

REPUBLIQUE FRANÇAISE

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

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie de Lorient Collectivités

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : PORTS DE PLAISANCE (2)

ANNEE 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 12

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 13

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 14

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 15

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 16

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

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 23

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 24

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 25

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 26

A4.2 - 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 29

A8.3 - Opérations liées aux cessions 30

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 31

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 32

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) 33

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

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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

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 VUE D'ENSEMBLE

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	2 837 660,82	G	3 721 874,94	G-A	884 214,12
	Section d'investissement	B	7 888 162,02	H	7 561 698,77	H-B	-326 463,25

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	730 280,76 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	849 008,03 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	11 574 830,87	Q= G+H+I+J	12 013 854,47	=Q-P	439 023,60

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	200 000,00	L	200 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	200 000,00	= K+L	200 000,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	2 837 660,82	= G+I+K	4 452 155,70	1 614 494,88	
	Section d'investissement	= B+D+F	8 937 170,05	= H+J+L	7 761 698,77	-1 175 471,28	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	11 774 830,87	= G+H+I+J+K+L	12 213 854,47	439 023,60	

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	200 000,00	L	200 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		200 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Publié le	Titres restant à émettre
			ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF	
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	100 000,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	100 000,00		0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		0,00

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

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

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

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

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

Publié le
ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	481 430,00	396 086,56	0,00	0,00	85 343,44
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		481 430,00	396 086,56	0,00	0,00	85 343,44
66	Charges financières	400 000,00	218 992,93	58 112,87	0,00	122 894,20
67	Charges exceptionnelles	172 500,00	0,00	17 431,32	0,00	155 068,68
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	55 350,76				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 109 280,76	615 079,49	75 544,19	0,00	418 657,08
023	Virement à la section d'investissement	1 207 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	2 156 000,00	2 147 037,14			8 962,86
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		3 363 000,00	2 147 037,14			1 215 962,86
TOTAL		4 472 280,76	2 762 116,63	75 544,19	0,00	1 634 619,94
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 179 000,00	1 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
Total des recettes de gestion courante		3 179 000,00	3 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
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		3 179 000,00	3 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
042	Opérat° ordre transfert entre sections	563 000,00	551 557,37			11 442,63
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		563 000,00	551 557,37			11 442,63
TOTAL		3 742 000,00	3 721 874,94	0,00	0,00	20 125,06
Pour information		730 280,76				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 387 000,00	901 396,46	100 000,00	385 603,54
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 589 250,00	1 642 320,77	100 000,00	846 929,23
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	3 976 250,00	2 543 717,23	200 000,00	1 232 532,77
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 380 000,00	2 263 854,17	0,00	116 145,83
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	420 000,00			
	Total des dépenses financières	2 800 000,00	2 263 854,17	0,00	536 145,83
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	6 776 250,00	4 807 571,40	200 000,00	1 768 678,60
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	563 000,00	551 557,37		11 442,63
041	Opérations patrimoniales (2)	2 529 033,25	2 529 033,25		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	3 092 033,25	3 080 590,62		11 442,63
	TOTAL	9 868 283,25	7 888 162,02	200 000,00	1 780 121,23
	Pour information	849 008,03			
	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	117 815,00	86 015,88	0,00	31 799,12
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 727 185,00	1 950 000,00	200 000,00	1 577 185,00
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	131 250,00	604,47	0,00	130 645,53
	Total des recettes d'équipement	3 976 250,00	2 036 620,35	200 000,00	1 739 629,65
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	849 008,03	849 008,03	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	849 008,03	849 008,03	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	4 825 258,03	2 885 628,38	200 000,00	1 739 629,65
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 207 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 156 000,00	2 147 037,14		8 962,86
041	Opérations patrimoniales (2)	2 529 033,25	2 529 033,25		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 892 033,25	4 676 070,39		1 215 962,86
	TOTAL	10 717 291,28	7 561 698,77	200 000,00	2 955 592,51
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 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	396 086,56		396 086,56
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	277 105,80	0,00	277 105,80
67	Charges exceptionnelles	17 431,32	0,00	17 431,32
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 147 037,14	2 147 037,14
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	690 623,68	2 147 037,14	2 837 660,82

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 837 660,82
---	---------------------

	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	551 557,37	551 557,37
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 263 854,17	0,00	2 263 854,17
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	901 396,46	2 529 033,25	3 430 429,71
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 642 320,77	0,00	1 642 320,77
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	4 807 571,40	3 080 590,62	7 888 162,02

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	849 008,03
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	8 737 170,05
--	---------------------

(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	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	2 000 000,00		2 000 000,00
75	Autres produits de gestion courante	1 170 317,57		1 170 317,57
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	551 557,37	551 557,37
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		3 170 317,57	551 557,37	3 721 874,94

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	730 280,76
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 452 155,70
---	---------------------

	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	86 015,88	0,00	86 015,88
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)	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00
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)	604,47	2 529 033,25	2 529 637,72
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 147 037,14	2 147 037,14
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		2 036 620,35	4 676 070,39	6 712 690,74

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	849 008,03
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	7 561 698,77
---	---------------------

(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	
011	Charges à caractère général (2) (3)	481 430,00	396 086,56	0,00	0,00	85 343,44
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	8 000,00	2 585,51	0,00	0,00	5 414,49
61558	Entretien autres biens mobiliers	8 300,00	4 687,00	0,00	0,00	3 613,00
618	Divers	15 100,00	1 598,33	0,00	0,00	13 501,67
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	250 000,00	229 305,00	0,00	0,00	20 695,00
63512	Taxes foncières	4 200,00	4 079,00	0,00	0,00	121,00
6358	Autres droits	194 330,00	153 831,72	0,00	0,00	40 498,28
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		481 430,00	396 086,56	0,00	0,00	85 343,44
66	Charges financières (b) (5)	400 000,00	218 992,93	58 112,87	0,00	122 894,20
66111	Intérêts réglés à l'échéance	400 000,00	298 295,75	0,00	0,00	101 704,25
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-79 302,82	58 112,87	0,00	21 189,95
67	Charges exceptionnelles (c)	172 500,00	0,00	17 431,32	0,00	155 068,68
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	22 500,00	0,00	17 431,32	0,00	5 068,68
678	Autres charges exceptionnelles	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	55 350,76				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 109 280,76	615 079,49	75 544,19	0,00	418 657,08
023	Virement à la section d'investissement	1 207 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 156 000,00	2 147 037,14			8 962,86
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 156 000,00	2 147 037,14			8 962,86
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		3 363 000,00	2 147 037,14			1 215 962,86
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		3 363 000,00	2 147 037,14			1 215 962,86
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 472 280,76	2 762 116,63	75 544,19	0,00	1 634 619,94
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	58 112,87
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	79 302,82
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-21 189,95

(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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1 179 000,00	1 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
752	Revenus des immeubles	135 000,00	134 870,38	0,00	0,00	129,62
757	Redevances des fermiers, concession..	852 000,00	882 981,46	0,00	0,00	-30 981,46
7588	Autres	192 000,00	152 465,73	0,00	0,00	39 534,27
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		3 179 000,00	3 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
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		3 179 000,00	3 170 317,57	0,00	0,00	8 682,43
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	563 000,00	551 557,37			11 442,63
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	563 000,00	551 557,37			11 442,63
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		563 000,00	551 557,37			11 442,63
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 742 000,00	3 721 874,94	0,00	0,00	20 125,06
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		730 280,76				

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)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 387 000,00	901 396,46	100 000,00	385 603,54
2135	Installations générales, agencements	34 000,00	29 548,03	0,00	4 451,97
2141	Construct° sol autrui - Bâtiments public	17 784,31	0,00	0,00	17 784,31
2145	Construct° sol autrui - Installat° géné.	568 215,69	315 791,63	0,00	252 424,06
2188	Autres immobilisations corporelles	767 000,00	556 056,80	100 000,00	110 943,20
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	2 589 250,00	1 642 320,77	100 000,00	846 929,23
2312	Terrains	1 101 430,00	661 622,82	100 000,00	339 807,18
2314	Constructions sur sol d'autrui	1 049 935,65	674 063,66	0,00	375 871,99
2318	Autres immo. corporelles en cours	81 570,00	81 569,94	0,00	0,06
238	Avances commandes immo. incorp.	356 314,35	225 064,35	0,00	131 250,00
	Total des dépenses d'équipement	3 976 250,00	2 543 717,23	200 000,00	1 232 532,77
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 380 000,00	2 263 854,17	0,00	116 145,83
1641	Emprunts en euros	780 000,00	664 666,64	0,00	115 333,36
1687	Autres dettes	1 600 000,00	1 599 187,53	0,00	812,47
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	420 000,00			
	Total des dépenses financières	2 800 000,00	2 263 854,17	0,00	536 145,83
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	6 776 250,00	4 807 571,40	200 000,00	1 768 678,60
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	563 000,00	551 557,37		11 442,63
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	563 000,00	551 557,37		11 442,63
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	21 500,00	21 234,19		265,81
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	258 000,00	248 199,64		9 800,36
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	147 500,00	147 103,56		396,44
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	14 000,00	13 736,66		263,34
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	70 500,00	70 181,14		318,86
13918	Autres subventions d'équipement	51 500,00	51 102,18		397,82
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	2 529 033,25	2 529 033,25		0,00
2128	Aménagement Autres terrains	1 235 393,60	1 235 393,60		0,00
2131	Bâtiments	108 222,74	108 222,74		0,00
2145	Construct° sol autrui - Installat° géné.	1 173 364,16	1 173 364,16		0,00
2158	Autres	12 052,75	12 052,75		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	3 092 033,25	3 080 590,62		11 442,63
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	9 868 283,25	7 888 162,02	200 000,00	1 780 121,23
	Pour information	849 008,03			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

(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)
13	Subventions d'investissement	117 815,00	86 015,88	0,00	31 799,12
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	0,00	43 007,94	0,00	-43 007,94
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	117 815,00	43 007,94	0,00	74 807,06
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	3 727 185,00	1 950 000,00	200 000,00	1 577 185,00
1641	Emprunts en euros	3 727 185,00	1 950 000,00	200 000,00	1 577 185,00
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	131 250,00	604,47	0,00	130 645,53
2312	Terrains	0,00	444,09	0,00	-444,09
2314	Constructions sur sol d'autrui	0,00	160,38	0,00	-160,38
238	Avances commandes immo. incorp.	131 250,00	0,00	0,00	131 250,00
Total des recettes d'équipement		3 976 250,00	2 036 620,35	200 000,00	1 739 629,65
10	Dotations, fonds divers et réserves	849 008,03	849 008,03	0,00	0,00
1068	Autres réserves	849 008,03	849 008,03	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		849 008,03	849 008,03	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		4 825 258,03	2 885 628,38	200 000,00	1 739 629,65
021	Virement de la section d'exploitation	1 207 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 156 000,00	2 147 037,14		8 962,86
28128	Aménagement Autres terrains	138 000,00	137 650,36		349,64
28135	Installations générales, agencements, ..	8 000,00	7 710,42		289,58
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	49 000,00	48 861,03		138,97
28145	Aménagements construction sol d'autrui	1 223 000,00	1 222 261,53		738,47
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	81 000,00	80 656,74		343,26
28151	Installations complexes spécialisées	169 000,00	168 964,40		35,60
28153	Installations à caractère spécifique	1 000,00	675,10		324,90
28158	Autres	4 500,00	4 162,00		338,00
28173	Constructions (mise à disposition)	4 500,00	4 192,26		307,74
28175	Matériel et outillage technique (mad)	56 500,00	56 222,24		277,76
28181	Installations générales, agencements	361 500,00	361 353,04		146,96
28182	Matériel de transport	1 000,00	768,00		232,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 500,00	1 280,00		220,00
28188	Autres	57 500,00	52 280,02		5 219,98
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		3 363 000,00	2 147 037,14		1 215 962,86
041	Opérations patrimoniales (6)	2 529 033,25	2 529 033,25		0,00
2313	Constructions	5 194,61	5 194,61		0,00
2314	Constructions sur sol d'autrui	12 052,75	12 052,75		0,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	2 511 785,89	2 511 785,89		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		5 892 033,25	4 676 070,39		1 215 962,86
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		10 717 291,28	7 561 698,77	200 000,00	2 955 592,51
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

Cet état ne contient pas d'information.

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						
40606	19/12/2023	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00

(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					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					13 655 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					13 655 000,00									
40556	Société Générale	26/12/2018	27/12/2019	27/03/2020	1 830 000,00	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	0,390	0,395	EUR	T	C	O	A-1
40561	Crédit Foncier	22/12/2020	30/12/2020	30/03/2021	4 850 000,00	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	0,320	EUR	T	C	O	A-1
40574	Société de Financement Local	29/06/2021	20/07/2021	01/11/2021	1 000 000,00	F	Taux fixe à 0,89%	0,890	0,890	EUR	T	C	O	A-1
40584	Société Générale	25/11/2021	15/12/2021	15/03/2022	1 325 000,00	V	Euribor 3m + 0,26%, flooré à 0,26%	0,260	0,264	EUR	T	C	O	A-1
40594	Crédit Agricole du Morbihan	07/07/2022	28/07/2022	01/10/2022	1 900 000,00	F	Taux fixe à 1,90%	1,900	1,900	EUR	T	C	O	A-1
40597	Caisse française de financement local	06/12/2022	29/12/2022	28/04/2023	750 000,00	F	Taux fixe à 3,63%	3,630	3,630	EUR	T	C	O	A-1
40606	Société Générale	19/12/2023	22/12/2023	10/05/2024	2 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,58%, flooré à 3,58%	4,503	4,566	EUR	T	C	O	A-1
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 pour METP et PPP (total)					0,00									

LORIENT AGGLOMERATION - PORTS DE PLAISANCE - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											dicité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)	
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise						
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel							
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00											
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					20 227 278,00											
1681 Autres emprunts (total)					0,00											
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00											
1687 Autres dettes (total)					20 227 278,00											
40300	Lorient Agglomération	11/10/2006	01/06/2008	01/06/2009	1 310 000,00	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	4,646	EUR	A	P	O	A-1		
40303	Lorient Agglomération	11/10/2006	31/12/2009	31/03/2010	1 240 000,00	F	Taux fixe à 3,58%	3,580	3,630	EUR	T	P	O	A-1		
40309	Lorient Agglomération	04/12/2008	19/12/2008	01/01/2010	6 850 000,00	F	Taux fixe à 4,79%	4,790	4,790	EUR	A	P	O	A-1		
40311	Lorient Agglomération	04/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	2 500 000,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	1,479	1,500	EUR	T	P	O	A-1		
40319	Lorient Agglomération	10/09/2010	25/12/2011	25/03/2012	980 000,00	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,00%	1,804	1,829	EUR	T	P	O	A-1		
40443	Lorient Agglomération	24/12/2010	27/12/2012	15/03/2013	700 000,00	V	Euribor 3m + 0,37%	0,555	0,564	EUR	T	X	O	A-1		
40515	Lorient Agglomération	16/12/2014	30/12/2014	01/04/2015	1 200 000,00	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	1,780	EUR	T	C	O	A-1		
40521	Lorient Agglomération	06/07/2015	09/07/2015	09/10/2015	850 000,00	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	1,480	EUR	T	P	O	A-1		
40534	Lorient Agglomération	15/09/2016	19/10/2016	15/04/2017	1 900 000,00	V	Euribor 3m + 0,29%, flooré à 0,29%	0,290	0,295	EUR	T	P	O	A-1		
40539	Lorient Agglomération	21/12/2016	25/01/2017	25/04/2017	1 100 000,00	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	0,910	EUR	T	P	O	A-1		
40544	Lorient Agglomération	25/05/2018	29/06/2018	29/09/2018	765 000,00	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	1,257	EUR	T	C	O	A-1		
41311	Lorient Agglomération	04/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	832 278,00	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	1,479	1,479	EUR	T	P	O	A-1		
Total général					33 882 278,00											

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

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

LORIENT AGGLOMERATION - PORTS DE PLAISANCE - CA - 2023

- (3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
- (5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
- (6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
- (7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.
- (8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

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)	
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		11 620 333,40					664 666,64	164 879,49	0,00	19 033,64
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		11 620 333,40					664 666,64	164 879,49	0,00	19 033,64
40556	N	0,00	A-1	1 342 000,00	11,00	V	Euribor 3m + 0,39%, flooré à 0,39%	4,299	122 000,00	51 079,68	0,00	642,07
40561	N	0,00	A-1	3 880 000,04	12,01	F	Taux fixe à 0,32%	0,320	323 333,32	13 062,67	0,00	0,00
40574	N	0,00	A-1	910 000,00	22,60	F	Taux fixe à 0,89%	0,890	40 000,00	8 321,50	0,00	1 327,34
40584	N	0,00	A-1	1 148 333,36	12,97	V	Euribor 3m + 0,26%, flooré à 0,26%	4,169	88 333,32	40 797,44	0,00	2 135,90
40594	N	0,00	A-1	1 805 000,00	23,52	F	Taux fixe à 1,90%	1,900	76 000,00	31 420,73	0,00	8 478,49
40597	N	0,00	A-1	735 000,00	24,35	F	Taux fixe à 3,63%	3,630	15 000,00	20 197,47	0,00	4 372,64
40606	N	0,00	A-1	1 800 000,00	20,35	V	Euribor 3m + 0,58%, flooré à 3,58%	4,489	0,00	0,00	0,00	2 077,20
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 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
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		4 464 634,05					1 599 187,53	132 909,58	0,00	39 079,23

LORIENT AGGLOMERATION - PORTS DE PLAISANCE - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

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
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		4 464 634,05					1 599 187,53	132 909,58	0,00	39 079,23
40300	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4,57%	4,570	117 209,33	5 430,86	0,00	0,00
40303	N	0,00	A-1	104 317,76	1,00	F	Taux fixe à 3,58%	3,580	100 745,23	6 078,18	0,00	10,37
40309	N	0,00	A-1	620 870,51	0,00	F	Taux fixe à 4,79%	4,790	592 490,23	58 119,98	0,00	29 657,09
40311	N	0,00	A-1	162 962,62	0,50	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	4,289	209 956,23	8 015,68	0,00	1 784,50
40319	N	0,00	A-1	217 791,07	2,99	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,00%	4,309	70 014,13	9 336,83	0,00	156,66
40443	N	0,00	A-1	235 342,24	3,96	F	Taux fixe à 1,20%	1,200	52 467,41	3 263,75	0,00	125,52
40515	N	0,00	A-1	500 000,00	6,01	F	Taux fixe à 1,78%	1,780	80 000,00	9 790,00	0,00	2 200,28
40521	N	0,00	A-1	405 870,82	6,53	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	56 760,66	6 532,90	0,00	1 351,55
40534	N	0,00	A-1	1 055 216,30	8,05	F	Taux fixe à 0,98%	0,980	126 198,61	11 114,37	0,00	2 154,40
40539	N	0,00	A-1	623 510,82	8,07	F	Taux fixe à 0,91%	0,910	72 448,93	6 086,47	0,00	1 024,46
40544	N	0,00	A-1	484 500,00	9,50	F	Taux fixe à 1,24%	1,240	51 000,00	6 491,31	0,00	33,38
41311	N	0,00	A-1	54 251,91	0,50	V	Euribor 3m + 0,38%, flooré à 0,00%	4,289	69 896,77	2 649,25	0,00	581,02
Total général		0,00		16 084 967,45					2 263 854,17	297 789,07	0,00	58 112,87

(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.

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA_04_2023_B-BF

IV – ANNEXES

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

IV

A1.3

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

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

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à 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
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	19	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	16 084 967,45	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

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

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

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Matériel, outillages	10	10/10/1997
L	Véhicules de tourisme	5	10/10/1997
L	Bâtiments administratifs et industriels de bonne construction	60	10/10/1997
L	Constructions légères	20	10/10/1997
L	Agencements et aménagements, installations de bâtiments et d'ateliers	15	10/10/1997
L	Ouvrages portuaires de bonne construction	70	10/10/1997
L	Ouvrages d'accostage : pontons	30	10/10/1997
L	Terre-pleins , chaussées	35	10/10/1997
L	Eclairage public des chaussées, quais, réseaux (agencements et aménagements, installations)	20	10/10/1997
L	Agencements et aménagements, installations divers	15	11/10/1997
L	Subv. d'équipemt versée pr financer des biens mobiliers, du matériel ou des études	5	15/06/2012
L	Agcmts et agmts, installat° divers : travaux de curage des alluvions et boues des plans d'eau	15	02/12/2016
L	Subvention d'équipement versée pour financer des biens immobiliers ou des installations	30	02/12/2016
L	Subvention d'équipement versée pour financer des projets d'infrastructures d'intrêt national	40	02/12/2016

IV – ANNEXES

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
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		3 363 000,00	2 815 411,54
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		2 380 000,00	2 263 854,17
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	780 000,00	664 666,64
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	1 600 000,00	1 599 187,53
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		983 000,00	551 557,37
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	563 000,00	551 557,37
020	Dépenses imprévues	420 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	2 815 411,54	200 000,00	849 008,03	3 864 419,57

(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
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		3 363 000,00	III 2 147 037,14
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)		3 363 000,00	2 147 037,14
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28128	Aménagement Autres terrains	138 000,00	137 650,36
28135	Installations générales, agencements, ..	8 000,00	7 710,42
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	49 000,00	48 861,03
28145	Aménagements construction sol d'autrui	1 223 000,00	1 222 261,53
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	81 000,00	80 656,74
28151	Installations complexes spécialisées	169 000,00	168 964,40
28153	Installations à caractère spécifique	1 000,00	675,10
28158	Autres	4 500,00	4 162,00
28173	Constructions (mise à disposition)	4 500,00	4 192,26
28175	Matériel et outillage technique (mad)	56 500,00	56 222,24
28181	Installations générales, agencements	361 500,00	361 353,04
28182	Matériel de transport	1 000,00	768,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 500,00	1 280,00
28188	Autres	57 500,00	52 280,02
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 207 000,00	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
Total ressources propres disponibles	2 147 037,14	200 000,00	0,00	849 008,03	3 196 045,17

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 3 864 419,57
Ressources propres disponibles	IV 3 196 045,17
Solde	V = IV – II (3) -668 374,40

(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

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

A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2023	PORT LORIENT CENTRE - DRAGAGES	5 838,00	0,00	0
01/01/2023	PORT LLB - DRAGAGES	174 729,56	0,00	0
01/01/2023	PORT KERNEVEL - DRAGAGES	19 969,84	0,00	0
01/01/2023	PORT GUIDEL - DRAGAGES	182 043,14	0,00	0
06/02/2023	PONTONS KERNEVEL	27 929,30	0,00	0
06/02/2023	PONTONS LORIENT CENTRE	372 009,77	0,00	0
06/02/2023	PONTONS LLB	24 275,00	0,00	0
02/03/2023	PORT LOUIS MOLE PORT DE LA POINTE	92 024,73	0,00	0
16/03/2023	PONTON PERISTYLE	20 923,50	0,00	0
24/03/2023	MODELISATION HYDROSEDIMENTAIRE	131 426,61	0,00	10
11/04/2023	PORT LLB	68 184,00	0,00	70
11/04/2023	PORT KERNEVEL	118 466,91	0,00	70
12/04/2023	DRAGAGES-DOUR GLAZ	78 296,04	0,00	10
18/04/2023	PORT DE LA POINTE-PORT-LOUIS	19 305,67	0,00	70
18/04/2023	PORT LLB-POLE COURSE	52 810,28	0,00	0
21/04/2023	PORT KERNEVEL	52 620,53	0,00	0
21/04/2023	PONTON PERISTYLE	20 448,73	0,00	30
09/05/2023	TOILETTES GUIDEL	2 487,50	0,00	0
15/05/2023	DRAGAGES-TRAITEMENT SEDIMENTS	20 250,00	0,00	10
30/05/2023	PORT GUIDEL	29 548,03	0,00	30
19/07/2023	PORT LOUIS - DRAGAGES	276 115,79	0,00	0
24/07/2023	PORT ET PONTONS LORIENT CENTRE	28 633,27	0,00	30
12/09/2023	CAPITAINEURIE GUIDEL	2 215,69	0,00	15
14/09/2023	QUALITE EAU - RADE LORIENT	9 024,43	0,00	10
10/10/2023	CAPTEUR PH WIMO	715,00	0,00	5
16/10/2023	ESPLANADE PERISTYLE	385,00	0,00	0
08/11/2023	SEDIMENT - RADE LORIENT	71 329,62	0,00	0
17/11/2023	ANSE DRIASKER - PONTONS	34 772,72	0,00	30
17/11/2023	BASSIN A FLOT_VANNE DE CHASSE	4 557,00	0,00	15
04/12/2023	PORT GAVRES	19 207,64	0,00	30
11/12/2023	AMENAGT FRONT MER GAVRES	300 000,00	0,00	10
11/12/2023	PROJET DOUR GLAZ	7 752,82	0,00	0
11/12/2023	DRAGAGES - PORT BAN GAVRES	2 482,40	0,00	0
11/12/2023	PORT LORIENT PERISTYLE	30 925,17	0,00	0
11/12/2023	AVANCE M 23080 PIEUX PERISTYLE	95 976,60	0,00	0
11/12/2023	AVANCE - M23081 PONTON PERISTYLE	129 087,75	0,00	0
12/12/2023	PARKING KERNEVEL	16 344,72	0,00	10
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		2 543 112,76	0,00	

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							
TOTAL GENERAL		0,00					0,00

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

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

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6743.0	Suivi site d'immersion au large de Groix	subvention d'exploitation	Région Bretagne	Région	17 431,32

(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

**ENGAGEMENTS HORS BILAN
 AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2022 - PORTS PORTS DE PLAISANCE	31 558 000,00	3 048 250,00	34 606 250,00	0,00	3 976 250,00	32 062 532,77	2 543 717,23

(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
LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT
FINANCIER**

C2

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

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

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u> 27/12/2016 - Délégation de service public-R	SELLOR	SEM des Ports de plaisance et équipements publics de loisirs du Pays de Lorient	SAEM	882 981,46
<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
ARRETE ET SIGNATURES

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

Date de convocation :

Présenté par (1) ,
A le
(1) ,

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

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .

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