

Délibération publiée le 02/06/2025

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 25290114500059	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Syndicat mixte SDEF
--	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE QUIMPER MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 41 (1)

Compte administratif

BUDGET : Production d'énergie (2)

ANNEE 2024

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

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

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	13
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	19
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	23
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	24
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	25
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	26
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	27
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	28
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

Sans Objet

C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

30

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 681 880,88	G 626 836,88	G-A -55 044,00
	Section d'investissement	B 3 689 197,26	H 3 913 778,81	H-B 224 581,55

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 62 232,37 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 481 535,17 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 4 371 078,14	Q= G+H+I+J 5 084 383,23	=Q-P 713 305,09

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 596 747,36	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 596 747,36	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 681 880,88	= G+I+K 689 069,25	7 188,37
	Section d'investissement	= B+D+F 4 285 944,62	= H+J+L 4 395 313,98	109 369,36
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 4 967 825,50	= G+H+I+J+K+L 5 084 383,23	116 557,73

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 596 747,36	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	3 600,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	592 347,36	0,00
26	Participat° et créances rattachées	800,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	162 732,37	132 385,07	2 504,64	0,00	27 842,66
012	Charges de personnel, frais assimilés	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	29 000,00	25 617,63	1 603,30	0,00	1 779,07
Total des dépenses de gestion courante		246 732,37	213 002,70	4 107,94	0,00	29 621,73
66	Charges financières	250 500,00	206 506,07	43 665,43	0,00	328,50
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		497 232,37	419 508,77	47 773,37	0,00	29 950,23
023	Virement à la section d'investissement	200 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	215 000,00	214 598,74			401,26
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		415 000,00	214 598,74			200 401,26
TOTAL		912 232,37	634 107,51	47 773,37	0,00	230 351,49
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

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	500 000,00	374 035,15	4 313,42	0,00	121 651,43
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	200 000,00	151 150,80	0,00	0,00	48 849,20
75	Autres produits de gestion courante	0,00	3 692,27	0,00	0,00	-3 692,27
Total des recettes de gestion courante		700 000,00	528 878,22	4 313,42	0,00	166 808,36
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		700 000,00	528 878,22	4 313,42	0,00	166 808,36
042	Opérat° ordre transfert entre sections	150 000,00	93 645,24			56 354,76
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		150 000,00	93 645,24			56 354,76
TOTAL		850 000,00	622 523,46	4 313,42	0,00	223 163,12
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		62 232,37				

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	104 950,00	3 890,00	3 600,00	97 460,00
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	11 371 288,70	3 150 031,81	592 347,36	7 628 909,53
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	11 476 238,70	3 153 921,81	595 947,36	7 726 369,53
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	443 000,00	441 630,21	0,00	1 369,79
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	800,00	0,00	800,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	443 800,00	441 630,21	800,00	1 369,79
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	11 920 038,70	3 595 552,02	596 747,36	7 727 739,32
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	150 000,00	93 645,24		56 354,76
041	Opérations patrimoniales (2)	125 000,00	0,00		125 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	275 000,00	93 645,24		181 354,76
	TOTAL	12 195 038,70	3 689 197,26	596 747,36	7 909 094,08
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	173 503,53	19 180,07	0,00	154 323,46
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	11 000 000,00	3 680 000,00	0,00	7 320 000,00
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
	Total des recettes d'équipement	11 173 503,53	3 699 180,07	0,00	7 474 323,46
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	11 173 503,53	3 699 180,07	0,00	7 474 323,46
021	Virement de la section d'exploitation (2)	200 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	215 000,00	214 598,74		401,26
041	Opérations patrimoniales (2)	125 000,00	0,00		125 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	540 000,00	214 598,74		325 401,26
	TOTAL	11 713 503,53	3 913 778,81	0,00	7 799 724,72

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
Pour information		481 535,17			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	134 889,71		134 889,71
012	Charges de personnel, frais assimilés	55 000,00		55 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	27 220,93		27 220,93
66	Charges financières	250 171,50	0,00	250 171,50
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	214 598,74	214 598,74
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		467 282,14	214 598,74	681 880,88

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	681 880,88
---	-------------------

	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	93 645,24	93 645,24
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)	441 630,21	0,00	441 630,21
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	3 890,00	0,00	3 890,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 150 031,81	0,00	3 150 031,81
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		3 595 552,02	93 645,24	3 689 197,26

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	3 689 197,26
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	378 348,57		378 348,57
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	151 150,80		151 150,80
75	Autres produits de gestion courante	3 692,27		3 692,27
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	93 645,24	93 645,24
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		533 191,64	93 645,24	626 836,88

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	62 232,37
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	689 069,25
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	19 180,07	0,00	19 180,07
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)	3 680 000,00	0,00	3 680 000,00
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)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		214 598,74	214 598,74
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		3 699 180,07	214 598,74	3 913 778,81

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	481 535,17
---	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 395 313,98
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	162 732,37	132 385,07	2 504,64	0,00	27 842,66
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	4 000,00	1 841,91	355,25	0,00	1 802,84
6063	Fournitures entretien et petit équipt	0,00	729,91	0,00	0,00	-729,91
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	1 365,00	0,00	0,00	-1 365,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	10 000,00	6 376,19	0,00	0,00	3 623,81
6156	Maintenance	28 732,37	19 699,79	0,00	0,00	9 032,58
6161	Multirisques	35 000,00	50 892,52	0,00	0,00	-15 892,52
618	Divers	25 000,00	16 378,00	610,00	0,00	8 012,00
6226	Honoraires	0,00	910,32	0,00	0,00	-910,32
6262	Frais de télécommunications	7 000,00	6 550,07	75,10	0,00	374,83
627	Services bancaires et assimilés	3 000,00	6 763,52	0,00	0,00	-3 763,52
62878	Remb. frais à des tiers	40 000,00	2 300,84	1 464,29	0,00	36 234,87
6288	Autres	0,00	819,00	0,00	0,00	-819,00
635111	Cotisant° Foncière des Entreprises	10 000,00	17 758,00	0,00	0,00	-7 758,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	29 000,00	25 617,63	1 603,30	0,00	1 779,07
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	4 000,00	1 720,00	0,00	0,00	2 280,00
6583	Déficits sur opérations de gestion	0,00	36,49	0,00	0,00	-36,49
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	25 000,00	23 861,14	1 603,30	0,00	-464,44
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		246 732,37	213 002,70	4 107,94	0,00	29 621,73
66	Charges financières (b) (5)	250 500,00	206 506,07	43 665,43	0,00	328,50
66111	Intérêts réglés à l'échéance	227 000,00	236 490,01	0,00	0,00	-9 490,01
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	22 000,00	-29 983,94	43 665,43	0,00	8 318,51
6688	Autre	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		497 232,37	419 508,77	47 773,37	0,00	29 950,23
023	Virement à la section d'investissement	200 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	215 000,00	214 598,74			401,26
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	215 000,00	214 598,74			401,26
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		415 000,00	214 598,74			200 401,26
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		415 000,00	214 598,74			200 401,26
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		912 232,37	634 107,51	47 773,37	0,00	230 351,49
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	43 665,43
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	29 983,94
= Différence ICNE N – ICNE N-1	13 681,49

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

- (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 4 et en M. 43.
- (5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
- (6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
- (9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	500 000,00	374 035,15	4 313,42	0,00	121 651,43
7011	Electricité (subdivisions par tarif)	500 000,00	374 035,15	4 313,42	0,00	121 651,43
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	200 000,00	151 150,80	0,00	0,00	48 849,20
74	Subventions d'exploitation	200 000,00	151 150,80	0,00	0,00	48 849,20
75	Autres produits de gestion courante	0,00	3 692,27	0,00	0,00	-3 692,27
7588	Autres	0,00	3 692,27	0,00	0,00	-3 692,27
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		700 000,00	528 878,22	4 313,42	0,00	166 808,36
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		700 000,00	528 878,22	4 313,42	0,00	166 808,36
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	150 000,00	93 645,24			56 354,76
721	Immobilisations incorporelles	50 000,00	0,00			50 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	100 000,00	93 645,24			6 354,76
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		150 000,00	93 645,24			56 354,76
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		850 000,00	622 523,46	4 313,42	0,00	223 163,12
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		62 232,37				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	104 950,00	3 890,00	3 600,00	97 460,00
2031	Frais d'études	104 950,00	3 890,00	3 600,00	97 460,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	11 371 288,70	3 150 031,81	592 347,36	7 628 909,53
2318	Autres immo. corporelles en cours	11 271 288,70	3 150 031,81	592 347,36	7 528 909,53
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Total des dépenses d'équipement		11 476 238,70	3 153 921,81	595 947,36	7 726 369,53
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	443 000,00	441 630,21	0,00	1 369,79
1641	Emprunts en euros	276 000,00	275 038,40	0,00	961,60
1687	Autres dettes	167 000,00	166 591,81	0,00	408,19
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	800,00	0,00	800,00	0,00
266	Autres formes de participation	800,00	0,00	800,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		443 800,00	441 630,21	800,00	1 369,79
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		11 920 038,70	3 595 552,02	596 747,36	7 727 739,32
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	150 000,00	93 645,24		56 354,76
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	100 000,00	93 645,24		6 354,76
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	6 000,00	5 624,00		376,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	24 000,00	29 476,64		-5 476,64
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	2 000,00	2 136,00		-136,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	34 000,00	0,00		34 000,00
13918	Autres subventions d'équipement	34 000,00	56 408,60		-22 408,60
	Charges transférées	50 000,00	0,00		50 000,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	50 000,00	0,00		50 000,00
041	Opérations patrimoniales (7)	125 000,00	0,00		125 000,00
215318	Electricité Autres install. spécifiques	25 000,00	0,00		25 000,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		275 000,00	93 645,24		181 354,76
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		12 195 038,70	3 689 197,26	596 747,36	7 909 094,08
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	173 503,53	19 180,07	0,00	154 323,46
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	135 303,53	19 180,07	0,00	116 123,46
1312	Subv. équipt Régions	21 200,00	0,00	0,00	21 200,00
1313	Subv. équipt Départements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
1314	Subv. équipt Communes	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	11 000 000,00	3 680 000,00	0,00	7 320 000,00
1641	Emprunts en euros	11 000 000,00	3 680 000,00	0,00	7 320 000,00
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
Total des recettes d'équipement		11 173 503,53	3 699 180,07	0,00	7 474 323,46
10	Dotations, fonds divers et réserves	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		11 173 503,53	3 699 180,07	0,00	7 474 323,46
021	Virement de la section d'exploitation	200 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	215 000,00	214 598,74		401,26
28031	Frais d'études	2 000,00	1 514,88		485,12
28138	Autres constructions	0,00	998,00		-998,00
2815318	Autres installations spécifiques	106 000,00	104 626,04		1 373,96
2815328	Autres installations spécifiques	23 000,00	22 340,82		659,18
28188	Autres	84 000,00	85 119,00		-1 119,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		415 000,00	214 598,74		200 401,26
041	Opérations patrimoniales (6)	125 000,00	0,00		125 000,00
2031	Frais d'études	25 000,00	0,00		25 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		540 000,00	214 598,74		325 401,26
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		11 713 503,53	3 913 778,81	0,00	7 799 724,72
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		481 535,17			

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

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

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

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					8 600 980,38									
1641 Emprunts en euros (total)					8 600 980,38									
0421179099135	SA ARKEA	10/10/2016		30/01/2018	540 372,82	F		1,200	1,411		T	X Echéance constante		A-1
0421179099136	SA ARKEA	10/10/2016		30/01/2018	880 607,56	F		1,200	1,208		T	X Echéance constante		A-1
140740_5495254	BANQUE DES TERRITOIRES	25/10/2022		01/02/2024	1 750 000,00	F		3,440	3,206		T	X Echéance constante		A-1
140740_5495255	BANQUE DES TERRITOIRES	25/10/2022		01/02/2024	1 750 000,00	F		3,600	3,318		T	X Echéance constante		A-1
ARKEA_0421179099139	SA ARKEA	01/03/2024		30/07/2024	3 680 000,00	F		3,670	3,675		T	C		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									

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					
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					8 600 980,38									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		7 787 384,31					275 038,40	197 259,71	0,00	43 665,43
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		7 787 384,31					275 038,40	197 259,71	0,00	43 665,43
0421179099135		0,00	A-1	300 045,53	7,83	F		1,411	35 523,63	3 867,37	0,00	610,09
0421179099136		0,00	A-1	488 963,22	7,83	F		1,208	57 890,33	6 302,39	0,00	994,23
140740_5495254		0,00	A-1	1 704 710,69	23,92	F		3,206	45 289,31	58 865,85	0,00	9 650,07
140740_5495255		0,00	A-1	1 705 664,87	23,92	F		3,318	44 335,13	61 580,67	0,00	10 098,66
ARKEA_0421179099139		0,00	A-1	3 588 000,00	19,33	F		3,675	92 000,00	66 643,43	0,00	22 312,38
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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

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)	
Total général		0,00		7 787 384,31					275 038,40	197 259,71	0,00	43 665,43

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	7 787 384,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	13-11-2020

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2051 - Concessions et droits similaires (logiciels...)	3	13/11/2020
L	215318 Autres installations à caractère spécifique	20	13/11/2020
L	215328 - Installations photovoltaïques	20	13/11/2020
L	215328 Autres installations à caractère spécifique	20	13/11/2020
L	21568 Autres matériels spécifique d'exploitation	5	13/11/2020
L	2158 Autres installations, matériel et outillage techniques	20	13/11/2020
L	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	4	13/11/2020
L	2188 Autres immobilisations corporelles	5	13/11/2020

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	481 535,17
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-297 146,93
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	184 388,24

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	184 388,24
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	184 388,24

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	543 000,00	535 275,45	596 747,36	1 132 022,81
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	415 000,00	214 598,74	0,00	214 598,74
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	-128 000,00	-320 676,71	-596 747,36	-917 424,07
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	481 535,17			481 535,17
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	481 535,17			481 535,17
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				-435 888,90

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

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

(3) Mandats et titres émis

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

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		543 000,00	I 535 275,45
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		443 000,00	441 630,21
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	276 000,00	275 038,40
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	167 000,00	166 591,81
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		100 000,00	93 645,24
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	100 000,00	93 645,24
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		415 000,00	III 214 598,74
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		415 000,00	214 598,74
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	2 000,00	1 514,88
28138	Autres constructions	0,00	998,00
2815318	Autres installations spécifiques	106 000,00	104 626,04
2815328	Autres installations spécifiques	23 000,00	22 340,82
28188	Autres	84 000,00	85 119,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	200 000,00	0,00

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2024	centrale ST-PABU PV Ecole_Gymnase	37 682,81	0,00	20
18/01/2024	Carter en PC ep 8mm assemblage mécanique (écloserie Ile de sein)	969,00	45,00	20
14/02/2024	PV PONT L'ABBE - Salle Omnisport	26 443,95	0,00	0
16/02/2024	PV PONT L'ABBE - Salle Omnisport	1 384,50	0,00	0
14/03/2024	PV Molène toiture centrale électrique	295,71	0,00	0
15/03/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	1 747,02	0,00	0
15/03/2024	MS Centrale photovoltaïque sur toiture - Plounéour Brignogan Plage	4 267,40	0,00	0
15/03/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	17 932,93	0,00	0
15/03/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	1 735,50	0,00	0
15/03/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	877,50	0,00	0
15/03/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	340 725,67	0,00	0
18/03/2024	PV PONT L'ABBE - Salle Omnisport	35 074,00	0,00	0
18/03/2024	PV PONT L'ABBE - Salle Omnisport	1 846,00	0,00	0
26/03/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	3 025,00	0,00	0
01/04/2024	PV PONT L'ABBE - Centre Technique Municipal	825,00	0,00	0
02/04/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	4 950,00	0,00	0
03/04/2024	Etudes géotechnique - ombrières PV - ZAC Kervidannou - MELLAC	1 490,00	0,00	0
03/04/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	1 590,00	0,00	0
19/04/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	292,72	0,00	0
22/04/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	12 656,13	0,00	0
22/04/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	10 552,85	0,00	0
07/05/2024	Centrale PV toiture Atelier technique PRIMELIN	16 158,78	0,00	0
24/05/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	629,24	0,00	0
03/06/2024	PV PLOMELIN - RUE HENT KERGOFF	54 412,13	0,00	0
11/06/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	-12 656,13	0,00	0
11/06/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	11 936,13	0,00	0
13/06/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	578,94	0,00	0
01/07/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	720,00	0,00	0
08/07/2024	Centrale PV toiture Atelier technique PRIMELIN	926,89	0,00	0
19/07/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	406 117,50	0,00	0
19/07/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	25 687,50	0,00	0
19/07/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	80 359,50	0,00	0
19/07/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	26 899,39	0,00	0
06/08/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	577,19	0,00	0
06/08/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	533,79	0,00	0
27/08/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	3 300,00	0,00	0
06/09/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	36 130,00	0,00	0
06/09/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	129 926,88	0,00	0
06/09/2024	PV TREGUNC - HALLE DES SPORTS - Rue Jacques Prévert	4 692,03	0,00	0
14/09/2024	PV toiture Salle du Kelenn - CARANTEC	2 793,10	0,00	0
17/09/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	9 851,02	0,00	0
18/09/2024	centrale ST-PABU PV Ecole_Gymnase	2 429,27	1 042,00	20
19/09/2024	PV OUessant - Pole artisanal	61 259,97	868,00	20
19/09/2024	PV OUessant HANGAR AGRI COMMUNAL	74 825,50	1 060,00	20
20/09/2024	PV LANGOLEN - RUE AMIRAL DE LA GRANDIERE	34 106,86	368,00	20
27/09/2024	PV LANVEOC - 4 RUE DE TAL AR GROAS	35 998,59	480,00	20
30/09/2024	PV Kerlaz salle multi-activités	786,62	11,00	18
03/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	754,89	0,00	0
03/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	446,68	0,00	0
08/10/2024	Etudes géotechnique - ombrières PV - ZAC Kervidannou - MELLAC	1 200,00	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
08/10/2024	PV OMBRIERES - PARKING DU STADE - PLOUARZEL	1 200,00	0,00	0
11/10/2024	PIECES DE REMPLACEMENT - CENTRALES PV - 2024	1 704,57	0,00	0
15/10/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	-250,00	0,00	0
15/10/2024	Centrale PV toiture Atelier technique PRIMELIN	250,00	0,00	0
15/10/2024	PIECES DE REMPLACEMENT - CENTRALES PV - 2024	2 380,00	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	21 476,50	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	8 562,50	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	1 895,10	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	26 899,39	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	415 654,08	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	87 873,66	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	6 484,80	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	26 899,39	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	402 120,47	0,00	0
16/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	78 109,92	0,00	0
21/10/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	7 336,77	0,00	0
31/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	41 121,15	0,00	0
31/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	471 043,35	0,00	0
31/10/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	26 899,39	0,00	0
05/11/2024	PV Landivisiau - Pen Ar Choat	872,99	0,00	0
12/11/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	-129 926,88	0,00	0
12/11/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	129 926,88	0,00	0
19/11/2024	PV CCA / ROSPORDEN - Salle Omnisport	122 594,90	0,00	0
07/12/2024	PV TREMEOC - Site de Dineou	6 278,16	0,00	0
31/12/2024	MS PV - Saint-Derrien - Salle polyvalente	250,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		3 275 403,04	3 874,00	

IV – ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES

Présenté par le Président, Monsieur COROLLEUR

A Quimper, le 04 avril 2025

Le Président, Monsieur Antoine Corolleur,

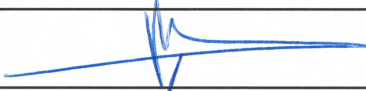



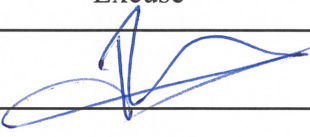

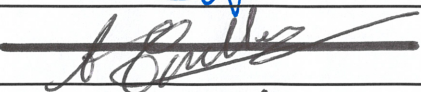

Délibéré par le Comité Syndical, réuni en session Ordinaire.

A Quimper, le 04 avril 2025

Nombre de membres en exercices	71
Nombre de membres présents :	36
Nombre de suffrages exprimés :	44
VOTES : Pour :	44
Contre :	—
Abstention :	—

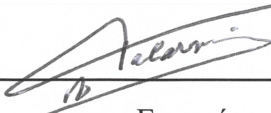

Les membres du Comité Syndical,

Date de convocation : 28 mars 2025

Nom	Prénom	SIGNATURE
APPELGHEM	Ludovic	
BELE	Christophe	Excusé
BELLEGUIC	Pierrot	Excusé
BERNARD	Nathalie	
BIZIEN	François	
BLAIZE	Joël	
BLOT	Jean-Louis	Excusé
BOREL	Xavier	
BRUN	Philippe	Excusé
BUANNIC	Jean-Louis	
BUREL	Michel	
CARAMARO	Laure	
CHARBONNET	Pierre-Victor	
COROLLEUR	Antoine	
CREACH	Gilles	

DECOURCHELLE	Alain		Envoyé en préfecture le 02/06/2025 Reçu en préfecture le 02/06/2025 Publié le ID : 029-252901145-20250404-C2025020B-BF
DROGUET	Cyril		
EDERN	Jean-Noël		
FEREC	Thomas	Excusé	
FOLLIC	Alain		
FOREST	Gildas	Excusé	
FORMENTIN-MORY	Yves		
GALLIOU	Joseph		
GILET	Jean-Pierre		
GIROTTO	François	Excusé	
GLOUANNEC	Patrick		
GOBRY	Lionel		
GOURVENEC	Georges		
HAMON	François	Excusé	
HENAFF	Marie-Claire		
HERROUET	Gwénaél		
HERRY	Hervé		
JASSERAND	Bernard		
JEZEQUEL	Jean		
JEZEQUEL	Hervé		
JOURDEN	Michel		
KERBOUL	Pascal		
LALLOUET	Michèle		
LAUDEN	André		
LE COZ	Rémy		
LE DOARE	Stéphane		

LE GOFF	Pascal		Envoyé en préfecture le 02/06/2025 Reçu en préfecture le 02/06/2025 Publié le ID : 029-252901145-20250404-C2025020B-BF
LE MEUR	Gérard		
LE ROUX	Alban		
LE SAINT	Daniel		
LEZENVEN	Jean-Michel		
L'HARIDON	Jean		
LOUSSOUARN	Christian		
MAO	Denis		
MICHEAU	Christophe		
MIOSSEC	Pascal		
MIOSSEC	Gilbert		Excusé
MOINE	Francis		
MORVAN	Georges		
PAVEC	Brigitte		
PELIZZA	Alain		
POSTEC	André		
POULIQUEN	Yvon		
QUERE	Jean-Yves		
RANNOU	Jacques		Excusé
ROBIN	Yves		
ROCUET	René		
ROZEN	Jean-Yves		
SALAÛN	Denis		
SALAÛN	Gilles		
SALIOU	Bernard		
SOUBEN	René		

TALARMAIN	Roger		Envoyé en préfecture le 02/06/2025 Reçu en préfecture le 02/06/2025
TANGUY	Michel	Excusé	Publié le ID : 029-252901145-20250404-C2025020B-BF
TANGUY	Patrick		
TOULLEC	Marie-José		
TREGUER	Alexandre	