

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

LIBERTÉ – ÉGALITÉ - FRATERNITÉ

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL DE LA COMMUNE DE GENAY

DEL2026/62

Date d'envoi de la convocation : 01 octobre 2026

Date d'affichage de la convocation : 01 octobre 2026

Le Conseil Municipal s'est réuni en séance publique dans la salle des cérémonies, jeudi 8 octobre 2026, sous la présidence de Madame le Maire – Valérie GIRAUD, en application de l'article L.2122-8 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Présents : Mme GIRAUD, M. ROUVIER, Mme LAMY, M. DURAND, Mme SAVIN, M. HELOIRE, Mme SALAZAR, M. GUGLIERMINA, Mme BERTHIER, Mme PIN, M. LEGAL, Mme ROCHE, M. MICHAUD, Mme MONNIER, M. RANEBI, M. BERAUD, Mme PERRIER-GROS-CLAUDE, M. TERRIER, Mme LEBRETON, M. AUDOUIN, M. MADER, Mme BONY, Mme COTE, M. LECLERC, Mme BURLET-GIROUD, Mme SAUVAGE, M. POIRIER.

Absents excusés ayant donné procuration : M. ANDRZEJEWSKI, pouvoir à M. ROUVIER ; Mme LETINOIS pouvoir à Mme LAMY ;

Absent : excusé

Nombre de membres en exercice : 29

Présents : 27

Représentés : 2

Votants : 29

Absents : 0

Les membres présents forment la majorité des membres en exercice et peuvent délibérer valablement en exécution de l'article L.2121-17 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Madame Nadine PIN est désignée comme secrétaire de séance.

3. Etat de l'actif - régularisation des amortissements

Rapporteur : Monsieur Thierry DURAND

Il est fait référence au Rapport d'observations définitives de la Chambre Régionale des Comptes notifié à la commune en date du 21 février 2024 et présenté lors de la séance du Conseil Municipal du 21 mars 2024 et notamment à la **Recommandation n°14** : « Procéder à la mise à jour du traitement des intégrations comptables des immobilisations achevées. ». La commune avait pris bonne note de cette recommandation et aujourd'hui, il s'agit de prendre acte de l'important travail de mise à jour et régularisation comptable qui a été réalisé depuis.

Il est rappelé que lors de la production du Compte Financier Unique (CFU) de l'exercice 2025, plusieurs anomalies étaient toujours relevées au niveau de l'état de l'actif et qu'il était convenu avec le Service de Gestion Comptable (SGC) de Caluire que la mise à jour de l'état de l'actif et la régularisation des amortissements seraient effectives sur 2026. Il a fallu de nombreux échanges entre le SGC et l'administration générale de la commune, la complexité des opérations étant de parvenir à mettre en

correspondance les enregistrements de la commune avec ceux de la trésorerie, ligne à ligne, et avec des références assez hétérogènes, en remontant jusqu'en 1996.

Certains biens, obligatoirement amortissables, n'avaient pas été amortis pendant plusieurs années ; et d'autres – facultativement amortissables, avaient été amortis.

Il a été relevé également des suramortissements sur certains biens.

C'est dans le cadre de la fiabilité des comptes publics, et suivant les recommandations de Monsieur le Conseiller des Décideurs Locaux (CDL), que la présente délibération procède à la régularisation des amortissements, par la voie d'opérations d'ordre budgétaires et non budgétaires.

1) Les opérations de régularisation des amortissements d'ordre budgétaires :

Ces opérations d'ordre se traduisent par des flux financiers entre les deux sections (investissement et fonctionnement) et nécessitent l'ouverture de crédits budgétaires. La Décision modificative présentée à cette séance du Conseil Municipal répond à cette exigence.

Ces opérations d'ordre budgétaires se déclinent en trois parties :

- 1.1) La partie relative à la régularisation des amortissements facultatifs. Il s'agit de la reprise des amortissements effectués sur des bâtiments publics, biens qui ne sont pas obligatoirement amortissables, selon la nomenclature budgétaire et comptable M57. L'opération de régularisation consiste à reprendre les amortissements réalisés sur ces biens (recette en fonctionnement – compte 7811) et à annuler les amortissements réalisés en investissement (dépense en investissement – comptes 28XXX).

Le montant total relatif à cette opération de régularisation est de : 140 287,97€ (arrondi dans la DM1 à 140 290,00€). Le détail des comptes figure en annexe1.

- 1.2) La partie relative aux études suivies de travaux. Il s'agit de la reprise des amortissements effectués sur des études qui ont été suivies de travaux. L'instruction budgétaire et comptable M57 précise clairement que les études qui sont suivies des travaux doivent être intégrées dans les travaux du bien concerné.

Cette opération de régularisation consiste à reprendre les amortissements réalisés sur ces biens (recette en fonctionnement – compte 7811) et à annuler les amortissements réalisés en investissement (dépense en investissement – comptes 28031).

Le montant total relatif à cette opération de régularisation est de : 195 289,29€ (arrondi dans la DM1 à 195 290,00€). Le détail des comptes figure en annexe 2.

- 1.3) La partie relative au suramortissement de certains biens. Il s'agit de la reprise des amortissements effectués au-delà de la valeur brute initiale du bien.

Cette opération de régularisation consiste à reprendre les suramortissements réalisés sur ces biens (recette en fonctionnement – compte 7811) et à annuler les suramortissements réalisés en investissement (dépense en investissement – comptes 28XXX).

Le montant total relatif à cette opération de régularisation est de : 10 638,27€ (arrondi dans la DM1 à 10 640,00€). Le détail des comptes figure en annexe 3.

La synthèse de ces opérations d'ordre budgétaires se résume en une inscription de crédits budgétaires à la Modification n°1, au chapitre 042 en recette de fonctionnement et des crédits budgétaires au chapitre 040 en dépenses d'investissement, pour un montant total de **346 220,00€.**

2) Les opérations de régularisation des amortissements d'ordre non budgétaires :

Les opérations d'ordre non budgétaires ne nécessitent pas l'ouverture de crédits dans le Budget de la commune. Elles sont réalisées par le comptable public, après la validation du Conseil Municipal.

Il est important de préciser que ces opérations rectificatives sont sans incidence sur le résultat d'investissement de la commune. Elles consistent à débiter le compte 1068 « excédent de fonctionnement capitalisé » et à créditer les comptes d'amortissements correspondants (comptes 28XXX).

Le détail des immobilisations concernées, qu'il s'agisse de biens jamais amortis ou ayant fait l'objet d'un amortissement partiel constaté ou calculé, figure dans les tableaux de l'annexe 4.

Ces opérations d'ordre non budgétaires se déclinent en trois parties :

2.1) La partie relative à la régularisation des amortissements non réalisés pour les natures comptables suivantes : 2031, 2158, 21538, 21838, et le 2188. Cette régularisation se traduit par le débit du compte 1068 et le crédit des comptes 28XXX.

2.2) La partie relative à la régularisation des amortissements partiellement réalisés. Elle comporte également les amortissements calculés sur les exercices antérieurs jusqu'au 31/12/2025.

2.3) La partie relative à la reprise des amortissements réalisés sur la nature 21534 « réseaux d'électrification », dont l'amortissement est facultatif.

Le tableau ci-après récapitule les montants des amortissements à débiter du compte 1068 par le Comptable public.

Compte	Libellé	Biens NON amortis	Biens amortis partiellement	Biens-amortissements antérieurs calculés	TOTAL GENERAL
2031	Frais d'études	18 806,40			18 806,40
2128	Agencmts , améngmt deterrains	394 050,37		13 364,64	407 415,01
21351	Instal. Générales bâtimets publics	1 446 118,13	29 351,62	608 208,08	2 083 677,83
2158	Autres insta. Mat. Technique	15 755,54		6 380,63	22 136,17
21538	Autres réseaux	30 719,43	6 483,85		37 203,28
21838	Matériel informatique Ecoles	35 873,57	836,36	13 558,72	50 268,65
2188	Autres immob. corporelles	25 203,52	3 560,24	20 897,08	49 660,84
204182	Sub d'équipmt versée aux organismes publics (Batiment et Installations)			4 202,00	4 202,00
20422	Sub d'équipmt versée aux personnes de droit privé (Batiment et Installations)			500,00	500,00
21841	Mat. de bureau et mobilier scolaires			681,00	681,00
21848	Autres mat de bureau et mobiliers			9 698,69	9 698,69
	TOTAL	1 966 526,96	40 232,07	677 490,84	2 684 249,87

Le tableau ci-après concerne la 3^{ème} partie des régularisations, qui se traduira par un crédit du compte 1068 et un débit du compte 281534.

Compte	Libellé	Reprise des amortissements
21534	Réseaux d'électrification Intégration des amortissements antérieurs	116 011,06

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'Instruction Budgétaire et Comptable M57,

Vu les tableaux de régularisation annexés,

Considérant la nécessité de fiabiliser l'actif de la commune et de procéder aux régularisations budgétaires et non budgétaires des amortissements, telles que précisées ci-dessus ;

Après exposé et en avoir délibéré, il est proposé au Conseil Municipal de bien vouloir :

- **AUTORISER** Madame le Maire à réaliser les opérations de régularisations des amortissements par des écritures d'ordre budgétaires, telles que précisées ci-dessus,

- **PRECISER** que les crédits budgétaires sont inscrits dans la Modification n°1,
- **AUTORISER** Madame la Comptable des Finances Publiques à comptabiliser les amortissements manquants par des opérations d'ordre non budgétaires consistant à débiter le compte 1068 « excédent de fonctionnement capitalisé » et à créditer les comptes d'amortissement concernés (comptes 28XX), pour un montant total de 2 684 249,87€ conformément aux tableaux annexés,
- **AUTORISER** Madame la Comptable des Finances Publiques à comptabiliser les suramortissements par des opérations d'ordre non budgétaires consistant à créditer le compte 1068 « excédent de fonctionnement capitalisé » et à débiter le compte 281534 pour un montant total de 116 011,06€ conformément au tableau annexé,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 2031 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 28031 pour un montant de 18 806,40€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 2128 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 28128 pour un montant de 407 415,01€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21351 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 281351 pour un montant de 2 083 677,83€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 2158 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 28158 pour un montant de 22 136,17€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21538 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 281538 pour un montant de 37 203,28€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21838 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 281838 pour un montant de 50 268,65€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 2188 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 28188 pour un montant de 49 660,84€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 204182 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 2804182 pour un montant de 4 202,00€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 20422 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 280422 pour un montant de 500,00€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21841 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 281841 pour un montant de 681,00€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21848 par le débit du compte 1068 et le crédit du compte 281848 pour un montant de 9 698,69€,
- **APPROUVER** la régularisation des amortissements du compte 21534 par le crédit du compte 1068 et le débit du compte 281534 pour un montant de 116 011,06€.

ANNEXE 1 - REPRISE DES AMORTISSEMENTS FACULTATIFS

Compte	N° Inventaire	Désignation du Bien	Date acquisition	Durée Amort	Valeur brute	Amort antérieurs	VNC au 31/12/2025
2138	T-VOIR-18-011	TRAVAUX DE REHABILITATION MUR PISE VOIRIEN.inv. T-VOIR-18-011	02/03/2018	0	3 888,00	1 036,80	2 851,20
2138	B-PARC-20-016	SITU 1 LOT 5 GROS OEUVRE PARC N.inv. B-PARC-20-016	02/03/2020	10	358 607,92	119 966,53	238 641,39
2138	2023-2135-000018	Facture no FA93074 du 16/11/2023 AMENAGEMENT D'UN LOCAL	15/12/2023	15	48 416,71	6 455,56	41 961,15
Total Compte 2138						127 458,89	
21318	11-037	amenagt MEDIATH 1/2 (aussi 12-012)	03/05/2011	15	40 583,40	8 116,68	32 466,72
21318	12-012	amenagt MEDIATH 2/2 (aussi 11-037)	09/02/2012	15	349,19	69,84	279,35
Total Compte 2138						8 186,52	
21312	2023-21312-000001	FAC14240 FOURNITURE ET POSE DE STORE PIBOLE	25/07/2023	10	3 190,80	638,16	2 552,64
Total Compte 21312						638,16	
2111	T-AO1087-15-052	CS PARCELLE AO 1087 FRAIS ACTE ADMINISTRATIF VENTE DU 12/03/2015 N.inv. T-AO1087-15-052	08/10/2015	10	10 011,00	4 004,40	6 006,60
Total Compte 21312						4 004,40	
TOTAL GENERAL						140 287,97	

ANNEXE 2 : REPRISE DES AMORTISSEMENTS DES ETUDES (suivies de travaux)

Compte	N° Inventaire	Désignation du Bien	Date acquisition	Durée Amort	Valeur brute	Amort antérieurs	VNC au 31/12/2025
2031	13-032	ETUDE - PLAINE DES SPORTS	31/12/2013	5	298 449,56	176 555,49	121 894,07
2031	E18-052	ETUDE RAMPE ACCES PMR ECOLES GYMNASI inv. E18-052	30/08/2018	5	1 440,00	288,00	1 152,00
2031	B-23-005	renovation partielle de la mai INV B-23-005	07/02/2023	5	10 393,50	5 253,49	5 140,01
2031	2023-2031-000003	Facture no FA1211 REAMENAGT MAIRIE	28/04/2023	1	2 070,00	2 070,00	0,00
2031	2023-2031-000004	FACTURE 23690T1K REAMENAGEMENT PARTIEL DE LA MAIRIE	12/05/2023	5	1 611,99	644,80	967,19
2031	2023-2031-000006	FACTURE no FA1240 REAMENAGT MAIRIE	23/06/2023	5	756,00	302,40	453,60
2031	2023-2031-000007	FACTURE no 2021100092023154 AMO REAMENAGEMENT MAIRIE	07/08/2023	5	835,20	334,08	501,12
2031	2023-2031-000008	Facture no F23070934 du 21/07/2023 REPRISE BORNAGE PLAINE DES SPORTS	07/09/2023	5	1 500,00	600,00	900,00
2031	2023-2031-000009	FACTURE 23.08.13L PROGRAMMATION EVOLUTION DES EQUIPEMENTS SCOLAIRE	11/10/2023	5	816,00	326,40	489,60
2031	2023-2031-000010	Facture no N23-325431 du 25/09/2023 ETUDE EVOLUTION DES EQUIPEMENTS SCOLAIRE	20/10/2023	5	10 200,00	4 080,00	6 120,00
2031	2024-2031-000003	Facture no 08-2303-222 du 31/03/2023 ASSISTANCE A MAITRISE D'OUVRAGE CPE	28/05/2024	5	14 364,00	1 306,44	13 057,56
2031	2024-2031-000004	HONORAIRES No3 du 19/06/2024 ETUDE ECOLE	13/08/2024	5	10 608,00	2 144,72	8 463,28
2031	2024-2031-000007	Facture no 24-346730 du 21/11/2024 MISSION DE PROGRAMMATION ECOLE	08/11/2024	5	10 632,00	1 149,20	9 482,80
2031	2025-2031-000003	Facture no F2502-930 du 28/02/2025 AMO 2 JOURS DEMANDE D'AUTORISATION PREFECTORALE	21/08/2025	5	1 596,00	115,27	1 480,73
2031	2025-2031-000004	Facture no 25A1301C du 28/01/2025 VERIFICATION SOLIDITE DES OUVRAGES PASSERELLE	02/09/2025	5	1 800,00	119,00	1 681,00
TOTAL COMPTE 2031					367 072,25	195 289,29	171 782,96

ANNEXE 3 : REPRISE DES SURAMORTISSEMENTS

Compte	N° Inventaire	Désignation du Bien	Date acquisition	Durée Amort	Valeur brute	Amort antérieurs	VNC au 31/12/2025
2051	L19-002	LOGICIEL PRESTATION PASRAU SIRH CARRUS N.inv: L19-002	11/02/2019	2 ans	5 640,00	7 764,00	-2 124,00
2051	L20-003	LICENCES OFFICE PM ET MAIRIENÂ° inv: L20-003	03/02/2020	2 ans	246,96	370,44	-123,48
2051	L20-029	5 LICENCES MICROSOFT OFFICE PORTABLES MED ET ORDI	10/07/2020	2 ans	2 080,24	3 120,36	-1 040,12
2051	L20-048	NOUVEAU LOGICIEL POLICE MUNICIPALE NÂ° inv: L20-04	31/12/2020	2 ans	1 720,80	2 581,20	-860,40
2051	L20-049	LOGICIEL ADOBE POSTE ACCUEIL NÂ° inv: L20-049	31/12/2020	2 ans	2 015,69	3 023,54	-1 007,85
TOTAL DU COMPTE 2051					11 703,69	16 859,54	-5 155,85
21351	B-PIBO-18-058	RETELEMENT SOLS PASSERELLE LA PIBOLEN.inv: B-PIBO-18-058	05/11/2018	10 ans	1 313,78	3 283,68	-1 969,90
TOTAL DU COMPTE 21351					1 313,78	3 283,68	-1 969,90
21848	M21-017	AEROTHERMIES - APPAREIL DE CHAUFFAGE IAT NÂ° inv: M21-017	28/06/2021	10 ans	47,74	217,11	-169,37
TOTAL DU COMPTE 21848					47,74	217,11	-169,37
2188	11-029	CHARIOT	16/12/2011	8 ans	5 544,14	6 448,74	-904,60
2188	12-014	MATERIELS DIVERS	13/11/2012	8 ans	13 484,37	15 922,92	-2 438,55
TOTAL DU COMPTE 2188					19 028,51	22 371,66	-3 343,15
TOTAL GENERAL							-10 638,27

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2031	MAN1996TER048	DEPOT D'IMMONDICES	5 ans	31/12/1996	1 020,00	0,00	1 020,00	1 020,00
2031	12-041	ETUDE FUT ZONE PL. DES SPORTS	5 ans	17/07/2012	4 664,40	0,00	4 664,40	4 664,40
2031	15-022	ETUDES 2015	5 ans	31/12/2015	2 976,00	0,00	2 976,00	2 976,00
2031	E18-019	ETUDE ACOUSTIQUE RESTAURANT SCOLAIRE N.inv: E18-019	5 ans	09/04/2018	576,00	0,00	576,00	576,00
2031	E18-040	DIAGNOSTIC AMIANTE AVANT DEMOLITION LORPHEON N.inv: E18-040	5 ans	21/06/2018	5 940,00	0,00	5 940,00	5 940,00
2031	E18-080	AMO FIBRAGE BATIMENTS MUNICIPAUX	5 ans	12/11/2018	3 630,00	0,00	3 630,00	3 630,00
TOTAL COMPTE 2031					18 806,40	0,00	18 806,40	18 806,40

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2158	MAN1996MAT001	DIVERS MATERIEL TECHNIQUE	10 ans	31/12/1996	2 752,26	0,00	2 752,26	2 752,26
2158	MAN1996MAT002	DEBROUSSAILLEUSE	10 ans	31/12/1996	6 135,14	0,00	6 135,14	6 135,14
2158	MAN1996MAT015	DIVERS MATERIEL TECHNIQUE	10 ans	31/12/1996	2 794,82	0,00	2 794,82	2 794,82
2158	2000-054	REGUL PATRIMOINE	10 ans	31/12/2000	1 100,56	0,00	1 100,56	1 100,56
2158	2000-056	REGUL PATRIMOINE	10 ans	31/12/2000	1 524,49	0,00	1 524,49	1 524,49
2158	2000-057	REGUL PATRIMOINE	10 ans	31/12/2000	1 448,27	0,00	1 448,27	1 448,27
TOTAL COMPTE 2158					15 755,54	0,00	15 755,54	15 755,54

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21538	MAN1996RES005	RESEAUX DIVERS AUTRES RESEAUX	20 ans	31/12/1996	30 719,43	0,00	30 719,43	30 719,43
		TOTAL COMPTE 21538			30 719,43	0,00	30 719,43	30 719,43

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21838	MAN1996MAT005	MACHINE CADASTRE TYPE VA200E	5 ans	31/12/1996	29 079,52	0,00	29 079,52	29 079,52
21838	MAN1996MAT006	LECTEUR REPRODUCTEUR	5 ans	31/12/1996	3 767,93	0,00	3 767,93	3 767,93
21838	2019-21838-000001	TAB LEAU BAS C VIDEO PROECTEURS LA PIBOLE NÂ° inv. M19-063	5 ans	15/10/2019	720,17	0,00	720,17	720,17
21838	2019-21838-000002	NVEAU POSTE ASSOC-GUICHET UNIQUE SOCLE VERTICAL ECRAN NÂ° inv. M19-024	5 ans	16/12/2019	146,94	0,00	146,94	146,94
21838	2019-21838-000003	NVEAU POSTE ASSOC-GUICHET UNIQUE NÂ° inv. M19-024	5 ans	16/12/2019	698,05	0,00	698,05	698,05
21838	2019-21838-000004	TAB LETTES ENCEINTES BLUETOOTH LA PIBOLE CLASSES SANS TNI NÂ° inv. M19-063	5 ans	16/12/2019	1 460,96	0,00	1 460,96	1 460,96
		TOTAL COMPTE 21838			35 873,57	0,00	35 873,57	35 873,57

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2188	MAN1996MAT016	MATELAS DE GYM	10 ans	31/12/1996	639,52	0,00	639,52	639,52
2188	MAN1996MAT017	AUTO-LAVEUSE KOBRA 2000	10 ans	31/12/1996	3 111,39	0,00	3 111,39	3 111,39
2188	MAN1996MAT018	MACHINE LAVER LA VAISSELLE	10 ans	31/12/1996	11 072,47	0,00	11 072,47	11 072,47
2188	MAN1996MAT019	PIANO	10 ans	31/12/1996	2 058,06	0,00	2 058,06	2 058,06
2188	MAN1996MAT020	FOUR THERMIQUE RESTAURANT SCOL	10 ans	31/12/1996	1 891,64	0,00	1 891,64	1 891,64
2188	MAN1996MAT021	CONTAINER ISOTHERMIQUE	10 ans	31/12/1996	975,06	0,00	975,06	975,06
2188	MAN1996MAT026	MATERIEL SPORT FOUR HALL	10 ans	31/12/2001	3 764,72	0,00	3 764,72	3 764,72
2188	2001-060	MATERIEL BIBLIOTHEQUE	10 ans	31/12/2001	1 690,66	0,00	1 690,66	1 690,66
		TOTAL COMPTE 2188			25 203,52	0,00	25 203,52	25 203,52

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2128	MAN1998BAT506	COUR PRIMAIRE 79	15 ans	31/12/1998	4 888,66	0,00	4 888,66	4 888,66
2128	MAN1998BAT507	BITUME COURS 54	15 ans	31/12/1998	32 119,21	0,00	32 119,21	32 119,21
2128	MAN1998TER500	INSTALLATION ARROSAGE AUTOMATI	15 ans	31/12/1998	3 528,15	0,00	3 528,15	3 528,15
2128	MAN1998TER503	CHEMIN PIETONNIER	15 ans	31/12/1998	7 436,87	0,00	7 436,87	7 436,87
2128	MAN1999TER501	ELEMTS PARCOURS SPORTIF RANCE	15 ans	22/11/1999	7 410,50	0,00	7 410,50	7 410,50
2128	2000-006	POSE PLOTS BETON POUR PANNEAUX	15 ans	31/12/2000	2 546,37	0,00	2 546,37	2 546,37
2128	2000-007	LONGRINES POUR BUNGALOW STADE	15 ans	31/12/2000	3 336,07	0,00	3 336,07	3 336,07
2128	2000-008	RAMPE BETON POUR HANDICAPES	15 ans	31/12/2000	593,48	0,00	593,48	593,48
2128	2000-009	RACCORDS TABOURET BUNGALOW	15 ans	31/12/2000	145,86	0,00	145,86	145,86
2128	2000-010	MAINS COURANTES BANCS CHANDELL	15 ans	31/12/2000	3 151,37	0,00	3 151,37	3 151,37
2128	2000-011	DALLAGE SENTIERE VAQUATION	15 ans	31/12/2000	1 927,40	0,00	1 927,40	1 927,40
2128	2000-012	AMENGT ANCIEN TERRAIN TENNIS	15 ans	31/12/2000	9 318,46	0,00	9 318,46	9 318,46
2128	2000-014	CREATION SOL SOUPLE POUR JEUX	15 ans	31/12/2000	3 938,31	0,00	3 938,31	3 938,31
2128	2000-015	POSE MAIN COURANTE STADE	15 ans	31/12/2000	5 830,88	0,00	5 830,88	5 830,88
2128	2000-016	ILOT CASINO 26 PLACES PARKING	15 ans	31/12/2000	91 926,76	0,00	91 926,76	91 926,76
2128	2001-001	MURS TENNIS RANCE	15 ans	31/12/2001	8 741,78	0,00	8 741,78	8 741,78
2128	2001-010	CHATEAU DE RANCE AIRES DE JEUX	15 ans	31/12/2001	6 795,40	0,00	6 795,40	6 795,40
2128	2001-038	PIBOLE SOL SOUPLE MAISONNETTE	15 ans	31/12/2001	1 905,34	0,00	1 905,34	1 905,34
2128	2001-041	PIBOLE SOL SOUPLE POUR JEU LOKO	15 ans	31/12/2001	1 848,82	0,00	1 848,82	1 848,82
2128	2001-050	CLOTURE ENTRE PIBOLE ET STADE	15 ans	31/12/2001	2 989,88	0,00	2 989,88	2 989,88
2128	2001-052	ENROBE COURE COLE MATERNELLE	15 ans	31/12/2001	6 675,25	0,00	6 675,25	6 675,25
2128	2001-053	PARE BALLON ENTRE PIBOLE ET ST	15 ans	31/12/2001	3 071,86	0,00	3 071,86	3 071,86
2128	2001-062	SOL COUR PIBOLE POUR JEUX	15 ans	31/12/2001	1 102,78	0,00	1 102,78	1 102,78
2128	3-051	CREATION CHEMIN PIETONNIER	15 ans	01/01/2003	28 869,77	0,00	28 869,77	28 869,77
2128	3-052	MISE EN PLACE PORTILLON PARC D	15 ans	01/01/2003	727,16	0,00	727,16	727,16
2128	3-053	REFECTION TERRAIN DE FOOT	15 ans	01/01/2003	6 972,68	0,00	6 972,68	6 972,68

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2128	3-054	ANALYSE SOL TERRAIN FOOT	15 ans	01/01/2003	119,60	0,00	119,60	119,60
2128	3-055	AMENAGEMENT PLACE DE VERDUN	15 ans	01/01/2003	3 097,64	0,00	3 097,64	3 097,64
2128	3-056	TRVX MAONNERIE BACS FLEURS	15 ans	01/01/2003	3 431,61	0,00	3 431,61	3 431,61
2128	4-067	CLOTURE & PORTAIL ANCIEN. GARE	15 ans	02/12/2004	6 569,57	0,00	6 569,57	6 569,57
2128	4-003	AMENGMT PARK PL DES LIBERTES	15 ans	31/12/2004	10 741,90	0,00	10 741,90	10 741,90
2128	4-004	DECAP ET EMPierre RUE DU CHATEA	15 ans	31/12/2004	2 750,80	0,00	2 750,80	2 750,80
2128	4-006	TX PEINTURE PORTAIL RANCE	15 ans	31/12/2004	1 321,52	0,00	1 321,52	1 321,52
2128	4-036	MODIF PUITS CARREFOUR GARE	15 ans	31/12/2004	454,48	0,00	454,48	454,48
2128	5-003	FOURN. & POSE FILET PARE BALLON	15 ans	26/03/2005	1 255,80	0,00	1 255,80	1 255,80
2128	5-039	CLETURE SQUARE MAISON ASSOCIAT	15 ans	11/07/2005	1 060,85	0,00	1 060,85	1 060,85
2128	5-052	CREATION ESPACES PAYSAGERS	15 ans	16/09/2005	23 180,86	0,00	23 180,86	23 180,86
2128	5-068	REALISAT CIRCUIT ORANGE	15 ans	28/11/2005	7 278,26	0,00	7 278,26	7 278,26
2128	6-022	BAUSAGE DE 2 PARCOURS	15 ans	18/04/2006	10 764,36	0,00	10 764,36	10 764,36
2128	6-063	ARROSAGE DU PARC	15 ans	14/09/2006	1 675,60	0,00	1 675,60	1 675,60
2128	6-072	AMENAG. JARDIN A REVES ESP GAN	15 ans	23/10/2006	2 344,16	0,00	2 344,16	2 344,16
2128	6-087	TERRASSEMENT ENROBES COUSTEAU	15 ans	04/12/2006	3 408,60	0,00	3 408,60	3 408,60
2128	6-008	CREATION ESPACES VERTS	15 ans	31/12/2006	4 003,24	0,00	4 003,24	4 003,24
2128	7-048	MATERIEL ESPACES VERTS	15 ans	21/05/2007	2 235,56	0,00	2 235,56	2 235,56
2128	7-055	AMENAGEMENT STADE	15 ans	07/06/2007	8 120,84	0,00	8 120,84	8 120,84
2128	7-073	PARCOURS BOTANIQUE	15 ans	31/12/2007	8 643,49	0,00	8 643,49	8 643,49
2128	09-010	AMENAGT STADE	15 ans	17/12/2009	20 273,22	0,00	20 273,22	20 273,22
2128	10-021	REAMENAGT CRECHE	15 ans	14/04/2010	23 519,34	0,00	23 519,34	23 519,34
		TOTAL COMPTE 2128			394 050,37	0,00	394 050,37	394 050,37

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	MAN1997BAT502	TRAVAUX POUR COMMERCE	15 ans	31/12/1997	36 534,06	0,00	36 534,06	36 534,06
21351	MAN1997BAT503	VENTILATION SALLE JUDO	15 ans	31/12/1997	3 239,31	0,00	3 239,31	3 239,31
21351	MAN1997BAT504	REFECTION APPARTEMENT 1ER ETAG	15 ans	31/12/1997	1 889,41	0,00	1 889,41	1 889,41
21351	MAN1997BAT505	MOTORISATION RIDEAU METALLIQUE	15 ans	31/12/1997	1 978,26	0,00	1 978,26	1 978,26
21351	MAN1997BAT506	CLOISONS CRECHE	15 ans	31/12/1997	5 517,44	0,00	5 517,44	5 517,44
21351	MAN1997BAT507	TRAVAUX REGIE SALLE AUDIO	15 ans	31/12/1997	3 887,30	0,00	3 887,30	3 887,30
21351	MAN1998BAT002	CREATION PASSAGE ILOT CASINO	15 ans	31/12/1998	4 592,29	0,00	4 592,29	4 592,29
21351	MAN1998BAT502	VIDEO SURVEILLANCE, BARRIERES,	15 ans	31/12/1998	9 040,08	0,00	9 040,08	9 040,08
21351	MAN1998BAT503	LIMITATEUR BRUIT ST EXUPERY, G	15 ans	31/12/1998	2 974,74	0,00	2 974,74	2 974,74
21351	MAN1998BAT504	RENOVATION LOGEMENT GARDIEN, C	15 ans	31/12/1998	41 619,61	0,00	41 619,61	41 619,61
21351	MAN1998BAT505	TVX ELECTRIQUES SALLE AUDIO, V	15 ans	31/12/1998	7 937,64	0,00	7 937,64	7 937,64
21351	MAN1998BAT508	POSE CARRELAGE	15 ans	31/12/1998	8 756,21	0,00	8 756,21	8 756,21
21351	MAN1998BAT510	TRAV. BUREAUX COMPTA, ADJOINTS	15 ans	31/12/1998	17 174,10	0,00	17 174,10	17 174,10
21351	MAN1998TER501	GROUPE POMPAGE ET ENROULEUR	15 ans	31/12/1998	6 630,49	0,00	6 630,49	6 630,49
21351	MAN1999BAT501	INSTAL. CHAUFFAGE CENTRAL LOGE	15 ans	08/02/1999	3 139,67	0,00	3 139,67	3 139,67
21351	MAN1999BAT503	TRAVAUX PLOMBERIE LOGT RANCE	15 ans	08/02/1999	1 207,51	0,00	1 207,51	1 207,51
21351	MAN1999BAT504	FOURNIT. ET INSTALL. CHAUDIERE	15 ans	23/04/1999	4 404,95	0,00	4 404,95	4 404,95
21351	MAN1999BAT505	FOURNITURE INSTAL. CLIM. COMPTA	15 ans	28/06/1999	3 428,87	0,00	3 428,87	3 428,87
21351	MAN1999BAT506	ALIMENTATION ELECTRIC. CLIM. COMPT	15 ans	28/06/1999	226,14	0,00	226,14	226,14
21351	MAN1999BAT507	TRX TRANSF. GARAGE CLOISIRS	15 ans	31/12/1999	3 899,28	0,00	3 899,28	3 899,28
21351	2000-024	ENSEMBLE CHASSIS	15 ans	31/12/2000	3 860,92	0,00	3 860,92	3 860,92
21351	2000-025	PEINTURES ONTRE LOISIRS	15 ans	31/12/2000	959,44	0,00	959,44	959,44
21351	2000-026	DALLES PLAFOND CTR LOISIRS	15 ans	31/12/2000	435,37	0,00	435,37	435,37
21351	2000-027	POSE PORTE AGRANDISS	15 ans	31/12/2000	837,64	0,00	837,64	837,64
21351	2000-028	ALLEGE POUR POSE CHASSIS ALU	15 ans	31/12/2000	1 895,98	0,00	1 895,98	1 895,98
21351	2000-029	VERROU PORTE CTR LOISIRS	15 ans	31/12/2000	454,49	0,00	454,49	454,49

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	2000-030	FOURNITURE ET POSE	15 ans	31/12/2000	2 904,50	0,00	2 904,50	2 904,50
21351	2000-031	INSTALLATION TELEPHONE	15 ans	31/12/2000	3 700,20	0,00	3 700,20	3 700,20
21351	2001-051	CARTES SLC8 SUR INST TELEPHONIQ	15 ans	31/12/2001	1 418,88	0,00	1 418,88	1 418,88
21351	3-057	TRX ELECTRIQUES MAIRIE 2EME E	15 ans	01/01/2003	2 116,92	0,00	2 116,92	2 116,92
21351	3-059	TRX ELECTRIQUES SALLE INFORMATI	15 ans	01/01/2003	2 320,24	0,00	2 320,24	2 320,24
21351	3-060	VENTILATION VESTIAIRE TERRAIN	15 ans	01/01/2003	1 058,51	0,00	1 058,51	1 058,51
21351	3-061	PORTE SALLE INFORMATIQUE	15 ans	01/01/2003	931,68	0,00	931,68	931,68
21351	3-062	POSE VOLETS ROULANTS BIBLIOTHE	15 ans	01/01/2003	1 410,23	0,00	1 410,23	1 410,23
21351	3-063	REAMENAGEMENT PAVILLON RANCE	15 ans	01/01/2003	92 578,05	0,00	92 578,05	92 578,05
21351	3-066	POSE LUMINAIRES SERV. URBANISM	15 ans	01/01/2003	1 888,48	0,00	1 888,48	1 888,48
21351	3-069	REFECTION LAVABOS COLLECTIFS	15 ans	01/01/2003	4 075,07	0,00	4 075,07	4 075,07
21351	3-070	CHANGEMENT WC PIBOLE	15 ans	01/01/2003	4 529,13	0,00	4 529,13	4 529,13
21351	3-071	CHASSIS EN ACIER LAQUE BLANC A	15 ans	01/01/2003	855,14	0,00	855,14	855,14
21351	3-072	SYST. ARRET D'URGENCE VMCLAP	15 ans	01/01/2003	2 170,74	0,00	2 170,74	2 170,74
21351	3-073	PREAUX ENTREE ECOLE COUSTEAU	15 ans	01/01/2003	17 789,23	0,00	17 789,23	17 789,23
21351	3-074	PORTE SALLE ST EX	15 ans	01/01/2003	799,71	0,00	799,71	799,71
21351	3-058	TRAVAUX ELECTRIQUES BUREAU DES	15 ans	31/01/2003	2 299,91	0,00	2 299,91	2 299,91
21351	4-012	BLOCS SECURITE	15 ans	01/01/2004	2 977,08	0,00	2 977,08	2 977,08
21351	4-071	POSE CLOISONS	15 ans	20/02/2004	7 950,77	0,00	7 950,77	7 950,77
21351	4-002	POSE DE STORES ET FILM EN MAIR	15 ans	23/02/2004	4 242,50	0,00	4 242,50	4 242,50
21351	4-013	BARRIERES GARDE-CORPS HALL DES	15 ans	05/03/2004	3 824,66	0,00	3 824,66	3 824,66
21351	4-072	FOURNITURE ET POSE PORTES	15 ans	13/04/2004	3 805,67	0,00	3 805,67	3 805,67
21351	4-022	VOLETS ROULANTS SALLE CONSEIL	15 ans	25/05/2004	3 097,64	0,00	3 097,64	3 097,64
21351	4-028	STORES FILM POUR 2EME ETAGE	15 ans	25/05/2004	1 018,99	0,00	1 018,99	1 018,99
21351	4-037	PLATRERIE ET PEINTURE SUITE	15 ans	15/07/2004	20 990,72	0,00	20 990,72	20 990,72

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	4-038	RETEVEMENT DE SOL BUREAU DES	15 ans	15/07/2004	1 302,92	0,00	1 302,92	1 302,92
21351	4-039	PEINTURES ET PAPIERS PEINTS SU	15 ans	15/07/2004	1 927,78	0,00	1 927,78	1 927,78
21351	4-042	ECLAIRAGE SALLE INFORM. COUSTE	15 ans	05/08/2004	15 286,14	0,00	15 286,14	15 286,14
21351	4-047	CLIMATISATION PIBOLE ET MAIRIE	15 ans	31/12/2004	21 288,80	0,00	21 288,80	21 288,80
21351	4-066	PANNEAU MURAL POUR VITRINE	15 ans	31/12/2004	894,61	0,00	894,61	894,61
21351	5-053	FOURN. & POSE BLOC PORTERANCE	15 ans	16/09/2005	2 668,28	0,00	2 668,28	2 668,28
21351	5-054	GEST CHAUFFAGE MAISON ASSOCIA	15 ans	16/09/2005	3 934,84	0,00	3 934,84	3 934,84
21351	5-055	MIROIR SALLE BRASSENS	15 ans	16/09/2005	2 654,94	0,00	2 654,94	2 654,94
21351	6-014	INSERTION ANNONCE LEG. PIGEONNI	15 ans	23/02/2006	308,35	0,00	308,35	308,35
21351	6-015	AMENAGEMENT ESPACE VICARD	15 ans	07/03/2006	115 796,20	0,00	115 796,20	115 796,20
21351	6-021	AMENAG. MONTEE DE LA MAIRIE	15 ans	06/04/2006	4 777,40	0,00	4 777,40	4 777,40
21351	6-037	AMENAGEMENT ECOLE MATERNELLE	15 ans	12/07/2006	6 111,17	0,00	6 111,17	6 111,17
21351	6-056	TRAVX PEINTURE HALL DES SPORTS	15 ans	04/09/2006	12 612,60	0,00	12 612,60	12 612,60
21351	6-060	AMENAGEMENT ECOLE PRIMAIRE	15 ans	14/09/2006	16 550,04	0,00	16 550,04	16 550,04
21351	6-061	REFECTION DES TERRASSES	15 ans	14/09/2006	2 902,09	0,00	2 902,09	2 902,09
21351	6-064	FOURNITURE ET POSE RADIATEUR	15 ans	14/09/2006	2 001,38	0,00	2 001,38	2 001,38
21351	6-068	AMENAGEMENT HALLE	15 ans	25/09/2006	21 595,79	0,00	21 595,79	21 595,79
21351	6-074	AMENAGEMENT LAVOIR	15 ans	02/11/2006	407,84	0,00	407,84	407,84
21351	6-075	AMENAGEMENT PARC RANCE	15 ans	10/11/2006	437,47	0,00	437,47	437,47
21351	6-001	TRAVX AMENAGT PARKING RANCE	15 ans	31/12/2006	2 773,64	0,00	2 773,64	2 773,64
21351	7-026	AMENAGEMENT LAVOIR	15 ans	19/03/2007	145 735,43	0,00	145 735,43	145 735,43
21351	7-027	AMENAGT RANCE + PIGEONNIER	15 ans	19/03/2007	46 288,15	0,00	46 288,15	46 288,15
21351	7-034	ATELIER MUNICIPAL	15 ans	02/04/2007	219,51	0,00	219,51	219,51
21351	7-032	REAMENAGT LOCALX MAIRIE	15 ans	04/04/2007	707,23	0,00	707,23	707,23
21351	7-033	HALLE MARCHANDE	15 ans	04/04/2007	4 972,20	0,00	4 972,20	4 972,20

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	7-038	REAMENAGT LOCALX CDF	15 ans	04/04/2007	14 319,07	0,00	14 319,07	14 319,07
21351	7-039	REAMENGTLAUX ESPGAN	15 ans	17/04/2007	6 524,41	0,00	6 524,41	6 524,41
21351	7-040	REAMENGTLAUX BURLET	15 ans	17/04/2007	10 212,49	0,00	10 212,49	10 212,49
21351	7-042	REAMENGTLAUX THE TRE	15 ans	25/04/2007	2 146,82	0,00	2 146,82	2 146,82
21351	7-044	AMENAGT/ TR/X MATERNELLE	15 ans	15/05/2007	4 957,42	0,00	4 957,42	4 957,42
21351	7-043	AMENAGT ESPACE VICARD	15 ans	21/05/2007	4 091,72	0,00	4 091,72	4 091,72
21351	7-049	REAMENGTLAUX ATECREAT	15 ans	21/05/2007	22 705,34	0,00	22 705,34	22 705,34
21351	7-058	REAMENGTLAUX ATELIER MUN.	15 ans	18/06/2007	1 136,20	0,00	1 136,20	1 136,20
21351	7-060	REAMENGTLAUX RESTAU SCOL	15 ans	03/07/2007	9 723,65	0,00	9 723,65	9 723,65
21351	7-065	REAMENGTLAUX SENIORS	15 ans	31/07/2007	1 205,57	0,00	1 205,57	1 205,57
21351	7-062	AMENAGT PIGEONNIER	15 ans	08/08/2007	12 236,07	0,00	12 236,07	12 236,07
21351	7-064	REAMENAGT LOCALX CLSH	15 ans	08/08/2007	8 814,00	0,00	8 814,00	8 814,00
21351	7-070	REAMENGTLAUX ASSOCIAT	15 ans	10/08/2007	1 023,66	0,00	1 023,66	1 023,66
21351	7-071	REAMENAGT LOCALX EGLISE	15 ans	21/08/2007	5 825,94	0,00	5 825,94	5 825,94
21351	7-075	REAMENGTLAUX CRCHE	15 ans	27/09/2007	4 760,08	0,00	4 760,08	4 760,08
21351	7-074	REAMENAGT LOCALX HALLEMARCH	15 ans	02/10/2007	15 316,38	0,00	15 316,38	15 316,38
21351	7-077	REAMENGTLAUX BIBLIOTHEQUE	15 ans	15/10/2007	1 666,64	0,00	1 666,64	1 666,64
21351	7-084	AMENAGMT ESPACE GANATHAIN	15 ans	19/12/2007	8 025,16	0,00	8 025,16	8 025,16
21351	08-030	REAMENGTLAUX ATECREATION	15 ans	19/03/2008	2 613,98	0,00	2 613,98	2 613,98
21351	08-041	REAMENGTLAUX CLSH	15 ans	28/05/2008	424,58	0,00	424,58	424,58
21351	08-003	AMENAGT/ TR/X MATERNELLE	15 ans	31/12/2008	4 329,48	0,00	4 329,48	4 329,48
21351	08-006	REAMENGTLAUX RESTAU SC	15 ans	31/12/2008	88,50	0,00	88,50	88,50
21351	08-007	REAMENGTLAUX EGLISE	15 ans	31/12/2008	5 843,73	0,00	5 843,73	5 843,73
21351	08-008	REAMENGTLAUX ASSOCIATIONS	15 ans	31/12/2008	65,78	0,00	65,78	65,78
21351	08-009	REAMENGTLAUX BIBLIOTHEQUE	15 ans	31/12/2008	381,08	0,00	381,08	381,08

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	08-010	REAMENGT LOCALX MAIRIE	15 ans	31/12/2008	4 119,72	0,00	4 119,72	4 119,72
21351	08-011	REAMENGT LOCALX ESPGAN	15 ans	31/12/2008	4 115,44	0,00	4 115,44	4 115,44
21351	08-012	AMENAGEMENT ESPACE VICARD	15 ans	31/12/2008	7 090,91	0,00	7 090,91	7 090,91
21351	08-013	REAMENGT LOCALX BURLET	15 ans	31/12/2008	57,64	0,00	57,64	57,64
21351	08-024	AMENAGEMENT RANCE + PIGEONNIER	15 ans	31/12/2008	13 112,49	0,00	13 112,49	13 112,49
21351	08-025	REAMENGT LOCALX ATELIER	15 ans	31/12/2008	645,84	0,00	645,84	645,84
21351	08-027	AMENAGT/ TR/X PRIMAIRE	15 ans	31/12/2008	23 568,24	0,00	23 568,24	23 568,24
21351	08-031	REAMENGT LOCALX CRECHE	15 ans	31/12/2008	5 214,71	0,00	5 214,71	5 214,71
21351	08-039	REAMENGT LOCALX SENIORS	15 ans	31/12/2008	6 491,89	0,00	6 491,89	6 491,89
21351	08-045	AMENAGEMENT LAVOIR	15 ans	31/12/2008	471,63	0,00	471,63	471,63
21351	08-046	REAMENGT LOCALX DIVERS	15 ans	31/12/2008	2 887,18	0,00	2 887,18	2 887,18
21351	09-003	REAMENAGT LOCALX HALLEM	15 ans	22/01/2009	1 016,60	0,00	1 016,60	1 016,60
21351	09-004	REAMENAGT LOCALX ESPGAN	15 ans	22/01/2009	436,07	0,00	436,07	436,07
21351	09-017	REAMENAGT LOCALX (PATRIMOINE)	15 ans	02/04/2009	2 516,15	0,00	2 516,15	2 516,15
21351	09-020	REAMENAGT LOCALX CRECHE	15 ans	10/04/2009	4 177,87	0,00	4 177,87	4 177,87
21351	09-026	REAMENAGT LOCALX BIBLIOTHEQUE	15 ans	29/05/2009	8 252,40	0,00	8 252,40	8 252,40
21351	09-019	AMENAGT PIGEONNIER	15 ans	11/06/2009	15 510,13	0,00	15 510,13	15 510,13
21351	09-029	AMENAGT STADE	15 ans	30/07/2009	16 299,10	0,00	16 299,10	16 299,10
21351	09-030	REAMENAGT LOCALX ATELIER	15 ans	30/07/2009	1 975,79	0,00	1 975,79	1 975,79
21351	09-012	REAMENAGT LOCALX EGLISE	15 ans	26/10/2009	29 693,02	0,00	29 693,02	29 693,02
21351	09-006	AMENAGT ESPACE VICARD	15 ans	16/11/2009	220 579,70	0,00	220 579,70	220 579,70
21351	09-005	REAMENAGT LOCALX LOGEMENTS	15 ans	10/12/2009	19 417,85	0,00	19 417,85	19 417,85
21351	09-011	REAMENAGT LOCALX MAIRIE	15 ans	17/12/2009	16 358,73	0,00	16 358,73	16 358,73
21351	08-001	AMENAGT PIGEONNIER	15 ans	31/12/2009	459,95	0,00	459,95	459,95
21351	10-002	REAMENAGT LOCALX MAIRIE	15 ans	07/01/2010	14 018,76	0,00	14 018,76	14 018,76

ANNEXE 4-1 IMMOBILISATIONS NON AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	10-004	REAMENAGT LOCALX ESPGAN	15 ans	01/02/2010	770,22	0,00	770,22	770,22
21351	10-007	REAMENAGT LOCALX LOGEMENT	15 ans	05/03/2010	4 974,53	0,00	4 974,53	4 974,53
21351	10-008	TRAVAUX DIVERS POSTE	15 ans	05/03/2010	257,46	0,00	257,46	257,46
21351	10-013	REAMENAGT LOCALX DIVERS	15 ans	11/03/2010	5 301,22	0,00	5 301,22	5 301,22
21351	10-032	REAMENAGT LOCALX PATRIMOINE	15 ans	30/06/2010	6 191,99	0,00	6 191,99	6 191,99
21351	10-038	REAMENAGT LOCALX CRECHE	15 ans	22/07/2010	3 970,84	0,00	3 970,84	3 970,84
21351	10-010	AMENAGT/ TR/X MATERNELLE	15 ans	09/08/2010	5 552,23	0,00	5 552,23	5 552,23
21351	10-028	REAMENAGT LOCALX CLSH	15 ans	09/08/2010	16 108,65	0,00	16 108,65	16 108,65
21351	10-001	AMENAGT ESPACE VICARD	15 ans	28/09/2010	28 101,01	0,00	28 101,01	28 101,01
21351	10-023	AMENAGT/ TR/X PRIMAIRE	15 ans	28/09/2010	1 569,53	0,00	1 569,53	1 569,53
21351	10-045	LA POSTE	15 ans	28/09/2010	578,15	0,00	578,15	578,15
21351	10-047	REAMENAGT HALLE MARCHANDE	15 ans	25/10/2010	3 569,82	0,00	3 569,82	3 569,82
21351	10-041	CYLINDRE SUR ORGANIGRAMME	15 ans	31/12/2010	816,27	0,00	816,27	816,27
		TOTAL COMPTE 21351			1 446 118,13	0,00	1 446 118,13	1 446 118,13

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	MAN2002MAT09	MAIRIE BUREAU URBANISME	15 ans	31/12/2002	952,60	889,09	63,51	63,51
21351	MAN2002MAT10	MIROIR HALL DES SPORTS	15 ans	31/12/2002	1 325,26	1 236,90	88,36	88,36
21351	MAN2002MAT11	VOLETS ROULANTS BIBLIOTHEQUE	15 ans	31/12/2002	2 836,27	2 647,18	189,09	189,09
21351	MAN2002MAT12	ACCUEIL MAIRIE	15 ans	31/12/2002	10 124,93	9 449,93	675,00	675,00
21351	MAN2002MAT23	ECLAIRAGE EGLISE CLOCHER	15 ans	31/12/2002	14 101,12	8 011,58	6 089,54	6 089,54
21351	MAN2002MAT24	ECLAIRAGE DE LA MADONE	15 ans	31/12/2002	5 011,03	1 002,21	4 008,82	4 008,82
21351	MAN2002MAT27	SIGNALETIQUE MAIRIE	8 ans	31/12/2002	1 046,52	392,43	654,09	654,09
21351	MAN2002MAT28	SIGNALETIQUE HALL DES SPORTS	8 ans	31/12/2002	3 675,75	1 378,41	2 297,34	2 297,34
21351	MAN2002MAT29	SIGNALETIQUE STADE	8 ans	31/12/2002	2 179,93	817,47	1 362,46	1 362,46
21351	MAN2002MAT35	CHASSI METALLIQUE COUSTEAU	15 ans	31/12/2002	8 912,42	1 782,48	7 129,94	7 129,94
21351	MAN2002MAT60	ECLAIRAGE GENAY PLANETE JEUNE	15 ans	31/12/2002	2 726,88	545,37	2 181,51	2 181,51
21351	MAN2002MAT61	ELECTRICITE STORES BIBLIOTHEQUE	15 ans	31/12/2002	538,20	107,64	430,56	430,56
21351	MAN2002MAT63	INTERPHONES SERRURES ECOLES	8 ans	31/12/2002	3 537,77	1 326,66	2 211,11	2 211,11
21351	MAN2002MAT64	TX SECURISATION ECOLES PIBOLE	8 ans	31/12/2002	3 152,47	1 182,18	1 970,29	1 970,29
TOTAL COMPTE 21351					60 121,15	30 769,53	29 351,62	29 351,62

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21538	12-043	reprise rÃ©seaux AFR-CHARRIN	30	31/12/1999	9 725,85	3 242,00	6 483,85	6 483,85
TOTAL COMPTE 21538					9 725,85	3 242,00	6 483,85	6 483,85

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2188	11-031	FOURPRI MAISON DES ASSOCIATION	8 ans	31/05/2011	5 747,98	4 901,82	846,16	846,16
2188	11-030	DIVERS MATERIELS	1 an	16/12/2011	2 133,90	1 596,00	537,90	537,90
2188	12-010	CHAUFFE-EAU+MITIGEUR	8 ans	09/02/2012	2 370,47	2 112,12	258,35	258,35
2188	12-020	CHAUFFE EAU +PANEAU	8 ans	27/02/2012	4 916,03	3 169,96	1 746,07	1 746,07
2188	12-016	PLUEUSE	8 ans	13/02/2012	669,76	498,00	171,76	171,76
TOTAL COMPTE 2188					15 838,14	12 277,90	3 560,24	3 560,24

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21838	M18-074	ORDINATEUR PORTABLE COMMUNICATION N.invr. M18-074	5 ans	16/11/2018	2 090,90	1 254,54	836,36	836,36
TOTAL COMPTE 21838					2 090,90	1 254,54	836,36	836,36

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	11-001	REALISATION DALLE PIGEONNIER	15 ans	08/02/2011	1 238,81	1 162,00	76,81	1 162,00
21351	11-005	TRAVAUX MACONNERIE	15 ans	08/02/2011	18 818,35	17 570,00	1 248,35	17 570,00
21351	11-015	GRILLE PROTECTA° FENETRE EGLISE	15 ans	17/02/2011	753,48	703,22	50,26	703,22
21351	11-016	RAMPE ACCES LOCAUX DE LA POSTE	15 ans	17/02/2011	789,36	742,00	47,36	742,00
21351	11-018	POSE STORE VENITIEN PROCRECHE	15 ans	23/02/2011	241,59	241,59	0,00	241,59
21351	11-020	FOURNIT POSE CLIM MEDIATHEQUE	15 ans	08/07/2011	2 792,66	2 604,00	188,66	2 604,00
21351	11-021	TRAVAUX MACONNERIE ESPACE BURL	15 ans	22/08/2011	4 334,41	4 046,00	288,41	4 046,00
21351	11-023	AMS PUBLICITE RAVALEMENT FAC	15 ans	19/09/2011	720,00	672,00	48,00	672,00
21351	11-071	AMS PUBLICITE RAVALEMENT FAC	15 ans	22/09/2011	110,47	110,47	0,00	110,47
21351	11-002	AMENAGT VESTIAIRES HALL SPORTS	15 ans	15/11/2011	247 366,73	230 874,00	16 492,73	230 874,00
21351	11-017	INTERVENTION TOILETTES PUBLIC	15 ans	15/11/2011	1 481,84	1 386,00	95,84	1 386,00
21351	11-085	FOURNITURES ELECTRIQUE	15 ans	12/12/2011	13 111,52	12 236,00	875,52	12 236,00
21351	11-013	REAMENAGT CHAUFFERIE SAINT EX	15 ans	16/12/2011	41 802,84	39 018,00	2 784,84	39 018,00
21351	11-014	POSE STORES VENITIENS MAIRIE	15 ans	16/12/2011	10 017,55	9 352,00	665,55	9 352,00
21351	11-019	ANNONCE POSE FENETRES DIV BAT	15 ans	16/12/2011	3 320,07	3 094,00	226,07	3 094,00
21351	11-022	TRAVAUX MENUISERIE	15 ans	16/12/2011	4 326,96	4 032,00	294,96	4 032,00
21351	11-039	RAVALEMENT BATIMENT LA POSTE	15 ans	16/12/2011	76 958,87	71 834,00	5 124,87	71 834,00
21351	11-040	BRANCHEMENT GAZ SOIS	15 ans	16/12/2011	14 878,60	13 888,00	990,60	13 888,00
21351	11-057	INTERVENTION MAISON DES ARTS	15 ans	16/12/2011	3 040,90	2 842,00	198,90	2 842,00
21351	11-059	TERRAIN DE FOOTBALL	15 ans	16/12/2011	2 565,98	2 394,00	171,98	2 394,00

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	11-083	REFECTION TOITURE MAIRIE	15 ans	16/12/2011	96 607,18	90 160,00	6 447,18	90 160,00
21351	11-084	REMPLACEMENT GRILLAGE STADE	15 ans	16/12/2011	4 918,55	4 592,00	326,55	4 592,00
21351	11-089	BRANCHEMENT POUR CASERNE	15 ans	16/12/2011	3 175,27	2 968,00	207,27	2 968,00
21351	M15-057	TOILE HALLE MARCHANDE	15 ans	04/12/2015	3 021,60	2 010,00	1 011,60	2 010,00
21351	2017-21351-000001	SITU 1 REFECTION TOIT HALL DES SP HALL DES SPORTS	15 ans	26/07/2017	63 299,18	33 760,00	29 539,18	33 760,00
21351	2017-21351-000002	SITU 2 REFECTION TOIT HALL DES SPO HALL DES SPORTS	15 ans	26/07/2017	5 619,89	3 000,00	2 619,89	3 000,00
21351	17-045	SITU 2 FACADES COUSTEAU B MARCHE 2017-004 FICHHEIM	15 ans	11/09/2017	42 343,41	22 584,00	19 759,41	22 584,00
21351	E14-051-2135	PASSAGE DU 20 AU 21 ETUDE SALLE DES CEREMONIES FI	15 ans	31/05/2018	28 251,60	15 064,00	13 187,60	15 064,00
21351	2019-21351-000001	TRAVAUX ELECTRICITE LOGEMENT DE LA POSTE N° inv. B-POST-19-044	15 ans	27/11/2019	3 596,26	1 440,00	2 156,26	1 440,00
21351	2019-21351-000002	TRAVAUX LOGEMENT DE LA POSTE PORTE D'ENTREE N° inv. B-POST-19-044	15 ans	27/11/2019	2 532,00	1 014,00	1 518,00	1 014,00
21351	2019-21351-000003	INTERPHONES CRECHE N° inv. B-CREC-21-004	15 ans	23/02/2021	7 863,60	3 144,00	4 719,60	3 144,00
21351	2022-21351-000002	MISE EN PLACE PRISE MURALE FOURN CABLE ALUM TECHNIQUES N° inv. B-TECH-22-013	15 ans	03/03/2022	1 685,78	336,00	1 349,78	336,00
21351	B-EGLI-22-019	REMISE EN CONFORMITE ELECTRICITE LA CURE N. inv. B-EGLI-22-019	15 ans	21/04/2022	17 432,96	3 486,00	13 946,96	3 486,00
21351	2022-21351-000004	MARCHE INSTALLATIONS THERMIQUES BAT COMMUNAUX B-22-042	15 ans	03/10/2022	1 443,24	288,00	1 155,24	288,00
21351	2022-21351-000003	REFECTION SOL SALLE DES MOYENS CRECHE B-22-044	15 ans	17/10/2022	14 050,80	2 811,00	11 239,80	2 811,00

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21351	2022-21351-000007	LOGEMENT GARDIEN PLAINE SPORTS	15 ans	27/10/2022	2 688,00	537,00	2 151,00	537,00
21351	2022-21351-000008	PROJETEUR HALL DES SPORTS	15 ans	27/10/2022	1 672,80	336,00	1 336,80	336,00
21351	B-22-044	ACHAT BRISE VENT - CRECHE FACTURE FACU3122101744 N.inv. B-22-044	1 an	22/11/2022	378,72	378,72	0,00	378,72
21351	2022-21351-000006	CHANGEMENT BARRE SECURITE SALL E DES VITRAUX B-22-042	1 an	22/11/2022	322,08	322,08	0,00	322,08
21351	B-22-042	MARCHE DE FOURNITURES COURANTS MARCHE NÂ° 2022-001 N.inv. B-22-042	15 ans	31/12/2022	1 443,24	288,00	1 155,24	288,00
21351	2022-21351-000009	RMPLACEMENT DE LA STRUCTURE D ECLAIRAGE DU BAR	15 ans	31/12/2022	3 001,78	600,00	2 401,78	600,00
21351	2022-21351-000005	MARCHE DE FOURNITURES P3 2EME TRIMESTRE 2022 B-22-042	15 ans	31/12/2022	1 443,24	288,00	1 155,24	288,00
TOTAL COMPTE 21351					755 462,17	608 208,08	147 254,09	608 208,08

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21838	2021-21838-000001	ORDI PORTABLE VOSTRO DIVERS SERVICE MAIRE		18/10/2021	927,82	744,00	183,82	744,00
21838	2022-21838-000002	ORDINATEUR PORTABLE SERVICE ANIMATION NÂ° INV : M22-021		23/05/2022	817,70	492,00	325,70	492,00
21838	2022-21838-000003	OPTIPLEX 3090 MICRO SERVICE ANIMATION NÂ° INVENTAIRE : M22-021		23/05/2022	629,51	378,00	251,51	378,00
21838	2022-21838-000004	1 ECRAN SERVICE ANIMATION NÂ° INV : M22-021		23/05/2022	158,68	158,68	0,00	158,68
21838	2022-21838-000005	SWITCH CONNEXION INTERNET PLAINE DES SPORTS R-22-027		21/06/2022	350,22	350,22	0,00	350,22
21838	2022-21838-000006	ORDINATEUR ANIMATION M-22-030		21/07/2022	382,25	382,25	0,00	382,25
21838	2022-21838-000007	MOBILES + FORFAITS		27/10/2022	617,94	372,00	245,94	372,00
21838	2022-21838-000008	CARTE SIM TABLETTE CENTRE LOISIRS		27/10/2022	756,00	453,00	303,00	453,00
21838	2022-21838-000009	ACHAT ORDINATEUR MEDIATHEQUE		14/11/2022	2 178,91	1 308,00	870,91	1 308,00
21838	2022-21838-000010	ACHAT ORDINATEUR MEDIATHEQUE		14/11/2022	462,31	462,31	0,00	462,31
21838	2022-21838-000011	ECRAN ORDINATEUR MEDIATHEQUE		02/12/2022	806,15	483,00	323,15	483,00
21838	2022-21838-000012	ACHAT ORDINATEUR MEDIATHEQUE		02/12/2022	4 641,78	2 784,00	1 857,78	2 784,00
21838	2022-21838-000013	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE M22-018		06/12/2022	583,78	583,78	0,00	583,78
21838	2022-21838-000014	SMARTPHONE HUAWEI LAPTOP + LOGICIEL M-22-067		06/12/2022	2 916,35	1 749,00	1 167,35	1 749,00
21838	2022-21838-000015	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE M22-018		06/12/2022	1 149,95	690,00	459,95	690,00
21838	2023-21838-000001	Facture no FV202300109260 MATERIEL INFORMATIQUE		13/06/2023	236,18	236,18	0,00	236,18
21838	2023-21838-000002	FACTURE no GR2023502882 MICROSOFT OFFICE		14/06/2023	224,40	224,40	0,00	224,40
21838	2023-21838-000003	FACTURE no 1406477877 MATERIEL INFORMATIQUE		28/06/2023	3 927,36	1 570,00	2 357,36	1 570,00
21838	2023-21838-000004	Facture no FA1056390 du 29/09/2023 TELEPHONE SAMSUNG		24/10/2023	137,90	137,90	0,00	137,90
TOTAL COMPTE 21838					21 905,19	13 558,72	8 346,47	13 558,72

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
204182	2023-20418-000002	FONDS DE CONCOURS PROXIMITE 2022	30	07/09/2023	63 018,00	4 202,00	58 816,00	4 202,00
		TOTAL COMPTE 204182			63 018,00	4 202,00	58 816,00	4 202,00

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
20422	2022-20422-000006	SUBV PRIME AIR-BOIS NÂ°inv: S-PRIME-22-	30 ans	25/04/2022	250,00	250,00	0,00	250,00
20422	2023-20422-000004	SUBVENTION PRIME AIR BOIS NÂ°INV S-23-	30 ans	31/01/2023	250,00	250,00	0,00	250,00
		TOTAL COMPTE 20422			500,00	500,00	0,00	500,00

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2128	11-046	TERRASSEMENT ESPACES VERTS	15 ans	19/04/2011	5 974,74	5 572,00	402,74	5 572,00
2128	11-047	VOIRIE	15 ans	08/07/2011	2 714,20	2 534,00	180,20	2 534,00
2128	2022-2128-000001	HAUBANAGE DU CEDRE PARC DE RANCE	15 ans	27/10/2022	5 952,00	1 191,00	4 761,00	1 191,00
2128	2023-2128-000003	FACTURE no GF162920 du 27/07/2023 ACHAT PANNEAUX CIMETIERE	15 ans	09/08/2023	203,64	203,64	0,00	203,64
2128	2023-2128-000004	Facture no FA93073 du 16/11/2023 AMENAGEMENT DE LA COUR ECOLE DESIMPERMEABILISATION DU SOL	15 ans	20/11/2023	4 514,40	602,00	3 912,40	602,00
2128	2024-2128-000020	Facture no 20999 du 19/02/2024 2EME PHASE PLAINE DES SPORTS CLOTURE	15 ans	06/03/2024	20 474,64	2 484,00	17 990,64	2 484,00
2128	2024-2128-000018	Facture no 240050 du 30/04/2024 TRANSPORT COPEAUX	15 ans	21/05/2024	360,00	360,00	0,00	360,00
2128	2024-2128-000019	Facture no FAC00004837 du 31/07/2024 CAROTTAGES CADRE CPE	15 ans	04/09/2024	4 224,00	374,00	3 850,00	374,00
2128	2025-2128-000005	Facture no 1040 du 28/10/2025 REPARATION SOLS JEUX EXTERIEUR	15 ans	14/11/2025	5 052,70	44,00	5 008,70	44,00
		TOTAL COMPTE 2128			49 470,32	13 364,64	36 105,68	13 364,64

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2158	2019-2158-000001	VISSEUSEATELIERNÂ° inv: M19-023	1 an	06/09/2019	419,30	419,30	0,00	419,30
2158	2019-2158-000002	DEFONCEUSEATELIERNÂ° inv: M19-023	1 an	06/09/2019	240,38	240,38	0,00	240,38
2158	2019-2158-000003	GILET PARE-BALLES TAILLE L POLICE MUNI CIPALENÂ° inv: M20-031	5 ans	17/06/2020	570,00	570,00	0,00	570,00
2158	2019-2158-000004	CHANGEMENT PC OPERATEUR CSU NÂ° inv: M21-001	10 ans	01/12/2021	2 428,02	972,00	1 456,02	972,00
2158	2019-2158-000005	VIDEOPROTECTION DEPARTEMENTALE NÂ° inv: M21-001	10 ans	01/12/2021	842,80	336,00	506,80	336,00
2158	2022-2158-000001	DEBROUSSAILLEUSE ESP VERTS NÂ° inv: M22-016	10 ans	04/03/2022	726,52	219,00	507,52	219,00
2158	2022-2158-000002	PELLE ESPACES VERTS NÂ° inv: M22-016	1 an	16/03/2022	97,95	97,95	0,00	97,95
2158	2022-2158-000003	ACHAT MATERIEL MACHINES ESPACES VERTS NÂ° inv: M22-016	10 ans	26/04/2022	1 008,85	303,00	705,85	303,00
2158	2022-2158-000004	DEBROUSSAILLEUSE TRONCONEUS ESPACES VERTS NÂ° INV: M22-016	10 ans	23/05/2022	648,83	195,00	453,83	195,00
2158	2023-2158-000002	FACTURE no 2023060258 REMISE ALARME APRES TRAVAUX	10 ans	19/06/2023	5 115,60	1 024,00	4 091,60	1 024,00
2158	2023-2158-000003	Facture no 231876 du 31/10/2023 ALRME FPMS	10 ans	13/11/2023	6 684,00	2 004,00	4 680,00	2 004,00
TOTAL COMPTE 2158					18 782,25	6 380,63	12 401,62	6 380,63

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21841	2022-21841-000001	3 SIEGES ERGONOMIQUE MME BLANC ATSEM ECOLE PIBOLE	10 ans	17/10/2022	2 266,76	681,00	1 585,76	681,00
TOTAL COMPTE 21841					2 266,76	681,00	1 585,76	681,00

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissements	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
21848	2020-21848-000001	2 ISOLIRS PLUJANTS 3 PLACES ELECTIONS MAIRE NÂ° inv: M20-004	10 ans	03/02/2020	1 629,60	815,00	814,60	815,00
21848	2020-21848-000002	COFFRE-FORT POLICE MUNI CIPALE 123 LITRES FIXATION SOL NÂ° inv: M20-012	10 ans	29/07/2020	1 300,40	650,00	650,40	650,00
21848	2021-21848-000003	CHANGEMENT DU LAVE-VAISSELLE CRECHE NÂ° inv: M21-014	10 ans	15/06/2021	2 400,00	960,00	1 440,00	960,00
21848	2021-21848-000004	AEROTHERMIES - APPAREIL DE CHAUFFAGE IAT NÂ° inv: M21-017	10 ans	31/12/2021	2 123,36	848,00	1 275,36	848,00
21848	2022-21848-000001	ENCBINTE SONO MOBILE ACCUEIL NÂ° inv: M22-015	1 an	03/03/2022	144,38	144,38	0,00	144,38
21848	2022-21848-000002	PLASTIFIEUSE CI SAILLE ACCUEIL NÂ° inv: M22-015	10 ans	03/03/2022	601,49	180,00	421,49	180,00
21848	2022-21848-000003	MOBILIER CLASSE MME BALLANDRAS M-22-039	10 ans	27/07/2022	1 727,74	519,00	1 208,74	519,00
21848	2022-21848-000004	ARMOIRE A PERIODIQUES M22-015	10 ans	14/10/2022	843,31	252,00	591,31	252,00
21848	2022-21848-000005	MOBILIER RESTAURANT SCOLAIRE facture 7000537943 E-22-055	10 ans	21/11/2022	2 117,71	636,00	1 481,71	636,00
21848	2023-21848-000001	Facture no FAC23COL0074473 du 13/09/2023 MOBILIER ECOLE ELEMENTAIRE	10 ans	20/09/2023	1 595,69	320,00	1 275,69	320,00
21848	2023-21848-000002	Facture no 127564 du 06/09/2023 MOBILIER ERGONOMIQUE MAIRE	10 ans	04/10/2023	16 592,46	3 318,00	13 274,46	3 318,00
21848	2023-21848-000003	Facture no 127164 du 01/09/2023 AMENAGEMENT DE POSTE PATRICIA TAILANDIER	10 ans	04/10/2023	2 533,50	506,00	2 027,50	506,00
21848	2024-21848-000008	Facture no 7003406840 du 30/07/2024 TABLE DE CONFERENCE	1 an	13/08/2024	163,87	163,87	0,00	163,87
21848	2024-21848-000007	Facture no 7003309776 du 09/07/2024 ARMOIRE VESTIAIRE PM	1 an	13/08/2024	170,22	170,22	0,00	170,22
21848	2024-21848-000006	Facture no 7003387698 du 26/07/2024	1 an	21/08/2024	137,22	137,22	0,00	137,22
21848	2025-21848-000004	Facture no 512363 du 16/04/2025 MOBILIER EPICERIE SOCIALE	10 ans	24/06/2025	1 515,60	79,00	1 436,60	79,00
TOTAL COMPTE 2158					35 596,55	9 698,69	25 897,86	9 698,69

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2188	2021-2188-000001	EXTINCTEURS PLAINES DES SPORTS N° inv. M21-022	8 ans	03/08/2021	606,97	304,00	302,97	304,00
2188	2022-2188-000001	ARMEMENT POLICE MUNICI PALE N° inv. M22-014	8 ans	03/03/2022	2 527,00	948,00	1 579,00	948,00
2188	2022-2188-000002	TOBOGGAN PAC DERANCE M-22-028	8 ans	21/06/2022	4 562,28	1 710,00	2 852,28	1 710,00
2188	2022-2188-000003	FILETS BADMINGTON M-22-026	8 ans	21/06/2022	279,00	279,00	0,00	279,00
2188	2022-2188-000004	ASPIRATEURS X2 CRECHE M-22M-025	8 ans	21/06/2022	564,00	213,00	351,00	213,00
2188	2022-2188-000005	GUIRLANDES LUMINEUSES M-22-034	8 ans	05/07/2022	152,50	152,50	0,00	152,50
2188	2022-2188-000006	THERMORELIEUSE ET CONSOMMABLE	8 ans	05/07/2022	283,80	283,80	0,00	283,80
2188	2022-2188-000007	BACHES REPOSITIONNABLES FOLLES REVERIES M-22-034	8 ans	12/07/2022	283,20	283,20	0,00	283,20
2188	2022-2188-000008	ACHAT PETIT MATERIEL FOLLES REVERIES M-22-034	8 ans	12/07/2022	2 286,00	858,00	1 428,00	858,00
2188	2022-2188-000009	MATERIEL PEDAGOGIQUE LA PIBOLE	8 ans	28/09/2022	1 125,89	423,00	702,89	423,00
2188	2022-2188-000010	MOTOBINEUSE STIHL	8 ans	27/10/2022	564,62	213,00	351,62	213,00
2188	2022-2188-000011	ACHAT LAVE LINGE IAT	8 ans	27/10/2022	599,99	225,00	374,99	225,00
2188	2022-2188-000012	AMENAGEMENT POSTE ATSEM PIBOLE M-22-026	8 ans	14/11/2022	196,75	196,75	0,00	196,75
2188	2022-2188-000013	SIGNALETIQUE Cimetière	8 ans	14/11/2022	1 050,00	393,00	657,00	393,00
2188	2022-2188-000014	FACTURE 478 PROTECTION BUT M-22-026	8 ans	21/11/2022	578,00	216,00	362,00	216,00
2188	2022-2188-000015	ACHAT CYLINDRE CRECHE ESPACE G FA106741282 M-22-051	8 ans	22/11/2022	900,12	339,00	561,12	339,00
2188	2022-2188-000016	ACHAT LAVE LINGE RESTAURANT SCOLAIRE	8 ans	01/12/2022	4 086,00	1 533,00	2 553,00	1 533,00

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2188	2023-2188-000006	FACTURE 93725 REHAUSSEUR RESTAURANT SCOLAIRE	8 ans	09/03/2023	504,00	504,00	0,00	504,00
2188	2023-2188-000012	FACTURE 75328 CABLE RECHARGE VEHICULE BV382D INV. M-23-008	8 ans	14/03/2023	706,52	176,00	530,52	176,00
2188	2023-2188-000013	FACTURE 93783 REHAUSSEUR LAVE LINGE PIBOLE	8 ans	20/03/2023	504,60	504,60	0,00	504,60
2188	2023-2188-000014	FACTURE no 4263105 MATERIEL DE MUSIQUE	8 ans	12/06/2023	255,55	255,55	0,00	255,55
2188	2023-2188-000015	Facture no 001100523-011745 du 10/05/2023	8 ans	14/06/2023	940,38	236,00	704,38	236,00
2188	2023-2188-000016	FACTURE no SID230742 TRANSATS LES FOLLES REVERIES	8 ans	23/06/2023	2 820,00	706,00	2 114,00	706,00
2188	2023-2188-000017	FACTURE no FAC02230600209 TAPIS SCOLAIRE	8 ans	30/06/2023	2 666,40	534,00	2 132,40	534,00
2188	2023-2188-000018	FACTURE no CLFA004325449 Brosse	8 ans	12/07/2023	483,96	483,96	0,00	483,96
2188	2023-2188-000019	FACTURE no 2023070908 du 25/07/2023 ACHAT CENTRALE DE NETTOYAGE	8 ans	09/08/2023	596,84	150,00	446,84	150,00
2188	2023-2188-000020	FACTURE no 2023070792 du 24/07/2023 BADGES FORMAT ICC	8 ans	07/09/2023	1 020,00	256,00	764,00	256,00
2188	2023-2188-000021	Facture no FAC2300L0071912 du 06/09/2023 PANNEAUX D'AFFICHAGE ET BAVOIRS	8 ans	20/09/2023	331,70	331,70	0,00	331,70
2188	2023-2188-000022	FACGF162488 SIGNALETIQUE PROVISOIRE	8 ans	11/10/2023	690,00	172,00	518,00	172,00
2188	2023-2188-000023	FACGF161598 BANDEROL MARCHE BIO	8 ans	11/10/2023	141,60	141,60	0,00	141,60
2188	2023-2188-000024	Facture no GF161600 du 22/03/2023	8 ans	11/10/2023	152,40	152,40	0,00	152,40
2188	2023-2188-000025	Facture no FAC2300L0080487 du 27/09/2023 MOBILIER ANIMATION	8 ans	20/10/2023	2 813,19	704,00	2 109,19	704,00

ANNEXE 4-2 IMMOBILISATIONS PARTIELLEMENT AMORTIES

Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissmts antérieurs THEORIQUES CALCULES	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à prendre sur le 1068
2188	2023-2188-000026	Facture no FAC23COL0064884 du 22/08/2023 MOBILIER ECOLE MATERNELLE	8 ans	20/10/2023	1 930,82	482,00	1 448,82	482,00
2188	2023-2188-000027	Facture no SPA6528659 du 19/09/2023 ACHAT ENREGISTREUR PORTABLE	8 ans	25/10/2023	225,47	225,47	0,00	225,47
2188	2023-2188-000028	Facture no 231867 du 12/10/2023 INSTALLATION VISIOPHONE COUR EXTERIEUR CROCHE	8 ans	26/10/2023	1 988,81	498,00	1 490,81	498,00
2188	2023-2188-000029	Facture no 231868 du 12/10/2023 INSTALLATION HORLOGE HALLE MARCHANDE	8 ans	26/10/2023	534,96	534,96	0,00	534,96
2188	2023-2188-000032	Facture no 12023019692 du 12/10/2023 PUPITRE HALLE DES SPORTS	8 ans	26/10/2023	1 524,00	382,00	1 142,00	382,00
2188	2023-2188-000030	Facture no AL133324 du 09/10/2023 POTEAUX BADMINTON	8 ans	10/11/2023	5 315,51	1 328,00	3 987,51	1 328,00
2188	2023-2188-000031	Facture no FAC002231000183 du 31/10/2023 RETOUR TAPIS	8 ans	13/11/2023	1 581,60	396,00	1 185,60	396,00
2188	2023-2188-000033	Facture no FAC00000363 du 03/11/2023 BATON DE DEFENSE	8 ans	17/11/2023	316,01	316,01	0,00	316,01
2188	2023-2188-000034	Facture no 584 du 14/11/2023 FILET DE HAND	8 ans	28/11/2023	116,00	116,00	0,00	116,00
2188	2023-2188-000035	Facture no 232388945 du 31/10/2023 LUMINAIRES DECO NOEL 2EME PARTIE	8 ans	04/12/2023	3 739,64	934,00	2 805,64	934,00
2188	2024-2188-000033	Facture no GF164054 du 30/11/2023 PLAQUES COMMEMORATIVES	8 ans	05/02/2024	216,00	216,00	0,00	216,00
2188	2024-2188-000032	Facture no 7002699133 du 06/03/2024 PLASTIFIEUSE ETAT CIVIL	8 ans	21/03/2024	445,48	445,48	0,00	445,48
2188	2024-2188-000031	Facture no 2401451 du 29/05/2024	8 ans	14/06/2024	429,00	429,00	0,00	429,00
2188	2024-2188-000030	Facture no 241988 du 20/06/2024 DETECTEURS VESTIAIRES PLAINE DES SPORTS	8 ans	08/07/2024	252,00	252,00	0,00	252,00
2188	2024-2188-000029	Facture no 7003352966 du 18/07/2024 IMPRIMANTE ETAT CIVIL	8 ans	26/08/2024	444,10	444,10	0,00	444,10
2188	2025-2188-000010	Facture no 763 du 01/11/2025 MATERIEL SPORTIF	8 ans	26/11/2025	639,00	8,00	631,00	8,00
2188	2025-2188-000039	Facture no F25/11/8089 du 20/11/2025 BANC PARME EGLISE	8 ans	18/12/2025	2 604,00	12,00	2 592,00	12,00
TOTAL COMPTE 2158					57 575,66	20 897,08	36 678,58	20 897,08

ANNEXE 4-3 REPRISE DES AMORTISSEMENTS PAR OONB POUR LA NATURE 21534 - AMORTISSEMENT FACULTATIF

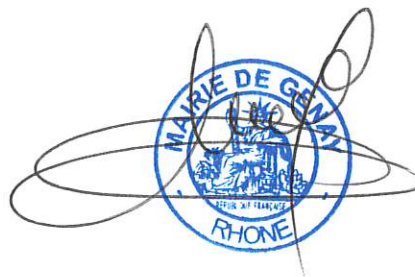
Compte	N° Inventaire	Désignation du bien	Durée amortissmts	Date acquisition	Valeur brute	Amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au 31/12/2025	CORRECTION Amortissement à intégrer dans le 1068
21534	MAN1996RES002C	RESEAUX DIVERS ADDUCTION	30	31/12/1996	121 959,21	48 783,72	73 175,49	48 783,72
21534	MAN1996RES003C	RESEAUX DIVERS ASSAINISSEMENT	30	31/12/1996	103 754,63	41 501,88	62 252,75	41 501,88
21534	MAN2002MAT21	ECLAIRAGE GRATOIR RD433	15	31/12/2002	33 151,55	7 491,37	25 660,18	7 491,37
21534	MAN2002MAT62	ECLAIRAGE PANNEAU LUMINEUX INF	15	31/12/2002	1 535,39	1 020,00	515,39	1 020,00
21534	3-083C	fourniture et pose fontaine cimetière	30	01/01/2003	4 772,04	1 908,84	2 863,20	1 908,84
21534	3-084C	branchement eau pav. de Rance	30	01/01/2003	1 898,33	759,36	1 138,97	759,36
21534	6-032C	BRANCHEMENT RP DES DOMBES	30	18/05/2006	3 159,97	1 263,96	1 896,01	1 263,96
21534	6-057C	BRANCHEMENT PLACE DE VERDUN	30	04/09/2006	2 000,33	800,16	1 200,17	800,16
21534	12-035	ELECTRIFICATION DOMAINE FORTIN	30	05/07/2012	17 796,18	7 118,52	10 677,66	7 118,52
21534	R14-005	RACCORD ELECTREVOUX POMPIERS	30	10/01/2014	1 107,26	406,01	701,25	406,01
21534	R14-006	RACCORDEMENT PANNEAUX LUMINEUX	30	14/02/2014	4 592,86	1 684,10	2 908,76	1 684,10
21534	R14-017	RACCORDEMENT ELECTRIQUE LISIERES	30	28/02/2014	5 945,82	2 180,09	3 765,73	2 180,09
21534	R14-029	BRANCHEMENT RUE AMPERE	30	23/04/2014	1 110,96	407,33	703,63	407,33
21534	R20-037	RACCORDEMENT ELEC 144 kVA PLAINE DES SPORTS N. inv. R20-037	30	16/07/2020	23 009,60	685,72	22 323,88	685,72
TOTAL COMPTE 21534					325 794,13	116 011,06	209 783,07	116 011,06

VOTE	Pour	22	
	Abstention	7	
	Contre	0	
Adopté à la majorité			

Le Secrétaire,



**Pour Extrait Conforme,
Le Maire, Valérie GIRAUD**



Acte certifié exécutoire après
- transmission en Préfecture le 12/10/2026
- publication sur le site internet de la Ville le 12/10/2026