

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20004217400033</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI LORIENT AGGLOMERATION</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie de Lorient Collectivités

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : EAU (2)

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 25

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 27

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 28

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 29

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 30

A3.2 - Etalement des provisions 31

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 32

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 33

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées 34

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 35

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 37

A8.3 - Opérations liées aux cessions 38

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie 39

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 41

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 42

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 43

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

**I – INFORMATIONS GENERALES**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATION  
VUE D'ENSEMBLE**

 Publié le  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	25 114 476,73	G	27 802 295,04	G-A	2 687 818,31
	Section d'investissement	B	12 115 587,55	H	7 137 744,87	H-B	-4 977 842,68

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	4 477 004,35 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	1 414 489,50 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	<b>38 644 553,78</b>	Q= G+H+I+J	<b>39 417 044,26</b>	=Q-P	<b>772 490,48</b>

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	23 424,90
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	23 424,90

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	25 114 476,73	= G+I+K	32 279 299,39	7 164 822,66	
	Section d'investissement	= B+D+F	13 530 077,05	= H+J+L	7 161 169,77	-6 368 907,28	
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F	<b>38 644 553,78</b>	= G+H+I+J+K+L	<b>39 440 469,16</b>	<b>795 915,38</b>	

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	<b>0,00</b>	K	<b>0,00</b>
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	<b>0,00</b>	L	<b>23 424,90</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		23 424,90
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Publié le	Titres restant à émettre
			ID : 056-200042174-20240702-DISCA_03_2023_B-BF	
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		0,00	0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées		0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00

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

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

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

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

### SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

#### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	14 554 919,35	7 397 468,04	5 942 716,99	0,00	1 214 734,32
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 121 000,00	4 092 838,79	24 878,00	0,00	3 283,21
014	Atténuations de produits	1 350 000,00	974 197,00	375 803,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	450 215,00	393 084,58	0,00	0,00	57 130,42
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>20 476 134,35</b>	<b>12 857 588,41</b>	<b>6 343 397,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 275 147,95</b>
66	Charges financières	685 000,00	436 649,98	134 965,98	0,00	113 384,04
67	Charges exceptionnelles	275 500,00	56 724,54	0,00	0,00	218 775,46
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	81 000,00	81 000,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	800 000,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>22 317 634,35</b>	<b>13 431 962,93</b>	<b>6 478 363,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 407 307,45</b>
023	Virement à la section d'investissement	4 937 677,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	5 261 800,00	5 204 149,83			57 650,17
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>5 204 149,83</b>			<b>4 995 327,17</b>
<b>TOTAL</b>		<b>32 517 111,35</b>	<b>18 636 112,76</b>	<b>6 478 363,97</b>	<b>0,00</b>	<b>7 402 634,62</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

#### RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	400 000,00	301 613,73	0,00	0,00	98 386,27
70	Ventes produits fabriqués, prestations	26 102 000,00	18 108 009,41	8 117 550,37	0,00	-123 559,78
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	7 000,00	0,00	0,00	-7 000,00
75	Autres produits de gestion courante	90 000,00	113 789,70	0,00	0,00	-23 789,70
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>26 592 000,00</b>	<b>18 530 412,84</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 963,21</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	115 700,00	78 740,08	0,00	0,00	36 959,92
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	81 000,00	81 000,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>26 788 700,00</b>	<b>18 690 152,92</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-19 003,29</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 251 407,00	994 591,75			256 815,25
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 251 407,00</b>	<b>994 591,75</b>			<b>256 815,25</b>
<b>TOTAL</b>		<b>28 040 107,00</b>	<b>19 684 744,67</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>237 811,96</b>
<b>Pour information</b>		<b>4 477 004,35</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

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

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

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

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

## SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	146 000,00	4 895,00	0,00	141 105,00
21	Immobilisations corporelles	697 701,62	320 257,22	0,00	377 444,40
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	9 240 401,38	7 017 354,51	0,00	2 223 046,87
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>10 084 103,00</b>	<b>7 342 506,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2 741 596,27</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 625 000,00	3 432 840,07	0,00	192 159,93
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	1 200 000,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>4 825 000,00</b>	<b>3 432 840,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 392 159,93</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>14 909 103,00</b>	<b>10 775 346,80</b>	<b>0,00</b>	<b>4 133 756,20</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 251 407,00	994 591,75		256 815,25
041	Opérations patrimoniales (2)	345 649,00	345 649,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>1 597 056,00</b>	<b>1 340 240,75</b>		<b>256 815,25</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>16 506 159,00</b>	<b>12 115 587,55</b>	<b>0,00</b>	<b>4 390 571,45</b>
	<b>Pour information</b>	<b>1 414 489,50</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	300 000,00	300 000,00	23 424,90	-23 424,90
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	5 961 033,00	0,00	0,00	5 961 033,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	657,19	0,00	-657,19
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	172 799,35	0,00	-172 799,35
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>6 261 033,00</b>	<b>473 456,54</b>	<b>23 424,90</b>	<b>5 764 151,56</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 114 489,50	1 114 489,50	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>1 114 489,50</b>	<b>1 114 489,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>7 375 522,50</b>	<b>1 587 946,04</b>	<b>23 424,90</b>	<b>5 764 151,56</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	4 937 677,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	5 261 800,00	5 204 149,83		57 650,17
041	Opérations patrimoniales (2)	345 649,00	345 649,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>10 545 126,00</b>	<b>5 549 798,83</b>		<b>4 995 327,17</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>17 920 648,50</b>	<b>7 137 744,87</b>	<b>23 424,90</b>	<b>10 759 478,73</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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



**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

**BALANCE GENERALE DU BUDGET****1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	13 340 185,03		13 340 185,03
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 117 716,79		4 117 716,79
014	Atténuations de produits	1 350 000,00		1 350 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	393 084,58		393 084,58
66	Charges financières	571 615,96	0,00	571 615,96
67	Charges exceptionnelles	56 724,54	0,00	56 724,54
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	81 000,00	5 204 149,83	5 285 149,83
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>19 910 326,90</b>	<b>5 204 149,83</b>	<b>25 114 476,73</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>25 114 476,73</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	540 419,02	540 419,02
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 432 840,07	0,00	3 432 840,07
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	4 895,00	0,00	4 895,00
21	Immobilisations corporelles (6)	320 257,22	345 649,00	665 906,22
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	7 017 354,51	454 172,73	7 471 527,24
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>10 775 346,80</b>	<b>1 340 240,75</b>	<b>12 115 587,55</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>1 414 489,50</b>
--	---------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>13 530 077,05</b>
--	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF****BALANCE GENERALE DU BUDGET****2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	301 613,73		301 613,73
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	26 225 559,78		26 225 559,78
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		454 172,73	454 172,73
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	7 000,00		7 000,00
75	Autres produits de gestion courante	113 789,70		113 789,70
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	78 740,08	540 419,02	619 159,10
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	81 000,00	0,00	81 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>26 807 703,29</b>	<b>994 591,75</b>	<b>27 802 295,04</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>4 477 004,35</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>32 279 299,39</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	300 000,00	0,00	300 000,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	657,19	0,00	657,19
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	172 799,35	345 649,00	518 448,35
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		5 197 873,03	5 197 873,03
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		6 276,80	6 276,80
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>473 456,54</b>	<b>5 549 798,83</b>	<b>6 023 255,37</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>1 114 489,50</b>
------------------------------------	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>7 137 744,87</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>14 554 919,35</b>	<b>7 397 468,04</b>	<b>5 942 716,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 214 734,32</b>
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	400 000,00	290 369,82	0,00	0,00	109 630,18
605	Achats d'eau	4 450 000,00	2 531 489,43	1 142 179,57	0,00	776 331,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	365 000,00	249 517,66	5 481,47	0,00	110 000,87
6062	Produits de traitement	50 000,00	78 165,93	4 779,49	0,00	-32 945,42
6063	Fournitures entretien et petit équipt	25 500,00	23 235,15	206,88	0,00	2 057,97
6064	Fournitures administratives	4 500,00	1 190,97	0,00	0,00	3 309,03
6066	Carburants	82 300,00	64 057,71	1 583,15	0,00	16 659,14
6068	Autres matières et fournitures	153 000,00	143 192,72	7 077,98	0,00	2 729,30
6071	Compteurs	324 000,00	177 421,69	0,00	0,00	146 578,31
6078	Autres marchandises	310 000,00	178 895,52	2 348,14	0,00	128 756,34
611	Sous-traitance générale	5 000,00	718 477,50	1 659 184,64	0,00	-2 372 662,14
6132	Locations immobilières	44 000,00	23 363,09	803,00	0,00	19 833,91
6135	Locations mobilières	151 100,00	174 916,70	13 805,00	0,00	-37 621,70
6137	Redevances, droits de passage, servitude	4 015,00	2 323,04	0,00	0,00	1 691,96
614	Charges locatives et de copropriété	4 500,00	3 535,78	0,00	0,00	964,22
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	75 000,00	29 567,64	419,90	0,00	45 012,46
61551	Entretien matériel roulant	53 500,00	50 969,78	814,94	0,00	1 715,28
61558	Entretien autres biens mobiliers	15 000,00	18 701,41	0,00	0,00	-3 701,41
6156	Maintenance	68 700,00	56 074,21	4 647,93	0,00	7 977,86
6161	Multirisques	44 100,00	39 261,54	0,00	0,00	4 838,46
6162	Assurance obligatoire dommage construct°	129 000,00	0,00	54 870,29	0,00	74 129,71
617	Etudes et recherches	16 000,00	6 095,55	10 563,58	0,00	-659,13
618	Divers	64 500,00	12 582,66	2 539,38	0,00	49 377,96
6226	Honoraires	5 000,00	360,00	0,00	0,00	4 640,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00	4 463,01	2 850,00	0,00	-5 313,01
6228	Divers	6 200 000,00	1 149 111,49	3 020 007,77	0,00	2 030 880,74
6231	Annonces et insertions	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6244	Transports administratifs	1 000,00	153,06	0,00	0,00	846,94
6247	Transports collectifs personnel	2 650,00	4 883,15	0,00	0,00	-2 233,15
6248	Divers	20 000,00	6 543,79	2 095,11	0,00	11 361,10
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	64,00	0,00	0,00	936,00
6256	Missions	4 000,00	6 581,97	0,00	0,00	-2 581,97
6257	Réceptions	2 000,00	166,15	0,00	0,00	1 833,85
6261	Frais d'affranchissement	68 000,00	68 268,42	2 488,01	0,00	-2 756,43
6262	Frais de télécommunications	19 325,00	9 857,94	168,08	0,00	9 298,98
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	1 990,00	0,00	0,00	10,00
6281	Concours divers (cotisations)	12 100,00	11 101,11	0,00	0,00	998,89
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 000,00	2 966,08	0,00	0,00	1 033,92
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	50 004,35	19 132,00	0,00	0,00	30 872,35
62878	Remb. frais à des tiers	757 000,00	710 000,00	0,00	0,00	47 000,00
6288	Autres	69 525,00	48 509,87	3 802,68	0,00	17 212,45
63512	Taxes foncières	3 200,00	3 049,50	0,00	0,00	150,50
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	2 400,00	1 797,00	0,00	0,00	603,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	490 000,00	473 136,00	0,00	0,00	16 864,00
6378	Autres taxes et redevances	0,00	928,00	0,00	0,00	-928,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>4 121 000,00</b>	<b>4 092 838,79</b>	<b>24 878,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 283,21</b>
6331	Versement de mobilité	36 800,00	38 885,17	0,00	0,00	-2 085,17
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	10 200,00	10 885,04	0,00	0,00	-685,04
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	19 500,00	21 765,37	0,00	0,00	-2 265,37
6411	Salaires, appointements, commissions	2 215 000,00	2 157 326,69	0,00	0,00	57 673,31
6413	Primes et gratifications	605 000,00	653 941,21	24 878,00	0,00	-73 819,21
6414	Indemnités et avantages divers	140 000,00	146 069,69	0,00	0,00	-6 069,69
6415	Supplément familial	24 300,00	22 128,12	0,00	0,00	2 171,88
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	340 000,00	347 821,37	0,00	0,00	-7 821,37
6453	Cotisations aux caisses de retraites	660 000,00	650 256,35	0,00	0,00	9 743,65
6454	Cotisations au Pôle emploi	5 200,00	6 642,45	0,00	0,00	-1 442,45
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	19 000,00	17 454,67	0,00	0,00	1 545,33
6475	Médecine du travail, pharmacie	21 000,00	19 662,66	0,00	0,00	1 337,34
648	Autres charges de personnel	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>974 197,00</b>	<b>375 803,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 350 000,00	974 197,00	375 803,00	0,00	0,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>450 215,00</b>	<b>393 084,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 130,42</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	1 725,00	1 698,33	0,00	0,00	26,67
6518	Autres	480,00	436,36	0,00	0,00	43,64
6541	Créances admises en non-valeur	310 664,00	258 013,16	0,00	0,00	52 650,84
6542	Créances éteintes	56 000,00	51 599,81	0,00	0,00	4 400,19

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (0)			
			Mandats émis	Ch rattachées	Publié le : à employer) ID : 056-200042174-20240702-DISCA_03_2023_B-BF	réaliser au 31/12
658	Charges diverses de gestion courante	81 346,00	81 336,92	0,00	0,00	9,08
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>20 476 134,35</b>	<b>12 857 588,41</b>	<b>6 343 397,99</b>	<b>0,00</b>	<b>1 275 147,95</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>685 000,00</b>	<b>436 649,98</b>	<b>134 965,98</b>	<b>0,00</b>	<b>113 384,04</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	660 000,00	531 293,92	0,00	0,00	128 706,08
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-115 548,58	134 965,98	0,00	-19 417,40
666	Pertes de change	25 000,00	20 904,64	0,00	0,00	4 095,36
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>275 500,00</b>	<b>56 724,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218 775,46</b>
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	150 000,00	42 173,16	0,00	0,00	107 826,84
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	0,00	10 500,00	0,00	0,00	-10 500,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	81 500,00	4 051,38	0,00	0,00	77 448,62
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>81 000,00</b>	<b>81 000,00</b>			<b>0,00</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	81 000,00	81 000,00			0,00
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>800 000,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>22 317 634,35</b>	<b>13 431 962,93</b>	<b>6 478 363,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 407 307,45</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>4 937 677,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>5 261 800,00</b>	<b>5 204 149,83</b>			<b>57 650,17</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	5 235 800,00	5 197 873,03			37 926,97
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	26 000,00	6 276,80			19 723,20
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>5 204 149,83</b>			<b>4 995 327,17</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>5 204 149,83</b>			<b>4 995 327,17</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>32 517 111,35</b>	<b>18 636 112,76</b>	<b>6 478 363,97</b>	<b>0,00</b>	<b>7 402 634,62</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

## Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	134 965,98
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	115 548,58
= Différence ICNE N – ICNE N-1	19 417,40

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (2)</b>	<b>400 000,00</b>	<b>301 613,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 386,27</b>
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	400 000,00	301 613,73	0,00	0,00	98 386,27
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>26 102 000,00</b>	<b>18 108 009,41</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-123 559,78</b>
70111	Ventes d'eau aux abonnés	21 272 000,00	13 704 497,92	7 362 486,57	0,00	205 015,51
70118	Autres ventes d'eau	1 930 000,00	1 488 263,64	445 063,80	0,00	-3 327,44
701241	Redevance pollution d'origine domestique	1 350 000,00	1 297 540,84	0,00	0,00	52 459,16
703	Ventes de produits résiduels	0,00	2 950,50	0,00	0,00	-2 950,50
704	Travaux	760 000,00	575 268,13	310 000,00	0,00	-125 268,13
7068	Autres prestations de services	40 000,00	158 840,23	0,00	0,00	-118 840,23
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	750 000,00	792 620,00	0,00	0,00	-42 620,00
70878	Remb. frais par des tiers	0,00	77 498,15	0,00	0,00	-77 498,15
7088	Autres produits activités annexes	0,00	10 530,00	0,00	0,00	-10 530,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 000,00</b>
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	7 000,00	0,00	0,00	-7 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>90 000,00</b>	<b>113 789,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23 789,70</b>
7588	Autres	90 000,00	113 789,70	0,00	0,00	-23 789,70
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>26 592 000,00</b>	<b>18 530 412,84</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 963,21</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>115 700,00</b>	<b>78 740,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 959,92</b>
7714	Recouvr. créances admises en non valeur	0,00	10 315,58	0,00	0,00	-10 315,58
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
7748	Subventions exceptionnelles des tiers	0,00	63 968,81	0,00	0,00	-63 968,81
778	Autres produits exceptionnels	101 700,00	4 455,69	0,00	0,00	97 244,31
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>81 000,00</b>	<b>81 000,00</b>			<b>0,00</b>
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	81 000,00	81 000,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>26 788 700,00</b>	<b>18 690 152,92</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-19 003,29</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>1 251 407,00</b>	<b>994 591,75</b>			<b>256 815,25</b>
722	Immobilisations corporelles	600 000,00	454 172,73			145 827,27
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	541 700,00	540 419,02			1 280,98
791	Transferts de charges d'exploitation	109 707,00	0,00			109 707,00
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 251 407,00</b>	<b>994 591,75</b>			<b>256 815,25</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>28 040 107,00</b>	<b>19 684 744,67</b>	<b>8 117 550,37</b>	<b>0,00</b>	<b>237 811,96</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>4 477 004,35</b>				

#### Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

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

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>146 000,00</b>	<b>4 895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141 105,00</b>
2031	Frais d'études	146 000,00	4 895,00	0,00	141 105,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>697 701,62</b>	<b>320 257,22</b>	<b>0,00</b>	<b>377 444,40</b>
2111	Terrains nus	137 000,00	67 191,96	0,00	69 808,04
21311	Bâtiments d'exploitation	145 408,21	47 738,37	0,00	97 669,84
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	10 591,79	10 223,19	0,00	368,60
2154	Matériel industriel	40 000,00	58 169,27	0,00	-18 169,27
2182	Matériel de transport	340 000,00	115 737,83	0,00	224 262,17
2183	Matériel de bureau et informatique	24 701,62	21 196,60	0,00	3 505,02
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>9 240 401,38</b>	<b>7 017 354,51</b>	<b>0,00</b>	<b>2 223 046,87</b>
2312	Terrains	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	8 435 500,00	6 423 290,87	0,00	2 012 209,13
2318	Autres immo. corporelles en cours	138 901,38	161 357,14	0,00	-22 455,76
238	Avances commandes immo. incorp.	616 000,00	432 706,50	0,00	183 293,50
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>10 084 103,00</b>	<b>7 342 506,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2 741 596,27</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>3 625 000,00</b>	<b>3 432 840,07</b>	<b>0,00</b>	<b>192 159,93</b>
1641	Emprunts en euros	1 525 000,00	1 376 037,00	0,00	148 963,00
1643	Emprunts en devises	60 000,00	36 589,82	0,00	23 410,18
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	24 000,00	23 332,00	0,00	668,00
1681	Autres emprunts	241 000,00	240 111,62	0,00	888,38
1687	Autres dettes	1 775 000,00	1 756 769,63	0,00	18 230,37
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>1 200 000,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>4 825 000,00</b>	<b>3 432 840,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 392 159,93</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>14 909 103,00</b>	<b>10 775 346,80</b>	<b>0,00</b>	<b>4 133 756,20</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>1 251 407,00</b>	<b>994 591,75</b>		<b>256 815,25</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>541 700,00</b>	<b>540 419,02</b>		<b>1 280,98</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	176 600,00	176 287,12		312,88
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	75 100,00	74 845,00		255,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	5 900,00	5 799,78		100,22
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	201 000,00	200 843,81		156,19
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	100,00	87,27		12,73
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	7 800,00	7 674,67		125,33
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	500,00	465,43		34,57
13918	Autres subventions d'équipement	74 700,00	74 415,94		284,06
	<b>Charges transférées</b>	<b>709 707,00</b>	<b>454 172,73</b>		<b>255 534,27</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	600 000,00	454 172,73		145 827,27
4818	Charges à étaler	109 707,00	0,00		109 707,00
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>345 649,00</b>	<b>345 649,00</b>		<b>0,00</b>
21311	Bâtiments d'exploitation	75 805,25	75 805,25		0,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	220 921,94	220 921,94		0,00
2151	Installations complexes spécialisées	22 232,93	22 232,93		0,00
21561	Service de distribution d'eau	26 688,88	26 688,88		0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 597 056,00</b>	<b>1 340 240,75</b>		<b>256 815,25</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>16 506 159,00</b>	<b>12 115 587,55</b>	<b>0,00</b>	<b>4 390 571,45</b>
<b>Pour information</b>		<b>1 414 489,50</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

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

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

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTE

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>23 424,90</b>	<b>-23 424,90</b>
13118	Autres Subv. Équipt Etat	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1314	Subv. équipt Communes	0,00	0,00	23 424,90	-23 424,90
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>5 961 033,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 961 033,00</b>
1641	Emprunts en euros	5 961 033,00	0,00	0,00	5 961 033,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>657,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-657,19</b>
2111	Terrains nus	0,00	657,19	0,00	-657,19
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>172 799,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-172 799,35</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	172 799,35	0,00	-172 799,35
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>6 261 033,00</b>	<b>473 456,54</b>	<b>23 424,90</b>	<b>5 764 151,56</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>1 114 489,50</b>	<b>1 114 489,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1064	Réserves réglementées	4 214,17	4 214,17	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 110 275,33	1 110 275,33	0,00	0,00
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 114 489,50</b>	<b>1 114 489,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>7 375 522,50</b>	<b>1 587 946,04</b>	<b>23 424,90</b>	<b>5 764 151,56</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>4 937 677,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>5 261 800,00</b>	<b>5 204 149,83</b>		<b>57 650,17</b>
28031	Frais d'études	47 500,00	32 467,99		15 032,01
2805	Licences, logiciels, droits similaires	27 100,00	15 238,61		11 861,39
28088	Autres immobilisations incorporelles	4 800,00	4 689,17		110,83
28121	Aménagement Terrains nus	8 500,00	8 258,65		241,35
28125	Aménagement Terrains bâtis	500,00	438,07		61,93
28131	Bâtiments	801 600,00	801 378,38		221,62
28135	Installations générales, agencements, ..	20 500,00	20 380,40		119,60
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	250,00	233,33		16,67
28153	Installations à caractère spécifique	3 356 000,00	3 354 852,15		1 147,85
28154	Matériel industriel	57 500,00	54 599,59		2 900,41
28156	Matériel spécifique d'exploitation	16 400,00	16 198,50		201,50
28173	Constructions (mise à disposition)	21 450,00	21 385,84		64,16
28175	Matériel et outillage technique (mad)	499 100,00	498 613,69		486,31
28182	Matériel de transport	91 500,00	87 347,99		4 152,01
28183	Matériel de bureau et informatique	15 700,00	14 562,62		1 137,38
28188	Autres	267 400,00	267 228,05		171,95
4818	Charges à étaler	26 000,00	6 276,80		19 723,20
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>5 204 149,83</b>		<b>4 995 327,17</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>345 649,00</b>	<b>345 649,00</b>		<b>0,00</b>
2313	Constructions	21 381,81	21 381,81		0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	118 429,18	118 429,18		0,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	205 838,01	205 838,01		0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>10 545 126,00</b>	<b>5 549 798,83</b>		<b>4 995 327,17</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>17 920 648,50</b>	<b>7 137 744,87</b>	<b>23 424,90</b>	<b>10 759 478,73</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

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

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

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

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

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

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

**III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**

**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN**

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

Cet état ne contient pas d'information.



## IV – ANNEXES

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					31 711 628,78									
1641 Emprunts en euros (total)					30 759 531,35									
30325	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	30/09/2010	25/09/2010	25/12/2010	400 000,00	F	Taux fixe à 2,72%	2,720	2,720	EUR	T	P	O	A-1
30326	Crédit Mutuel Arkea	12/11/2008	17/11/2008	28/02/2009	300 000,00	F	Taux fixe à 5,43%	5,430	5,430	EUR	T	P	O	A-1
30337	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	15/12/2009	25/12/2009	25/03/2010	410 000,00	V	Euribor 3m + 0,45%, flooré à 0,00%	1,157	1,173	EUR	T	C	O	A-1
30341	Société de Financement Local	13/06/2008	01/07/2008	01/10/2008	430 000,00	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	4,646	EUR	T	C	O	A-1
30372	Crédit Agricole du Morbihan	10/12/2010	20/12/2010	15/03/2011	360 000,00	F	Taux fixe à 3,40%	3,400	3,400	EUR	T	P	O	A-1
30396	Société de Financement Local	19/09/2008	22/09/2008	01/01/2009	280 000,00	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	5,160	EUR	A	P	O	A-1
30414	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	25/08/2010	06/08/2010	25/11/2010	500 000,00	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	3,640	EUR	T	P	O	A-1
30416	Société de Financement Local	18/01/2008	01/02/2008	01/05/2008	1 400 000,00	F	Taux fixe à 4,60%	4,600	4,677	EUR	T	P	O	A-1
30431	Crédit Mutuel Arkea	09/06/2006	19/12/2006	28/02/2007	50 000,00	F	Taux fixe à 4,00%	4,000	4,000	EUR	T	P	O	A-1
30476	Société de Financement Local	02/03/2004	01/04/2009	01/07/2009	360 833,28	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	1,748	1,772	EUR	T	P	O	A-1
30477	Société de Financement Local	26/05/2003	01/03/2011	01/06/2011	365 147,24	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	1,346	1,365	EUR	T	P	O	A-1
30478	Société de Financement Local	16/07/2002	01/07/2003	01/10/2003	610 000,00	V	Euribor 3m + 0,32%, flooré à 0,00%	2,465	2,499	EUR	T	P	O	A-1
30479	Société de Financement Local	25/05/1999	30/11/1999	01/03/2000	609 796,07	F	Taux fixe à 5,17%	5,170	5,170	EUR	A	P	O	A-1
30519	Caisse des Dépôts et Consignations	18/11/2015	14/12/2015	01/01/2017	1 500 000,00	V	Livret A + 0,75%	1,500	1,500	EUR	A	X	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Devise	dité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie 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		Niveau de taux (5)					
								Taux	actuariel						
30525	Crédit Agricole du Morbihan	30/06/2003	15/07/2003	15/10/2003	3 000 000,00	F	Taux fixe à 4,17%	4,170	4,170	EUR	T	P	O	A-1	
30530	Caisse des Dépôts et Consignations	08/08/2016	10/10/2016	01/03/2017	1 000 000,00	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	1,240	EUR	T	P	O	A-1	
30543	Caisse des Dépôts et Consignations	18/10/2017	09/04/2018	01/04/2019	1 700 000,00	F	Taux fixe à 1,87%	1,870	1,870	EUR	T	P	O	A-1	
30551	Caisse des Dépôts et Consignations	05/11/2019	01/09/2019	01/10/2019	2 138 754,76	V	Livret A + 0,90%	1,650	1,650	EUR	T	X	O	A-1	
30556	Société Générale	26/12/2018	27/12/2019	27/03/2020	780 000,00	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	0,390	0,395	EUR	T	C	O	A-1	
30557	Banque Française de Crédit Coopératif	16/12/2019	25/12/2019	05/04/2020	4 000 000,00	F	Taux fixe à 0,75%	0,750	0,750	EUR	T	P	O	A-1	
30560	Crédit Foncier	15/12/2020	28/12/2020	28/03/2021	2 585 000,00	F	Taux fixe à 0,30%	0,300	0,300	EUR	T	P	O	A-1	
30561	Crédit Foncier	22/12/2020	30/12/2020	30/03/2021	150 000,00	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	0,320	EUR	T	C	O	A-1	
30577	Société de Financement Local	29/06/2021	01/09/2021	01/01/2022	1 500 000,00	F	Taux fixe à 0,84%	0,840	0,840	EUR	T	C	O	A-1	
30591	Crédit Mutuel Arkea	16/12/2021	01/07/2022	30/09/2022	1 500 000,00	F	Taux fixe à 0,95%	0,950	0,950	EUR	T	C	O	A-1	
30593	Crédit Agricole du Morbihan	07/07/2022	28/07/2022	01/10/2022	1 500 000,00	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	1,800	EUR	T	C	O	A-1	
5326805	Caisse des Dépôts et Consignations	10/12/2019	31/12/2024	31/12/2025	3 330 000,00	V	Livret A + 0,75%	1,500	1,500	EUR	A	X	O	-	
1643 Emprunts en devises (total)					602 097,43										
30480	Dexia	26/12/2000	29/12/2000	01/04/2001	301 758,00	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	4,960	CHF	T	P	O	F-6	
30481	Dexia	03/01/2001	19/02/2001	01/06/2001	300 339,43	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	4,960	CHF	T	P	O	F-6	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					350 000,00										
30347	CA Corporate & Investment Bank	11/01/2011	15/12/2011	15/03/2012	350 000,00	V	Euribor 3m + 0,42%, flooré à 0,00%	1,839	1,865	EUR	T	C	O	A-1	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00										
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00										
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00										

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											dicité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie 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 actuariel							
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00											
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					<b>27 138 744,65</b>											
1681 Autres emprunts (total)					4 274 094,24											
30452	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	28/12/2010	21/06/2011	31/07/2013	914 094,24	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1		
30458	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	07/02/2013	07/06/2013	31/07/2015	3 360 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1		
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00											
1687 Autres dettes (total)					22 864 650,41											
30274	Lorient Agglomération	07/07/2003	01/07/2003	01/10/2003	2 464 261,41	C	Si Euribor 3m <= 5,5% alors Taux fixe à 4,33% sinon Euribor 3m + 0,05%	4,330	4,390	EUR	T	P	O	B-1		
30504	Lorient Agglomération	12/12/2013	30/12/2013	30/03/2014	3 000 000,00	F	Taux fixe à 3,29%	3,290	3,336	EUR	T	C	O	A-1		
30515	Lorient Agglomération	16/12/2014	30/12/2014	01/04/2015	4 084 000,00	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	1,780	EUR	T	C	O	A-1		
30521	Lorient Agglomération	06/07/2015	09/07/2015	09/10/2015	1 450 000,00	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	1,480	EUR	T	P	O	A-1		
30522	Lorient Agglomération	06/07/2015	09/07/2015	09/10/2015	2 050 000,00	F	Taux fixe à 1,96%	1,960	1,960	EUR	T	P	O	A-1		
30534	Lorient Agglomération	15/09/2016	19/10/2016	15/04/2017	1 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,29%, flooré à 0,29%	0,290	0,295	EUR	T	P	O	A-1		
30539	Lorient Agglomération	21/12/2016	25/01/2017	25/04/2017	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	0,910	EUR	T	P	O	A-1		
30544	Lorient Agglomération	25/05/2018	29/06/2018	29/09/2018	1 562 000,00	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	1,257	EUR	T	C	O	A-1		
30545	Lorient Agglomération	19/12/2018	28/12/2018	01/05/2019	3 138 949,65	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	1,270	EUR	T	C	O	A-1		
30549	Lorient Agglomération	05/11/2019	01/09/2019	01/11/2019	496 794,81	V	Livret A + 0,90%	1,650	1,650	EUR	T	C	O	A-1		
30562	Eau du Morbihan	05/05/2000	01/12/2020	01/03/2021	210 186,37	V	0,3 * (Euribor 3m + 0,27%) + 4,256%	4,179	4,249	EUR	T	P	O	A-1		

LORIENT AGGLOMERATION - EAU - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Périodicité des remboursements (6)	Proportion d'amortissement (7)	Catégorie de remboursement anticipé 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 actuariel					
30565	Eau du Morbihan	10/04/2009	15/12/2020	15/03/2021	172 072,85	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	5,160	EUR	T	P	O	A-1
30566	Eau du Morbihan	10/04/2009	15/10/2020	15/01/2021	189 951,67	F	Taux fixe à 4,28%	4,280	4,280	EUR	T	P	O	A-1
30567	Eau du Morbihan	10/04/2010	15/10/2020	15/01/2021	234 086,54	F	Taux fixe à 3,80%	3,800	3,800	EUR	T	P	O	A-1
30568	Eau du Morbihan	07/04/2010	15/11/2020	15/02/2021	242 243,54	F	Taux fixe à 3,46%	3,460	3,460	EUR	T	P	O	A-1
30569	Eau du Morbihan	31/03/2011	15/10/2020	15/01/2021	300 085,30	F	Taux fixe à 4,16%	4,160	4,160	EUR	T	P	O	A-1
30570	Eau du Morbihan	07/10/2011	15/10/2020	15/01/2021	213 557,24	F	Taux fixe à 3,92%	3,920	3,920	EUR	T	P	O	A-1
30571	Eau du Morbihan	05/01/2016	15/12/2020	15/03/2021	56 461,03	F	Taux fixe à 1,62%	1,620	1,620	EUR	T	C	O	A-1
<b>Total général</b>					<b>58 850 373,43</b>									

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

IV  
A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		16 711 066,97					1 456 863,46	293 403,50	0,00	95 931,92
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		16 551 820,00					1 376 037,00	281 693,05	0,00	94 618,99
30325	N	0,00	A-1	55 469,65	1,74	F	Taux fixe à 2,72%	2,720	30 535,25	2 029,63	0,00	20,96
30326	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 5,43%	5,430	28 396,94	969,94	0,00	0,00
30337	N	0,00	A-1	27 333,44	0,99	V	Euribor 3m + 0,45%, flooré à 0,00%	4,359	27 333,32	1 577,21	0,00	19,89
30341	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	21 499,84	497,64	0,00	0,00
30372	N	0,00	A-1	210 480,82	11,96	F	Taux fixe à 3,40%	3,400	13 979,66	7 454,66	0,00	298,18
30396	N	0,00	A-1	183 680,71	14,01	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	7 997,52	9 890,60	0,00	9 451,60
30414	N	0,00	A-1	73 268,13	1,65	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	39 827,94	3 577,14	0,00	259,29
30416	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4,60%	4,600	32 061,48	376,90	0,00	0,00
30431	N	0,00	A-1	10 253,03	2,92	F	Taux fixe à 4,00%	4,000	3 154,39	489,37	0,00	34,56
30476	N	0,00	A-1	193 930,93	10,26	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	4,159	14 718,86	5 618,31	0,00	2 061,35
30477	N	0,00	A-1	202 373,95	10,17	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	4,159	15 824,14	6 959,42	0,00	712,52
30478	N	0,00	A-1	249 142,90	9,51	V	Euribor 3m + 0,32%, flooré à 0,00%	4,229	22 340,67	7 454,93	0,00	2 692,30
30479	N	0,00	A-1	196 651,43	5,17	F	Taux fixe à 5,17%	5,170	27 372,62	11 582,04	0,00	8 444,16
30519	N	0,00	A-1	1 132 064,12	17,02	V	Livret A + 0,75%	3,750	55 775,58	14 848,00	0,00	31 045,29

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
30525	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4,17%	4,170	163 001,77	3 410,34	0,00	0,00
30530	N	0,00	A-1	750 306,35	17,93	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	37 002,74	9 546,74	0,00	746,01
30543	N	0,00	A-1	1 434 540,28	20,02	F	Taux fixe à 1,87%	1,870	57 843,94	27 312,74	0,00	6 585,95
30551	N	0,00	A-1	1 836 318,80	20,02	V	Livret A + 0,90%	3,900	62 442,90	62 846,23	0,00	17 451,97
30556	N	0,00	A-1	572 000,00	11,00	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	4,299	52 000,00	21 771,68	0,00	273,67
30557	N	0,00	A-1	3 041 745,03	11,02	F	Taux fixe à 0,75%	0,750	258 173,11	24 024,41	0,00	5 386,42
30560	N	0,00	A-1	2 077 260,43	12,00	F	Taux fixe à 0,30%	0,300	169 754,33	6 550,19	0,00	34,62
30561	N	0,00	A-1	120 000,00	12,01	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	10 000,00	404,00	0,00	0,00
30577	N	0,00	A-1	1 368 750,00	18,02	F	Taux fixe à 0,84%	0,840	75 000,00	11 891,26	0,00	2 842,44
30591	N	0,00	A-1	1 410 000,00	23,51	F	Taux fixe à 0,95%	0,950	75 000,00	17 278,14	0,00	0,00
30593	N	0,00	A-1	1 406 250,00	18,51	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	75 000,00	23 331,53	0,00	6 257,81
5326805	N	0,00	-	0,00	26,02	V	Livret A + 0,75%	3,750	0,00	0,00	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		89 230,97					57 494,46	8 738,49	0,00	1 177,72
30480	N	0,00	F-6	44 720,60	2,01	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	28 738,08	4 367,80	0,00	884,91
30481	N	0,00	F-6	44 510,37	2,17	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	28 756,38	4 370,69	0,00	292,81
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		70 016,00					23 332,00	2 971,96	0,00	135,21
30347	N	0,00	A-1	70 016,00	2,96	V	Euribor 3m + 0,42%, flooré à 0,00%	4,329	23 332,00	2 971,96	0,00	135,21
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (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>
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (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>
1675 Dettes pour METP et PPP (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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>13 552 827,86</b>					<b>1 996 881,25</b>	<b>237 890,40</b>	<b>0,00</b>	<b>39 032,46</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		2 057 101,28					240 111,62	0,00	0,00	0,00
30452	N	0,00	A-1	363 661,28	6,59	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	51 951,62	0,00	0,00	0,00
30458	N	0,00	A-1	1 693 440,00	8,59	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	188 160,00	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		11 495 726,58					1 756 769,63	237 890,40	0,00	39 032,46
30274	N	0,00	A-1	950 740,28	6,50	V	Euribor 3m + 0,05%, flooré à 0,00%	3,959	115 650,49	26 119,32	0,00	9 625,06
30504	N	0,00	A-1	1 000 000,00	5,00	F	Taux fixe à 3,29%	3,290	200 000,00	37 519,71	0,00	91,39
30515	N	0,00	A-1	1 701 666,55	6,01	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	272 266,68	33 318,64	0,00	7 488,28
30521	N	0,00	A-1	692 367,86	6,53	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	96 827,02	11 144,34	0,00	2 305,58
30522	N	0,00	A-1	1 600 214,77	21,54	F	Taux fixe à 1,96%	1,960	58 461,34	32 082,10	0,00	7 056,95
30534	N	0,00	A-1	555 377,19	8,05	F	Taux fixe à 0,98%	0,980	66 420,30	5 849,67	0,00	1 133,90
30539	N	0,00	A-1	1 133 655,71	8,07	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	131 725,39	11 066,30	0,00	1 862,66
30544	N	0,00	A-1	989 266,52	9,50	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	104 133,36	13 254,18	0,00	68,15
30545	N	0,00	A-1	2 144 948,88	10,10	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	209 263,32	28 901,88	0,00	4 464,47
30549	N	0,00	A-1	224 358,93	3,33	V	Livret A + 0,90%	3,900	64 102,56	8 753,28	0,00	1 413,52
30562	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	0,3 * (Euribor 3m + 0,27%) + 4,256%	5,510	123 771,24	3 008,13	0,00	0,00
30565	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	60 322,16	1 957,86	0,00	0,00
30566	N	0,00	A-1	28 899,22	0,29	F	Taux fixe à 4,28%	4,280	55 985,14	2 742,45	0,00	257,68
30567	N	0,00	A-1	82 494,88	1,29	F	Taux fixe à 3,80%	3,800	52 453,24	4 386,47	0,00	653,08
30568	N	0,00	A-1	93 890,41	1,62	F	Taux fixe à 3,46%	3,460	51 164,12	4 359,79	0,00	406,08

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
30569	N	0,00	A-1	144 890,01	2,29	F	Taux fixe à 4,16%	4,160	53 886,84	7 435,74	0,00	1 255,71
30570	N	0,00	A-1	113 019,54	2,79	F	Taux fixe à 3,92%	3,920	34 828,03	5 287,81	0,00	922,99
30571	N	0,00	A-1	39 935,83	7,21	F	Taux fixe à 1,62%	1,620	5 508,40	702,73	0,00	26,96
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>30 263 894,83</b>					<b>3 453 744,71</b>	<b>531 293,90</b>	<b>0,00</b>	<b>134 964,38</b>

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

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

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

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

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

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

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

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



## IV – ANNEXES

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

IV

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
30480	Dexia	301 758,00	44 720,60	6	25,00		Taux fixe à 4,96%	Taux fixe à 4,96%	0,00	Taux fixe à 4,96%	4,960	4 367,80	0,00	0,15
30481	Dexia	300 339,43	44 510,37	6	25,00		Taux fixe à 4,96%	Taux fixe à 4,96%	0,00	Taux fixe à 4,96%	4,960	4 370,69	0,00	0,15
TOTAL (F)		602 097,43	89 230,97						0,00			8 738,49	0,00	0,30
TOTAL GENERAL		602 097,43	89 230,97						0,00			8 738,49	0,00	0,29

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	46	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	30 174 663,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						2
	% de l'encours						0,30
	Montant en euros						89 230,97

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE  
AUTRES DETTES****A1.8****A1.8 – AUTRES DETTES***(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)*

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
----------	-----------------------------	------------------------	------------------

## IV – ANNEXES

Publié le

IV

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

ELEMENTS DU BILAN  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 610 €	16/12/2011

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Logiciel d'un coût inférieur à 16 000 €	3	16/12/2011
L	Logiciel d'un coût supérieur à 16 000 €	5	16/12/2011
L	Frais d'études et de recherches	5	16/12/2011
L	Ouvrage génie civil pr le captage,le transp.,le traitemt de l'eau potable,canalisat° adduct° d'eau	40	16/12/2011
L	Inst.de traitemt de l'EP,pompes,appar. électroméca.,installat° chauffage,installat° ventilat°	15	16/12/2011
L	Organes de régulation (électroniques, capteurs etc...)	5	16/12/2011
L	Batiments durables	60	16/12/2011
L	Batiments légers, abris	15	16/12/2011
L	Agencements et aménagements de batiments, installations électriques et téléphoniques	15	16/12/2011
L	Mobiliers de bureau	15	16/12/2011
L	Appareils de laboratoires, matériel de bureau, matériel informatique, outillages	5	16/12/2011
L	Véhicules	5	16/12/2011
L	Subv. d'équipemt versée pr financer des biens mobiliers, du matériel ou des études	5	15/06/2012
L	Frais d'établissement	5	20/12/2013
L	Périmètre de protection	5	20/12/2013
L	Aménagement de terrains	15	20/12/2013
L	Engins de travaux publics	10	08/01/2016
L	Subvention d'équipement versée pour financer des biens immobiliers ou des installations	30	02/12/2016
L	Subvention d'équipement versée pour financer des projets d'infrastructures d'intrêt national	40	02/12/2016

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

A3.1

## A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00
Provision pour risques d'impayés Budget de l'eau	0,00	11/05/2012	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00
Dépréciations (2)	81 000,00		119 800,00	200 800,00	81 000,00	119 800,00
Provision pour risques d'impayés Budget de l'eau	81 000,00	29/06/2021	119 800,00	200 800,00	81 000,00	119 800,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>81 000,00</b>		<b>144 800,00</b>	<b>225 800,00</b>	<b>81 000,00</b>	<b>144 800,00</b>

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

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

**IV – ANNEXES**  
**ELEMENTS DU BILAN**  
**ETALEMENT DES PROVISIONS**

**A3.2****A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
--------	-------	----------------------------	---------------	---	---	--------------------------------

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

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>5 366 700,00</b>	<b>3 973 259,09</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>3 625 000,00</b>	<b>3 432 840,07</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 525 000,00	1 376 037,00
1643	Emprunts en devises	60 000,00	36 589,82
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	24 000,00	23 332,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	241 000,00	240 111,62
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	1 775 000,00	1 756 769,63
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>1 741 700,00</b>	<b>540 419,02</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	541 700,00	540 419,02
020	Dépenses imprévues	1 200 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>3 973 259,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1 414 489,50</b>	<b>5 387 748,59</b>

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



## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.2

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>III 5 204 149,83</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>10 199 477,00</b>	<b>5 204 149,83</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	47 500,00	32 467,99
2805	Licences, logiciels, droits similaires	27 100,00	15 238,61
28088	Autres immobilisations incorporelles	4 800,00	4 689,17
28121	Aménagement Terrains nus	8 500,00	8 258,65
28125	Aménagement Terrains bâtis	500,00	438,07
28131	Bâtiments	801 600,00	801 378,38
28135	Installations générales, agencements, ..	20 500,00	20 380,40
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	250,00	233,33
28153	Installations à caractère spécifique	3 356 000,00	3 354 852,15
28154	Matériel industriel	57 500,00	54 599,59
28156	Matériel spécifique d'exploitation	16 400,00	16 198,50
28173	Constructions (mise à disposition)	21 450,00	21 385,84
28175	Matériel et outillage technique (mad)	499 100,00	498 613,69
28182	Matériel de transport	91 500,00	87 347,99
28183	Matériel de bureau et informatique	15 700,00	14 562,62
28188	Autres	267 400,00	267 228,05
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4818	Charges à étaler	26 000,00	6 276,80
021	Virement de la section d'exploitation	4 937 677,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>5 204 149,83</b>	<b>23 424,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1 110 275,33</b>	<b>6 337 850,06</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 5 387 748,59</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 6 337 850,06</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 950 101,47</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

A6

## A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
<b>TOTAL</b>				<b>62 768,05</b>	<b>32 082,42</b>	<b>6 276,80</b>	<b>24 408,83</b>
2017	Usine Petit Paradis DO	10	27/05/2011	6 984,22	4 190,52	698,42	2 095,28
2018	Usine de Production d'EP de Groix DO	10	27/05/2011	51 303,83	25 651,90	5 130,38	20 521,55
2019	Château d'eau Saint Sulan Caudan DO	10	27/05/2011	4 480,00	2 240,00	448,00	1 792,00

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

## IV – ANNEXES

Publié le

IV

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_03\_2023\_B-BF

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

A8.1

## A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2023	RESEAU AEP - LOCMIQUELIC	346 784,80	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - GROIX	874 087,77	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - PONT-SCORFF	428 189,46	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - GUIDEL	3 333,23	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - QUEVEN	277 708,18	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - CLEGUER	163 477,27	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - LARMOR-PLAGE	209 558,54	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - LORIENT	514 382,53	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - CAUDAN	371 131,82	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - INZINZAC	226 672,09	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - RIANTEC	98 908,76	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP - PLOUAY	59 177,92	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP INGUINIEL	308 176,38	0,00	0
01/01/2023	RESEAU AEP BUBRY	507 861,43	0,00	0
17/01/2023	RESEAU AEP - PLOEMEUR	609 576,86	0,00	0
17/02/2023	RESEAU AEP - HENNEBONT	148 133,81	0,00	0
17/03/2023	UTEP GROIX	76 896,26	0,00	0
07/04/2023	CHATEAU EAU RIANTEC	296,00	0,00	0
11/04/2023	COLORIMETRE DR300 + REACTIF	822,54	0,00	5
11/04/2023	TURBIDIMETRE PORTABLE 2100Q	2 924,70	0,00	5
14/04/2023	BARRAGE PORT MELIN	18 427,74	0,00	0
21/04/2023	PERIMETRE CAPTAGE GROIX	66 534,77	0,00	0
12/05/2023	UTEP COET ER VER - HENNEBONT	73 032,55	0,00	0
30/05/2023	CHATEAUX EAU PLOEMEUR-GESTEL-LANGUIDIC	243,00	0,00	15
31/05/2023	RESEAU AEP GAVRES	339 505,70	0,00	0
02/06/2023	USINE DESSALEMENT GROIX	14 590,00	0,00	0
13/06/2023	RESEAU AEP PORT-LOUIS	489 316,03	0,00	0
15/06/2023	ELECTROPOMPE MULTICELULLAIRE 66SV2	3 609,00	0,00	5
16/06/2023	USINE EAU LANGROISE	11 428,33	0,00	0
19/06/2023	DEBIMETRES FET432.K.B1	3 247,42	0,00	5
21/06/2023	POMPE BS2660-PORT MELIN	13 324,33	0,00	5
17/07/2023	CONTACTEURS ELECTRIQUES	585,24	0,00	5
17/07/2023	AVANCE AC/BDC 22191 REFECTION VOIRIE	0,00	0,00	0
31/07/2023	AVANCE-UTEP LANGROISE-MODIF FIL.TRAIT.	0,01	0,00	0
31/07/2023	UTEP LANGROISE - HENNEBONT	465 922,23	0,00	0
08/08/2023	POMPE EAU BRUTE FORAGE PE KEMADEHOYE PLO	6 452,43	0,00	5
17/08/2023	USINE BEG MINIO	338 963,67	0,00	0
18/08/2023	CHEMINEE EQUILIBRE HENNEBONT	1 397,24	0,00	60
23/08/2023	UTEP LORIENT - PETIT PARADIS	7 492,93	0,00	15
05/09/2023	BARRAGE GROIX	4 646,08	0,00	0
06/09/2023	AVANCE MP22209 - RESEAU AEP	-10 627,23	0,00	0
14/09/2023	CHATEAU EAU BRANDERION	2 487,26	0,00	15
22/09/2023	UTEP CREHAL GROIX	2 698,96	0,00	0
25/09/2023	AVANCE - MP 23058	0,00	0,00	0
02/10/2023	AVANCE - MP 23059	0,00	0,00	0
02/10/2023	AVANCE - MP22208	0,00	0,00	0
30/10/2023	RESEAU AEP QUISTINIC	35 330,27	0,00	0
03/11/2023	PC PORTABLES HP PROBOOK 450 G9	12 912,00	0,00	5
03/11/2023	MONITEUR HP - 24" - E24U G4	3 380,00	0,00	5
03/11/2023	MATERIEL INFO DIVERS	4 904,60	0,00	5
09/11/2023	UTEP CREHAL GROIX	5 093,61	0,00	60
16/11/2023	ANALYSEUR TURBIDITE TU5300SC	5 026,46	0,00	5
16/11/2023	MP22195-AVANCE-UTEP BEG MINIO	270 534,37	0,00	0
17/11/2023	PANNEAUX DE SIGNALISATION TEMPORAIRE	5 279,75	0,00	1
17/11/2023	FUSEE GRUNDOMAT + FLEXIBLE ALIM	7 408,00	0,00	5
17/11/2023	BARRIERE BTP 1MX1	2 400,00	0,00	1
17/11/2023	STATION SURPRESSION INGUINIEL	871,55	0,00	60
22/11/2023	ASPIRATEUR POUR BOUCHE A CLE	4 490,52	0,00	5
23/11/2023	RESEAU AEP LANGUIDIC	601,00	0,00	0
23/11/2023	RESEAU AEP LANESTER	7 336,50	0,00	0
27/11/2023	SOULEVEURS MAGNETIQUES 3EN1-220KG	2 598,88	0,00	5
27/11/2023	CHATEAU EAU PLOEMEUR-ASCENSEUR	4 895,00	0,00	5

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le	
			Cumul des	Durée de
			ID : 056-200042174-20240702-DISCA_03_2023	B-BF
28/11/2023	RESERVOIR MONT FUSILLES QUISTINIC	2 719,00	0,00	0
29/11/2023	CHATEAU EAU GESTEL	12 029,00	0,00	60
29/11/2023	CHATEAU EAU LANGUIDIC	8 916,00	0,00	60
29/11/2023	RESEAU AEP LOCMIQUELIC	5 219,87	0,00	0
30/11/2023	PUITS FORAGE PLOEMEUR	6 999,18	0,00	60
30/11/2023	UTEP HENNEBONT	12 431,79	0,00	60
01/12/2023	IVECO GRUE PALFINGER AR103179273	115 737,83	0,00	10
04/12/2023	UTEP PETIT PARADIS	385,00	0,00	0
07/12/2023	STATION BRAMBAZO - BUBRY	2 760,00	0,00	0
12/12/2023	UTEP LAN BLEN	1 585,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 623 223,22</b>	<b>0,00</b>	

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

## VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES

A8.2

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
16/06/2023	NV SIAEP RISE EAU KERSALO	59 551,25	10	59 551,25	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>59 551,25</b>					<b>0,00</b>

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

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

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

**A10****SECTION D'EXPLOITATION**

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>321 961,11</b>	
6037	Variation des stocks de marchandises	145 184,91	
6068	Autres matière et fournitures	45 540,37	
6071	Compteurs	12 962,21	
6078	Autres marchandises (pièces détachées)	93 024,88	
6135	Locations mobilières	25 248,74	
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>132 211,62</b>	
012	Charges de personnel et frais assimilés	132 211,62	
<b>72</b>	<b>Travaux en régie</b>		<b>454 172,73</b>
722	Immobilisations corporelles		454 172,73
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>454 172,73</b>	<b>454 172,73</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>454 172,73</b>
2315	Installations, matériel et outillage techniques	454 172,73
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>454 172,73</b>

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>A10</b>

**RATIO**

	<b>Montant</b>
<b>Recettes 72 (I)</b>	<b>454 172,73</b>
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>26 807 703,29</b>
<b>Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>1,69 %</b>



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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2022 - Eau Eau	32 887 853,00	0,00	32 887 853,00	0,00	10 084 103,00	25 545 346,27	7 342 506,73

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

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

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

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT****B2.2****B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

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

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

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

## IV – ANNEXES

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</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>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>22,60</b>	<b>0,00</b>	<b>22,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Adjt adm	C	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Adjt adm Pal 1CI	C	14,80	0,00	14,80	0,00	0,00	0,00
Adjt adm Pal 2CI	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché Pal	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur Pal 1CI	B	4,80	0,00	4,80	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>56,10</b>	<b>0,00</b>	<b>56,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Adjt tech	C	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
Adjt tech Pal 1CI	C	13,80	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00
Adjt tech Pal 2CI	C	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Agent maitrise	C	4,90	0,00	4,90	0,00	0,00	0,00
Agent maitrise Pal	C	6,80	0,00	6,80	0,00	0,00	0,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Ingénieur Pal	A	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Ingénieur en chef	A	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Technicien	B	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Technicien Pal 1CI	B	5,80	0,00	5,80	0,00	0,00	0,00
Technicien Pal 2CI	B	4,80	0,00	4,80	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</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>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</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>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</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>FILIERE SPORTIVE (g)</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>FILIERE CULTURELLE (h)</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>FILIERE ANIMATION (i)</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>FILIERE POLICE (j)</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>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</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>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>78,70</b>	<b>0,00</b>	<b>78,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

## IV – ANNEXES

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

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

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

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel.  
 ANIM : Animation.  
 PM : Police.  
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :  
 3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).  
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels.  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : autres (préciser).

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

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

**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice : 0  
Nombre de membres présents : 0  
Nombre de suffrages exprimés : 0  
VOTES :  
Pour : 0  
Contre : 0  
Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,  
A le  
(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session  
A , le  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

---

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

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