

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20004367700018	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Syndicat mixte KERVAL CENTRE ARMOR
--	--

POSTE COMPTABLE DE : SGC de Saint-brieuc

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : KERVAL CENTRE ARMOR (2)

ANNEE 2023

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	25
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	27
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	29
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	30
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	31
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	32
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	33
A3.2 - Etalement des provisions	34
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	35
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	36
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	37
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	38
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	39
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	40
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	41
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	42
A6 - Etat des charges transférées	43
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	44
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	45
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	46
A8.3 - Opérations liées aux cessions	47
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	48
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	49
A10 - Etat des travaux en régie	50

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	52
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	53
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	54
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	55
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	56
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	57
B1.7 - Etat des engagements reçus	58
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	59
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	60

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	61
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	64
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	65
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	66

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

67

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

68

(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.
 - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE 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 36 136 669,42	G 36 263 169,51	G-A 126 500,09
	Section d'investissement	B 11 106 520,66	H 9 659 884,43	H-B -1 446 636,23

		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 387 627,84 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 800 602,32 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 48 043 792,40	Q= G+H+I+J 46 310 681,78	=Q-P -1 733 110,62

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 16 038,00	L 980 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 16 038,00	= K+L 980 000,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 36 136 669,42	= G+I+K 36 650 797,35	514 127,93
	Section d'investissement	= B+D+F 11 923 160,98	= H+J+L 10 639 884,43	-1 283 276,55
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 48 059 830,40	= G+H+I+J+K+L 47 290 681,78	-769 148,62

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 16 038,00	L 980 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	980 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	16 038,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	22 802 000,00	17 686 530,80	4 822 200,00	0,00	293 269,20
012	Charges de personnel, frais assimilés	965 000,00	908 599,22	0,00	0,00	56 400,78
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 639 000,00	4 928 803,07	3 385 000,00	0,00	325 196,93
Total des dépenses de gestion courante		32 406 000,00	23 523 933,09	8 207 200,00	0,00	674 866,91
66	Charges financières	593 027,84	576 401,62	0,00	0,00	16 626,22
67	Charges exceptionnelles	17 000,00	9 150,28	0,00	0,00	7 849,72
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	250 100,00	250 100,00			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		33 266 127,84	24 359 584,99	8 207 200,00	0,00	699 342,85
023	Virement à la section d'investissement	551 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	3 700 000,00	3 569 884,43			130 115,57
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 251 000,00	3 569 884,43			681 115,57
TOTAL		37 517 127,84	27 929 469,42	8 207 200,00	0,00	1 380 458,42
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	10 000,00	42 840,91	0,00	0,00	-32 840,91
70	Ventes produits fabriqués, prestations	5 397 500,00	4 112 092,27	0,00	0,00	1 285 407,73
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	31 140 000,00	31 478 992,50	0,00	0,00	-338 992,50
Total des recettes de gestion courante		36 547 500,00	35 633 925,68	0,00	0,00	913 574,32
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	6 000,00	53 333,83	0,00	0,00	-47 333,83
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		36 553 500,00	35 687 259,51	0,00	0,00	866 240,49
042	Opérat° ordre transfert entre sections	576 000,00	575 910,00			90,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		576 000,00	575 910,00			90,00
TOTAL		37 129 500,00	36 263 169,51	0,00	0,00	866 330,49
Pour information		387 627,84				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	344 844,00	193 192,98	16 038,00	135 613,02
21	Immobilisations corporelles	284 860,00	212 152,86	0,00	72 707,14
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 395 358,00	6 830 158,82	0,00	4 565 199,18
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	12 025 062,00	7 235 504,66	16 038,00	4 773 519,34
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	3 296 000,00	3 295 106,00	0,00	894,00
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
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	3 296 000,00	3 295 106,00	0,00	894,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	15 321 062,00	10 530 610,66	16 038,00	4 774 413,34
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	576 000,00	575 910,00		90,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	576 000,00	575 910,00		90,00
	TOTAL	15 897 062,00	11 106 520,66	16 038,00	4 774 503,34
	Pour information	800 602,32			
	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	2 465 000,00	590 000,00	980 000,00	895 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 951 633,32	5 500 000,00	0,00	4 451 633,32
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	12 416 633,32	6 090 000,00	980 000,00	5 346 633,32
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	12 416 633,32	6 090 000,00	980 000,00	5 346 633,32
021	Virement de la section d'exploitation (2)	551 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 700 000,00	3 569 884,43		130 115,57
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	4 251 000,00	3 569 884,43		681 115,57
	TOTAL	16 667 633,32	9 659 884,43	980 000,00	6 027 748,89
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	22 508 730,80		22 508 730,80
012	Charges de personnel, frais assimilés	908 599,22		908 599,22
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	8 313 803,07		8 313 803,07
66	Charges financières	576 401,62	0,00	576 401,62
67	Charges exceptionnelles	9 150,28	0,00	9 150,28
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	250 100,00	3 569 884,43	3 819 984,43
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		32 566 784,99	3 569 884,43	36 136 669,42

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

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	36 136 669,42
---	----------------------

	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	575 910,00	575 910,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 295 106,00	0,00	3 295 106,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	193 192,98	0,00	193 192,98
21	Immobilisations corporelles (6)	212 152,86	0,00	212 152,86
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	6 830 158,82	0,00	6 830 158,82
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		10 530 610,66	575 910,00	11 106 520,66

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	800 602,32
--	-------------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	11 907 122,98
--	----------------------

- (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) 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	42 840,91		42 840,91
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 112 092,27		4 112 092,27
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	31 478 992,50		31 478 992,50
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	53 333,83	575 910,00	629 243,83
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		35 687 259,51	575 910,00	36 263 169,51

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	387 627,84
---	-------------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	36 650 797,35
---	----------------------

	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	590 000,00	0,00	590 000,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	5 500 000,00	0,00	5 500 000,00
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		3 569 884,43	3 569 884,43
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		6 090 000,00	3 569 884,43	9 659 884,43

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

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

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	9 659 884,43
---	---------------------

(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)	22 802 000,00	17 686 530,80	4 822 200,00	0,00	293 269,20
604	Achats d'études, prestations de services	30 000,00	35 132,50	0,00	0,00	-5 132,50
605	Achats de matériel, équipements	0,00	1 594,50	0,00	0,00	-1 594,50
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	15 000,00	12 877,04	0,00	0,00	2 122,96
6063	Fournitures entretien et petit éqipt	11 000,00	1 442,17	0,00	0,00	9 557,83
6064	Fournitures administratives	4 000,00	2 168,11	0,00	0,00	1 831,89
6066	Carburants	70 000,00	51 757,86	0,00	0,00	18 242,14
6068	Autres matières et fournitures	11 000,00	3 600,74	0,00	0,00	7 399,26
607	Achats de marchandises	0,00	105,84	0,00	0,00	-105,84
611	Sous-traitance générale	19 530 000,00	15 512 776,70	4 322 200,00	0,00	-304 976,70
6122	Crédit-bail mobilier	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
6132	Locations immobilières	62 000,00	87 729,74	0,00	0,00	-25 729,74
6135	Locations mobilières	105 000,00	105 236,08	0,00	0,00	-236,08
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	10 000,00	14 728,35	0,00	0,00	-4 728,35
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	15 078,32	0,00	0,00	-5 078,32
61558	Entretien autres biens mobiliers	25 000,00	15 783,20	0,00	0,00	9 216,80
6156	Maintenance	35 000,00	31 935,77	0,00	0,00	3 064,23
6161	Multirisques	36 000,00	33 510,62	0,00	0,00	2 489,38
617	Etudes et recherches	2 000,00	1 625,00	0,00	0,00	375,00
618	Divers	58 000,00	61 597,30	0,00	0,00	-3 597,30
6226	Honoraires	12 000,00	10 599,22	0,00	0,00	1 400,78
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	80,47	0,00	0,00	919,53
6228	Divers	1 000,00	112,00	0,00	0,00	888,00
6231	Annonces et insertions	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6236	Catalogues et imprimés	5 500,00	5 343,30	0,00	0,00	156,70
6237	Publications	3 000,00	14 275,91	0,00	0,00	-11 275,91
6238	Divers	70 000,00	40 197,16	0,00	0,00	29 802,84
6244	Transports administratifs	1 100 000,00	264 736,90	500 000,00	0,00	335 263,10
6248	Divers	30 000,00	30 655,81	0,00	0,00	-655,81
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6256	Missions	2 000,00	2 220,85	0,00	0,00	-220,85
6257	Réceptions	5 000,00	8 324,60	0,00	0,00	-3 324,60
6261	Frais d'affranchissement	4 000,00	3 575,45	0,00	0,00	424,55
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	10 175,07	0,00	0,00	4 824,93
627	Services bancaires et assimilés	12 000,00	16 620,29	0,00	0,00	-4 620,29
6281	Concours divers (cotisations)	12 000,00	12 125,00	0,00	0,00	-125,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	6 500,00	6 202,23	0,00	0,00	297,77
62878	Remb. frais à des tiers	0,00	175,60	0,00	0,00	-175,60
6288	Autres	1 000,00	180,20	0,00	0,00	819,80
635111	Cotisat* Foncière des Entreprises	30 000,00	3 808,00	0,00	0,00	26 192,00
63512	Taxes foncières	200 000,00	177 768,00	0,00	0,00	22 232,00
6353	Impôts indirects	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 225 000,00	1 090 674,90	0,00	0,00	134 325,10
012	Charges de personnel, frais assimilés	965 000,00	908 599,22	0,00	0,00	56 400,78
6211	Personnel intérimaire	0,00	18 475,39	0,00	0,00	-18 475,39
6331	Versement de mobilité	7 200,00	6 543,58	0,00	0,00	656,42
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 000,00	404,36	0,00	0,00	595,64
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	11 000,00	9 897,94	0,00	0,00	1 102,06
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	2 000,00	1 227,05	0,00	0,00	772,95
6411	Salaires, appointements, commissions	490 000,00	426 914,49	0,00	0,00	63 085,51
6413	Primes et gratifications	130 000,00	4 029,11	0,00	0,00	125 970,89
6414	Indemnités et avantages divers	17 000,00	161 115,76	0,00	0,00	-144 115,76
6415	Supplément familial	9 000,00	6 426,12	0,00	0,00	2 573,88
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	95 000,00	73 903,80	0,00	0,00	21 096,20
6453	Cotisations aux caisses de retraites	130 000,00	113 437,95	0,00	0,00	16 562,05
6454	Cotisations au Pôle emploi	0,00	2 384,41	0,00	0,00	-2 384,41
6458	Cotisat* autres organismes sociaux	40 000,00	36 982,69	0,00	0,00	3 017,31
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	4 500,00	4 017,40	0,00	0,00	482,60
6475	Médecine du travail, pharmacie	300,00	25,00	0,00	0,00	275,00
6478	Autres charges sociales diverses	10 000,00	12 551,00	0,00	0,00	-2 551,00
648	Autres charges de personnel	18 000,00	30 263,17	0,00	0,00	-12 263,17
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 639 000,00	4 928 803,07	3 385 000,00	0,00	325 196,93
6531	Indemnités élus	61 000,00	63 710,85	0,00	0,00	-2 710,85
6532	Frais de mission élus	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6533	Cotisations de retraite élus	4 000,00	4 119,15	0,00	0,00	-119,15
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	63,75	0,00	0,00	936,25

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

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	
6542	Créances éteintes	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	8 570 000,00	4 860 909,32	3 385 000,00	0,00	324 090,68
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		32 406 000,00	23 523 933,09	8 207 200,00	0,00	674 866,91
66	Charges financières (b) (5)	593 027,84	576 401,62	0,00	0,00	16 626,22
66111	Intérêts réglés à l'échéance	562 627,84	578 730,81	0,00	0,00	-16 102,97
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	3 900,00	-61 969,13	0,00	0,00	65 869,13
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	25 000,00	59 639,94	0,00	0,00	-34 639,94
6681	Indemnité rbt anticipé emprunt à risque	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
67	Charges exceptionnelles (c)	17 000,00	9 150,28	0,00	0,00	7 849,72
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	1 000,00	147,15	0,00	0,00	852,85
6712	Amendes fiscales et pénales	0,00	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00
6713	Dons, libéralités	9 000,00	8 000,00	0,00	0,00	1 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	1 000,00	3,13	0,00	0,00	996,87
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	250 100,00	250 100,00			0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	250 100,00	250 100,00			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		33 266 127,84	24 359 584,99	8 207 200,00	0,00	699 342,85
023	Virement à la section d'investissement	551 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	3 700 000,00	3 569 884,43			130 115,57
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	3 700 000,00	3 569 884,43			130 115,57
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 251 000,00	3 569 884,43			681 115,57
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		4 251 000,00	3 569 884,43			681 115,57
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		37 517 127,84	27 929 469,42	8 207 200,00	0,00	1 380 458,42
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	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	61 969,13
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-61 969,13

(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	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)	10 000,00	42 840,91	0,00	0,00	-32 840,91
64198	Autres remboursements	10 000,00	29 190,25	0,00	0,00	-19 190,25
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	13 650,66	0,00	0,00	-13 650,66
70	Ventes produits fabriqués, prestations	5 397 500,00	4 112 092,27	0,00	0,00	1 285 407,73
703	Ventes de produits résiduels	3 557 000,00	2 896 679,14	0,00	0,00	660 320,86
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	40 500,00	40 170,00	0,00	0,00	330,00
7088	Autres produits activités annexes	1 800 000,00	1 175 243,13	0,00	0,00	624 756,87
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	31 140 000,00	31 478 992,50	0,00	0,00	-338 992,50
751	Redevances pour licences, logiciels, ...	25 340 000,00	25 299 553,15	0,00	0,00	40 446,85
7581	FCTVA	0,00	104 669,94	0,00	0,00	-104 669,94
7588	Autres	5 800 000,00	6 074 769,41	0,00	0,00	-274 769,41
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		36 547 500,00	35 633 925,68	0,00	0,00	913 574,32
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	6 000,00	53 333,83	0,00	0,00	-47 333,83
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	1 109,19	0,00	0,00	-1 109,19
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	0,00	52 224,64	0,00	0,00	-52 224,64
778	Autres produits exceptionnels	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		36 553 500,00	35 687 259,51	0,00	0,00	866 240,49
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	576 000,00	575 910,00			90,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	576 000,00	575 910,00			90,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		576 000,00	575 910,00			90,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		37 129 500,00	36 263 169,51	0,00	0,00	866 330,49
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		387 627,84				

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					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)	344 844,00	193 192,98	16 038,00	135 613,02
2031	Frais d'études	334 844,00	193 192,98	16 038,00	125 613,02
2033	Frais d'insertion	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	284 860,00	212 152,86	0,00	72 707,14
2111	Terrains nus	0,00	196 794,44	0,00	-196 794,44
2118	Autres terrains	215 000,00	0,00	0,00	215 000,00
2128	Aménagement Autres terrains	30 060,00	0,00	0,00	30 060,00
2135	Installations générales, agencements	0,00	535,00	0,00	-535,00
2157	Aménagements matériel industriel	23 730,00	0,00	0,00	23 730,00
2158	Autres	1 070,00	1 325,00	0,00	-255,00
2181	Installat° générales, agencements	0,00	10 300,12	0,00	-10 300,12
2183	Matériel de bureau et informatique	15 000,00	3 198,30	0,00	11 801,70
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	11 395 358,00	6 830 158,82	0,00	4 565 199,18
2313	Constructions	1 285 038,00	756 235,24	0,00	528 802,76
2315	Installat°, matériel et outillage techni	10 110 320,00	6 073 923,58	0,00	4 036 396,42
Total des dépenses d'équipement		12 025 062,00	7 235 504,66	16 038,00	4 773 519,34
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	3 296 000,00	3 295 106,00	0,00	894,00
1641	Emprunts en euros	3 296 000,00	3 295 106,00	0,00	894,00
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
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		3 296 000,00	3 295 106,00	0,00	894,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		15 321 062,00	10 530 610,66	16 038,00	4 774 413,34
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	576 000,00	575 910,00		90,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	576 000,00	575 910,00		90,00
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	5 446,00	5 446,00		0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	4 705,00	4 705,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	14 159,00	14 159,00		0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	3 218,00	3 218,00		0,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	500,00	500,00		0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	19 308,00	19 308,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	528 664,00	528 574,00		90,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		576 000,00	575 910,00		90,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		15 897 062,00	11 106 520,66	16 038,00	4 774 503,34
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		800 602,32			

(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	2 465 000,00	590 000,00	980 000,00	895 000,00
1318	Autres subventions d'équipement	2 465 000,00	590 000,00	980 000,00	895 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	9 951 633,32	5 500 000,00	0,00	4 451 633,32
1641	Emprunts en euros	9 951 633,32	5 500 000,00	0,00	4 451 633,32
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		12 416 633,32	6 090 000,00	980 000,00	5 346 633,32
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		12 416 633,32	6 090 000,00	980 000,00	5 346 633,32
021	Virement de la section d'exploitation	551 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	3 700 000,00	3 569 884,43		130 115,57
28031	Frais d'études	83 408,00	130 976,00		-47 568,00
28121	Aménagement Terrains nus	1 617,00	1 617,00		0,00
28125	Aménagement Terrains bâtis	11 441,00	11 441,00		0,00
28128	Aménagement Autres terrains	93 716,33	93 716,33		0,00
28131	Bâtiments	384 866,85	384 866,85		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	3 124 950,82	2 226 956,03		897 994,79
28138	Autres constructions	0,00	8 023,00		-8 023,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	0,00	856,00		-856,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	400 317,42		-400 317,42
28154	Matériel industriel	0,00	214 215,86		-214 215,86
28157	Aménagements des matériels industriels	0,00	46 469,00		-46 469,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	1 381,00		-1 381,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	40 334,00		-40 334,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	4 780,78		-4 780,78
28184	Mobilier	0,00	2 809,00		-2 809,00
28188	Autres	0,00	1 125,16		-1 125,16
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		4 251 000,00	3 569 884,43		681 115,57
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		4 251 000,00	3 569 884,43		681 115,57
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		16 667 633,32	9 659 884,43	980 000,00	6 027 748,89
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 332 (1)
LIBELLE : Etude devenir de l'UVE de Planguenoual

Pour information

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
DEPENSES		0,00	A	34 576,50	0,00	-34 576,50	B	234 969,50
20	Immobilisations incorporelles	0,00		34 576,50	0,00	-34 576,50		234 969,50
2031	Frais d'études	0,00		34 576,50	0,00	-34 576,50		234 969,50
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	65 350,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		65 350,00
1318	Autres subventions d'équipement	0,00		0,00	0,00	0,00		65 350,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-34 576,50	D-B	-169 619,50

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 390 (1)
LIBELLE : AMO pour la DSP de Planguenoual & TI VALO

Pour information

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		0,00	A 142 308,15	0,00	-142 308,15	B	142 308,15
20	Immobilisations incorporelles	0,00	142 308,15	0,00	-142 308,15		142 308,15
2031	Frais d'études	0,00	142 308,15	0,00	-142 308,15		142 308,15
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-142 308,15	D-B	-142 308,15

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 462 (1)
LIBELLE : Adaptation et amélioration de Générís 2022

Pour information

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		5 525 358,00	A 7 032 888,38	0,00	-1 507 530,38	B 10 481 440,67
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	202 729,56	0,00	-202 729,56	202 729,56
2111	Terrains nus	0,00	196 794,44	0,00	-196 794,44	196 794,44
2181	Installat° générales, agencements	0,00	5 935,12	0,00	-5 935,12	5 935,12
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 525 358,00	6 830 158,82	0,00	-1 304 800,82	10 278 711,11
2313	Constructions	1 285 038,00	756 235,24	0,00	528 802,76	1 295 453,79
2315	Installat°, matériel et outillage techni	4 240 320,00	6 073 923,58	0,00	-1 833 603,58	8 983 257,32

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		2 270 000,00	c 6 090 000,00	0,00	-3 820 000,00	d 9 770 000,00
13	Subventions d'investissement	270 000,00	590 000,00	0,00	-320 000,00	770 000,00
1318	Autres subventions d'équipement	270 000,00	590 000,00	0,00	-320 000,00	770 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	9 000 000,00
1641	Emprunts en euros	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	-3 500 000,00	9 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-942 888,38	D-B	-711 440,67

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

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

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

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

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

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

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

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)	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					
								Emprunts et dettes à l'origine du contrat						
163 Emprunts obligataires (Total)					6,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					51 143 350,00									
1641 Emprunts en euros (total)					51 143 350,00									
	Société SOCIETE GENERALE	18/10/2017		31/01/2018	1 220 000,00	F		1,310	1,528		T	C		A-1
040026	Agence CREDIT AGRICOLE	06/01/2011		05/02/2012	54 000,00	F		3,700	4,900		A	C		A-1
	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	15/11/2007		15/11/2008	959 000,00	F		4,870	4,887		A	X Echéance constante		A-1
08351827191101	Agence ARKEA BANQUE	18/07/2012		30/10/2013	100 000,00	F		3,670	3,882		T	C		A-1
090488	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	15/12/2010		15/12/2010	1 000 000,00	F		4,050	4,089		A	C		A-1
10000088215	Agence CREDIT AGRICOLE	09/01/2015		05/05/2015	800 000,00	F		1,750	1,766		T	C		A-1
10001095003	Agence CREDIT AGRICOLE	14/12/2021		05/03/2022	1 600 000,00	F		0,640	0,640		T	C		A-1
1218332	Etablissement CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	28/03/2012		01/05/2013	100 000,00	F		4,510	4,512		A	X Echéance constante		A-1
1536/001 8941452	Société SOCIETE GENERALE	15/05/2017		30/06/2017	1 642 350,00	F		1,450	1,488		T	C		A-1
18263	Société SOCIETE GENERALE	02/03/2010		05/06/2010	150 000,00	V	EURIBOR	1,057	0,710		T	P		A-1
2015-001	Société SOCIETE GENERALE	13/09/2015		01/07/2016	1 400 000,00	F		1,650	1,650		A	C		A-1
2019-001	Société SOCIETE GENERALE	08/12/2019		20/03/2020	1 100 000,00	F		0,950	0,950		T	C		A-1
232580265	Agence CREDIT AGRICOLE	18/06/2009		01/01/2010	500 000,00	F		4,300	4,300		T	C		A-1
252737	Société DEXIA-CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	21/10/2006		01/03/2008	1 206 400,00	F		4,240	3,863		T	X Echéance constante		A-1
252737	Société DEXIA-CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	21/10/2006		01/03/2008	2 953 600,00	F		4,240	3,863		T	X Echéance constante		A-1
261191361	Agence CREDIT AGRICOLE	03/12/2009		01/03/2010	450 000,00	F		3,950	3,950		T	C		A-1

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8)	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
								ON						
299145740	Agence CREDIT AGRICOLE	01/12/2010		05/03/2011	365 000,00	F		3,150	3,150		T	C		A-1
302004491	Agence CREDIT AGRICOLE	06/01/2011		05/05/2011	300 000,00	R	EURIBOR	2,968	2,318		T	C		A-1
302004508	Agence CREDIT AGRICOLE	06/01/2011		05/05/2011	1 400 000,00	R	EURIBOR	2,170	2,008		T	C		A-1
302004517	Agence CREDIT AGRICOLE	05/05/2011		05/05/2011	300 000,00	R	EURIBOR	2,390	2,265		T	C		A-1
33596	Agence CREDIT AGRICOLE	20/12/2013		05/03/2014	800 000,00	R	EURIBOR	2,773	2,507		T	C		A-1
8469939	Agence CAISSE EPARGNE BRETAGNE	25/10/2013		15/02/2014	750 000,00	F		3,770	3,826		T	C		A-1
CO5809	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	15/12/2010		15/03/2016	650 000,00	F		1,150	2,141		A	C		A-1
CO8517	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	01/07/2015		01/12/2016	3 500 000,00	F		1,860	1,902		T	C		A-1
CO8518	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	01/07/2015		01/07/2021	7 700 000,00	F		1,670	1,708		T	C		A-1
CO8519	Agence CREDIT AGRICOLE	01/07/2015		01/12/2015	2 800 000,00	F		1,600	1,637		T	C		A-1
CO8520	Etablissement Crédit Agricole Corporate & Investment Bank	01/07/2015		01/10/2016	3 603 000,00	F		2,710	2,781		T	C		A-1
CO8521	Agence CREDIT AGRICOLE	01/07/2015		01/06/2016	500 000,00	F		2,660	2,728		T	C		A-1
CO9239	Agence CREDIT AGRICOLE	01/11/2016		30/06/2017	1 800 000,00	V	EURIBOR	0,510	1,042		T	C		A-1
EV0740 01	Agence CREDIT AGRICOLE	08/01/2020		05/05/2020	1 000 000,00	F		0,350	0,350		T	C		A-1
MINS42514 - MINS44920	SA BANQUE POSTALE	04/08/2022		01/08/2023	3 500 000,00	F		2,340	2,340		T	C		A-1
MINS43278EUR- MIN 543278EUR	SA BANQUE POSTALE	23/12/2022		01/08/2023	700 000,00	F		3,410	3,212		T	C		A-1
MINS4516	SA BANQUE POSTALE	05/08/2022		01/04/2023	3 500 000,00	F		2,280	2,302		T	C		A-1
MINS45468EUR- MINS43279EUR	SA BANQUE POSTALE	23/12/2022		01/10/2023	1 300 000,00	F		3,570	3,409		T	C		A-1
MON251928	Société DE XIA-CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	28/09/2007		01/02/2008	90 000,00	F		4,710	4,668		A	X Echéance constante		A-1
MON255308	Société DE XIA-CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	31/12/2007		01/04/2008	350 000,00	F		4,570	4,717		T	C		A-1
MON42121EUR	SA BANQUE POSTALE	23/01/2020		01/07/2020	1 000 000,00	F		1,060	1,066		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									

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie 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	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)			
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel						
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00										
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00										
1675 Dettes pour NETP et PPP (total)					0,00										
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00										
169 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00										
1681 Autres emprunts (total)					0,00										
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00										
1687 Autres dettes (total)					0,00										
Total général					51 143 350,00										

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

(2) Nominal montant emprunté à l'origine.

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

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

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

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

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

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

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

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

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		25 671 001,58					3 295 106,00	545 597,69	0,00	100 415,58
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		25 671 001,58					3 295 106,00	545 597,69	0,00	100 415,58
		0,00	A-1	731 999,84	8,83	F		1,528	81 333,36	10 396,44	0,00	1 651,47
		0,00	A-1	14 727,28	2,17	F		4,900	4 909,09	726,55	0,00	492,66
040026		0,00	A-1	0,00	0,00	F		4,887	82 000,00	3 933,92	0,00	0,00
08351827191101		0,00	A-1	31 666,90	4,58	F		3,882	6 666,64	1 315,10	0,00	196,92
090488		0,00	A-1	300 000,00	6,00	F		4,089	50 000,00	14 371,88	0,00	549,00
10000089215		0,00	A-1	100 000,00	1,17	F		1,766	80 000,00	2 625,00	0,00	272,22
10001096003		0,00	A-1	1 333 333,36	10,00	F		0,640	133 333,32	9 066,67	0,00	840,00
1218332		0,00	A-1	33 420,02	3,42	F		4,512	7 473,48	1 844,30	0,00	1 004,83
1536/001 8941452		0,00	A-1	1 130 448,52	14,00	F		1,498	85 316,92	17 400,08	0,00	46,04
18263		0,00	A-1	20 339,89	1,25	V	EURIBOR	0,710	14 882,09	1 028,02	0,00	66,25
2015-001		0,00	A-1	280 000,00	1,58	F		1,650	140 000,00	7 026,25	0,00	2 348,50
2019-001		0,00	A-1	880 000,00	16,00	F		0,950	55 000,00	8 806,67	0,00	258,28
232580265		0,00	A-1	33 333,52	0,83	F		4,390	33 333,32	2 329,18	0,00	358,34
252737		0,00	A-1	584 769,91	9,00	F		3,663	52 311,77	26 188,67	0,00	2 066,26
252737		0,00	A-1	1 431 727,28	9,00	F		3,863	128 073,64	64 117,08	0,00	5 058,77
261191361		0,00	A-1	30 000,00	1,00	F		3,950	30 000,00	1 925,63	0,00	98,75
299145740		0,00	A-1	48 666,84	2,00	F		3,150	24 333,32	2 012,07	0,00	110,72
302004491		0,00	A-1	45 000,00	2,17	R	EURIBOR	2,318	20 000,00	2 568,18	0,00	277,76
302004508		0,00	A-1	210 000,01	2,17	R	EURIBOR	2,008	93 333,35	9 875,46	0,00	1 296,21
302004517		0,00	A-1	108 750,00	7,17	R	EURIBOR	2,265	15 000,00	4 632,14	0,00	708,47
33596		0,00	A-1	266 666,69	5,00	R	EURIBOR	2,507	53 333,35	11 319,01	0,00	726,55
8459939		0,00	A-1	250 000,00	4,92	F		3,826	50 000,00	10 603,13	0,00	1 204,31
CO5809		0,00	A-1	205 270,00	6,75	F		2,141	34 210,00	4 831,84	0,00	183,57
CO8517		0,00	A-1	962 500,00	2,75	F		1,902	350 000,00	22 269,63	0,00	1 508,45
CO8518		0,00	A-1	2 719 679,49	7,08	F		1,708	375 128,20	49 862,22	0,00	11 606,99
CO8519		0,00	A-1	490 000,00	1,75	F		1,637	280 000,00	10 783,11	0,00	660,59

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? DN (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)	
CO8520		0,00	A-1	2 296 913,00	12,58	F		2,781	180 150,00	66 023,16	0,00	15 907,40
CO8521		0,00	A-1	306 250,00	12,25	F		2,728	25 000,00	8 680,10	0,00	686,40
CO9239		0,00	A-1	840 000,00	5,25	V	EURIBOR	1,042	160 000,00	31 755,50	0,00	103,48
EV0740 01		0,00	A-1	625 000,00	6,17	F		0,350	100 000,00	2 406,26	0,00	338,83
MINS42514 - MINS44920		0,00	A-1	3 325 000,00	9,42	F		2,340	175 000,00	41 120,83	0,00	12 967,50
MINS43278EUR- MIN 543278EUR		0,00	A-1	665 000,00	9,42	F		3,212	35 000,00	11 984,72	0,00	3 779,42
MINS4516		0,00	A-1	3 237 500,00	9,08	F		2,302	262 500,00	58 575,41	0,00	18 453,75
MINS45468EUR- MINS43279EUR		0,00	A-1	1 283 750,00	19,58	F		3,409	16 250,00	12 633,83	0,00	11 457,47
MON251928		0,00	A-1	24 268,93	3,08	F		4,668	5 400,62	1 397,44	0,00	1 143,07
MON255308		0,00	A-1	0,00	0,00	F		4,717	5 833,53	68,13	0,00	0,00
MON2121EUR		0,00	A-1	825 000,00	16,33	F		1,066	50 000,00	9 076,26	0,00	2 186,25
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de trage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautions 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		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
Total général		0,00		25 671 001,58					3 295 106,00	545 597,69	0,00	100 415,58

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6) : 1 - Indice zone euro / 2 - Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 - Ecart indice zone euro / 4 - Indices hors zone euro ou écart d'indices dont 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 66B.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 76B.

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

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)

Structure	Indices sous-jacents	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (floor)	Nombre de produits	37	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	25 671 001,58	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 – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	A1.7

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

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres ; - Pour la périodicité de remboursement, indiquer : A : annuelle, T : trimestrielle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante
----------	--------------------------------	---------------------------	----------------

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) : 1000.00 €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	201 Frais d'établissement	5	22/04/2014
L	2031 Frais d'études	5	22/04/2014
L	2032 Frais de recherche et de développement	5	22/04/2014
L	2033 Frais d'insertion	5	22/04/2014
L	205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	2	22/04/2014
L	2051 Concessions et droits similaires	5	22/04/2014
L	2121 Agencements & aménagements de terrains nus	25	22/04/2014
L	2131 Constructions - Bâtiments	20	22/04/2014
L	2135 Inst. générales, agencem, aménagem des constructions	15	22/04/2014
L	2153 Installations à caractère spécifique	15	22/04/2014
L	2157 Agencements & aménagements du mat. et outillage indust.	6	22/04/2014
L	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	5	22/04/2014
L	2182 Matériel de transport	5	22/04/2014
L	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	3	22/04/2014
L	2184 Mobilier	5	22/04/2014
L	2188 Autres immobilisations corporelles	5	22/04/2014
L	2154 Matériel industriel	7	22/04/2015

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		122 860,00	122 860,00	0,00	122 860,00
Provision sur créances douteuses	0,00	31/12/2021	61 430,00	61 430,00	0,00	61 430,00
Provision pour créances douteuses	0,00	21/04/2022	61 430,00	61 430,00	0,00	61 430,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		122 860,00	122 860,00	0,00	122 860,00

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

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

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

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

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

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

IV – ANNEXES	IV
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)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		3 872 000,00	3 871 016,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		3 296 000,00	3 295 106,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	3 296 000,00	3 295 106,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		576 000,00	575 910,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	576 000,00	575 910,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	3 871 016,00	16 038,00	800 602,32	4 687 656,32

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

IV – ANNEXES	IV
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)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		4 251 000,00	III 3 569 884,43
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)		4 251 000,00	3 569 884,43
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	83 408,00	130 976,00
28121	Aménagement Terrains nus	1 617,00	1 617,00
28125	Aménagement Terrains bâtis	11 441,00	11 441,00
28128	Aménagement Autres terrains	93 716,33	93 716,33
28131	Bâtiments	384 866,85	384 866,85
28135	Installations générales, agencements, ..	3 124 950,82	2 226 956,03
28138	Autres constructions	0,00	8 023,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	0,00	856,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	400 317,42
28154	Matériel industriel	0,00	214 215,86
28157	Aménagements des matériels industriels	0,00	46 469,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	1 381,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	40 334,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	4 780,78
28184	Mobilier	0,00	2 809,00
28188	Autres	0,00	1 125,16
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	551 000,00	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	3 569 884,43	980 000,00	0,00	0,00	4 549 884,43

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 4 687 656,32
Ressources propres disponibles	IV 4 549 884,43
Solde	V = IV – II (3) -137 771,89

(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	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

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

A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

A5.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

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

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

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

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

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

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	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				
26/09/2023	Mise en place silencieux sur cheminée Planguenoual	85 000,00	0,00	15
29/12/2023	Ordinateur portable Lenovo FG - Ordinateur OLM	2 740,00	0,00	2
31/12/2023	Acquisition parcelles BI 277 Ploufragan & D 203 Trégueux	196 746,44	0,00	0
31/12/2023	Travaux Centre de tri Générés	756 235,24	0,00	20
31/12/2023	Travaux Generis 2022-2023	667 739,81	0,00	15
31/12/2023	Travaux Generis 2022-2023	5 406 183,77	0,00	15
31/12/2023	Bardage bois pour alvéoles-Création dalle pour le stockage des mises en balles	10 300,12	0,00	5
31/12/2023	ECRAN ORDINATEUR VR	458,30	0,00	1
31/12/2023	Tondeuse KIVA	1 325,00	0,00	1
31/12/2023	Frais Etudes Planguenoual 2023	149 311,90	0,00	0
31/12/2023	Frais Etudes Ti Valo 2023	43 881,08	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		7 319 921,66	0,00	

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

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

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

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

A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

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

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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

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

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION D'EXPLOITATION

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A10

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles d'exploitation	0,00
Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation	0,00 %

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

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

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	35 687 259,51

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	0,00
---	---------------	-------------

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

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

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

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

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

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

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

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

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

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

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

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

B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

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

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

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

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

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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

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

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

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

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

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

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Administratif principal 1ère classe FLM	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Administratif principal 2ème classe FG	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint administratif principal 1ère classe FG 21/35	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché Principal VR	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur Principal 1ère classe CLB-JBO	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Technique 1ère classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Technique Principal 1ère classe FC - AD	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Technique Principal 2ème classe OLM	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint technique TNC 5/35	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agent de maîtrise principal PC	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Service civique	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicien Principal 1ère classe MB-YLB	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicien Principal 2ème classe PC	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint administratif EST	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint d' Animation NL	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint d' Animation principal 1ère classe BJ	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Référent Observatoire Déchets RC	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Référent observatoire Déchets	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalents temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année.

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année.

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : COD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 0,5 = 0,4).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant : « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

KERVAL CENTRE ARMOR - KERVAL CENTRE ARMOR - CA - 2023

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Référent observatoire Déchets	B	OTR		0,00	A	CDI
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Agent entretien	C	TECH		0,00	A	CDD
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES A, B et C.

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

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée).

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

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

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

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

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

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

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

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0.00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
	ALGUES VERTES		-	20004367700026	SPIC	Oui

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

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

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	37 517 127,84	36 136 669,42	0,00	36 136 669,42
RECETTES	37 517 127,84	36 650 797,35	0,00	36 650 797,35
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	16 697 664,32	11 907 122,98	16 038,00	11 923 160,98
RECETTES	16 667 633,32	9 659 884,43	980 000,00	10 639 884,43

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

BUDGET ALGUES VERTES / Numéro SIRET : 20004367700034				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	502 854,81	496 023,62	0,00	496 023,62
RECETTES	502 854,81	496 887,41	0,00	496 887,41
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	267 206,29	249 701,24	0,00	249 701,24
RECETTES	267 206,29	262 206,29	0,00	262 206,29

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGREGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	38 019 982,65	36 632 693,04	0,00	36 632 693,04
RECETTES	38 019 982,65	37 147 684,76	0,00	37 147 684,76
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	16 964 870,61	12 156 824,22	16 038,00	12 172 862,22
RECETTES	16 934 839,61	9 922 090,72	980 000,00	10 902 090,72
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	54 984 853,26	48 789 517,26	16 038,00	48 805 555,26
TOTAL AGREGE DES RECETTES	54 954 822,26	47 069 775,48	980 000,00	48 049 775,48

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

ARRETE ET SIGNATURES

Présenté par le Président,
A Ploufragan, le 29/05/2024
Le Président,

Nombre de membres en exercice : 37
Nombre de membres présents : 26
Nombre de suffrages exprimés : 26
VOTES : Pour : 26
Contre :
Abstention :

Délibéré par le Comité syndical, réuni en session ordinaire.

A Ploufragan, le 29/05/2024

Date de convocation : 02/05/2024

Les membres du Comité syndical,

BERTHO Laurent LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE	X
LE BIHAN Jean-Pierre LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE	X
GORÉ-CHAPEL Isabelle LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE	X
LE JAN Yvon LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE	X
ALLAIN JérémY LAMBALLE TERRE ET MER	X
COUELLAN Jean-Luc LAMBALLE TERRE ET MER	X
GOUEZIN Alain LAMBALLE TERRE ET MER	X
GEFFROY Jean-Michel LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ	X
LE VAILLANT Jean Paul LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ	X
PRIGENT Dominique LEFF ARMOR COMMUNAUTE	X
MOULIN Rémy SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMERATION	X
GALLERNE PASCALE SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMERATION	X
LA PORTE Pascal - SAINT BRIEUC AGGLOMERATION	X

ARRETE ET SIGNATURES

LE MAITRE Christian SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMERATION	✓
LE NOANE Gaël - ST BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	✓
LOYER Jean-yves SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	✓
PRIDO Pascal - ST BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	✓
STIEFVATER Thierry SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	✓
QUELEN MARCEL SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	✓
VILT Gérard DINAN AGGLOMÉRATION	✓
LAYEC Claude DINAN AGGLOMÉRATION	✓
LUCAS Monique - SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION - Suppléante	✓
CROGUENNEC Bernard -ST BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION - Suppléant	✓
HESRY Michel - LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE- Suppléant	✓
BURLLOT David - LAMBALLE TERRE ET MER - Suppléant	✓
JOURDEN Jean- LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ - Suppléant	✓

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 18/06/2024, et de la publication le 18/06/2024

A Ploufragan, le 18/06/2024.....

Le Président

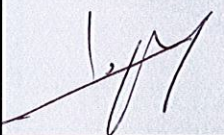
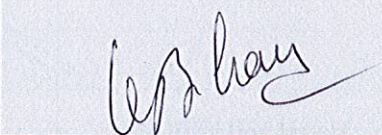
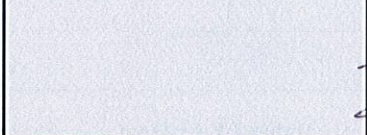

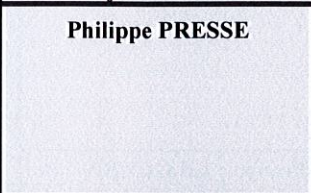
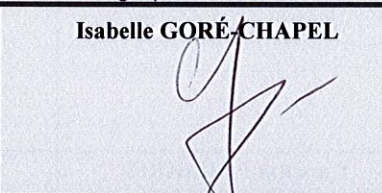
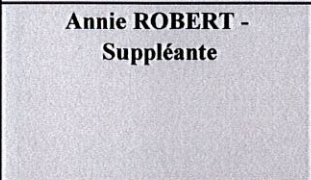
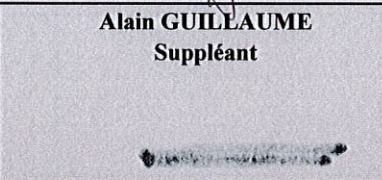
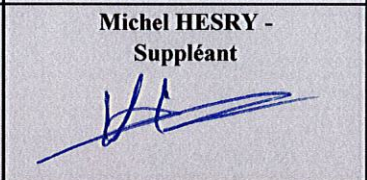


Rémy MOULIN

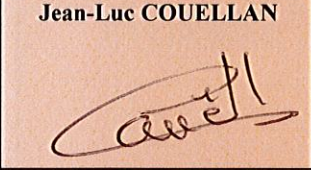
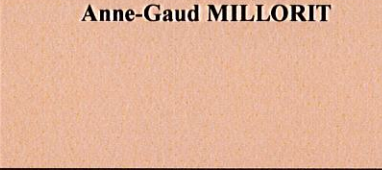
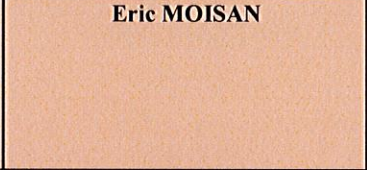
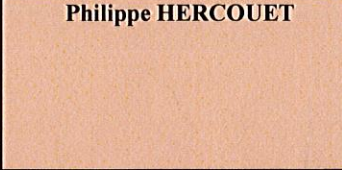
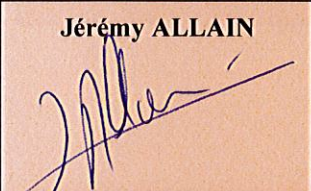
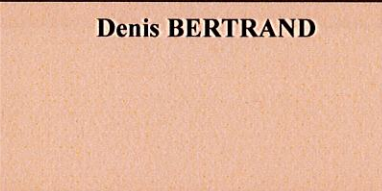

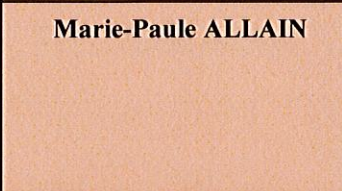
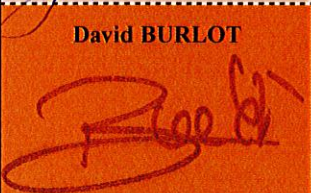
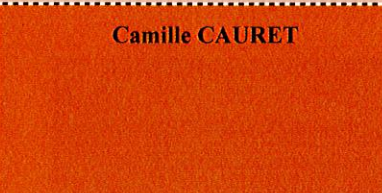
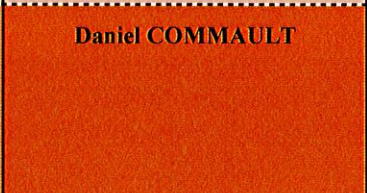
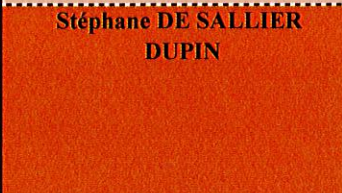
1.

BUDGET GENERAL KERVAL


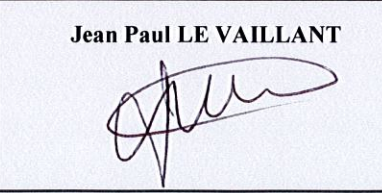

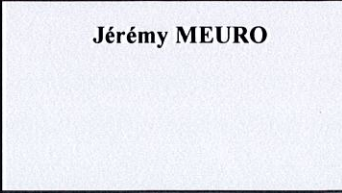
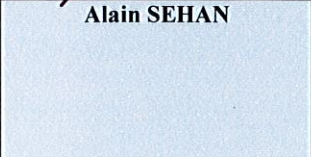
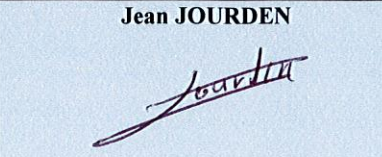
LOUDÉAC COMMUNAUTÉ BRETAGNE CENTRE

Yvon LE JAN 	Jean-Pierre LE BIHAN 	Gérard DABOUDET 	Laurent BERTHO 
Philippe PRESSE 	Isabelle GORÉ CHAPEL 		
Annie ROBERT - Suppléante 	Alain GUILLAUME Suppléant 	Michel HESRY - Suppléant 	

LAMBALLE TERRE ET MER

Jean-Luc COUELLAN 	Anne-Gaud MILLORIT 	Eric MOISAN 	Philippe HERCOUET 
Jérémy ALLAIN 	Denis BERTRAND 	Alain GOUEZIN 	Marie-Paule ALLAIN 
David BURLOT 	Camille CAURET 	Daniel COMMAULT 	Stéphane DE SALLIER DUPIN 

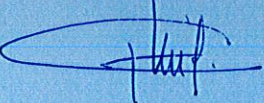


LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ

Jean-Michel GEFROY 	Jean Paul LE VAILLANT 	Dominique PRIGENT 	Jérémy MEURO 
Alain SEHAN 	Jean JOURDEN 		

SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION

Rémy MOULIN 	Loïc RAOULT 	Christiant LE MAITRE 	Pascale GALLERNE 
Pascal PRIDO 	Gaël LE NOANE 	Roland RAOULT 	Pascal LAPORTE 
Thierry STIEFVATER 	Didier LE BUHAN 	Marcel SERANDOUR 	Stéphanie STENTZEL-LE CARDINAL 
Mickaël COSSON 	Jean-Yves LOYER 	Corentin POILBOUT 	François LE GUERN 
Marcel QUELEN 	Remy GAREL 	XXXXXXXXXX J.M LABBE	Sandrine OLLIVIER 
Monique LUCAS 	Valérie GRANGIENS 	Laurence MAHE 	Sylvain HEDER 
Maryse PINEL 	Bernard CROGUENNEC 		

DINAN AGGLOMÉRATION

Gérard VILT 	Claude LAYEC 	Dominique PERCHE 
---	---	--

DÉLIBÉRATION N° 2024/D738

FINANCES

Envoyé en préfecture le 18/06/2024

Reçu en préfecture le 18/06/2024

Publié le 18/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D738-DE



COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT		2021	2022	2023	Commentaires
011	Charges à caractère général	19 688 859 €	20 416 349 €	22 508 730 €	
	dont Art 611	16 683 323 €	17 278 905 €	19 834 977 €	Rémunération contrats d'exploitation et autres prestations de service
012	Charges de personnel	906 512 €	864 260 €	908 599 €	
65	Charges de gestion courante	6 606 851 €	8 918 088 €	8 313 803 €	
	dont Art 658	6 531 615 €	8 851 903 €	8 245 879 €	Reversement recettes matières et soutiens CITEO aux EPCI
66	Charges financières	490 339 €	457 309 €	576 402 €	
67	Charges exceptionnelles	333 001 €	41 955 €	9 150 €	
68	Provisions pour créances douteuses	61 430 €	153 601 €	250 100 €	
042	Opérations d'ordre entre section	4 377 425 €	4 304 932 €	3 569 884 €	Amortissements - Fin des reprises de charges étalées (2021-2022)
	TOTAL DÉPENSES	32 464 418 €	35 156 495 €	36 136 668 €	

SECTION DE FONCTIONNEMENT		2021	2022	2023	Commentaires
013	Atténuations de charges	11 445 €	29 488 €	42 841 €	Maladies & AT - Remboursement
70	Produits des services	3 978 340 €	6 765 046 €	4 112 092 €	
	Dont Art 703	2 544 362 €	3 651 558 €	2 541 429 €	Recettes de revente des matières recyclables
	Dont Art 7088	1 393 979 €	3 073 029 €	1 100 243 €	Revente électrique UVE Planguenoual + photovoltaïque Lantic
74	Participations - Subventions		5 757 €		
75	Autres produits de gestion courante	27 775 062 €	27 869 180 €	31 478 993 €	
	Dont Art 7510 et s.	21 835 930 €	22 281 554 €	21 917 253 €	Contributions Adhérents, Clients et péréquation
	Dont Art 7588	5 859 132 €	5 560 123 €	6 072 519 €	Soutiens CITEO et ECOMOBILIER
77	Produits exceptionnels	49 830 €	43 067 €	53 334 €	
042	Opérations d'ordre - Reprise de subventions	846 446 €	824 162 €	575 910 €	Reprise subventions
002	Excédent de fonctionnement				
	TOTAL RECETTES	32 661 123 €	35 536 700 €	36 263 169 €	

Envoyé en préfecture le 18/06/2024

Reçu en préfecture le 18/06/2024

Publié le

ID : 022-200043677-20240529-D738-DE

SECTION INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	
001	Solde d'exécution section investissement	75 978 €	294 881 €	-800 602 €	
20	Immobilisations incorporelles - Etudes	75 978 €	294 881 €	193 193 €	
21	Immobilisations corporelles	449 902 €	449 266 €	212 153 €	
23	Immobilisations en cours	665 560 €	3 512 455 €	6 830 159 €	Travaux Centre de tri Génériss
16	Emprunts	2 935 137 €	2 810 707 €	3 295 106 €	
020	Dépenses imprévues				
040	Provisions pour créances douteuses				
042	Opérations d'ordre - Reprise Subventions	846 446 €	824 162 €	575 910 €	Amortissements - Etalement des charges 2021-2022
	TOTAL DÉPENSES	4 973 023 €	7 891 470 €	11 106 521 €	

SECTION INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	Commentaires
13	Subventions	61 006 €	265 683 €	590 000 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	1 600 000 €	3 500 000 €	5 500 000 €	
040	Opérations d'ordre entre section	4 376 044 €	4 304 932 €	3 569 884 €	
002	Excédent de fonctionnement				
	TOTAL RECETTES	6 037 051 €	8 070 615 €	9 659 884 €	

Conformément aux dispositions des articles L.2121-14 du CGCT, le président quitte la salle au moment du vote du compte administratif. M. Jean-Luc COUELLAN, Vice-président est alors désigné par l'assemblée délibérante pour procéder au vote du compte administratif.

Le Comité Syndical après en avoir délibéré et à l'unanimité, par vote à main levée,

➔ **ARRÊTE** le compte administratif 2023 conformément aux montants présentés ci-dessus :

	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	36 136 669.42	11 106 520.66
Recettes	36 263 169.51	9 659 884.43
Résultat	126 500.09	-1 446 636.23

➔ **AFFECTE** le résultat d'exploitation conformément au tableau ci-dessous :

Envoyé en préfecture le 18/06/2024

Reçu en préfecture le 18/06/2024

Publié le 18/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D738-DE

Besoin de financement de la section d'investissement

Réalisations	2023	-1 446 636.23
Solde Investissement antérieur		-800 602.32
RESULTAT TOTAL AU 31.12.2023		-2 247 238.55
Crédits de report		961 962.00
Besoin de financement		-1 285 276.55

Section de Fonctionnement		
Résultat	2023	126 500.09
Résultat antérieur reporté		387 627.84
RESULTAT TOTAL AU 31.12.2023		514 127.93
1. Affectation en réserves au cpte 1068 (au minimum, couverture du besoin de financement y compris restes à réaliser)		
2. Report en Fonctionnement		514 127.93

POUR EXTRAIT CONFORME

A PLOUFRAGAN, LE 29 MAI 2024

Le Président

Rémy MOULIN



Envoyé en préfecture le 18/06/2024

Reçu en préfecture le 18/06/2024

Publié le

ID : 022-200043677-20240529-D738-DE

COMITÉ SYNDICAL N°3/2024

LE 29 MAI 2024

Convocation du 2 mai 2024

Nombre de membre du comité syndical : 37

L'an deux mil vingt-quatre le vingt-neuf x mai à dix-sept heures les membres du comité syndical de Kerval Centre Armor, se sont réunis à PLOUFRAGAN sur la convocation qui leur a été adressée par le Président de Kerval Centre Armor conformément aux articles L2121-10 à L2121-12 et L 2122-8 du Code Général des Collectivités territoriales : **Mr Rémy MOULIN**

	PRÉSENTS AU VOTE	VOTANTS
Membres titulaires	21	21
Membres suppléants	5	5
	26	26

SECRETARE DE SÉANCE : Mr Jean-Michel GEFROY

Envoyé en préfecture le 18/06/2024

Reçu en préfecture le 18/06/2024

Publié le 18/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D738-DE

MEMBRES TITULAIRES			MEM	
	NOM	PRÉNOM	Présent (e)	SUPLÉANT
LOUDÉAC COMMUNAUTE BRETAGNE CENTRE	LE JAN	Yvon	*	
	LE BIHAN	Jean-Pierre	*	
	DABOUDET	Gérard		HESRY Michel
	BERTHO	Laurent		
	PRESSE	Philippe		
	GORÉ-CHAPEL	Isabelle	*	
LAMBALLE TERRE ET MER	COUELLAN	Jean-Luc	*	
	MOISAN	Éric		
	HERCOUET	Philippe		BURLLOT David
	MILLORIT	Anne-Gaud		
	ALLAIN	Jérémy	*	
	BERTRAND	Denis		
	GOUEZIN	Alain		
LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ	ALLAIN	Marie-Paule		
	GEFFROY	Jean-Michel	*	
	PRIGENT	Dominique	*	
	MEURO	Jérémy		JOURDEN Jean
SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	LE VAILLANT	Jean-Paul	*	
	MOULIN	Rémy	*	
	RAOULT	Loïc		GROGENNEC Bernard
	LEMAITRE	Christian	*	
	GALLERNE	Pascale	*	
	PRIDO	Pascal		
	LE NOANE	Gaël	*	
	RAOULT	Roland		
	LAPORTE	Pascal	*	
	STIEFVATER	Thierry	*	
	LE BUHAN	Didier		
	SÉRANDOUR	Marcel	*	
	STENTZEL-LE CARDINAL	Stéphanie		
	COSSON	Mickaël		
	LOYER	Jean-Yves	*	
POILBOUT	Corentin			
LE GUERN	François			
QUELEN	Marcel	*		
DINAN AGGLOMÉRATION	VILT	Gérard	*	
	LAYEC	Claude	*	

DÉLIBÉRATION N° 2024/D737

Finances



Envoyé en préfecture le 13/06/2024

Reçu en préfecture le 13/06/2024

Publié le 13/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D737-DE

APPROBATION DU COMPTE DE GESTION

Monsieur Le Président procède à la lecture des résultats du compte de gestion 2023 présentés ci-dessous :

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 022021

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC SAINT-BRIEUC

ETABLISSEMENT : SYNDIC Kerval CENTRE ARMOR

Résultats budgétaires de l'exercice

41000 - SYNDIC Kerval CENTRE ARMOR

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	13 897 633,32	37 517 127,84	51 414 761,16
Titres de recette émis (b)	9 659 884,43	39 482 905,15	49 142 789,58
Réductions de titres (c)		3 219 735,64	3 219 735,64
Recettes nettes (d = b - c)	9 659 884,43	36 263 169,51	45 923 053,94
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	13 897 633,32	37 517 127,84	51 414 761,16
Mandats émis (f)	11 110 585,66	40 210 958,27	51 321 543,93
Annulations de mandats (g)	4 065,00	4 074 288,85	4 078 353,85
Depenses nettes (h = f - g)	11 106 520,66	36 136 669,42	47 243 190,08
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		126 500,09	
(h - d) Déficit	1 446 636,23		1 320 136,14

Le Comité Syndical après en avoir délibéré et à l'unanimité, par vote à main levée,

- ➔ **APPROUVE** le compte de gestion 2023 dont les montants figurent ci-joint,
- ➔ **CERTIFIE** que ces montants sont conformes aux écritures de la comptabilité administrative de l'ordonnateur.

POUR EXTRAIT CONFORME

A PLOUFRAGAN, le 29 mai 2024

Le Président

Rémy MOULIN

Envoyé en préfecture le 13/06/2024

Reçu en préfecture le 13/06/2024

Publié le 13/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D737-DE

COMITÉ SYNDICAL N°3/2024

LE 29 MAI 2024

Convocation du 2 mai 2024

Nombre de membre du comité syndical : 37

L'an deux mil vingt-quatre le vingt-neuf mai à dix-sept heures les membres du comité syndical de Kerval Centre Armor, se sont réunis à PLOUFRAGAN sur la convocation qui leur a été adressée par le Président de Kerval Centre Armor conformément aux articles L2121-10 à L2121-12 et L 2122-8 du Code Général des Collectivités territoriales : **Mr Rémy MOULIN**

	PRÉSENTS AU VOTE	VOTANTS
Membres titulaires	21	21
Membres suppléants	5	5
	26	26

SECRETARE DE SÉANCE : Mr Jean-Michel GEFROY

Envoyé en préfecture le 13/06/2024

Reçu en préfecture le 13/06/2024

Publié le 13/06/2024

ID : 022-200043677-20240529-D737-DE

MEMBRES TITULAIRES				
	NOM	PRÉNOM	Présent (e)	SUPLÉANT
LOUDÉAC COMMUNAUTE BRETAGNE CENTRE	LE JAN	Yvon	*	
	LE BIHAN	Jean-Pierre	*	
	DABOUDET	Gérard		HESRY Michel
	BERTHO	Laurent		
	PRESSE	Philippe		
	GORÉ-CHAPEL	Isabelle	*	
LAMBALLE TERRE ET MER	COUELLAN	Jean-Luc	*	
	MOISAN	Éric		
	HERCOUET	Philippe		BURLOT David
	MILLORIT	Anne-Gaud		
	ALLAIN	Jérémy	*	
	BERTRAND	Denis		
	GOUEZIN	Alain		
	ALLAIN	Marie-Paule		
LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ	GEFFROY	Jean-Michel	*	
	PRIGENT	Dominique	*	
	MEURO	Jérémy		JOURDEN Jean
	LE VAILLANT	Jean-Paul	*	
SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	MOULIN	Rémy	*	
	RAOULT	Loïc		GROGENNEC Bernard
	LEMAITRE	Christian	*	
	GALLERNE	Pascale	*	
	PRIDO	Pascal		
	LE NOANE	Gaël	*	
	RAOULT	Roland		
	LAPORTE	Pascal	*	
	STIEFVATER	Thierry	*	
	LE BUHAN	Didier		
	SÉRANDOUR	Marcel	*	
	STENTZEL-LE CARDINAL	Stéphanie		
	COSSON	Mickaël		
	LOYER	Jean-Yves	*	
	POILBOUT	Corentin		
LE GUERN	François			
QUELEN	Marcel	*		
DINAN AGGLOMÉRATION	VILT	Gérard	*	
	LAYEC	Claude	*	



Bordereau d'acquittement de transaction

Collectivité : SM KERVAL CENTRE ARMOR
Utilisateur : Technical User

Paramètres de la transaction :

Numéro de l'acte :	D737
Objet :	COMPTE DE GESTION 2023
Type de transaction :	Transmission d'actes
Date de la décision :	2024-05-29 00:00:00+02
Nature de l'acte :	Délibérations
Documents papiers complémentaires :	NON
Classification matières/sous-matières :	7.1 - Decisions budgetaires
Identifiant unique :	022-200043677-20240529-D737-DE
URL d'archivage :	Non définie
Notification :	Non notifiée

Fichiers contenus dans l'archive :

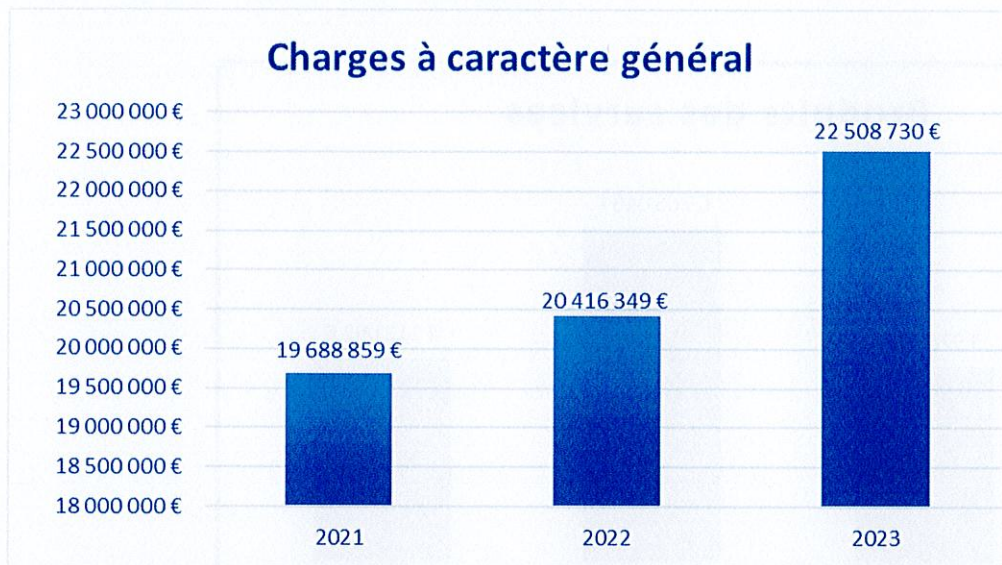
Fichier	Type	Taille
Enveloppe métier Nom métier : 022-200043677-20240529-D737-DE-1-1_0.xml	text/xml	832 o
Document principal (Délibération) Nom original : D737_APPROBATION DU COMPTE DE GESTION.pdf Nom métier : 99_DE-022-200043677-20240529-D737-DE-1-1_1.pdf	application/pdf	404.7 Ko

Cycle de vie de la transaction :

Etat	Date	Message
En attente d'être postée	13 juin 2024 à 10h24min44s	Dépôt dans un état d'attente
Posté	13 juin 2024 à 10h24min59s	La transaction a été postée par l'agent télétransmetteur VALERIE RENAULT
En attente de transmission	13 juin 2024 à 10h24min59s	Accepté par le TdT : validation OK
Transmis	13 juin 2024 à 10h25min01s	Transmis au MI
Acquittement reçu	13 juin 2024 à 10h25min07s	Reçu par le MI le 2024-06-13

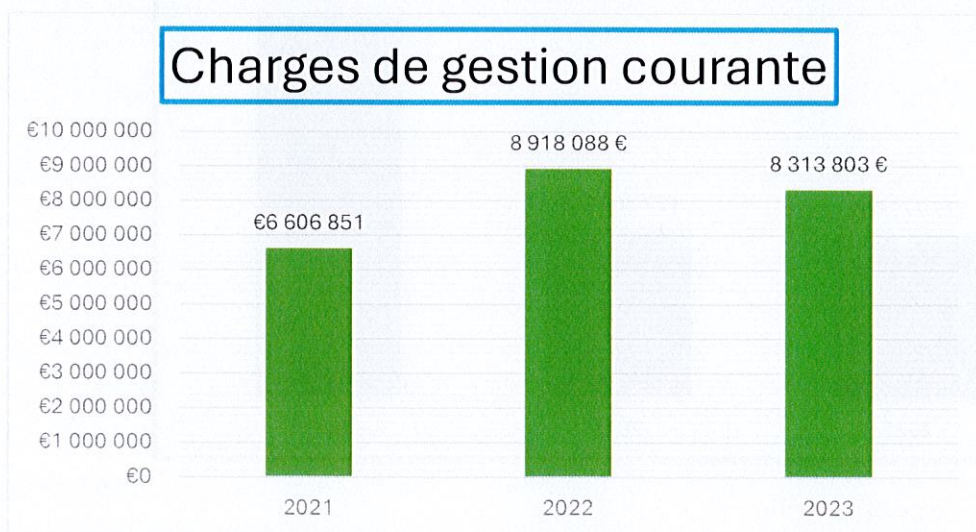
RAPPORT DE PRÉSENTATION – BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

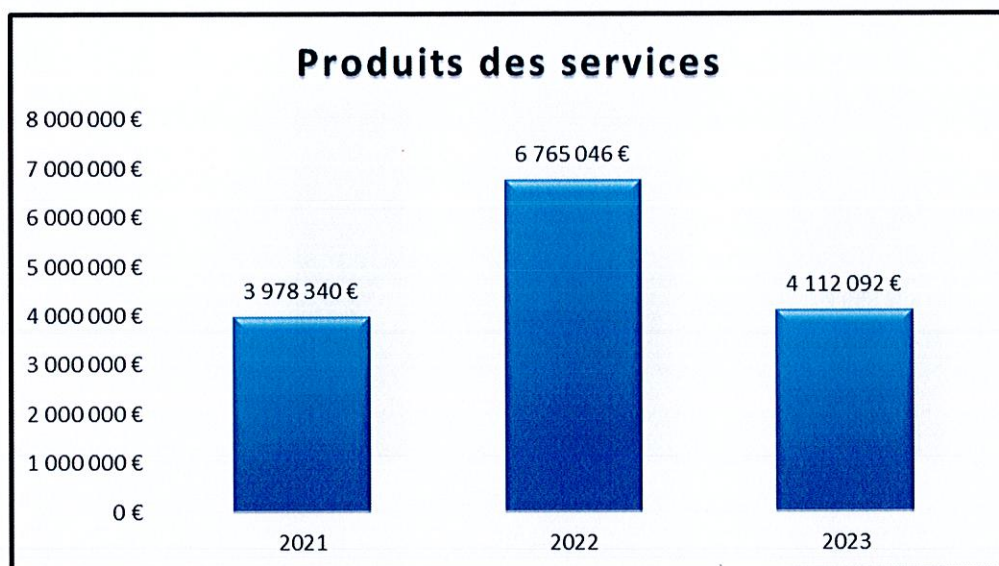


Les charges de fonctionnement augmentent chaque année et le contexte économique n'aide pas à minorer les dépenses.

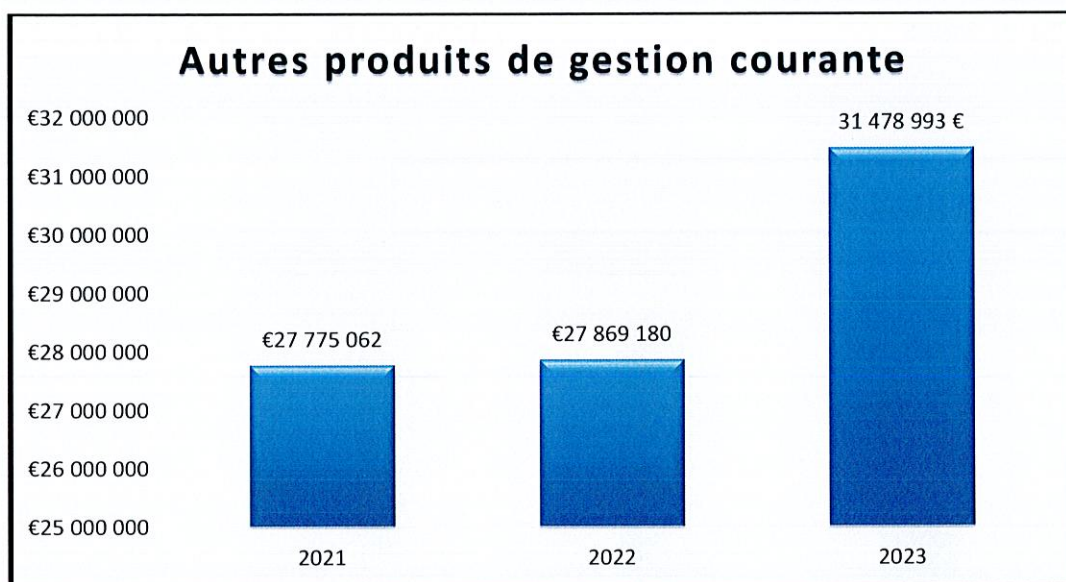
SECTION DE FONCTIONNEMENT	2021	2022	2023
TOTAL DÉPENSES	32 464 417 €	35 228 987	36 136 668 €



Ce chapitre est en cohérence avec les recettes des comptes 703 et 758. Ces dépenses représentent le reversement aux collectivités membres des soutiens des Eco-organismes (Eco maison, Citéo...) ainsi que le reversement d'une partie de la recette matière perçue. L'évolution de cette recette dépend beaucoup des cours.



Les recettes sont en baisse en 2023 contrairement à l'année 2022 qui avait permis une recette de 6 765 046 € grâce aux cours de reprise.



L'année 2023 a été exceptionnelle en 2023.....

Indicateurs financiers

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	2020	2021	2022	2023
Recettes réelles fonctionnement (hors 775)	28 836 780	31 814 677	34 712 538	35 687 259
Dépenses réelles	25 503 549	28 086 993	30 851 563	32 566 784
CAF BRUTE	3 333 231	3 727 684	3 860 974	3 120 475
Remboursement de la dette	3 116 193	2 935 137	2 810 707	3 295 106
CAF NETTE	217 038	792 547	1 050 267	-174 631

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES			
		Dépenses	Recettes
Remboursement des emprunts		3 295 106	
Amortissement des subventions		575 910	
Amortissement des immobilisations			3 571 645
	T O T A L	3 871 016	3 571 645
	Autofinancement dégagé	299 371.00	

Capital restant dû au 31/12/2024	25 846 274	0.72
----------------------------------	------------	------

