

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20004217400033	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI LORIENT AGGLOMERATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie de Lorient Collectivités

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Budget primitif

Budget primitif (BP) : EAU
relatif à l'exercice 2026



Instruction budgétaire et comptable M. 4 (1) applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	29
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	31
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	32
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	34
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	35
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	36
A3.2 - Etalement des provisions	37
A4.1 - Equilibre des opérations financières	38
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	39
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	40
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
A6 - Etat des charges transférées	41
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	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	Sans Objet
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	42
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	43

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	44
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	47
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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	48
--------------------------	----

(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 M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies dont la collectivité territoriale, le groupement ou l'établissement public de rattachement compte plus de 3 500 habitants.

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans chapitres « opérations d'équipement ».

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. – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : 7,5% (maximum 7,5 %)
- Investissement : 7,5% (maximum 7,5 %)

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

V – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget [« primitif » ou « cumulé »] primitif de l'exercice précédent.

VI – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1 [« sans reprise des résultats de l'exercice N-1. » ou « avec reprise des résultats définitifs de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif » ou « avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1. »]

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	29 612 000,00	29 612 000,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		29 612 000,00	29 612 000,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	15 251 000,00	15 251 000,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		15 251 000,00	15 251 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	44 863 000,00	44 863 000,00
----------------------------	----------------------	----------------------

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices)

(2) A renseigner uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	14 779 665,00	0,00	15 388 988,00	15 388 988,00	15 388 988,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 370 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
014	Atténuations de produits	1 850 000,00	0,00	1 635 000,00	1 635 000,00	1 635 000,00
65	Autres charges de gestion courante	403 325,00	0,00	416 510,00	416 510,00	416 510,00
Total des dépenses de gestion des services		21 402 990,00	0,00	21 940 498,00	21 940 498,00	21 940 498,00
66	Charges financières	752 750,00	0,00	566 000,00	566 000,00	566 000,00
67	Charges exceptionnelles	393 000,00	0,00	612 736,00	612 736,00	612 736,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	81 000,00		81 000,00	81 000,00	81 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		22 629 740,00	0,00	23 200 234,00	23 200 234,00	23 200 234,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	1 075 210,00		876 066,00	876 066,00	876 066,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	5 514 000,00		5 535 700,00	5 535 700,00	5 535 700,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 589 210,00		6 411 766,00	6 411 766,00	6 411 766,00
TOTAL		29 218 950,00	0,00	29 612 000,00	29 612 000,00	29 612 000,00

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	29 612 000,00
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	27 649 000,00	0,00	27 856 691,00	27 856 691,00	27 856 691,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Total des recettes de gestion des services		28 069 000,00	0,00	28 276 691,00	28 276 691,00	28 276 691,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	125 700,00	0,00	299 009,00	299 009,00	299 009,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	81 000,00		81 000,00	81 000,00	81 000,00
Total des recettes réelles d'exploitation		28 275 700,00	0,00	28 656 700,00	28 656 700,00	28 656 700,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	943 250,00		955 300,00	955 300,00	955 300,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		943 250,00		955 300,00	955 300,00	955 300,00
TOTAL		29 218 950,00	0,00	29 612 000,00	29 612 000,00	29 612 000,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	29 612 000,00
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	5 456 466,00
---	---------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	589 300,00	0,00	740 000,00	740 000,00	740 000,00
21	Immobilisations corporelles	616 500,00	0,00	623 000,00	623 000,00	623 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	8 224 850,00	0,00	9 284 500,00	9 284 500,00	9 284 500,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	9 430 650,00	0,00	10 647 500,00	10 647 500,00	10 647 500,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 189 100,00	0,00	3 048 200,00	3 048 200,00	3 048 200,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	3 189 100,00	0,00	3 048 200,00	3 048 200,00	3 048 200,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	12 619 750,00	0,00	13 695 700,00	13 695 700,00	13 695 700,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	943 250,00		955 300,00	955 300,00	955 300,00
041	Opérations patrimoniales (4)	950 000,00		600 000,00	600 000,00	600 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 893 250,00		1 555 300,00	1 555 300,00	1 555 300,00
	TOTAL	14 513 000,00	0,00	15 251 000,00	15 251 000,00	15 251 000,00

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	15 251 000,00
---	----------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	6 973 790,00	0,00	8 239 234,00	8 239 234,00	8 239 234,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	6 973 790,00	0,00	8 239 234,00	8 239 234,00	8 239 234,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	6 973 790,00	0,00	8 239 234,00	8 239 234,00	8 239 234,00

021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 075 210,00		876 066,00		
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	5 514 000,00		5 535 700,00	5 535 700,00	5 535 700,00
041	Opérations patrimoniales (4)	950 000,00		600 000,00	600 000,00	600 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		7 539 210,00		7 011 766,00	7 011 766,00	7 011 766,00
TOTAL		14 513 000,00	0,00	15 251 000,00	15 251 000,00	15 251 000,00

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	15 251 000,00
---	----------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

5 456 466,00

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

(5) 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.

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

BALANCE GENERALE DU BUDGET**1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	15 388 988,00		15 388 988,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 500 000,00		4 500 000,00
014	Atténuations de produits	1 635 000,00		1 635 000,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	416 510,00		416 510,00
66	Charges financières	566 000,00	0,00	566 000,00
67	Charges exceptionnelles	612 736,00	0,00	612 736,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	81 000,00	5 535 700,00	5 616 700,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>	0,00	0,00	0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		876 066,00	876 066,00
	Dépenses d'exploitation – Total	23 200 234,00	6 411 766,00	29 612 000,00

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (2)**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**29 612 000,00**

	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 reçues	0,00	255 300,00	255 300,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 048 200,00	0,00	3 048 200,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	740 000,00	0,00	740 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	623 000,00	0,00	623 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	9 284 500,00	1 300 000,00	10 584 500,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement – Total	13 695 700,00	1 555 300,00	15 251 000,00

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**15 251 000,00**

(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 BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	400 000,00		400 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	27 856 691,00		27 856 691,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		700 000,00	700 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00		20 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	299 009,00	0,00	299 009,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	81 000,00	255 300,00	336 300,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		28 656 700,00	955 300,00	29 612 000,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	29 612 000,00
---	----------------------

29 612 000,00

	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 reçues	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)	8 239 234,00	0,00	8 239 234,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	600 000,00	600 000,00
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		5 524 700,00	5 524 700,00
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 (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		11 000,00	11 000,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		876 066,00	876 066,00
Recettes d'investissement – Total		8 239 234,00	7 011 766,00	15 251 000,00

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

0,00

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	15 251 000,00
---	----------------------

15 251 000,00

- (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) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	14 779 665,00	15 388 988,00	15 388 988,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	400 000,00	400 000,00	400 000,00
605	Achats d'eau	4 880 000,00	4 880 000,00	4 880 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	187 200,00	187 200,00	187 200,00
6062	Produits de traitement	150 000,00	150 000,00	150 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	25 500,00	27 000,00	27 000,00
6066	Carburants	70 300,00	70 300,00	70 300,00
6068	Autres matières et fournitures	130 000,00	155 000,00	155 000,00
6071	Compteurs	250 000,00	330 000,00	330 000,00
6078	Autres marchandises	200 000,00	200 000,00	200 000,00
611	Sous-traitance générale	5 656 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00
6132	Locations immobilières	57 000,00	55 000,00	55 000,00
6135	Locations mobilières	264 200,00	269 200,00	269 200,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	4 030,00	4 030,00	4 030,00
614	Charges locatives et de copropriété	9 000,00	9 000,00	9 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	86 000,00	107 000,00	107 000,00
61551	Entretien matériel roulant	55 000,00	65 000,00	65 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	15 000,00	15 000,00	15 000,00
6156	Maintenance	84 760,00	163 125,00	163 125,00
6161	Multirisques	63 900,00	133 000,00	133 000,00
617	Etudes et recherches	10 000,00	10 000,00	10 000,00
618	Divers	64 200,00	56 200,00	56 200,00
6226	Honoraires	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6228	Divers	110 000,00	110 000,00	110 000,00
6231	Annonces et insertions	16 200,00	13 300,00	13 300,00
6244	Transports administratifs	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6247	Transports collectifs personnel	8 000,00	8 000,00	8 000,00
6248	Divers	20 000,00	20 000,00	20 000,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	1 000,00	1 000,00
6256	Missions	0,00	5 000,00	5 000,00
6257	Réceptions	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6261	Frais d'affranchissement	102 000,00	102 000,00	102 000,00
6262	Frais de télécommunications	6 700,00	7 580,00	7 580,00
627	Services bancaires et assimilés	4 500,00	500,00	500,00
6281	Concours divers (cotisations)	13 000,00	13 000,00	13 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 000,00	4 000,00	4 000,00
62878	Remb. frais à des tiers	882 000,00	882 000,00	882 000,00
6288	Autres	73 775,00	104 158,00	104 158,00
63512	Taxes foncières	5 200,00	5 300,00	5 300,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 200,00	2 000,00	2 000,00
6356	Redevances occupat° domaine public	1 000,00	1 000,00	1 000,00
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource	500 000,00	500 000,00	500 000,00
63712	Redevance pour la performance des réseau	250 000,00	404 095,00	404 095,00
6378	Autres taxes et redevances	110 000,00	110 000,00	110 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 370 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
6331	Versement de mobilité	39 513,39	39 700,44	39 700,44
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	10 993,51	11 052,51	11 052,51
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	21 942,33	22 063,01	22 063,01
6411	Salaires, appointements, commissions	2 902 456,41	2 916 833,99	2 916 833,99
6413	Primes et gratifications	112 944,26	103 299,35	103 299,35
6414	Indemnités et avantages divers	152 474,26	150 864,47	150 864,47
6415	Supplément familial	17 191,68	20 001,94	20 001,94
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	365 198,89	370 554,58	370 554,58
6453	Cotisations aux caisses de retraites	701 845,46	819 531,71	819 531,71
6454	Cotisations au Pôle emploi	6 439,81	7 098,00	7 098,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	19 000,00	19 000,00	19 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	20 000,00	20 000,00	20 000,00
014	Atténuations de produits (7)	1 850 000,00	1 635 000,00	1 635 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Publié le	Vote (4)
			positions nouvelles (3)	
701249	Reversement redevance agence de l'eau	150 000,00	100 000,00	100 000,00
701269	Reversement à l'agence de l'eau - Redeva	1 700 000,00	1 535 000,00	1 535 000,00
65	Autres charges de gestion courante	403 325,00	416 510,00	416 510,00
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	2 330,00	10 015,00	10 015,00
6518	Autres	480,00	480,00	480,00
6541	Créances admises en non-valeur	250 000,00	250 000,00	250 000,00
6542	Créances éteintes	56 000,00	56 000,00	56 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	94 515,00	100 015,00	100 015,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION COURANTE		21 402 990,00	21 940 498,00	21 940 498,00
66	Charges financières (b) (8)	752 750,00	566 000,00	566 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	722 750,00	558 000,00	558 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00
666	Pertes de change	30 000,00	8 000,00	8 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	393 000,00	612 736,00	612 736,00
6711	Pénalités de retard sur marchés	10 000,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	250 000,00	250 000,00	250 000,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	50 000,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	34 000,00	0,00	0,00
678	Autres charges événement maj. et inhab.	49 000,00	362 736,00	362 736,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	81 000,00	81 000,00	81 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	81 000,00	81 000,00	81 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		22 629 740,00	23 200 234,00	23 200 234,00
023	Virement à la section d'investissement	1 075 210,00	876 066,00	876 066,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	5 514 000,00	5 535 700,00	5 535 700,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	5 499 000,00	5 524 700,00	5 524 700,00
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	15 000,00	11 000,00	11 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		6 589 210,00	6 411 766,00	6 411 766,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		6 589 210,00	6 411 766,00	6 411 766,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		29 218 950,00	29 612 000,00	29 612 000,00

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	29 612 000,00
---	----------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	150 000,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	150 000,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) 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.

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

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

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

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	400 000,00	400 000,00	400 000,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	400 000,00	400 000,00	400 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	27 649 000,00	27 856 691,00	27 856 691,00
70111	Ventes d'eau aux abonnés	22 689 000,00	23 163 427,00	23 163 427,00
70118	Autres ventes d'eau	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
701261	Redevance sur la consommation d'eau pota	1 800 000,00	1 535 000,00	1 535 000,00
704	Travaux	550 000,00	550 000,00	550 000,00
7068	Autres prestations de services	60 000,00	60 000,00	60 000,00
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	800 000,00	847 664,00	847 664,00
70878	Remb. frais par des tiers	50 000,00	600,00	600,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	20 000,00	20 000,00
7588	Autres	20 000,00	20 000,00	20 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION COURANTE		28 069 000,00	28 276 691,00	28 276 691,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	125 700,00	299 009,00	299 009,00
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	14 000,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	111 700,00	299 009,00	299 009,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	81 000,00	81 000,00	81 000,00
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	81 000,00	81 000,00	81 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION		28 275 700,00	28 656 700,00	28 656 700,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	943 250,00	955 300,00	955 300,00
722	Immobilisations corporelles	600 000,00	700 000,00	700 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	343 250,00	0,00	0,00
7811	Rep. amort. immos corpo. et incorp.	0,00	255 300,00	255 300,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		943 250,00	955 300,00	955 300,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		29 218 950,00	29 612 000,00	29 612 000,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	29 612 000,00
---	----------------------

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 appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

(7) 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.

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	589 300,00	740 000,00	740 000,00
2031	Frais d'études	439 300,00	490 000,00	490 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	150 000,00	250 000,00	250 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	616 500,00	623 000,00	623 000,00
2111	Terrains nus	110 000,00	70 000,00	70 000,00
21311	Bâtiments d'exploitation	202 500,00	193 000,00	193 000,00
2154	Matériel industriel	64 000,00	40 000,00	40 000,00
2182	Matériel de transport	230 000,00	300 000,00	300 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	10 000,00	20 000,00	20 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	8 224 850,00	9 284 500,00	9 284 500,00
2312	Terrains	150 000,00	100 000,00	100 000,00
2313	Constructions	10 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	8 064 850,00	9 184 500,00	9 184 500,00
Total des dépenses d'équipement		9 430 650,00	10 647 500,00	10 647 500,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 189 100,00	3 048 200,00	3 048 200,00
1641	Emprunts en euros	1 344 500,00	1 338 700,00	1 338 700,00
1643	Emprunts en devises	65 200,00	17 100,00	17 100,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	23 400,00	23 400,00	23 400,00
1681	Autres emprunts	241 000,00	241 000,00	241 000,00
16871	Remboursements des emprunts souscrits pa	1 515 000,00	1 352 000,00	1 352 000,00
16878	Remboursements des autres dettes	0,00	76 000,00	76 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		3 189 100,00	3 048 200,00	3 048 200,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		12 619 750,00	13 695 700,00	13 695 700,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	943 250,00	955 300,00	955 300,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	343 250,00	255 300,00	255 300,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	73 250,00	62 400,00	62 400,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	59 000,00	59 000,00	59 000,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	5 800,00	5 800,00	5 800,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	132 500,00	54 700,00	54 700,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	1 000,00	700,00	700,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	7 700,00	7 700,00	7 700,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	500,00	500,00	500,00
139188	des tiers	63 500,00	64 500,00	64 500,00
	Charges transférées	600 000,00	700 000,00	700 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	600 000,00	700 000,00	700 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	950 000,00	600 000,00	600 000,00
2128	Aménagement Autres terrains	0,00	0,00	0,00
21311	Bâtiments d'exploitation	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	950 000,00	600 000,00	600 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 893 250,00	1 555 300,00	1 555 300,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		14 513 000,00	15 251 000,00	15 251 000,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
--	-------------

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
			ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF	
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				15 251 000,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(10) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote des résultats définitifs ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00
1314	Subv. équipt Communes	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	6 973 790,00	8 239 234,00	8 239 234,00
1641	Emprunts en euros	6 973 790,00	8 239 234,00	8 239 234,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		6 973 790,00	8 239 234,00	8 239 234,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
1064	Réserves réglementées	0,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		6 973 790,00	8 239 234,00	8 239 234,00
021	Virement de la section d'exploitation	1 075 210,00	876 066,00	876 066,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	5 514 000,00	5 535 700,00	5 535 700,00
28031	Frais d'études	21 050,00	44 100,00	44 100,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	22 450,00	30 400,00	30 400,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	4 700,00	4 700,00	4 700,00
28121	Aménagement Terrains nus	9 700,00	9 700,00	9 700,00
28125	Aménagement Terrains bâtis	500,00	500,00	500,00
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	10 500,00	10 500,00
28131	Bâtiments	794 100,00	832 400,00	832 400,00
28135	Installations générales, agencements, ..	53 000,00	51 700,00	51 700,00
28151	Installations complexes spécialisées	1 850,00	4 500,00	4 500,00
28153	Installations à caractère spécifique	3 620 500,00	3 537 700,00	3 537 700,00
28154	Matériel industriel	62 700,00	63 000,00	63 000,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	60 300,00	61 300,00	61 300,00
28157	Aménagement matériel industriel	2 500,00	0,00	0,00
28158	Autres	2 000,00	2 000,00	2 000,00
28173	Constructions (mise à disposition)	21 400,00	21 400,00	21 400,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	491 700,00	491 600,00	491 600,00
28182	Matériel de transport	40 750,00	92 000,00	92 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	12 550,00	10 800,00	10 800,00
28188	Autres	277 250,00	256 400,00	256 400,00
4818	Charges à étaler	15 000,00	11 000,00	11 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		6 589 210,00	6 411 766,00	6 411 766,00
041	Opérations patrimoniales (8)	950 000,00	600 000,00	600 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	950 000,00	600 000,00	600 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		7 539 210,00	7 011 766,00	7 011 766,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		14 513 000,00	15 251 000,00	15 251 000,00

+

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	
			RESTES A REALISER N-1 (9)
			0,00
			+
			R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE (9)
			0,00
			=
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES
			15 251 000,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

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-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/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						
30347	11/01/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(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.

(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.

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

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		Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)		Possibilité de rembour- sement anticipé O/N
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					28 771 628,78								
1641 Emprunts en euros (total)					27 819 531,35								
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	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	A	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	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	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	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	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	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	A	X	O	
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	T	P	O	
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	T	P	O	
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	T	X	O	
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	T	C	O	
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	T	P	O	

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	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					
30560	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	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	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	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	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
30611	10/12/2019	17/09/2024	01/11/2024	3 330 000,00	V	Livret A + 0,75%	1,500	1,500	EUR	A	C	O	A-1
30615	13/12/2024	30/01/2025	30/04/2025	3 500 000,00	V	Euribor 3m + 0,83%, flooré à 0,83%	3,436	3,484	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)				602 097,43									
30480	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	09/01/2001	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	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 afférentes aux marchés de partenariat (total)				0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)				0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)				26 090 203,68									
1681 Autres emprunts (total)				4 274 094,24									

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					
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)					21 816 109,44									
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
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
Total général					54 861 832,46									

- (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).

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

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)

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 01/01/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 à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
						Emprunts et dettes au 01/01/N						
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		20 973 388,99					1 349 416,03	403 348,53	0,00	96 718,80
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		20 939 625,76					1 309 033,20	402 769,10	0,00	96 718,80
30372	N	0,00	A-1	181 060,75	9,96	F	Taux fixe à 3,40%	3,400	15 474,15	5 960,17	0,00	234,58
30396	N	0,00	A-1	166 426,35	12,01	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	9 300,52	8 587,60	0,00	8 085,17
30431	N	0,00	A-1	3 554,82	0,91	F	Taux fixe à 4,00%	4,000	3 554,82	88,94	0,00	0,00
30476	N	0,00	A-1	162 745,99	8,25	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	2,276	16 511,84	3 620,33	0,00	857,45
30477	N	0,00	A-1	168 852,36	8,17	V	Euribor 3m + 0,25%, flooré à 0,00%	2,276	17 746,43	3 786,09	0,00	285,72
30478	N	0,00	A-1	202 781,69	7,50	V	Euribor 3m + 0,32%, flooré à 0,00%	2,346	24 048,47	4 617,85	0,00	
30479	N	0,00	A-1	137 587,54	3,16	F	Taux fixe à 5,17%	5,170	31 841,38	7 113,28	0,00	
30519	N	0,00	A-1	1 035 961,94	15,01	V	Livret A + 0,75%	2,450	36 086,45	38 848,57	0,00	
30530	N	0,00	A-1	674 918,68	15,93	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	38 396,38	8 153,10	0,00	
30543	N	0,00	A-1	1 315 587,10	18,01	F	Taux fixe à 1,87%	1,870	61 150,06	24 006,62	0,00	
30551	N	0,00	A-1	1 709 568,85	18,01	V	Livret A + 0,90%	2,600	74 391,98	43 307,36	0,00	
30556	N	0,00	A-1	468 000,00	8,99	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	2,416	52 000,00	11 064,89	0,00	

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP-03-2026-BF

1

4

24

5

10

15

20

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N										ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
30557	N	0,00	A-1	2 519 558,96	9,02	F	Taux fixe à 0,75%	0,750	264 042,29	18 155,23	0,00	3 994,14
30560	N	0,00	A-1	1 736 220,73	9,99	F	Taux fixe à 0,30%	0,300	171 288,43	5 016,09	0,00	26,08
30561	N	0,00	A-1	100 000,00	10,00	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	10 000,00	308,00	0,00	0,00
30577	N	0,00	A-1	1 218 750,00	16,01	F	Taux fixe à 0,84%	0,840	75 000,00	10 001,26	0,00	2 375,19
30591	N	0,00	A-1	1 290 000,00	21,51	F	Taux fixe à 0,95%	0,950	60 000,00	12 041,26	0,00	0,00
30593	N	0,00	A-1	1 256 250,00	16,51	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	75 000,00	22 106,26	0,00	5 256,56
30611	N	0,00	A-1	3 196 800,00	23,85	V	Livret A + 0,75%	2,450	133 200,00	78 321,60	0,00	12 301,20
30615	N	0,00	A-1	3 395 000,00	24,10	V	Euribor 3m + 0,83%, flooré à 0,83%	2,856	140 000,00	97 664,60	0,00	16 326,13
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		10 411,23					17 030,83	211,17	0,00	0,00
30480	N	0,00	F-6	5 217,88	0,00	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	8 472,11	105,05	0,00	0,00
30481	N	0,00	F-6	5 193,35	0,16	F	Taux fixe à 4,96%	4,960	8 558,72	106,12	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		23 352,00					23 352,00	368,26	0,00	0,00
30347	N	0,00	A-1	23 352,00	0,95	V	Euribor 3m + 0,42%, flooré à 0,00%	2,446	23 352,00	368,26	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		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	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		10 000 123,11					1 664 636,57	130 633,37	0,00	19

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N										ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
1681 Autres emprunts (total)		0,00		1 576 878,04					240 111,62	0,00	0,00	0,00
30452	N	0,00	A-1	259 758,04	4,58	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	51 951,62	0,00	0,00	0,00
30458	N	0,00	A-1	1 317 120,00	6,58	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		8 423 245,07					1 424 524,95	130 633,37	0,00	19 813,01
30274	N	0,00	A-1	701 463,98	4,50	V	Euribor 3m + 0,05%, floové à 0,00%	2,076	134 241,55	13 740,29	0,00	3 039,16
30504	N	0,00	A-1	600 000,00	3,00	F	Taux fixe à 3,29%	3,290	200 000,00	17 505,55	0,00	36,56
30515	N	0,00	A-1	1 157 133,19	4,00	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	272 266,68	18 779,59	0,00	3 893,90
30521	N	0,00	A-1	494 369,36	4,52	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	101 214,70	6 756,66	0,00	1 309,21
30522	N	0,00	A-1	1 479 806,45	19,53	F	Taux fixe à 1,96%	1,960	61 993,03	28 550,41	0,00	6 252,56
30534	N	0,00	A-1	421 957,55	6,04	F	Taux fixe à 0,98%	0,980	67 000,46	3 889,11	0,00	724,70
30539	N	0,00	A-1	866 585,59	6,07	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	135 366,82	7 424,86	0,00	1 201,43
30544	N	0,00	A-1	780 999,80	7,50	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	104 133,36	9 326,61	0,00	3 161,80
30545	N	0,00	A-1	1 726 422,24	8,09	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	209 263,32	20 928,95	0,00	3 161,80
30549	N	0,00	A-1	96 153,81	1,33	V	Livret A + 0,90%	2,600	64 102,56	1 856,99	0,00	6 252,56
30569	N	0,00	A-1	30 189,39	0,28	F	Taux fixe à 4,16%	4,160	30 189,39	471,77	0,00	6 252,56
30570	N	0,00	A-1	39 244,68	0,79	F	Taux fixe à 3,92%	3,920	39 244,68	967,56	0,00	6 252,56
30571	N	0,00	A-1	28 919,03	5,20	F	Taux fixe à 1,62%	1,620	5 508,40	435,02	0,00	6 252,56
Total général		0,00		30 973 512,10					3 014 052,60	533 981,90	0,00	116 116,81

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

LORIENT AGGLOMERATION - EAU - BP - 2026

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

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

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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

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 01/01/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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Exchange 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	5 217,88	6	25,00		Taux fixe à 4,96%	Taux fixe à 4,96%	0,00	Taux fixe à 4,96%	4,960	105,05	0,00	0,00
30481	Dexia	300 339,43	5 193,35	6	25,00		Taux fixe à 4,96%	Taux fixe à 4,96%	0,00	Taux fixe à 4,96%	4,960	106,12	0,00	0,00
TOTAL (F)		602 097,43	10 411,23						0,00			211,17	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		602 097,43	10 411,23						0,00			211,17	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

 Publié le 02/03/2026
 ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

(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 n° NOR : IOCB1015077C 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 / 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 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

- (9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.
(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

IV – ANNEXES

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

IV
A1.4

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart de l'indice zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart de l'indice hors zone euro	(6) 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 (turner)	Nombre de produits	36	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	30 963 100,87	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						2
	% de l'encours						0,04
	Montant en euros						10,23

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert				Instrument de couverture							Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite) : effet de l'instrument de couverture

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00	0,00	
Taux variable simple (total)						0,00	0,00	0,00	
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00	0,00	
Total						0,00	0,00	0,00	

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.

(8) 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).

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE
AUTRES DETTES****A1.6****A1.6 – 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 : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 610 €	1	16/12/2011	
L	Logiciel d'un coût supérieur à 16 000 euros	5	16/12/2011
L	Frais d'études et de recherches	5	16/12/2011
L	Réseaux d'assainissement	60	16/12/2011
L	Stations d'épuration (génie civil) Ouvrages lourds	50	16/12/2011
L	Stations d'épuration (génie civil) Ouvrages courants	30	16/12/2011
L	Pompes. appareils électromécaniques. installations de chauffage. installations de ventilation	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	Subvention d'équipemt versée pour 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'intérêt 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 constitués à l'ouverture	Montant total constitués	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
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
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	81 000,00		0,00	81 000,00	81 000,00	0,00
Provision pour risques et charges	81 000,00	29/06/2021	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	81 000,00		0,00	81 000,00	81 000,00	0,00

(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 à l'ouverture	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

A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution de la section d'investissement 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	0,00
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	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	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00
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	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	3 303 500,00	3 303 500,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	6 411 766,00	6 411 766,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	3 108 266,00	3 108 266,00

(1) Tableaux à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

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

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		3 303 500,00	I 3 303 500,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		3 048 200,00	3 048 200,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 338 700,00	1 338 700,00
1643	Emprunts en devises	17 100,00	17 100,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	23 400,00	23 400,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	241 000,00	241 000,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	1 428 000,00	1 428 000,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		255 300,00	255 300,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	255 300,00	255 300,00

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		6 411 766,00	III 6 411 766,00
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) (3)		6 411 766,00	6 411 766,00
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	44 100,00	44 100,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	30 400,00	30 400,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	4 700,00	4 700,00
28121	Aménagement Terrains nus	9 700,00	9 700,00
28125	Aménagement Terrains bâtis	500,00	500,00
28128	Aménagement Autres terrains	10 500,00	10 500,00
28131	Bâtiments	832 400,00	832 400,00
28135	Installations générales, agencements, ..	51 700,00	51 700,00
28151	Installations complexes spécialisées	4 500,00	4 500,00
28153	Installations à caractère spécifique	3 537 700,00	3 537 700,00
28154	Matériel industriel	63 000,00	63 000,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	61 300,00	61 300,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	0,00
28158	Autres	2 000,00	2 000,00
28173	Constructions (mise à disposition)	21 400,00	21 400,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	491 600,00	491 600,00
28182	Matériel de transport	92 000,00	92 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	10 800,00	10 800,00
28188	Autres	256 400,00	256 400,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4818	Charges à étaler	11 000,00	11 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	876 066,00	876 066,00

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

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

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

IV – ANNEXES

Publié le

IV

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

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	Montant amorti au titre des exercices précédents	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812)	Solde
TOTAL				I	II	III	I-(II + III)
				106 369,76	59 185,16	10 636,99	36 547,61
2017	DO - Usine Petit Paradis DO	10	27/05/2011	6 984,22	6 285,78	698,44	0,00
2018	DO - Usine de Production d'EP de Groix DO	10	27/05/2011	51 303,83	41 043,04	5 130,38	5 130,41
2019	DO - Château d'eau Saint Sulan Caudan DO	10	27/05/2011	4 480,00	3 136,00	448,00	896,00
2024	DO - Usine production d'eau potable de Beg Minio Ploemeur	10	27/05/2011	43 601,71	8 720,34	4 360,17	30 521,20

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 N (3)
2022-EAU Eau	39 621 853,00	0,00	39 621 853,00	24 204 442,50	10 647 500,00	4 769 910,50

(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**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 N (3)

(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 AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N :
Détail des effectifs par emploi fonctionnel ou filière à la clôture

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
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		23,00	0,00	23,00	18,80	2,00	20,80
Adjt adm	C	0,00	0,00	0,00	1,00	2,00	3,00
Adjt adm Pal 1CI	C	16,00	0,00	16,00	11,00	0,00	11,00
Adjt adm Pal 2CI	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attaché Pal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur Pal 1CI	B	5,00	0,00	5,00	4,80	0,00	4,80
FILIERE TECHNIQUE (c)		61,00	0,00	61,00	53,20	2,90	56,10
Adjt tech	C	5,00	0,00	5,00	6,00	2,00	8,00
Adjt tech Pal 1CI	C	21,00	0,00	21,00	13,30	0,00	13,30
Adjt tech Pal 2CI	C	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00
Agent maitrise	C	1,00	0,00	1,00	2,00	0,90	2,90
Agent maitrise Pal	C	11,00	0,00	11,00	7,80	0,00	7,80
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur Pal	A	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
Ingénieur en chef	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	7,00	0,00	7,00	6,50	0,00	6,50
Technicien Pal 1CI	B	7,00	0,00	7,00	7,80	0,00	7,80
Technicien Pal 2CI	B	1,00	0,00	1,00	1,80	0,00	1,80
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		84,00	0,00	84,00	72,00	4,90	76,90

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. 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 à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(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.

IV – ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) :
Détail des effectifs par type de recrutement

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Index (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		
TOTAL GENERAL				0,00		

(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.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(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 (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326-352 : Modalités particulières - recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.
343-1-343-3 : Emplois supérieurs de cabinet.
333-1-333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

(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 L.332-8, L.332-13, L.332-14, L.326, L.352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles L.327-5, L.332-10 et L.332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles L.332-23, L.332-24, L.333-1 à L.333-10 et L.333-12 du CGFP.

(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.

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF

IV – ANNEXES

**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
 ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT
 EMPLOYE PAR LA REGIE**

C1.2

Nota. – Cet état n'est applicable qu'aux budgets de régies non personnalisées pour lesquels l'entité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

CADRE D'EMPLOI DE L'AGENT	CATEGORIE	EFFECTIFS	REMUNERATION
TOTAL GENERAL		0	0,00

(2) Ce montant correspond aux dépenses imputées au compte 6215.

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 ,

A le

,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante,

Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.

Certifié exécutoire par , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

ARRETE - SIGNATURES
BUDGET EAU

Nombre de Membres en exercice : 73

Nombre de Membres présents : 55

Nombre de Suffrages exprimés : 70

Votes : Pour : 54
Contre : 16
Abstentions : 1

Date de convocation : 2 février 2026

Présenté par le Président,
A Lorient, le 10 février 2026
Le Président,



F.LOHER

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 10 février 2026

A Lorient, le 10 février 2026

Les Membres du Conseil
cf liste d'émargement jointe

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

et de la publication le

Envoyé en préfecture le 19/02/2026

Reçu en préfecture le 19/02/2026

Publié le

ID : 056-200042174-20260219-DISBP_03_2026-BF