

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20004217400041	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI LORIENT AGGLOMERATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie de Lorient Collectivités

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : PORTS DE PLAISANCE (2)

ANNEE 2024

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

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

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	13
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	18
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	19
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	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	28
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	29
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	30
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	31
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	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	32
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	33
A8.3 - Opérations liées aux cessions	34
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	Sans Objet

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	35
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	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	36
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
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)	37
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

Sans Objet

Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

38

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 876 247,84	G 3 825 328,95	G-A 949 081,11
	Section d'investissement	B 6 247 512,95	H 6 220 869,68	H-B -26 643,27

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 439 023,60 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 1 175 471,28 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

=

=

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 10 299 232,07	Q= G+H+I+J 10 485 222,23	=Q-P 185 990,16

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 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 0,00	= K+L 0,00

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation = A+C+E 2 876 247,84	= G+I+K 4 264 352,55	1 388 104,71
	Section d'investissement = B+D+F 7 422 984,23	= H+J+L 6 220 869,68	-1 202 114,55
	TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 10 299 232,07	= G+H+I+J+K+L 10 485 222,23	185 990,16

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	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	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	610 750,00	465 525,75	270,40	0,00	144 953,85
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		610 750,00	465 525,75	270,40	0,00	144 953,85
66	Charges financières	477 140,00	280 325,90	34 308,39	0,00	162 505,71
67	Charges exceptionnelles	272 500,00	0,00	22 500,00	0,00	250 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	57 923,60				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 418 313,60	745 851,65	57 078,79	0,00	615 383,16
023	Virement à la section d'investissement	629 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	2 225 610,00	2 073 317,40			152 292,60
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 854 610,00	2 073 317,40			781 292,60
TOTAL		4 272 923,60	2 819 169,05	57 078,79	0,00	1 396 675,76
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 210 950,00	1 217 816,73	0,00	0,00	-6 866,73
Total des recettes de gestion courante		3 310 950,00	3 317 816,73	0,00	0,00	-6 866,73
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	25 000,00	21 200,00	0,00	0,00	3 800,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		3 335 950,00	3 339 016,73	0,00	0,00	-3 066,73
042	Opérat° ordre transfert entre sections	497 950,00	486 312,22			11 637,78
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		497 950,00	486 312,22			11 637,78
TOTAL		3 833 900,00	3 825 328,95	0,00	0,00	8 571,05
Pour information		439 023,60				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
21	Immobilisations corporelles	641 000,00	222 272,83	0,00	418 727,17
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 980 000,00	3 081 811,67	0,00	898 188,33
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	4 636 000,00	3 304 084,50	0,00	1 331 915,50
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	2 339 950,00	2 186 512,37	0,00	153 437,63
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	16 100,00			
	Total des dépenses financières	2 356 050,00	2 186 512,37	0,00	169 537,63
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	6 992 050,00	5 490 596,87	0,00	1 501 453,13
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	497 950,00	486 312,22		11 637,78
041	Opérations patrimoniales (2)	400 000,00	270 603,86		129 396,14
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	897 950,00	756 916,08		141 033,92
	TOTAL	7 890 000,00	6 247 512,95	0,00	1 642 487,05
	Pour information	1 175 471,28			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	136 000,00	0,00	0,00	136 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	4 499 390,00	2 700 000,00	0,00	1 799 390,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	1 477,14	0,00	-1 477,14
	Total des recettes d'équipement	4 635 390,00	2 701 477,14	0,00	1 933 912,86
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 175 471,28	1 175 471,28	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 175 471,28	1 175 471,28	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	5 810 861,28	3 876 948,42	0,00	1 933 912,86
021	Virement de la section d'exploitation (2)	629 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 225 610,00	2 073 317,40		152 292,60
041	Opérations patrimoniales (2)	400 000,00	270 603,86		129 396,14
	Total des recettes d'ordre d'investissement	3 254 610,00	2 343 921,26		910 688,74
	TOTAL	9 065 471,28	6 220 869,68	0,00	2 844 601,60
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	465 796,15		465 796,15
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	314 634,29	0,00	314 634,29
67	Charges exceptionnelles	22 500,00	0,00	22 500,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 073 317,40	2 073 317,40
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	802 930,44	2 073 317,40	2 876 247,84

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 876 247,84
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	486 312,22	486 312,22
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)	2 186 512,37	0,00	2 186 512,37
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	222 272,83	0,00	222 272,83
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 081 811,67	270 603,86	3 352 415,53
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
	Dépenses d'investissement –Total	5 490 596,87	756 916,08	6 247 512,95

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	1 175 471,28
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	7 422 984,23
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	2 100 000,00		2 100 000,00
75	Autres produits de gestion courante	1 217 816,73		1 217 816,73
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	21 200,00	486 312,22	507 512,22
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		3 339 016,73	486 312,22	3 825 328,95

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	439 023,60
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 264 352,55
---	---------------------

	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	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	1 477,14	270 603,86	272 081,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 073 317,40	2 073 317,40
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		2 701 477,14	2 343 921,26	5 045 398,40

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 175 471,28
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	6 220 869,68
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	610 750,00	465 525,75	270,40	0,00	144 953,85
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	8 000,00	1 846,84	270,40	0,00	5 882,76
61558	Entretien autres biens mobiliers	18 722,00	26 340,72	0,00	0,00	-7 618,72
618	Divers	25 000,00	2 935,00	0,00	0,00	22 065,00
6226	Honoraires	90 000,00	38 900,00	0,00	0,00	51 100,00
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	1 522,22	0,00	0,00	-22,22
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	286 000,00	237 134,00	0,00	0,00	48 866,00
63512	Taxes foncières	4 500,00	4 179,00	0,00	0,00	321,00
6358	Autres droits	177 028,00	152 667,97	0,00	0,00	24 360,03
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		610 750,00	465 525,75	270,40	0,00	144 953,85
66	Charges financières (b) (5)	477 140,00	280 325,90	34 308,39	0,00	162 505,71
66111	Intérêts réglés à l'échéance	477 140,00	338 438,77	0,00	0,00	138 701,23
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-58 112,87	34 308,39	0,00	23 804,48
67	Charges exceptionnelles (c)	272 500,00	0,00	22 500,00	0,00	250 000,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	22 500,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	57 923,60				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 418 313,60	745 851,65	57 078,79	0,00	615 383,16
023	Virement à la section d'investissement	629 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 225 610,00	2 073 317,40			152 292,60
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 225 610,00	2 073 317,40			152 292,60
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 854 610,00	2 073 317,40			781 292,60
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 854 610,00	2 073 317,40			781 292,60
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 272 923,60	2 819 169,05	57 078,79	0,00	1 396 675,76
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	34 308,39
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	58 112,87
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-23 804,48

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 210 950,00	1 217 816,73	0,00	0,00	-6 866,73
752	Revenus des immeubles	145 000,00	145 717,94	0,00	0,00	-717,94
757	Redevances des fermiers, concession..	890 000,00	919 588,62	0,00	0,00	-29 588,62
7588	Autres	175 950,00	152 510,17	0,00	0,00	23 439,83
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		3 310 950,00	3 317 816,73	0,00	0,00	-6 866,73
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	25 000,00	21 200,00	0,00	0,00	3 800,00
778	Autres produits exceptionnels	25 000,00	21 200,00	0,00	0,00	3 800,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		3 335 950,00	3 339 016,73	0,00	0,00	-3 066,73
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	497 950,00	486 312,22			11 637,78
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	497 950,00	486 312,22			11 637,78
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		497 950,00	486 312,22			11 637,78
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 833 900,00	3 825 328,95	0,00	0,00	8 571,05
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		439 023,60				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
2031	Frais d'études	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	641 000,00	222 272,83	0,00	418 727,17
2135	Installations générales, agencements	14 200,00	14 083,15	0,00	116,85
2141	Construct° sol autrui - Bâtiments public	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
2145	Construct° sol autrui - Installat° gén.	245 800,00	107 704,47	0,00	138 095,53
2188	Autres immobilisations corporelles	355 000,00	100 485,21	0,00	254 514,79
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	3 980 000,00	3 081 811,67	0,00	898 188,33
2312	Terrains	1 229 300,00	900 519,23	0,00	328 780,77
2314	Constructions sur sol d'autrui	2 638 922,81	2 069 530,73	0,00	569 392,08
2318	Autres immo. corporelles en cours	10 700,00	10 684,52	0,00	15,48
238	Avances commandes immo. incorp.	101 077,19	101 077,19	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		4 636 000,00	3 304 084,50	0,00	1 331 915,50
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	2 339 950,00	2 186 512,37	0,00	153 437,63
1641	Emprunts en euros	865 000,00	729 666,64	0,00	135 333,36
1687	Autres dettes	1 474 950,00	1 456 845,73	0,00	18 104,27
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	16 100,00			
Total des dépenses financières		2 356 050,00	2 186 512,37	0,00	169 537,63
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		6 992 050,00	5 490 596,87	0,00	1 501 453,13
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	497 950,00	486 312,22		11 637,78
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	497 950,00	486 312,22		11 637,78
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	16 190,00	10 451,19		5 738,81
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	246 740,00	246 646,24		93,76
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	109 250,00	109 247,82		2,18
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	13 740,00	13 736,66		3,34
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	60 920,00	55 128,13		5 791,87
13918	Autres subventions d'équipement	51 110,00	51 102,18		7,82
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	400 000,00	270 603,86		129 396,14
2314	Constructions sur sol d'autrui	274 218,30	270 603,86		3 614,44
2315	Installat°, matériel et outillage techni	125 781,70	0,00		125 781,70
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		897 950,00	756 916,08		141 033,92
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		7 890 000,00	6 247 512,95	0,00	1 642 487,05
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		1 175 471,28			

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	136 000,00	0,00	0,00	136 000,00
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	136 000,00	0,00	0,00	136 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	4 499 390,00	2 700 000,00	0,00	1 799 390,00
1641	Emprunts en euros	4 499 390,00	2 700 000,00	0,00	1 799 390,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	1 477,14	0,00	-1 477,14
2314	Constructions sur sol d'autrui	0,00	1 477,14	0,00	-1 477,14
Total des recettes d'équipement		4 635 390,00	2 701 477,14	0,00	1 933 912,86
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 175 471,28	1 175 471,28	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 175 471,28	1 175 471,28	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		1 175 471,28	1 175 471,28	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		5 810 861,28	3 876 948,42	0,00	1 933 912,86
021	Virement de la section d'exploitation	629 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 225 610,00	2 073 317,40		152 292,60
28128	Aménagement Autres terrains	306 310,00	220 314,36		85 995,64
28131	Bâtiments	1 810,00	1 803,00		7,00
28135	Installations générales, agencements, ..	8 650,00	8 767,42		-117,42
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	48 340,00	47 501,52		838,48
28145	Aménagements construction sol d'autrui	1 081 530,00	1 033 958,10		47 571,90
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	80 660,00	80 656,74		3,26
28151	Installations complexes spécialisées	168 970,00	168 964,40		5,60
28153	Installations à caractère spécifique	680,00	675,10		4,90
28158	Autres	5 770,00	4 965,00		805,00
28173	Constructions (mise à disposition)	4 200,00	4 192,26		7,74
28175	Matériel et outillage technique (mad)	56 230,00	56 222,24		7,76
28181	Installations générales, agencements	361 360,00	361 352,99		7,01
28182	Matériel de transport	770,00	768,00		2,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 280,00	1 280,00		0,00
28188	Autres	99 050,00	81 896,27		17 153,73
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 854 610,00	2 073 317,40		781 292,60
041	Opérations patrimoniales (6)	400 000,00	270 603,86		129 396,14
238	Avances commandes immo. incorp.	400 000,00	270 603,86		129 396,14
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 254 610,00	2 343 921,26		910 688,74
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		9 065 471,28	6 220 869,68	0,00	2 844 601,60
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

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

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

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

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
40606	19/12/2023	2 000 000,00	200 000,00	32 354,00	0,00	0,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		2 000 000,00	200 000,00	32 354,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													Caté- gorie d'em- prunt (8)
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	
								Niveau de taux (5)	Taux actueliel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					16 555 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					16 555 000,00									
40556	Société Générale	26/12/2018	27/12/2019	27/03/2020	1 830 000,00	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	0,390	0,395	EUR	T	C	O	A-1
40561	Crédit Foncier	22/12/2020	30/12/2020	30/03/2021	4 850 000,00	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	0,320	EUR	T	C	O	A-1
40574	Société de Financement Local	29/06/2021	20/07/2021	01/11/2021	1 000 000,00	F	Taux fixe à 0,89%	0,890	0,890	EUR	T	C	O	A-1
40584	Société Générale	25/11/2021	15/12/2021	15/03/2022	1 325 000,00	V	Euribor 3m + 0,26%, flooré à 0,26%	0,260	0,264	EUR	T	C	O	A-1
40594	Crédit Agricole du Morbihan	07/07/2022	28/07/2022	01/10/2022	1 900 000,00	F	Taux fixe à 1,90%	1,900	1,900	EUR	T	C	O	A-1
40597	Société de Financement Local	06/12/2022	29/12/2022	28/04/2023	750 000,00	F	Taux fixe à 3,63%	3,630	3,630	EUR	T	C	O	A-1
40606	Société Générale	19/12/2023	22/12/2023	10/05/2024	2 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,58%, flooré à 3,58%	4,503	4,566	EUR	T	C	O	A-1
40613	Banque Française de Crédit Coopératif	17/12/2024	20/12/2024	20/08/2025	2 900 000,00	V	Euribor 3m + 0,86%, flooré à 0,86%	3,632	3,693	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					18 917 278,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					18 917 278,00									
40303	Lorient Agglomération	11/10/2006	31/12/2009	31/03/2010	1 240 000,00	F	Taux fixe à 3,58%	3,580	3,630	EUR	T	P	O	A-1
40309	Lorient Agglomération	04/12/2008	19/12/2008	01/01/2010	6 850 000,00	F	Taux fixe à 4,79%	4,790	4,790	EUR	A	P	O	A-1
40311	Lorient Agglomération	04/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	2 500 000,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	1,479	1,500	EUR	T	P	O	A-1
40319	Lorient Agglomération	10/09/2010	25/12/2011	25/03/2012	980 000,00	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,00%	1,804	1,829	EUR	T	P	O	A-1
40443	Lorient Agglomération	24/12/2010	27/12/2012	15/03/2013	700 000,00	V	Euribor 3m + 0,37%	0,555	0,564	EUR	T	X	O	A-1
40515	Lorient Agglomération	16/12/2014	30/12/2014	01/04/2015	1 200 000,00	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	1,780	EUR	T	C	O	A-1
40521	Lorient Agglomération	06/07/2015	09/07/2015	09/10/2015	850 000,00	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	1,480	EUR	T	P	O	A-1
40534	Lorient Agglomération	15/09/2016	19/10/2016	15/04/2017	1 900 000,00	V	Euribor 3m + 0,29%, flooré à 0,29%	0,290	0,295	EUR	T	P	O	A-1
40539	Lorient Agglomération	21/12/2016	25/01/2017	25/04/2017	1 100 000,00	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	0,910	EUR	T	P	O	A-1
40544	Lorient Agglomération	25/05/2018	29/06/2018	29/09/2018	765 000,00	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	1,257	EUR	T	C	O	A-1

Emprunts et dettes à l'origine du contrat										
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel	
41311	Lorient Agglomération	04/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	832 278,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	1,479	1,479	EUR
Total général					35 472 278,00					

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Emprunts et dettes au 31/12/N													
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		13 590 666,76					729 666,64	255 659,22	0,00	26 684,82	
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		13 590 666,76					729 666,64	255 659,22	0,00	26 684,82	
40556	N	0,00	A-1	1 220 000,00	9,99	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	3,104	122 000,00	54 149,81	0,00	423,07	
40561	N	0,00	A-1	3 556 666,72	11,00	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	323 333,32	12 028,00	0,00	0,00	
40574	N	0,00	A-1	870 000,00	21,60	F	Taux fixe à 0,89%	0,890	40 000,00	7 965,50	0,00	1 268,99	
40584	N	0,00	A-1	1 060 000,04	11,96	V	Euribor 3m + 0,26%, flooré à 0,26%	2,974	88 333,32	45 696,76	0,00	1 482,12	
40594	N	0,00	A-1	1 729 000,00	22,51	F	Taux fixe à 1,90%	1,900	76 000,00	33 753,50	0,00	8 121,50	
40597	N	0,00	A-1	705 000,00	23,35	F	Taux fixe à 3,63%	3,630	30 000,00	26 272,13	0,00	4 194,16	
40606	N	0,00	A-1	1 950 000,00	19,35	V	Euribor 3m + 0,58%, flooré à 3,58%	3,580	50 000,00	75 793,52	0,00	9 978,15	
40613	N	0,00	A-1	2 500 000,00	20,15	V	Euribor 3m + 0,86%, flooré à 0,86%	3,574	0,00	0,00	0,00	1 216,83	
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	

Emprunts et dettes au 31/12/N											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant 40 au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		3 007 788,34					1 456 845,73	82 831,79	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		3 007 788,34					1 456 845,73	82 831,79	0,00
40303	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 3,58%	3,580	104 317,77	2 383,37	0,00
40309	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4,79%	4,790	620 870,51	29 739,70	0,00
40311	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	3,094	162 962,63	3 593,18	0,00
40319	N	0,00	A-1	146 501,06	1,98	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,00%	3,114	71 290,01	8 084,25	0,00
40443	N	0,00	A-1	180 470,19	2,96	F	Taux fixe à 1,20%	1,200	54 872,05	2 630,36	0,00
40515	N	0,00	A-1	420 000,00	5,01	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	80 000,00	8 366,00	0,00
40521	N	0,00	A-1	348 265,42	5,52	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	57 605,40	5 688,16	0,00
40534	N	0,00	A-1	928 651,32	7,04	F	Taux fixe à 0,98%	0,980	126 564,98	9 876,27	0,00
40539	N	0,00	A-1	550 400,35	7,07	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	73 110,47	5 424,93	0,00
40544	N	0,00	A-1	433 500,00	8,50	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	51 000,00	5 866,83	0,00
41311	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	3,094	54 251,91	1 178,74	0,00
Total général		0,00		16 598 455,10					2 186 512,37	338 491,01	0,00
											32 689,66

- (9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.
- (10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».
- (11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
- (12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.
- (14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
- (15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.
- (16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Structure		Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	19	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	16 598 455,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 : multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 610 €	28/11/2014

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Matériel, outillages	10	10/10/1997
L	Véhicules de tourisme	5	10/10/1997
L	Bâtiments administratifs et industriels de bonne construction	60	10/10/1997
L	Constructions légères	20	10/10/1997
L	Agencements et aménagements, installations de bâtiments et d'ateliers	15	10/10/1997
L	Ouvrages portuaires de bonne construction	70	10/10/1997
L	Ouvrages d'accostage : pontons	30	10/10/1997
L	Terre-pleins , chaussées	35	10/10/1997
L	Eclairage public des chaussées, quais, réseaux (agencements et aménagements, installations)	20	10/10/1997
L	Agencements et aménagements, installations divers	15	11/10/1997
L	Subv. d'équipemnt versée pr financer des biens mobiliers, du matériel ou des études	5	15/06/2012
L	Agcmnts et agmts, installat° divers : travaux de curage des alluvions et boues des plans d'eau	15	02/12/2016
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	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS**Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1**

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-1 175 471,28
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-1 175 471,28

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	1 175 471,28
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-1 175 471,28
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	2 854 000,00	2 672 824,59	0,00	2 672 824,59
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	2 854 610,00	2 073 317,40	0,00	2 073 317,40
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	610,00	-599 507,19	0,00	-599 507,19
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-1 175 471,28			-1 175 471,28
Affectation au 106 (C)	1 175 471,28	1 175 471,28		1 175 471,28
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	0,00			0,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				-599 507,19

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		2 854 000,00	2 672 824,59
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		2 339 950,00	2 186 512,37
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	865 000,00	729 666,64
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	1 474 950,00	1 456 845,73
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		514 050,00	486 312,22
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	497 950,00	486 312,22
020	Dépenses imprévues	16 100,00	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 854 610,00	III 2 073 317,40
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 854 610,00	2 073 317,40
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		
28128	Aménagement Autres terrains	306 310,00	220 314,36
28131	Bâtiments	1 810,00	1 803,00
28135	Installations générales, agencements, ..	8 650,00	8 767,42
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	48 340,00	47 501,52
28145	Aménagements construction sol d'autrui	1 081 530,00	1 033 958,10
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	80 660,00	80 656,74
28151	Installations complexes spécialisées	168 970,00	168 964,40
28153	Installations à caractère spécifique	680,00	675,10
28158	Autres	5 770,00	4 965,00
28173	Constructions (mise à disposition)	4 200,00	4 192,26
28175	Matériel et outillage technique (mad)	56 230,00	56 222,24
28181	Installations générales, agencements	361 360,00	361 352,99
28182	Matériel de transport	770,00	768,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 280,00	1 280,00
28188	Autres	99 050,00	81 896,27
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	629 000,00	0,00

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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				
11/12/2023	PT LORIENT CENTRE - AV M23080	0,00	0,00	0
11/12/2023	PT LORIENT CENTRE AV MP23081	0,00	0,00	0
18/01/2024	PT LORIENT CENTRE - PERISTYLE	0,00	0,00	0
29/01/2024	DRAGAGES - DOUR GLAZ_SUIVI ET ANALYSE	12 960,00	0,00	10
01/02/2024	PT LORIENT CENTRE - PIEUX PASSERELLE	44 540,82	0,00	30
02/02/2024	PT PORT LOUIS	0,00	0,00	0
06/02/2024	PT LORIENT CENTRE - ENTRETIEN	22 368,63	0,00	15
14/02/2024	PT KERNEVEL - ENTRETIEN	20 906,50	0,00	15
14/02/2024	PT PORT LOUIS	440 495,60	0,00	70
15/02/2024	PT LORIENT CENTRE - ELEVATEUR	1 468,74	0,00	15
21/02/2024	PT GUIDEL - DRAGAGES	28 946,89	0,00	15
28/02/2024	DRAGAGES - APPONTEMENT	2 183,33	0,00	10
06/03/2024	PT PORT LOUIS - DRAGAGES	242 365,97	0,00	15
06/03/2024	PT LT LA BASE - DRAGAGES	75 872,51	0,00	15
06/03/2024	PT KERNEVEL - DRAGAGES	360 862,16	0,00	15
21/03/2024	DRAGAGES - QUALITE D'EAU	16 918,87	0,00	10
27/03/2024	PT PORT LOUIS - DRAGAGES	116 803,99	0,00	15
28/03/2024	PT LORIENT CENTRE - PONTON	1 477 716,06	0,00	30
03/04/2024	PT KERNEVEL - AMGT	41 395,85	0,00	15
10/04/2024	DRAGAGES - MODELISAT° HYDROSEDIMENTAIRE	57 447,98	0,00	10
07/05/2024	PT LT LA BASE - ENTRETIEN	17 646,00	0,00	15
17/05/2024	PT LORIENT CENTRE - DRAGAGES	69 623,66	0,00	15
03/06/2024	PT PORT LOUIS - RPLT ARMOIRE TJ	20 182,60	0,00	0
11/06/2024	PT GUIDEL 2024	14 083,15	0,00	15
21/06/2024	PT LORIENT CENTRE - DRAGAGE PERISTYLE	2 900,00	0,00	15
21/06/2024	DRAGAGES - BATHYMETRIE SHOM	2 250,00	0,00	10
19/09/2024	PT LORIENT PERISTYLE	284 781,01	0,00	30
01/10/2024	PT LT LA BASE/KEROMAN	8 492,03	0,00	15
02/10/2024	DRAGAGES - LA BECQUERIE STOCK SEDIMENTS	2 907,70	0,00	10
03/10/2024	PT LT LA BASE - M24043 AVANCE	44 531,40	0,00	0
04/10/2024	DRAGAGES - SOLUTIONS VALORISATION	2 784,00	0,00	10
09/10/2024	PT LT LA BASE - M 24002_AVANCE_BC8	0,00	0,00	0
22/10/2024	MP 24736 - AVANCE	0,00	0,00	0
29/10/2024	DRAGAGES_ DOSSIER EIE	3 033,33	0,00	10
31/10/2024	PT KERNEVEL_BRISE CLAPOT	20 000,00	0,00	15
21/11/2024	PT PERISTYLE_PROJET INFRASTRUCTURE	12 345,00	0,00	30
27/11/2024	PT GAVRES ENTRETIEN	5 132,00	0,00	15
28/11/2024	PT LT LA BASE KEROMAN POTENCE	28 891,08	0,00	15
26/12/2024	PROJET_DOUR_GLAZ	10 684,52	0,00	0
27/12/2024	PT LORIENT CENTRE - DRAGAGES	3 144,05	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		3 516 665,43	0,00	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
06/06/2024	PT KERNEVEL - SUBVENTION	3 673,26	1	3 673,26	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	30 773,13	15	30 773,13	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT KERNEVEL - SUBVENTION	5 890,63	1	5 890,63	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT KERNEVEL - SUBVENTION	55 122,82	15	55 122,82	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT KERNEVEL - SUBVENTION	2 448,64	1	2 448,64	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	20 511,00	15	20 511,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	45 000,00	15	45 000,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	57 694,86	15	57 694,86	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	14 226,87	15	14 226,87	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT KERNEVEL - SUBVENTION	9 769,34	15	9 769,34	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	67 248,00	15	67 248,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - SUBVENTION	2 241,00	15	2 241,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - MANUTENTION	39 328,80	15	39 328,80	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LT LA BASE	326 257,58	15	326 257,58	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LORIENT CENTRE - MANUTENTION	7 845,14	15	7 845,14	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LT LA BASE	204 750,00	15	204 750,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT GUIDEL	23 301,00	15	23 301,00	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LT LA BASE	458 265,15	15	458 265,15	0,00	0,00	0,00
06/06/2024	PT LT LA BASE	268 800,00	15	268 800,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	PT LT LA BASE	54 600,00	15	54 600,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	PT KERNEVEL - STATION DE POMPAGE	7 524,00	15	7 524,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		1 705 271,22					0,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

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

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6743.0	Suivi site d'Immersion au large de Groix	subvention d'exploitation	Région Bretagne	Région	22 500,00

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN 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 - PORTS PORTS DE PLAISANCE	34 606 250,00	-1 729 000,00	32 877 250,00	2 543 717,23	4 636 000,00	27 029 448,27	3 304 084,50

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

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

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

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

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u> 27/12/2016 - Délégation de service public-R	SELLOR	SEM des Ports de plaisance et équipements publics de loisirs du Pays de Lorient	SAEM	919 588,62
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

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.

ARRETE - SIGNATURES
BUDGET PORTS DE PLAISANCE

Nombre de Membres en exercice : 73

Nombre de Membres présents : 62

Nombre de Suffrages exprimés : 54

Votes : Pour : 54
Contre : 0
Abstentions : 17

Date de convocation : 16 juin 2025

Présenté par le Président,
A Lorient, le 24 juin 2025
Le Président,



F. Lohier

F.LOHER

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 24 juin 2025

A Lorient, le 24 juin 2025
Les Membres du Conseil
cf liste d'émargement jointe
et de la publication le

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en Préfecture le

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

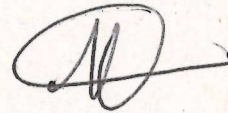
Publié le

ID : 056-200042174-20250702-DISCA042024BIS-BF

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 24 JUIN 2025**TITULAIRES****(Suppléants – p 6)****NOM****SIGNATURE****BRANDERION**

M. Jean-Yves CARRIO

Maire

**BUBRY**

M. Roger THOMAZO

Maire

**CALAN**

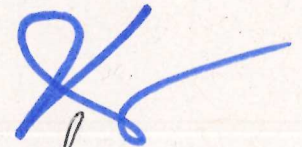
M. Yann GUIGUEN

Maire

**CAUDAN**

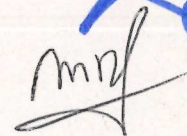
M. Fabrice VELY

Maire



Mme Martine DI GUGLIELMO

Adjointe au Maire

**CLEGUER**

M. Alain NICOLAZO

Maire

**GAVRES**

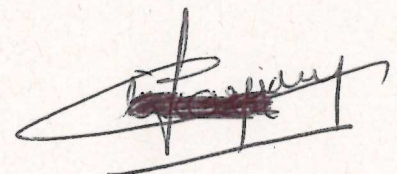
M. Christian CARTON

Maire

**GESTEL**

M. Michel DAGORNE

Maire

**GROIX**

M. Dominique YVON

Conseiller municipal

Exercé

GUIDEL

M. Jo DANIEL

Maire

Mme Françoise BALLESTER

Adjointe au Maire

M. Patrice JACQUEMINOT

Adjoint au Maire

Mme Estelle MORIO

Conseillère Municipale

HENNEBONT

M. André HARTEREAU

Conseiller Municipal

Mme Marie-Françoise CERES

Conseillère Municipale

M. Pascal LE LIBOUX

Adjoint au Maire

Mme Laure LE MARECHAL

Conseillère Municipale

M. Fabrice LEBRETON

Conseiller Municipal

INGUINIEL

M. Jean-Louis LE MASLE

Maire

Exercice

INZINZAC-LOCHRIST

Mme Armelle NICOLAS

Maire

M. Maurice LECHARD

Adjoint au Maire

LANESTER

M. Gilles CARRERIC

Maire

Mme Rose MORELLEC

Adjointe au Maire

M. Maurice PERON

Adjoint au Maire

Mme Annaïg LE MOEL-RAFLIK

Adjointe au Maire

M. Philippe JESTIN

Adjoint au Maire

Mme Florence LOPEZ-LE GOFF

Conseillère Municipale

M. Patrick LE GUENNEC

Conseiller Municipal

Mme Carmen LE BORGNIC

Conseillère Municipale

LANGUIDIC

M. Laurent DUVAL

Maire

Mme Nadège MARETTE

Adjointe au Maire

LANVAUDAN

Mme Dominique ELIOT

Maire

LARMOR-PLAGE

M. Patrice VALTON

Maire

Mme Patricia JAFFRE

Adjointe au Maire

Mme Katherine GIANNI

Conseillère Municipale

LOCMIQUELIC

M. Eric PATUREL

Maire

LORIENT

M. Fabrice LOHER

Maire

Mme Aurélie MARTORELL

Conseillère Municipale

M. Christophe GINET

Adjoint au Maire

Mme Sophie PALANT-LE HEGARAT

Adjointe au Maire

M. Bruno PARIS

Adjoint au Maire

Mme Maryvonne LE GREVES

Adjointe au Maire

M. Stéphane DANIEL

Adjoint au Maire

Mme Fanny GRALL

Conseillère municipale

M. Guy GASAN

Adjoint au Maire

Mme Cécile BESNARD

Adjointe au maire

M. Christian LE DU

Adjoint au Maire

Mme Maria COLAS

Conseillère Municipale

M. Michel TOULMINET

Adjoint au Maire

Mme Morgane CHRISTIEN

Adjointe au Maire

M. Fabien AUDARD

Conseiller municipal

M. Bruno JAOUEN

Conseiller Municipal

Mme Gaëlle LE STRADIC

Conseillère Municipale

M. Gaël BRIAND

Conseiller Municipal

M. Bruno BLANCHARD

Conseiller Municipal

Mme Solène PERON

Conseillère Municipale

M. Laurent TONNERRE

Conseiller Municipal

PLOEMEUR

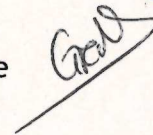
M. Ronan LOAS

Maire

Mme Anne-Valérie RODRIGUES

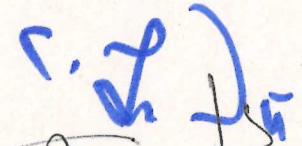
Conseillère Municipale

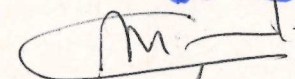


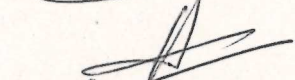


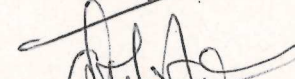
Excusé

Excusé



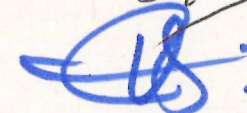


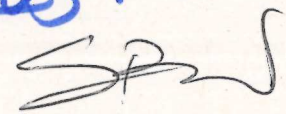




Excusé



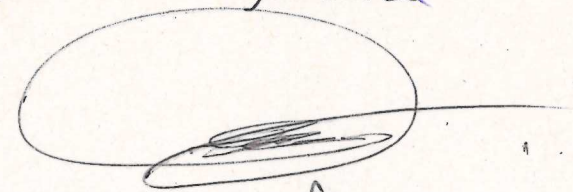


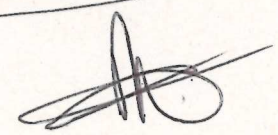


Excusé



Excusé





M. Jean-Guillaume GOURLAIN

Adjoint au Maire

Mme Marianne POULAIN

Conseillère Municipale

M. Antoine GOYER

Conseiller Municipal

Mme Patricia QUERO-RUEN

Adjointe au Maire

PLOUAY

M. Gwenn LE NAY

Maire

Mme Annick GUILLET

Adjointe au Maire

PONT SCORFF

M. Alain DE CORSON

Adjoint au Maire

PORT-LOUIS

M. Daniel MARTIN

Maire

QUEVEN

M. Marc BOUTRUCHE

Maire

Mme Céline OLIVIER

Adjointe au Maire

M. Jean-Pierre ALLAIN

Adjoint au Maire

QUISTINIC

M. Antoine PICHON

Maire

RIANTEC

M. Jean-Michel BONHOMME

Maire

Mme Nathalie PERRIN

Adjointe au Maire

SUPPLEANTS

NOM

SIGNATURE

BRANDERION

Mme Brigitte PRADO

Adjointe au Maire

BUBRY

Mme Marie-Françoise JULE

Adjointe au Maire

CALAN

Mme Sandrine JUHEL

Conseillère municipale

CLEGUER

M. Patrick EVANO

Adjoint au Maire

GAVRES

M. Gérard PECHEUX

Adjointe au Maire

GESTEL

Mme Françoise MERRET

Adjointe au Maire

GROIX

Mme Brigitte TONNERRE-GAMBINI

Adjointe au Maire

INGUINIEL

Mme Sylvie JOUBAUD

Adjointe au Maire

LANVAUDAN

M. Jacky LANCELOT

Adjoint au Maire

LOCMIQUELIC

Mme Marie-Gabrielle RIBETTE

Conseillère municipale

PONT SCORFF

Mme Fabienne KERVORGANT

Conseillère municipale

PORT-LOUIS

M. Philippe MALPIECE

Adjointe au Maire

QUISTINIC

Yann LE GLUHER

Conseiller municipal