

## REPUBLIQUE FRANÇAISE

<b>Numéro SIRET</b> <b>24290083500180</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>SERVICE PUBLIC D'EAU POTABLE dont la</b> <b>population est de 3500 habitants et plus</b> <b>MORLAIX-COMMUNAUTE</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : Service de Gestion Comptable de Morlaix

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : 12000 - 46 EAU REGIE (2)

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

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

## II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
--	---

B2 - Balance générale du budget - Recettes	10
--	----

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
---	----

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
---	----

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
---	----

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
---	----

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

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
--	----

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
---	----

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	24
--	----

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	25
--	----

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	26
---	----

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	28
--	----

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	29
---	----

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	30
---	----

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	31
---	----

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	32
---	----

A3.2 - Etalement des provisions	33
---------------------------------	----

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	34
--	----

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	35
--	----

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	36
---	----

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	37
---	----

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	38
---	----

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	39
---	----

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	40
---	----

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	41
---	----

A6 - Etat des charges transférées	42
-----------------------------------	----

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	43
--	----

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	44
--	----

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	47
--	----

A8.3 - Opérations liées aux cessions	48
--------------------------------------	----

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	49
--	----

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	50
--	----

A10 - Etat des travaux en régie	51
---------------------------------	----

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	53
--	----

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	54
--	----

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	55
--	----

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	56
---	----

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	57
--	----

B1.6 - Etat des autres engagements donnés	58
---	----

B1.7 - Etat des engagements reçus	59
-----------------------------------	----

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	60
---	----

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	61
---	----

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	62
--------------------------	----

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	64
--	----

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	65
--	----

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	66
--	----

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

## D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

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

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

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

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

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

Publié le

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Publié le  
ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	A	4 693 643,48	G	5 255 379,65	G-A	561 736,17
	Section d'investissement	B	4 069 146,51	H	4 203 879,65	H-B	134 733,14

		+		+	
<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 363 800,24 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	822 578,27 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	8 762 789,99	Q= G+H+I+J	11 645 637,81	=Q-P	2 882 847,82

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)</b>	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	1 768 225,72	L	2 331 158,81
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	1 768 225,72	= K+L	2 331 158,81

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	= A+C+E	4 693 643,48	= G+I+K	6 619 179,89	1 925 536,41	
	Section d'investissement	= B+D+F	5 837 372,23	= H+J+L	7 357 616,73	1 520 244,50	
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F	10 531 015,71	= G+H+I+J+K+L	13 976 796,62	3 445 780,91	

### DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	1 768 225,72	L	2 331 158,81
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		331 158,81
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		2 000 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	263 492,99	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 450 108,47	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 199,48	0,00
20224601	Opération d'équipement n° 20224601	52 424,78	
20234601	Opération d'équipement n° 20234601	0,00	
20234602	Opération d'équipement n° 20234602	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

### SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

Publié le

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

#### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 831 500,00	920 826,65	641 292,72	0,00	269 380,63
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 275 000,00	1 111 472,21	0,00	0,00	163 527,79
014	Atténuations de produits	800 000,00	-206 451,00	700 000,00	0,00	306 451,00
65	Autres charges de gestion courante	419 400,00	241 157,20	149 981,87	0,00	28 260,93
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>4 325 900,00</b>	<b>2 067 005,06</b>	<b>1 491 274,59</b>	<b>0,00</b>	<b>767 620,35</b>
66	Charges financières	100 000,00	34 069,04	0,00	0,00	65 930,96
67	Charges exceptionnelles	281 000,00	182 873,68	0,00	0,00	98 126,32
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	64 800,24				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>4 771 700,24</b>	<b>2 283 947,78</b>	<b>1 491 274,59</b>	<b>0,00</b>	<b>996 477,87</b>
023	Virement à la section d'investissement	799 100,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	990 000,00	918 421,11			71 578,89
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>918 421,11</b>			<b>870 678,89</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6 560 800,24</b>	<b>3 202 368,89</b>	<b>1 491 274,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1 867 156,76</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

#### RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 997 000,00	3 241 434,56	1 853 210,00	0,00	-97 644,56
73	Produits issus de la fiscalité(4)	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	70 000,00	71 508,13	0,00	0,00	-1 508,13
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>5 067 000,00</b>	<b>3 312 942,69</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-99 152,69</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	10 521,96	0,00	0,00	-10 521,96
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>5 067 000,00</b>	<b>3 323 464,65</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-109 674,65</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	130 000,00	78 705,00			51 295,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>130 000,00</b>	<b>78 705,00</b>			<b>51 295,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>5 197 000,00</b>	<b>3 402 169,65</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58 379,65</b>
<b>Pour information</b>		<b>1 363 800,24</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

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

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

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

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

## SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

Publié le

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	1 476 204,99	159 675,10	263 492,99	1 053 036,90
21	Immobilisations corporelles	6 062 006,11	2 547 294,46	1 450 108,47	2 064 603,18
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	118 176,00	66 458,13	2 199,48	49 518,39
	Total des opérations d'équipement	1 281 000,00	1 111 877,43	52 424,78	116 697,79
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>8 937 387,10</b>	<b>3 885 305,12</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 283 856,26</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	170 000,00	105 136,39	0,00	64 863,61
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>170 000,00</b>	<b>105 136,39</b>	<b>0,00</b>	<b>64 863,61</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>9 107 387,10</b>	<b>3 990 441,51</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 348 719,87</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	130 000,00	78 705,00		51 295,00
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>430 000,00</b>	<b>78 705,00</b>		<b>351 295,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>9 537 387,10</b>	<b>4 069 146,51</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 700 014,87</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	434 200,60	339 289,08	331 158,81	-236 247,29
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	6 191 508,23	2 900 000,00	2 000 000,00	1 291 508,23
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	35 732,06	0,00	-35 732,06
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>6 625 708,83</b>	<b>3 275 021,14</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>1 019 528,88</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	10 437,40	0,00	-10 437,40
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>10 437,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 437,40</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>6 625 708,83</b>	<b>3 285 458,54</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>1 009 091,48</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	799 100,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	990 000,00	918 421,11		71 578,89
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>2 089 100,00</b>	<b>918 421,11</b>		<b>1 170 678,89</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>8 714 808,83</b>	<b>4 203 879,65</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>2 179 770,37</b>
	<b>Pour information</b>	<b>822 578,27</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 562 119,37		1 562 119,37
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 111 472,21		1 111 472,21
014	Atténuations de produits	493 549,00		493 549,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	391 139,07		391 139,07
66	Charges financières	34 069,04	0,00	34 069,04
67	Charges exceptionnelles	182 873,68	0,00	182 873,68
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	918 421,11	918 421,11
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>3 775 222,37</b>	<b>918 421,11</b>	<b>4 693 643,48</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>4 693 643,48</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	78 705,00	78 705,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	105 136,39	0,00	105 136,39
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	1 111 877,43		1 111 877,43
20	Immobilisations incorporelles (6)	159 675,10	0,00	159 675,10
21	Immobilisations corporelles (6)	2 547 294,46	0,00	2 547 294,46
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	66 458,13	0,00	66 458,13
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>3 990 441,51</b>	<b>78 705,00</b>	<b>4 069 146,51</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>4 069 146,51</b>
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	5 094 644,56		5 094 644,56
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	71 508,13		71 508,13
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	10 521,96	78 705,00	89 226,96
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>5 176 674,65</b>	<b>78 705,00</b>	<b>5 255 379,65</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>1 363 800,24</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>6 619 179,89</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	10 437,40	0,00	10 437,40
13	Subventions d'investissement	339 289,08	0,00	339 289,08
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	35 732,06	0,00	35 732,06
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		918 421,11	918 421,11
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>3 285 458,54</b>	<b>918 421,11</b>	<b>4 203 879,65</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>822 578,27</b>
---	-------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 026 457,92</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>1 831 500,00</b>	<b>920 826,65</b>	<b>641 292,72</b>	<b>0,00</b>	<b>269 380,63</b>
605	Achats d'eau	183 000,00	61 990,50	87 582,76	0,00	33 426,74
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	158 740,00	39 373,50	88 086,50	0,00	31 280,00
6062	Produits de traitement	3 180,00	0,00	7 275,00	0,00	-4 095,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	105 200,00	103 611,56	12 504,17	0,00	-10 915,73
6064	Fournitures administratives	0,00	2 880,80	0,00	0,00	-2 880,80
6066	Carburants	500,00	251,66	0,00	0,00	248,34
611	Sous-traitance générale	725 900,00	438 696,61	270 538,12	0,00	16 665,27
6135	Locations mobilières	7 000,00	4 342,63	2 564,21	0,00	93,16
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	14 300,00	19 642,00	296,00	0,00	-5 638,00
61523	Entretien, réparations réseaux	132 000,00	102 067,42	30 172,45	0,00	-239,87
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	48 500,00	19 723,00	7 427,50	0,00	21 349,50
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	274,00	0,00	-274,00
6156	Maintenance	40 000,00	2 681,67	20 451,76	0,00	16 866,57
618	Divers	14 200,00	0,00	6 233,33	0,00	7 966,67
6226	Honoraires	14 680,00	4 025,00	3 981,40	0,00	6 673,60
6228	Divers	74 200,00	53 060,17	24 824,09	0,00	-3 684,26
6236	Catalogues et imprimés	12 500,00	79,00	218,80	0,00	12 202,20
6237	Publications	1 500,00	3 085,16	933,70	0,00	-2 518,86
6238	Divers	1 000,00	936,00	0,00	0,00	64,00
6262	Frais de télécommunications	7 000,00	0,00	4 732,00	0,00	2 268,00
627	Services bancaires et assimilés	7 000,00	3 281,60	0,00	0,00	3 718,40
6281	Concours divers (cotisations)	500,00	20,00	333,33	0,00	146,67
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	195 000,00	63 133,02	0,00	0,00	131 866,98
63512	Taxes foncières	10 000,00	6 078,00	0,00	0,00	3 922,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	11 500,00	5 041,87	3 824,60	0,00	2 633,53
6356	Redevances occupat° domaine public	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6358	Autres droits	1 500,00	267,00	0,00	0,00	1 233,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	62 000,00	-14 151,00	69 039,00	0,00	7 112,00
6378	Autres taxes et redevances	500,00	709,48	0,00	0,00	-209,48
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>1 275 000,00</b>	<b>1 111 472,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163 527,79</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	1 275 000,00	1 111 472,21	0,00	0,00	163 527,79
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>800 000,00</b>	<b>-206 451,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>306 451,00</b>
701249	Reversement redevance agence de l'eau	500 000,00	-148 073,00	500 000,00	0,00	148 073,00
706129	Reversement redevance modernisat° agence eau	300 000,00	-58 378,00	200 000,00	0,00	158 378,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>419 400,00</b>	<b>241 157,20</b>	<b>149 981,87</b>	<b>0,00</b>	<b>28 260,93</b>
6518	Autres	35 200,00	22 950,00	8 744,27	0,00	3 505,73
6541	Créances admises en non-valeur	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	379 200,00	218 207,20	141 237,60	0,00	19 755,20
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011+012+014+65)</b>		<b>4 325 900,00</b>	<b>2 067 005,06</b>	<b>1 491 274,59</b>	<b>0,00</b>	<b>767 620,35</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>100 000,00</b>	<b>34 069,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 930,96</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	95 000,00	33 873,69	0,00	0,00	61 126,31
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	5 000,00	-1 266,87	0,00	0,00	6 266,87
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	1 462,22	0,00	0,00	-1 462,22
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>281 000,00</b>	<b>182 873,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 126,32</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	130 000,00	30 361,79	0,00	0,00	99 638,21
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	151 000,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	1 511,89	0,00	0,00	-1 511,89
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>64 800,24</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> <b>= a+b+c+d+e+f</b>		<b>4 771 700,24</b>	<b>2 283 947,78</b>	<b>1 491 274,59</b>	<b>0,00</b>	<b>996 477,87</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>799 100,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>990 000,00</b>	<b>918 421,11</b>			<b>71 578,89</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	990 000,00	918 421,11			71 578,89
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA</b> <b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>918 421,11</b>			<b>870 678,89</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>918 421,11</b>			<b>870 678,89</b>

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (0)			
			Mandats émis	Ch rattachées	Dotations réalisées au 31/12	Crédits annulés
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	6 560 800,24	3 202 368,89	1 491 274,59	0,00	1 867 156,76
	<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	0,00				

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

Montant des ICNE de l'exercice	6 692,44
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	7 959,31
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 266,87

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 997 000,00	3 241 434,56	1 853 210,00	0,00	-97 644,56
70111	Ventes d'eau aux abonnés	3 946 000,00	2 567 993,79	1 849 000,00	0,00	-470 993,79
70118	Autres ventes d'eau	0,00	43 453,91	0,00	0,00	-43 453,91
701241	Redevance pollution d'origine domestique	500 000,00	353 966,03	0,00	0,00	146 033,97
704	Travaux	138 000,00	109 115,89	0,00	0,00	28 884,11
706121	Redevance modernisation des réseaux	300 000,00	100 032,84	0,00	0,00	199 967,16
7068	Autres prestations de services	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
7083	Locations diverses	11 000,00	6 216,57	4 210,00	0,00	573,43
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	90 000,00	60 655,53	0,00	0,00	29 344,47
73	Produits issus de la fiscalité (3)	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	70 000,00	71 508,13	0,00	0,00	-1 508,13
7588	Autres	70 000,00	71 508,13	0,00	0,00	-1 508,13
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>5 067 000,00</b>	<b>3 312 942,69</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-99 152,69</b>
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	10 521,96	0,00	0,00	-10 521,96
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	608,06	0,00	0,00	-608,06
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	2 571,11	0,00	0,00	-2 571,11
778	Autres produits exceptionnels	0,00	7 342,79	0,00	0,00	-7 342,79
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>5 067 000,00</b>	<b>3 323 464,65</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-109 674,65</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	130 000,00	78 705,00			51 295,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	130 000,00	78 705,00			51 295,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>130 000,00</b>	<b>78 705,00</b>			<b>51 295,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>5 197 000,00</b>	<b>3 402 169,65</b>	<b>1 853 210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58 379,65</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>1 363 800,24</b>				

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

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

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

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>1 476 204,99</b>	<b>159 675,10</b>	<b>263 492,99</b>	<b>1 053 036,90</b>
2031	Frais d'études	1 347 838,99	43 675,49	166 763,22	1 137 400,28
2051	Concessions et droits assimilés	128 366,00	115 999,61	96 729,77	-84 363,38
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>6 062 006,11</b>	<b>2 547 294,46</b>	<b>1 450 108,47</b>	<b>2 064 603,18</b>
2111	Terrains nus	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
2121	Aménagement Terrains nus	663,00	0,00	0,00	663,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	1 310 040,00	272 151,56	247 943,22	789 945,22
2151	Installations complexes spécialisées	20 500,00	8 465,99	0,00	12 034,01
21531	Réseaux d'adduction d'eau	2 969 504,95	1 661 898,74	1 123 091,80	184 514,41
2154	Matériel industriel	222 132,60	53 132,01	25 706,48	143 294,11
21561	Service de distribution d'eau	928 706,40	40 552,31	34 448,84	853 705,25
2182	Matériel de transport	502 959,16	462 030,67	0,00	40 928,49
2183	Matériel de bureau et informatique	87 500,00	43 490,75	18 918,13	25 091,12
2184	Mobilier	0,00	1 185,43	0,00	-1 185,43
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	4 387,00	0,00	-4 387,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>118 176,00</b>	<b>66 458,13</b>	<b>2 199,48</b>	<b>49 518,39</b>
2313	Constructions	18 176,00	30 726,07	2 199,48	-14 749,55
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	35 732,06	0,00	64 267,94
<b>20224601</b>	<b>Opération d'équipement n° 20224601 (3)</b>	<b>1 010 000,00</b>	<b>899 797,58</b>	<b>52 424,78</b>	<b>57 777,64</b>
<b>20234601</b>	<b>Opération d'équipement n° 20234601 (3)</b>	<b>221 000,00</b>	<b>212 079,85</b>	<b>0,00</b>	<b>8 920,15</b>
<b>20234602</b>	<b>Opération d'équipement n° 20234602 (3)</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>8 937 387,10</b>	<b>3 885 305,12</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 283 856,26</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>170 000,00</b>	<b>105 136,39</b>	<b>0,00</b>	<b>64 863,61</b>
1641	Emprunts en euros	170 000,00	105 136,39	0,00	64 863,61
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>170 000,00</b>	<b>105 136,39</b>	<b>0,00</b>	<b>64 863,61</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>9 107 387,10</b>	<b>3 990 441,51</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 348 719,87</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>130 000,00</b>	<b>78 705,00</b>		<b>51 295,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>130 000,00</b>	<b>78 705,00</b>		<b>51 295,00</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	130 000,00	34 175,00		95 825,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	0,00	13 709,00		-13 709,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	0,00	3 249,00		-3 249,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	4 031,00		-4 031,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	0,00	1 990,00		-1 990,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	1 970,00		-1 970,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	0,00	2 193,00		-2 193,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	0,00	25,00		-25,00
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	17 363,00		-17 363,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>300 000,00</b>
21531	Réseaux d'adduction d'eau	300 000,00	0,00		300 000,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>430 000,00</b>	<b>78 705,00</b>		<b>351 295,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>9 537 387,10</b>	<b>4 069 146,51</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>3 700 014,87</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

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

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

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>434 200,60</b>	<b>339 289,08</b>	<b>331 158,81</b>	<b>-236 247,29</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	20 144,60	141 014,21	161 158,81	-282 028,42
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	0,00	70 000,00	-70 000,00
1313	Subv. équipt Départements	14 056,00	114 056,00	100 000,00	-200 000,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	400 000,00	84 218,87	0,00	315 781,13
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>6 191 508,23</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 291 508,23</b>
1641	Emprunts en euros	6 191 508,23	2 900 000,00	2 000 000,00	1 291 508,23
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>35 732,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-35 732,06</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	35 732,06	0,00	-35 732,06
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>6 625 708,83</b>	<b>3 275 021,14</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>1 019 528,88</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>10 437,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 437,40</b>
10222	FCTVA	0,00	10 437,40	0,00	-10 437,40
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>10 437,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 437,40</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>6 625 708,83</b>	<b>3 285 458,54</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>1 009 091,48</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>799 100,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>990 000,00</b>	<b>918 421,11</b>		<b>71 578,89</b>
28031	Frais d'études	0,00	44 481,00		-44 481,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	6 814,98		-6 814,98
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	1 649,00		-1 649,00
28121	Aménagement Terrains nus	0,00	2 546,00		-2 546,00
28131	Bâtiments	0,00	9 277,00		-9 277,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	20 049,00		-20 049,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	551,00		-551,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	80 907,00		-80 907,00
28154	Matériel industriel	0,00	16 404,00		-16 404,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	17 880,00		-17 880,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	627,00		-627,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	12 523,00		-12 523,00
28173	Constructions (mise à disposition)	990 000,00	162 998,00		827 002,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	487 866,56		-487 866,56
28182	Matériel de transport	0,00	44 953,82		-44 953,82
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 504,75		-2 504,75
28184	Mobilier	0,00	1 668,00		-1 668,00
28188	Autres	0,00	4 721,00		-4 721,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>918 421,11</b>		<b>870 678,89</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>300 000,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	150 000,00	0,00		150 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	150 000,00	0,00		150 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 089 100,00</b>	<b>918 421,11</b>		<b>1 170 678,89</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>8 714 808,83</b>	<b>4 203 879,65</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>2 179 770,37</b>
<b>Pour information</b>		<b>822 578,27</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

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

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

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

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

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

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

#### OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 20224601 (1)

#### LIBELLE : SECURISATION EN EAU POTABLE DU TERRITOIRE

#### Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
<b>DEPENSES</b>		<b>1 010 000,00</b>	<b>A 899 797,58</b>	<b>52 424,78</b>	<b>57 777,64</b>	<b>B</b>	<b>919 070,58</b>
20	Immobilisations incorporelles	160 000,00	93 710,28	42 397,38	23 892,34		103 460,28
2031	Frais d'études	160 000,00	93 710,28	42 397,38	23 892,34		103 460,28
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	850 000,00	806 087,30	10 027,40	33 885,30		815 610,30
2313	Constructions	250 000,00	734 183,50	10 027,40	-494 210,90		734 183,50
2315	Installat°, matériel et outillage techni	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00		9 523,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	71 903,80	0,00	-71 903,80		71 903,80

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>		<b>C-A</b>	<b>-899 797,58</b>	<b>D-B</b>	<b>-919 070,58</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

**III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN**

Publié le

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 20234601 (1)**  
**LIBELLE : APCP RENVLT DES RESEAUX SECTEUR KERLOSCANT TAULE**

**Pour vote**

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>DEPENSES</b>		<b>221 000,00</b>	<b>A 212 079,85</b>	<b>0,00</b>	<b>8 920,15</b>	<b>B 212 079,85</b>
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	221 000,00	212 079,85	0,00	8 920,15	212 079,85
21531	Réseaux d'adduction d'eau	221 000,00	212 079,85	0,00	8 920,15	212 079,85
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

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>RECETTES</b>	<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-212 079,85</b>	<b>D-B</b>	<b>-212 079,85</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

**III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN**

Publié le

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 20234602 (1)**  
**LIBELLE : APCP CONSTRUCT BAT REGIE PETIT ET GRAND CYCLE EAU**

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
<b>DEPENSES</b>		50 000,00	A	0,00	0,00	50 000,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00		0,00	0,00	50 000,00		0,00
2031	Frais d'études	50 000,00		0,00	0,00	50 000,00		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

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
<b>RECETTES</b>		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
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

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>		C-A	0,00	D-B	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
072-Mobilisation-ESTER	04/10/2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					7 157 885,95									
1641 Emprunts en euros (total)					7 157 885,95									
0008EAUGD2017-2020	CAISSE D'EPARGNE	17/12/2009	01/01/2020	25/03/2020	38 913,76	V	(Euribor 3M + 0.5)-Floor -0.5 sur Euribor 3M	0,112	0,114	EUR	T	P	O	A-1
0011EAUGD2017.	CAISSE D'EPARGNE	09/12/2004	01/01/2018	10/01/2018	35 367,18	F	Taux fixe à 4.35 %	4,350	4,422	EUR	T	P	O	A-1
0012EAUGD2017.	CREDIT AGRICOLE	02/11/2009	17/11/2009	10/02/2018	26 600,00	F	Taux fixe à 3.88 %	3,880	3,937	EUR	T	C	O	A-1
0016EAUGD2017.	SFIL CAFFIL	16/05/2008	01/01/2018	02/01/2018	162 019,07	F	Taux fixe à 4.8 %	4,800	4,800	EUR	A	C	O	A-1
0025EAURE2017	CREDIT AGRICOLE	29/10/2012	02/05/2013	15/05/2017	44 985,94	F	Taux fixe à 4.47 %	4,470	4,470	EUR	A	P	O	A-1
100EAURE2022-CONSOLIDATION	ARKEA	24/12/2021	25/11/2022	28/02/2023	1 400 000,00	F	Taux fixe à 1.7 %	1,700	1,711	EUR	T	C	O	A-1
101EAURE2022-CONSOLIDATION	BANQUE POSTALE	20/12/2021	25/11/2022	01/03/2023	550 000,00	F	Taux fixe à 0.58 %	0,580	0,581	EUR	T	C	O	A-1
104EAURE2022	BANQUE POSTALE	04/10/2022	13/10/2023	01/02/2024	1 600 000,00	F	Taux fixe à 3.02 %	3,020	3,054	EUR	T	C	O	A-1
106EAURE2023	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	16/10/2023	01/11/2024	01/02/2025	3 300 000,00	V	(Livret A(Préfixé) + 0.4)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,400	3,400	EUR	X	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
072-Mobilisation-ESTER	BANQUE POSTALE	04/10/2022	18/11/2022	13/10/2023	0,00	V	(€STR(Postfixé) + 0.81)-Floor 0 sur €STR(Postfixé)	2,700	2,774	EUR	X	X	O	A-1
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											dité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)		
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise							
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel								
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00												
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00												
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00												
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00												
1681 Autres emprunts (total)					0,00												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00												
1687 Autres dettes (total)					0,00												
<b>Total général</b>					<b>7 157 885,95</b>												

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

IV  
A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		4 904 152,62					105 136,38	33 873,39	0,00	19 909,03
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 904 152,62					105 136,38	33 873,39	0,00	19 909,03
0008EAUGD2017-2020	N	0,00	A-1	7 972,88	0,98	V	(Euribor 3M + 0.5)-Floor -0.5 sur Euribor 3M	3,339	7 876,67	425,06	0,00	5,87
0011EAUGD2017.	N	0,00	A-1	10 020,65	1,78	F	Taux fixe à 4.35 %	4,343	4 694,15	564,21	0,00	96,86
0012EAUGD2017.	N	0,00	A-1	3 800,00	0,86	F	Taux fixe à 3.88 %	3,874	3 800,00	239,60	0,00	20,48
0016EAUGD2017.	N	0,00	A-1	73 645,01	4,00	F	Taux fixe à 4.8 %	4,787	14 729,01	4 241,95	0,00	3 525,14
0025EAURE2017	N	0,00	A-1	30 380,76	9,37	F	Taux fixe à 4.47 %	4,459	2 369,87	1 463,95	0,00	848,76
100EAURE2022-CONSOLIDATION	N	0,00	A-1	1 365 000,00	38,91	F	Taux fixe à 1.7 %	1,687	35 000,00	23 775,21	0,00	1 955,48
101EAURE2022-CONSOLIDATION	N	0,00	A-1	513 333,32	13,92	F	Taux fixe à 0.58 %	0,578	36 666,68	3 163,41	0,00	239,84
104EAURE2022	N	0,00	A-1	1 600 000,00	29,83	F	Taux fixe à 3.02 %	2,976	0,00	0,00	0,00	10 335,11
106EAURE2023	N	0,00	A-1	1 300 000,00	30,83	V	(Livret A(Préfixé) + 0.4)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	5,466	0,00	0,00	0,00	2 881,49
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
072-Mobilisation-ESTER	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	(€STR(Postfixé) + 0.81)-Floor 0 sur €STR(Postfixé)	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>4 904 152,62</b>					<b>105 136,38</b>	<b>33 873,39</b>	<b>0,00</b>	<b>19 909,03</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

**IV – ANNEXES**

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

IV

A1.3

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	10	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 904 152,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

## IV – ANNEXES

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/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 éventuelles	
												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.

## IV – ANNEXES

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

IV

A1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		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		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(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).

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

## A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
<b>Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N**

**A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)**

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

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

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

## IV – ANNEXES

Publié le

IV

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

ELEMENTS DU BILAN  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 0.00 €	2017-09-11

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	M49 1314 COMMUNES	0	11/09/2017
L	M49 1315 GRPTS DE COLLECTIVITES	0	11/09/2017
L	M49 1316 AUTRES ETABLTS PUBLICS LOCAUX	0	11/09/2017
L	M49 1317 BUDGET COMMUNAUTAIRES ET FDS STRUCTURELS	0	11/09/2017
L	M49 1318 AUTRES	0	11/09/2017
L	M49 2033 FRAIS D'INSERTION	5	11/09/2017
L	M49 21311 CONST BAT EXPLOITATION 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 21315 BAT ADM CONST 60 ANS	60	11/09/2017
L	M49 21351 BAT EXPLOITATION INST GRALES 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 21351 BAT EXPLOITATION INST GRALES 20 ANS	20	11/09/2017
L	M49 21355 BAT ADMINISTRATIFS INST GRALES 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 2151 INST COMPLEXES SPECIALISEES 35 ANS	35	11/09/2017
L	M49 21531 RESEAUX ADDUCITON EAUX 80 ANS	80	11/09/2017
L	M49 2154 MATERIEL INDUSTRIEL 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 21561 MAT SPEC EXPLOIT SERV DISTRIB EAU 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 2157 AGENCTS ET AMGTS DU MATERIEL & OUTIL	15	11/09/2017
L	M49 21711 TERRAINS NUS MAD NON AMORTIS	0	11/09/2017
L	M49 21715 TERRAINS BATIS NON AMORTIS	0	11/09/2017
L	M49 21718 AUTRES TERRAINS NON AMORTIS	0	11/09/2017
L	M49 21728 AGTS AMGTS AUTRES TERRAINS	0	11/09/2017
L	M49 217311 BATIMENT D'EXPLOITATION MAD	0	11/09/2017
L	M49 21738 AUTRES CONSTRUCTIONS MAD	0	11/09/2017
L	M49 217531 RES ADD EAU INST COMPLEXES SPECIFIQUES	0	11/09/2017
L	M49 217532 INST A CARACTERE SPECIFIQUE RES ASS	0	11/09/2017
L	M49 217561 MAT SPECIFIQUE EXPLOIT DISTRIB EAU	0	11/09/2017
L	M49 217562 MAT SPECIFIQUE EXPLOITATION SERV ASS	0	11/09/2017
L	M49 21782 MATERIEL DE TRANSPORT	0	11/09/2017
L	M49 21788 AUTRE MAD	0	11/09/2017
L	M49 2182 MAT DE TPT VAE VELO ASS ELECTRIQUE 3 ANS	3	11/09/2017
L	M49 2182 MAT DE TPT VEH LEGERS & VELO SS AE 5 ANS	5	11/09/2017
L	M49 2182 MAT DE TPT ENGIN DE CHANTIER 10 ANS	10	11/09/2017
L	M49 2182 MAT DE TPT APPAREILS DE LEVAGE 20 ANS	20	11/09/2017
L	M49 2183 MATERIEL INFORMATQUE 5 ANS	5	11/09/2017
L	M49 2183 MATERIEL DE BUREAU 10 ANS	10	11/09/2017
L	M49 2184 MOBILIER 15 ANS	15	11/09/2017
L	M49 2188 AUTRES 5 ANS	5	11/09/2017

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

A3.1

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

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		60 979,00	60 979,00	0,00	60 979,00
Créances douteuses	0,00		34 979,00	34 979,00	0,00	34 979,00
Créances douteuses	0,00		26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>60 979,00</b>	<b>60 979,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 979,00</b>

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

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN  
ETALEMENT DES PROVISIONS****A3.2****A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

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

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

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>300 000,00</b>	<b>I 183 841,39</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>170 000,00</b>	<b>105 136,39</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	170 000,00	105 136,39
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>130 000,00</b>	<b>78 705,00</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	130 000,00	78 705,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>183 841,39</b>	<b>1 768 225,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 952 067,11</b>

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

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.2

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>III 928 858,51</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>10 437,40</b>
10222	FCTVA	0,00	10 437,40
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>1 789 100,00</b>	<b>918 421,11</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	0,00	44 481,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	6 814,98
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	1 649,00
28121	Aménagement Terrains nus	0,00	2 546,00
28131	Bâtiments	0,00	9 277,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	20 049,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	551,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	80 907,00
28154	Matériel industriel	0,00	16 404,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	17 880,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	627,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	12 523,00
28173	Constructions (mise à disposition)	990 000,00	162 998,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	487 866,56
28182	Matériel de transport	0,00	44 953,82
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 504,75
28184	Mobilier	0,00	1 668,00
28188	Autres	0,00	4 721,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	799 100,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>928 858,51</b>	<b>2 331 158,81</b>	<b>822 578,27</b>	<b>0,00</b>	<b>4 082 595,59</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 1 952 067,11</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 4 082 595,59</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 2 130 528,48</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET  
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION**

**A5.1.1**

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET  
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**

**A5.1.2**

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT  
COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION**

**A5.2.1**

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT  
COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT**

**A5.2.2**

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT****A5.3.1****A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

<b>DEPENSES – MANDATS EMIS</b>		
<b>Article (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Montant</b>
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>		0,00
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT****A5.3.2****A5.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT**

<b>DEPENSES – MANDATS EMIS</b>		
<b>Article (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Montant</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>0,00</b>
040	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	<i>0,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>0,00</i>
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES****A6****A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

## A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : 02		Intitulé de l'opération : OPE 02 INV SS MANDAT BRANCHTS H <sup>2</sup> O PARTICULIERS				Date de la délibération :	
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler		
<b>DEPENSES (a)</b>	<b>29 106,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 106,15</b>	
<b>4581</b> OPE 001 INV SS MANDAT BRANCHTS H <sup>2</sup> O PARTICULIERS (2)	29 106,15	0,00	0,00	0,00	0,00	29 106,15	
<i>040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Dépenses nettes (a – c)</b>	<b>29 106,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 106,15</b>	
<b>RECETTES (b)</b>	<b>29 106,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 106,15</b>	
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>4582</b> Financement par d'autres tiers (4)	29 106,15	0,00	0,00	0,00	0,00	29 106,15	
<i>040 Financement par le service (contrepartie 6742)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>29 106,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 106,15</b>	

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

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

(4) Indiquer le chapitre.

## IV – ANNEXES

Publié le

IV

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

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

A8.1

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

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
26/01/2023	PLEYBER CH RESERVOIR PLANS DE RECOLEMENTS	3 095,00	239,00	15
26/01/2023	MATERIEL EXPLOITATION POUR DETECTION DE FUITE	11 896,80	0,00	10
31/01/2023	HENVIC CREATION ECHELLE ET COLONNE CHATEAU EAU	13 694,00	836,00	15
31/01/2023	PLOUNEOUR TRAVAUX SECUR STATION DE PRODD GUIRHOEL	9 485,00	579,00	15
10/02/2023	PLEYBER CHRIST REHAB.SECURISATION RESERVOIRS	2 890,00	176,00	15
10/02/2023	PLOUNEOUR TRVX RENOUV.TUYAUTERIES PT GUIORHEL	4 920,70	328,00	15
10/02/2023	PLOUNEOUR BRANCHEMENT AEP SORTIE USINE	1 155,60	70,00	15
13/02/2023	PLOUIGNEAU MODULE COMMUNICATION INTERSITE	1 966,00	393,00	5
13/02/2023	PLOUNEOUR 4 SONDES CAPTAGE DE NIVEAU	6 932,00	693,00	10
13/02/2023	TAULE 2 SONDES DE PRESSION-SURPRESSEUR KERLOSCANT	668,00	66,00	10
14/02/2023	GUERLESQUIN REMPLACEMENT VERIN PASSE A POISSON	777,05	51,00	15
17/02/2023	GUERLESQUIN PIQUETS IDENTIFICATION DRAINS	295,00	17,00	15
23/02/2023	GH-860-GS RENAULT MASTER F3500 L2H2 BLUE DCI 135	34 120,00	6 824,00	5
27/02/2023	GUICLAN RENOUV. RESEAU AEP KERSAINT/ST DRAFF	66 460,61	0,00	0
08/03/2023	PLEYBER RENOUV.RESEAU AEP RUE DE LA REPUBLIQUE	47 365,00	197,00	60
29/03/2023	RALENTISSEUR TEMPORAIRE POUR CHANTIER	841,05	64,00	10
31/03/2023	PLOUNEOUR 1 HYDROJECTEUR	2 400,00	186,00	10
31/03/2023	LE CLOITRE 1 HYDROJECTEUR	2 400,00	186,00	10
31/03/2023	LANNEANOU 1 HYDROJECTEUR	2 400,00	186,00	10
07/04/2023	PLOUIGNEAU RESEAU AEP GARS AR GOFF+PEN AR ROZ	104 000,00	866,00	60
07/04/2023	PLOUNEOUR RESERVOIR TERRASSEMENT+CLOTURE+GAZON	17 287,00	0,00	0
14/04/2023	TAULE REHAB.RESEAU AEP SECTEUR GARE LOT 1	510 988,82	0,00	0
21/04/2023	LANNEANOU UDI RENOUV.RSX AEP CLEUNCOAT	7 598,45	31,00	60
21/04/2023	CLOITRE ST THEGONNEC EXTENSION AEP KERMEZOU	49 413,00	205,00	60
21/04/2023	PLOUNEOUR TVX TUYAUTERIE STEP GUIRHOEL	20 152,00	1 007,00	15
21/04/2023	PLOUIGNEAU RSX AEP RUE 19 MARS 1962/8 MAI 1945	99 700,00	276,00	60
24/04/2023	GUICLAN FOSSE COMPTEUR FOYER DE VIE	1 158,59	56,00	15
26/04/2023	COMPTEURS EAU 2023	5 911,50	289,00	15
26/04/2023	PLEYBER RESEAU AEP RUE DE LA CARRIERE	85 343,46	355,00	60
28/04/2023	TAULE BALLON TAMPON SURPRESSEUR	675,00	51,00	10
28/04/2023	GUICLAN EXT.AEP RUE DU STADE	39 126,10	163,00	60
09/05/2023	GUERLESQUIN TRAVAUX BARRAGE TROGOAREDEC	8 395,57	382,00	15
09/05/2023	PLOUGONVEN VANNE PAPILLON MOTORISEE	1 379,00	103,00	10
09/05/2023	PLEYBER DIAGNOSTIC AMIANTE RESERVOIR BODASSIN	550,00	9,00	15
09/05/2023	PLOUGONVEN REMPLACEMENT POMPE STATION SURPRESSION	747,50	59,00	10
09/05/2023	CLOITRE ST THEG TVX ELECTRICITE RESERVOIR	18 296,60	304,00	15
12/05/2023	COMPTEURS EAU 620 15MM 110 VM * 60	1 680,00	75,00	15
15/05/2023	PLOUIGNEAU RSX AEP LA ROSIERE	30 314,00	126,00	60
15/05/2023	PLOUEGAT MOYSAN RSX AEP LOTISSEMENT PARK AN ILIZ	16 475,50	0,00	0
26/05/2023	MORLAIX MISE EN PLACE ACTIVTECH PC	1 630,00	275,00	5
01/06/2023	PLOUIGNEAU POSE CHAMBRE STABILISATEUR PRESSION	7 070,76	74,00	60
02/06/2023	ST THEGONNEC BRANCHEMENT ENEDIS	1 109,40	69,00	15

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le	Durée de
			Cumul des ID : 029-242900835-20240624-D24_094_15-BF	
12/06/2023	MORLAIX SEA BUREAU ACCUEIL SEA	1 185,43	69,00	10
12/06/2023	ST SEVE PORTAIL RESERVOIR EAU POTABLE	2 336,00	120,00	15
12/06/2023	PLEYBER PORTAIL RESERVOIR AEP	2 336,00	120,00	15
23/06/2023	LOGGERS DE BRUIT SEPEM 100 RADIO	9 309,60	545,00	10
23/06/2023	ACHAT TRONCONNEUSE MATERIAUX HUSQVARNA	894,00	260,00	2
23/06/2023	COMPTEURS EAU 620	8 395,00	307,00	15
23/06/2023	COMPTEUR/BOITE A BOUE/CAPTEUR HRI	964,79	35,00	15
23/06/2023	GUERLESQUIN SONDAGES RSX AEP RD POINT MELIN	1 161,50	14,00	60
30/06/2023	GN-082-FL NISSAN NV400 DCI 135	37 191,24	5 062,00	5
30/06/2023	GN-075-FL NISSAN NV400 DCI 135	37 349,58	5 083,00	5
30/06/2023	GUICLAN RSX AEP RUE DE MOUDENNOU	137 818,50	382,00	60
07/07/2023	LANNEANOU COMPTEUR MEISTREAM PLUS MM L350	983,76	36,00	15
07/07/2023	PLOUIGNEAU COMPTEUR MEISTREAM 50 MID	454,77	16,00	15
07/07/2023	PLOUGONVEN 2 COMPTEURS MEISTREAM 100 MID	1 262,90	46,00	15
07/07/2023	ST THEGONNEC DEPLAC.RSX AEP PONT DE LEINBAHU	5 993,00	99,00	60
07/07/2023	PLOUGONVEN EQUIPEMENT SECURITE RESERVOIR	3 982,00	243,00	15
28/07/2023	GUERLESQUIN RSX AEP RUE EVEN GWEN	50 149,50	843,00	60
28/07/2023	PLOUIGNEAU INJECTION JAVEL CHATEAU D'EAU	31 879,50	0,00	0
28/07/2023	PLOUIGNEAU POSE 4 COMPTEURS SECTORISATION AEP	28 768,00	79,00	60
28/07/2023	PLOUIGNEAU RSX AEP CROAS KERHERVE	48 768,00	135,00	60
04/08/2023	4 COMPTEURS SECTORISATION	5 090,00	152,00	15
22/08/2023	COMPTEURS EAU + REGARDS	2 892,80	90,00	15
22/08/2023	LOCQUENOLE RSX AEP RUE TY LOSQUET	69 642,00	496,00	60
22/08/2023	PILONNEUSE IMER MTX60 E	2 103,00	499,00	2
22/08/2023	PLAQUE VIBRANTE LF75 500MM	1 390,00	330,00	2
31/08/2023	PLOURIN RSX AEP RUE DE LA GARE/ALLEE COATELAN	157 250,00	0,00	0
31/08/2023	LE CLOITRE 2 POMPES DOSEUSES CHLORE	3 470,56	128,00	10
05/09/2023	MORLAIX SEA ROCADÉ RSX INFORMATIQUE	8 465,99	230,00	15
02/10/2023	EXTENSION CIRIL NOUVELLE REGIE AN DOUR	13 162,50	438,00	5
02/10/2023	60 COMPTEURS EAU	1 770,00	39,00	15
02/10/2023	100 COMPTEURS AQUADIS TVM DN15 110MM	3 030,00	61,00	15
02/10/2023	MORLAIX SEA ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	14 132,75	918,00	5
16/10/2023	ST THEG.LOC EGUINER TRAVAUX RESERVOIR AEP	9 289,54	0,00	0
16/10/2023	PLOUONEUR BRCHT EAU SORTIE USINE	1 635,00	29,00	15
16/10/2023	PLOUIGNEAU RSX AEP IMPASSE BOILEAU	28 105,50	0,00	0
16/10/2023	COMPTEURS EAU 620/15MM	5 309,60	91,00	15
16/10/2023	COMPTEURS EAU 620/30 ET 40 MM	838,40	14,00	15
16/10/2023	COMPTEURS EAU 620/20MM + ROBINETS	810,20	13,00	15
20/10/2023	PLOUGONVEN RSX AEP SAINT EUTROPE	27 928,54	0,00	0
20/10/2023	PLOUGONVEN REPARATIONS RESERVOIR GASPERN	9 267,39	0,00	0
20/10/2023	PLOUIGNEAU MISE EN SECU ACCES RESERVOIRS AEP	39 031,66	867,00	15
27/10/2023	SEA MORLAIX 18 CASQUES FILAIRES	416,70	21,00	5
27/10/2023	PLOUGONVEN REHABILITATION CAPTAGES	19 800,03	0,00	15
27/10/2023	GUERLESQUIN BARRAGE EQUIPEMENT SURVEILL.METROLOGIE	10 012,50	236,00	10
27/10/2023	GUICLAN REGARDS+TAMPON PR KERMAT	6 190,00	22,00	60
13/11/2023	SUPERVISION TELEGESTION DONNEES EAU ET ASSAINISS.	99 241,11	0,00	0
13/11/2023	ST THEGONNEC TRAVAUX MISE EN SECU RESERVOIR AEP	4 976,02	73,00	15
17/11/2023	ST THEGONNEC DEVOIEMENT RSX AEP 17 RUE DE LA GARE	4 389,00	0,00	60
17/11/2023	SEA MORLAIX MATERIEL INFORMATIQUE	184,10	9,00	5
17/11/2023	SEA MORLAIX MATERIEL INFORMATIQUE	28 757,20	1 262,00	5
13/12/2023	TAULE APCP RSX AEP KERLOSCANT	212 079,85	0,00	60
18/12/2023	PLOUONEUR REHABILITATION STEP KERSIMONET-FICHE 2	77 395,00	0,00	15
19/01/2024	MATERIEL EXPLOITATION POUR RECHERCHE DE FUITE (202346-00111A)	11 896,80	1 107,00	10
19/03/2024	GS-180-RW PEUGEOT EXPERT VU XL	36 847,17	0,00	5
19/03/2024	GS-178-RW PEUGEOT EXPERT VU XL	36 847,17	0,00	5
19/03/2024	GS-172-RW PEUGEOT EXPERT VU XL	36 847,17	0,00	5

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le	
			Cumul des	Durée de
			ID : 029-242900835-20240624-D24_094_15-BF	
19/03/2024	GS-277-RV PEUGEOT EXPERT VU XL	36 847,17	0,00	5
19/03/2024	GS-171-RW PEUGEOT EXPERT VU XL	36 847,17	0,00	5
19/03/2024	GT-673-AN RENAULT MASTER L2H2	43 526,20	0,00	5
19/03/2024	GT-800-AN RENAULT MASTER L2H2	43 526,20	0,00	5
19/03/2024	GT-717-AN RENAULT MASTER L2H2	43 526,20	0,00	5
19/03/2024	GR-979-KG RENAULT CLIO HYBRID	19 277,70	0,00	5
19/03/2024	GR-005-KH RENAULT CLIO HYBRID	19 277,70	0,00	5
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
26/06/2023	EX PAS TVX INTERCONNEXION SECURISATION AEP ETU PRE	6 050,00	51,00	60
26/06/2023	PLOUEGAT M RESEAUX HUMIDES TRX 2019	25 742,02	220,00	60
26/06/2023	PLOURIN LES M RESEAUX HUMIDES TRX 2019 M201802800C	48 340,35	414,00	60
26/06/2023	LE CLOITRE RESEAUX HUMIDES M2018028	1,99	0,00	60
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 967 405,08</b>	<b>37 170,00</b>	

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES****A8.2****A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

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

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

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES****A9.1****A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES****A9.2****A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

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

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

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

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>

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

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

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

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

**RATIO**

	<b>Montant</b>
<b>Recettes 72 (I)</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>5 176 674,65</b>
<b>Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>0,00 %</b>

## IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

B1.1

## B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>										<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

**IV – ANNEXES**

Publié le

IV

**ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT  
GARANTIES D'EMPRUNT**

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

**B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT**

<b>Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT</b>	<b>Valeur en euros</b>	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>	<b>0.00</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>0.00</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0.00</b>

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6743			SERVICE PUBLIC DE L'EAU AN DOUR REGIE	Etablissement de droit public	151 000,00

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

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

**IV – ANNEXES**

Publié le

**IV****ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES E  
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**

ID : 029-242900835-20240624-D24\_094\_15-BF

**B1.4****B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE****B1.5****B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP
--------------------	--------------------------------------	---------------------------	--	--	---	-----------------------------------	-------------------------------

## IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES E  
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

B1.6

## B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS****B1.7****B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS**

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

B2.1

## B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
20224601/2022 Sécurisation en eau potable du territoire	19 600 000,00	285 000,00	19 885 000,00	19 273,00	1 010 000,00	18 855 727,00	899 797,58
20234602/2021 bâtiment régie petit et grand cycle de leau	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	50 000,00	2 950 000,00	0,00
20234601/2021 réseaux d'eau potable Kerloscant	376 000,00	64 000,00	440 000,00	0,00	221 000,00	219 000,00	212 079,85

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

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

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail 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, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

## IV – ANNEXES

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

C1.1

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

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

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

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

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

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

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

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

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS****ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT  
EMPLOYE PAR LA REGIE****C1.2****C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
<b>TOTAL GENERAL</b>		0	0,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS****LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER****C2****C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)**

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

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

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

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

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

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS****LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE****C3****C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)**

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
---------------------------	-------------------------------------	------------------	----------------------------	----------	---------------------------------	-----------------

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION****PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES  
(uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)****C4****C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	57 998 973,86	50 592 078,84	0,00	50 592 078,84
RECETTES	57 998 973,86	51 638 527,13	0,00	51 638 527,13
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	48 317 207,41	22 209 760,09	11 669 303,51	33 879 063,60
RECETTES	48 317 207,41	20 394 595,30	13 443 949,61	33 838 544,91

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)**

<b>BUDGET 10705 - 32 ZA KERIVIN / Numéro SIRET : 24290083500057</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	1 380 794,00	1 066 369,76	0,00	1 066 369,76
RECETTES	1 380 794,00	1 083 724,76	0,00	1 083 724,76
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 825 750,48	1 114 322,07	372 186,88	1 486 508,95
RECETTES	1 825 750,48	982 941,09	0,00	982 941,09

<b>BUDGET 10702 - 33 TRANSPORTS / Numéro SIRET : 24290083500032</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	9 023 415,00	9 001 486,34	0,00	9 001 486,34
RECETTES	9 023 415,00	9 001 486,34	0,00	9 001 486,34
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 620 978,36	986 252,67	613 148,01	1 599 400,68
RECETTES	1 620 978,36	518 131,91	78 106,00	596 237,91

<b>BUDGET 10701 - 34 ZA AEROPOLE / Numéro SIRET : 24290083500024</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	5 598 263,00	4 071 549,52	0,00	4 071 549,52
RECETTES	5 598 263,00	4 071 549,52	0,00	4 071 549,52
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	7 538 354,37	3 972 602,18	951 587,39	4 924 189,57
RECETTES	7 538 354,37	3 495 960,18	0,00	3 495 960,18

<b>BUDGET 10703 - 36 ZA PLOUEGAT-GUERRAND / Numéro SIRET : 24290083500040</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	699 586,73	526 807,05	0,00	526 807,05
RECETTES	699 586,73	526 807,05	0,00	526 807,05
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	762 474,91	448 870,05	235 858,91	684 728,96

BUDGET 10703 - 36 ZA PLOUEGAT-GUERRAND / Numéro SIRET : 24290083500040				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	762 474,91	519 147,05	0,00	519 147,05

BUDGET 10706 - 37 LAUNAY - PARC ACTIVITES / Numéro SIRET : 24290083500073				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	2 556 310,33	1 918 281,46	0,00	1 918 281,46
RECETTES	2 556 310,33	1 918 281,46	0,00	1 918 281,46
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	3 392 823,05	1 666 321,46	1 055 044,76	2 721 366,22
RECETTES	3 392 823,05	1 906 458,41	0,00	1 906 458,41

BUDGET 10707 - 38 STE SEVE - ZONE ARTISANALE / Numéro SIRET : 24290083500081				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	631 725,11	315 857,11	0,00	315 857,11
RECETTES	631 725,11	315 857,11	0,00	315 857,11
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	631 720,11	315 857,11	293 009,51	608 866,62
RECETTES	631 720,11	315 857,11	0,00	315 857,11

BUDGET 10708 - 39 IMMOBILIER / Numéro SIRET : 24290083500099				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	3 473 563,00	1 479 728,98	0,00	1 479 728,98
RECETTES	3 473 563,00	3 303 003,50	0,00	3 303 003,50
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 305 247,90	3 510 338,53	1 455 650,26	4 965 988,79
RECETTES	5 305 247,90	801 105,07	1 464 836,42	2 265 941,49

BUDGET 11000 - 40 SPANC - ASSAIN. NON COLLECTIF / Numéro SIRET : 24290083500115				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	299 546,19	206 152,42	0,00	206 152,42
RECETTES	299 546,19	214 349,28	0,00	214 349,28
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	45 567,80	1 288,50	6 843,67	8 132,17
RECETTES	45 567,80	25 404,61	0,00	25 404,61

BUDGET 10709 - 41 PLOUIGNEAU - PARC ACTIVITES / Numéro SIRET : 24290083500131				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	924 927,00	594 816,83	0,00	594 816,83
RECETTES	924 927,00	594 816,83	0,00	594 816,83
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 195 078,83	594 816,83	371 143,05	965 959,88
RECETTES	1 195 078,83	590 286,83	0,00	590 286,83

BUDGET 10710 - 42 PARCS D'ACTIVITES ECONOMIQUE / Numéro SIRET				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	6 042 887,00	4 280 761,81	0,00	4 280 761,81
RECETTES	6 042 887,00	4 280 761,81	0,00	4 280 761,81
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	6 486 988,99	4 265 449,07	670 889,45	4 936 338,52
RECETTES	6 486 988,99	3 290 228,26	1 500 000,00	4 790 228,26

BUDGET 11100 - 43 PORTS DE PLAISANCE / Numéro SIRET : 24290083500172				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	335 581,54	224 084,71	0,00	224 084,71
RECETTES	335 581,54	220 768,94	0,00	220 768,94
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 042 744,09	178 364,33	713 243,87	891 608,20
RECETTES	1 042 744,09	335 260,05	484 720,67	819 980,72

BUDGET 11400 - 44 EAU DSP / Numéro SIRET : 24290083500206				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	4 445 526,85	3 453 633,67	0,00	3 453 633,67
RECETTES	4 445 526,85	3 641 530,49	0,00	3 641 530,49
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	12 539 765,19	4 632 507,13	1 699 278,17	6 331 785,30
RECETTES	12 539 765,19	5 090 355,65	5 554 525,00	10 644 880,65

BUDGET 11500 - 45 ASSAINISSEMENT DSP / Numéro SIRET : 24290083500214				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	2 503 988,77	1 122 400,73	0,00	1 122 400,73
RECETTES	2 503 988,77	995 221,35	0,00	995 221,35
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	4 310 385,81	1 126 567,53	258 430,18	1 384 997,71
RECETTES	4 310 385,81	929 450,60	656 962,55	1 586 413,15

BUDGET 12000 - 46 EAU REGIE / Numéro SIRET : 24290083500180				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	6 560 800,24	4 693 643,48	0,00	4 693 643,48
RECETTES	6 560 800,24	5 255 379,65	0,00	5 255 379,65
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	9 537 387,10	4 069 146,51	1 768 225,72	5 837 372,23
RECETTES	9 537 387,10	4 203 879,65	2 331 158,81	6 535 038,46

BUDGET 12100 - 47 ASSAINISSEMENT REGIE / Numéro SIRET : 24290083500198				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	8 285 509,85	7 213 382,83	0,00	7 213 382,83
RECETTES	8 285 509,85	7 435 848,97	0,00	7 435 848,97
<b>INVESTISSEMENT</b>				

<b>BUDGET 12100 - 47 ASSAINISSEMENT REGIE / Numéro SIRET : 24290083500198</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
DEPENSES	15 105 400,24	6 954 233,24	5 077 503,22	12 031 736,46
RECETTES	15 105 400,24	7 462 190,61	5 073 437,08	12 535 627,69

<b>BUDGET 12200 - 48 RESEAU CHALEUR / Numéro SIRET : 24290083500222</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	366 719,00	272 702,30	0,00	272 702,30
RECETTES	366 719,00	321 184,21	0,00	321 184,21
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 195 248,85	104 760,23	1 066 683,07	1 171 443,30
RECETTES	1 195 248,85	189 728,86	792 106,00	981 834,86

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	111 128 117,47	91 033 737,84	0,00	91 033 737,84
RECETTES	111 128 117,47	94 819 098,40	0,00	94 819 098,40
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	120 853 123,49	56 151 457,53	28 278 029,63	84 429 487,16
RECETTES	120 853 123,49	51 050 981,24	31 379 802,14	82 430 783,38
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	231 981 240,96	147 185 195,37	28 278 029,63	175 463 225,00
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	231 981 240,96	145 870 079,64	31 379 802,14	177 249 881,78

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## IV – ANNEXES

### ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 51  
 Nombre de membres présents : 33  
 Nombre de suffrages exprimés : 46  
 VOTES :  
 Pour : 44  
 Contre : 0  
 Abstentions : 2

Date de convocation : 18/06/2024

Présenté par (1) François Giroto, Vice -Président,  
 A Salle du Roudour à Saint-Martin-des-champs le 24/06/2024  
 (1) François Giroto, Vice -Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
 A Salle du Roudour à Saint-Martin-des-champs, le 24/06/2024  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Alban Le Roux	
André Laurent	
Anne-Catherine Lucas	
Anne-Marie Kerviel	
Aude Goarnisson	
Bernadette Auffret	
Catherine Tréanton	
Christophe Micheau	
Claude Poder	
David Guyomar	
Eric Cloarec	
Francis Lebrault	
François Giroto	
François Hamon	
Gilles Creach	
Hervé Le Ruz	
Hervé Saint-Jalm	
Ismaël Dupont	
Jean Laurent Hamon	
Jean-Charles Pouliquen	
Jean-Marc Le Berr	

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

Jean-René Péron	
Joseph Irrien	
Joëlle Huon	
Julien Kerguillec	
Jérôme Calmels	
Laëtitia Abily	
Marc Rousic	
Marie Gallouedec	
Martine Gireault	
Monique Nedellec	
Nathalie Barnet	
Nathalie Bernard	
Nicole Ségalen-Hamon	
Nolwenn Malengreau	
Odette Colas	
Pierre Le Goff	
Renaud de Clermont-Tonnerre	
Roger Héré	
Réjane Louin	
Sabine Duval-Arnould	
Solange Creignou	
Stéphane Lozdowski	
Sébastien Marie	
Valérie Scattolin	
Yvon Laurans	

Certifié exécutoire par (1) François Giroto, Vice -Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 02/07/2024, et de la publication le 02/07/2024

A Morlaix Communauté, le 02/07/2024

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

(2) L'assemblée délibérante étant : Conseil de Communauté.

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