	Personnes âgées	35 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65733	Subv. fonct. départements	80 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
657362	Subv. Fonct. BA/régies	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	338 915,00	0,00		14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses de gestion des services	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
66	Charges financières	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
67	Charges spécifiques (5)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
68	Dotations aux provisions, de précautions (semi-budgétaires) (5)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
022	Depenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00						
	Total des charges financières et spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses réelles	453 915,00	0,00	0,00	14 012,69	0,00	0,00	14 012,69	14 012,69	
023	Virement à la section d'investissement	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
042	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
043	Opérations ordre intérieur de la section (8) (10)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
	Total des dépenses d'ordre	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (11)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (2) Voir état 13 pour le contenu du budget de l'exercice.
- (3) La colonne BAR sert à renseigner l'année l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.
- (4) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.
- (5) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (6) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.
- (7) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si le collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (8) Cf. affectations des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = PR 043).
- (9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 676 et 678 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
- (11) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE		B2

Chap / art. (1)	Libellé	Budget de l'exercice (2)	RAR N-1 (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote III = I + II)
	TOTAL	453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7478142	Part prévention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7478142	Part prévention	453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		453 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscaalisées » (compte 73121) (9)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (10)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.  
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget de l'exercice.  
(3) La colonne RAR n'est à renseigner qu'en l'absence de reprise anticipée lors du vote du budget primitif.



- (4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
- (5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 049 = DF 043).
- (6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (7) Les comptes 79 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (8) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
- (9) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.
- (10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant du compte 7622 sera négatif.

<b>V – ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>V</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>A</b>

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

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

A , le

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

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

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