Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

CC_2026_0136

Extrait du Registre des Délibérations du Conseil de Communauté du 30 juin 2026

L'an deux mille vingt six, le trente juin à 18 h 00, au siège de Lannion-Trégor Communauté, 1 rue Monge à Lannion, le Conseil de Communauté s'est réuni sous la présidence de M. Frédéric LE MOULLEC, après convocation adressée individuellement à chaque conseiller, le 19 juin 2026.

Nombre de membres en exercice : 90 titulaires – 46 suppléants
Présents ce jour : 79 Procurations : 8

Étaient présents :
M. ADAM Pierre , Mme ALLAIN Sonia , M. ARHANT Guirec , Mme AURIAC Cécile , M. AUZOU Didier , M. CHAPELAIN Yvon (suppléant de Mme BENECH Laurence), Mme BERNABLE Nathalie , Mme BERTINOTTI Dominique , M. BERTRAND Régis , Mme BOIRON Bénédicte , Mme CADIOU Gaby , M. CAMBIER Bernard , M. CAMUS Sylvain , M. CANÉVET Fabien , M. CARRIOU Henri-Cédric , Mme CLOAREC Anne-Laure , M. COCADIN Romuald , M. COURGIBET Pascal , Mme CRAVEC Sylvie , M. DELISLE Hervé , Mme DRONIOU Marie-Louise , M. DUMONT Benoît , M. EVEN Jean-Louis , M. EVEN Michel , M. FROGER Jérôme , M. GAUTIER Pierre-Louis , Mme GENÉTAY Stéphanie , Mme GOASDOUÉ Nadine , M. GRANGER Erwan , M. GUELOU Hervé , Mme GUILLOU Marie-Annick , Mme GUILLOUX Laurence , Mme GÜNEY Lorène , M. HENRY Serge , Mme HUE Carine , M. HUONNIC Pierre , M. JEFFROY Christian , M. JEZEQUEL Yves , M. GRALL Pierre (suppléant de Mme JOUAN Sandrine), M. KERGOAT Yann , Mme KERRAIN Tréfina , M. LAHOUSSINE Alain , M. LATIMIER Hervé , M. LAURENT Éric , M. LAYUS Michel , M. LE BEVER Gildas , Mme LE BOULANGER Danielle , M. LE BRIAND Gilbert , M. LE CREURER Éric , M. LE DAMANY Yves , M. LE FOLL Arnaud , Mme LE GOFFIC Blanche , Mme LE JANNOU Virginie , Mme LE MEST Nathalie , M. LE MORVAN Arnaud , M. LE MOULLEC Frédéric , M. LE QUÉMÉNER Laurent , M. LE ROI Christian , M. LE ROLLAND Yves , M. LEON Erven , M. LÉON Frédéric , M. LIRZIN Yvon , Mme LOGNONÉ Jamila , Mme MACÉ Annie , M. MARECHAL Guy , Mme MOLLE Anabelle , M. OFFRET Maurice , M. PENVEN Eddy , M. PERREAU Frédéric , M. PHILIPPE Joël , Mme PONTAILLER Catherine , M. LE FOLL Pascal (suppléant de M. RANNOU Laurent), Mme RICHARD-LE BRAS Isabelle , M. ROBERT Éric , M. ROGARD Didier , M. SEUREAU Cédric , Mme SEVES-QUERRE Frédérique , M. TANGUY Jean-Pierre , M. THEBAULT Christophe

Procurations :
M. CORDESSE Alain à Mme GENÉTAY Stéphanie, Mme FERRIER Florence à M. EVEN Jean-Louis, Mme FOURNIS-BEYOU Aurore à M. JEFFROY Christian, Mme HARDY Anne à M. MARECHAL Guy, Mme KERLEN Frédérique à M. SEUREAU Cédric, M. LE BUHAN Erwan à Mme CLOAREC Anne-Laure, Mme NICOLAS Sonya à M. ROBERT Éric, M. TOURNIER Vincent à Mme HUE Carine

Etaient absents excusés :
Mme BONNIEC Carole, M. EGAULT Gervais, Mme LE CALVEZ Joyselle

Il a été procédé, conformément à l'article à L2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales, à l'élection d'un secrétaire pris dans le sein du Conseil. M. ARHANT Guirec, ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné pour remplir ces fonctions qu'il a acceptées.

Compte Financier Unique 2025 - Budget Principal

Exposé des motifs

Le Compte Financier Unique (CFU) est un compte commun à l'ordonnateur et au comptable, qui se substitue au compte administratif et au compte de gestion. Le vote du CFU constitue l'arrêté des comptes de l'exercice 2025.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les réalisations de la section de fonctionnement et de la section d'investissement pour 2025, pour le budget PRINCIPAL de Lannion-Trégor Communauté (LTC) sont les suivantes :

SECTION	Titres émis (en €)	Mandats émis (en €)	Résultat Exercice 2025 (en €)
Fonctionnement	97 338 114,80 €	89 065 933,22 €	8 272 181,58 €
Investissement	22 854 640,00 €	30 077 401,68 €	-7 222 761,68 €

Compte tenu des résultats reportés en fonctionnement et investissement et des restes à réaliser en dépenses d'investissement, les résultats de clôture pour la section de fonctionnement et pour la section d'investissement, du budget PRINCIPAL de LTC sont les suivants :

SECTION	Résultat 2025 (en €)	Résultat antérieur reporté (en €)	Résultat cumulé (en €)	Restes -à-réaliser (en €)	Résultat clôture (en €)
Fonctionnement	8 272 181,58 €	12 119 540,19 €	20 391 721,77 €		20 391 721,77 €
Investissement	-7 222 761,68 €	4 627 358,03 €	-2 595 403,65 €	-3 878 037,24 €	-6 473 440,89 €

VU Le Code général des collectivités territoriales et notamment les articles L. 1612-4, L. 2311-5 et L. 5211-1 et suivants ;

VU Le rapport du CFU 2025 annexé à la présente délibération ;

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Après en avoir délibéré, LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE à LA MAJORITÉ
(Par 79 pour)
(Par 8 abstentions)

DECIDE DE :

APPROUVER Le Compte Financier Unique (CFU) 2025 du Budget Principal de Lannion-Trégor Communauté dont les résultats 2025 sont présentés ci-dessus. Ce CFU a été dressé en collaboration par le Président de LTC et le Service de Gestion Comptable de Lannion.

AUTORISER Monsieur le Président, ou son représentant, à signer toute pièce relative à l'application de la présente délibération.

Fait et délibéré, à Lannion les jour, mois et an précités.
POUR EXTRAIT CONFORME AU REGISTRE DÛMENT SIGNÉ.

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de son affichage.

Le Président atteste le caractère exécutoire de la présente délibération,
transmise au contrôle de légalité par télétransmission le : 06 JUIL. 2026
Publiée et mise en ligne sur le site internet de LTC le : 06 JUIL. 2026
Notifiée le :

Le Président,
Gervais EGAULT

Le Président,
Gervais EGAULT

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES — I

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE — B1

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N

			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	45 307 343,43	95 520 303,60	140 827 647,03
	Recettes réalisées (1)	B	22 854 640,00	97 338 114,80	120 192 754,80
	Restes à réaliser	C	5 616 097,94	0,00	5 616 097,94
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	49 934 701,46	107 639 843,79	157 574 545,25
	Dépenses réalisées (1)	E	30 077 401,68	89 065 933,22	119 143 334,90
	Restes à réaliser	F	9 494 135,18	0,00	9 494 135,18
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	-7 222 761,68	8 272 181,58	1 049 419,90
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H-	4 627 358,03	12 119 540,19	16 746 898,22
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	-2 595 403,65	20 391 721,77	17 796 318,12
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-3 878 037,24	0,00	-3 878 037,24
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-6 473 440,89	20 391 721,77	13 918 280,88

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

LANNION-TRÉGOR
COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER
KUMUNIEZH

RAPPORT DE PRESENTATION BUDGETAIRE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Table des matières

TABLE DES MATIÈRES 2

1 BUDGET PRINCIPAL 10

1.1 SECTION DE FONCTIONNEMENT 11
1.1.1 Les dépenses de fonctionnement 12
1.1.2 Les recettes de fonctionnement 19
1.2 SECTION D'INVESTISSEMENT 37
1.2.1 Les dépenses d'investissement 38
1.2.2 Lecture fonctionnelle du compte financier unique 2025 59

2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES 60

2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE 60
2.1.1 Section d'exploitation 62
2.1.2 Section d'investissement 68
2.2 BUDGET VOIRIE 72
2.2.1 Section d'exploitation 73
2.2.2 Section d'investissement 81
2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITÉS 86
2.3.1 Section d'exploitation 88
2.3.2 Section d'investissement 92
2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF 96
2.4.1 Section d'exploitation 97
2.4.2 Section d'investissement 105
2.5 BUDGET TRANSPORT 112
2.5.1 Section d'exploitation 114
2.5.2 Section d'investissement 122
2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF 126
2.6.1 Section d'exploitation 128
2.6.2 Section d'investissement 137
2.7 BUDGET ABATTOIR 140
2.7.1 Section d'exploitation 142
2.7.2 Section d'investissement 149
2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF 154
2.8.1 Section d'exploitation 155
2.8.2 Section d'investissement 167
2.9 BUDGET RÉSEAUX DE CHALEUR 175
2.9.1 Section d'exploitation 176
2.9.2 Section d'investissement 184
2.10 BUDGET EAU POTABLE 191
2.10.1 Section d'exploitation 193
2.10.2 Section d'investissement 203

3 EMPRUNTS 212

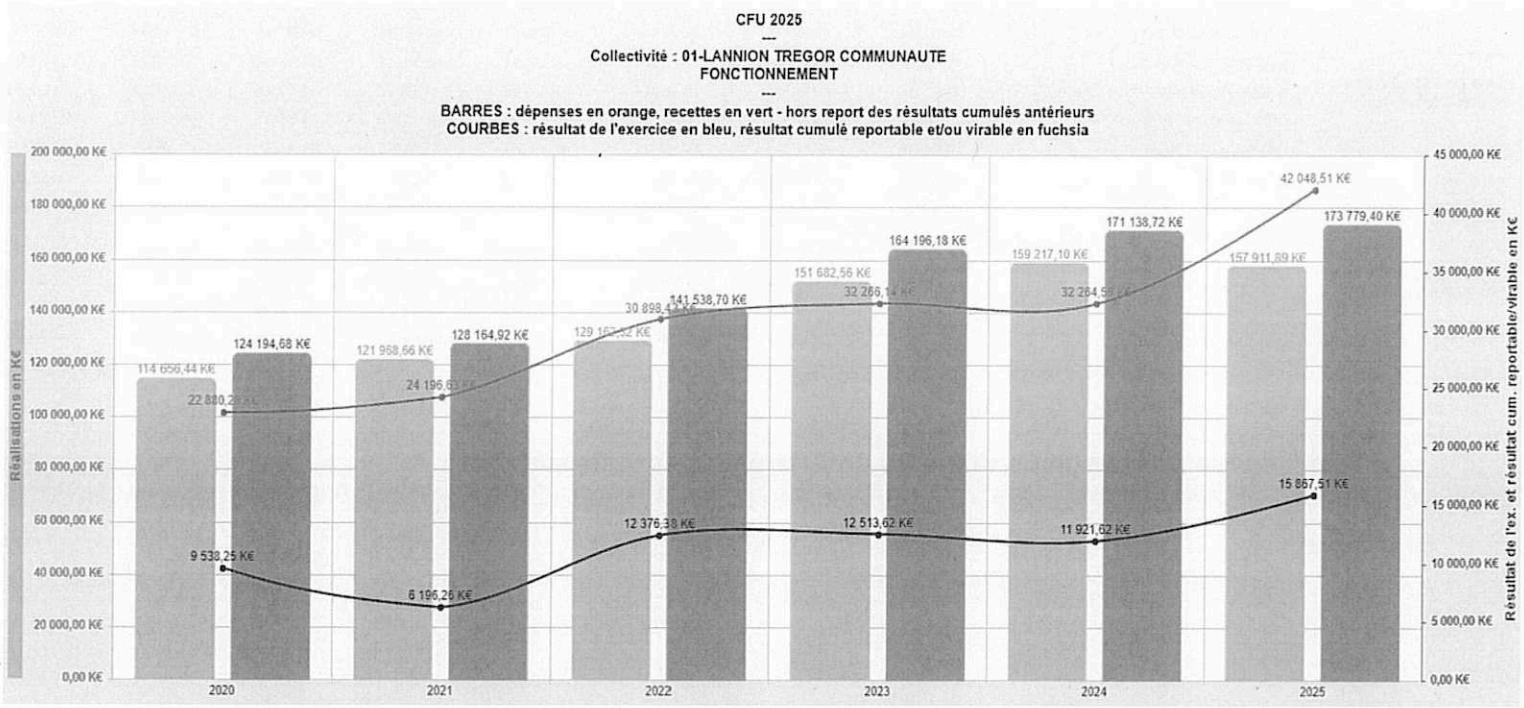
4 IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE : « BUDGET VERT » 216

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Présentation « 11 budgets LTC agrégés » du compte administratif 2025

Tous budgets LTC confondus, la clôture de l'exercice 2025 fait apparaître un excédent global de fonctionnement de 15,87 M€ (contre 11,92 M€ en 2024) et un déficit global d'investissement de -8,82 M€ (contre un excédent de 11,72 M€ en 2024).

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	129 162 316,91 €	151 682 550,52 €	197 438 166,81 €	159 217 093,77 €	201 331 830,63 €	157 911 886,33 €	78,43%	-1 305 212,44 €	-0,82%
	RECETTE	141 538 698,72 €	164 196 132,86 €	197 438 166,81 €	171 138 713,55 €	201 331 830,63 €	173 779 396,45 €	86,31%	+2 640 677,91 €	+1,54%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		12 376 381,81 €	12 513 622,34 €	0,00 €	11 921 619,78 €	0,00 €	15 867 510,13 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		19 752 512,91 €	19 752 512,91 €		20 342 936,92 €		26 180 997,03 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		30 898 427,72 €	32 266 135,25 €		32 264 556,70 €		42 048 507,16 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	70 273 062,97 €	90 017 130,66 €	157 445 457,04 €	99 512 613,75 €	135 034 914,16 €	75 900 022,11 €	56,27%	-13 592 591,64 €	-15,12%
	RECETTE	77 364 998,35 €	103 547 676,42 €	157 445 457,04 €	101 236 654,39 €	135 034 914,16 €	67 155 844,01 €	49,73%	-34 080 810,38 €	-33,66%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		-1 188 064,62 €	4 730 545,76 €	0,00 €	11 724 040,64 €	0,00 €	-8 324 178,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		-12 407 131,69 €	-12 407 131,69 €		-7 676 595,93 €		4 047 454,71 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-12 407 131,69 €	-7 676 585,93 €		4 047 454,71 €		-4 776 723,39 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		28 305 049,45 €	34 310 379,05 €	46 018 785,87 €	36 805 950,56 €	51 375 031,18 €	41 361 832,19 €		-4 555 681,63 €	+12,38%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		10 329 983,00 €	11 215 156,20 €	12 113 400,00 €	12 087 335,34 €	13 353 500,00 €	13 286 926,34 €		-1 199 090,00 €	+9,92%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		17 975 066,45 €	23 095 222,85 €	33 905 385,87 €	24 718 614,22 €	38 021 531,18 €	28 074 905,85 €		-3 356 291,63 €	+13,58%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

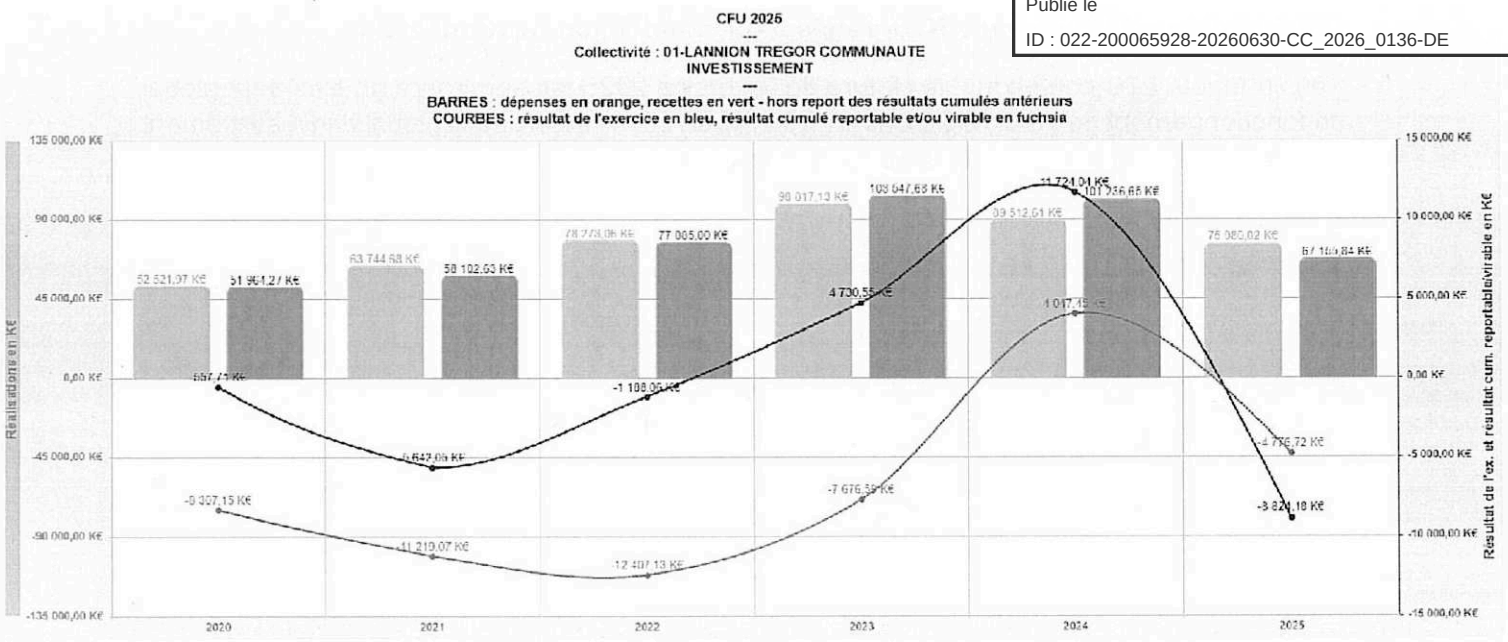


Tableau des résultats de l'exercice 2025 par budget (donc sans reprise des résultats cumulés antérieurs) :

COLLECTIVITE : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE 11 BUDGETS AGREGES		FONCTIONNEMENT				INVESTISSEMENT			
RESULTAT DE L'EXERCICE		2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
BUDGET PRINCIPAL LTC	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	7 108 419,22 €	4 593 328,91 €	5 409 133,57 €	8 272 181,58 €	-9 214 721,63 €	10 274 001,02 €	2 595 117,46 €	-7 222 761,68 €
BUDGET PRINCIPAL LTC		7 108 419,22 €	4 593 328,91 €	5 409 133,57 €	8 272 181,58 €	-9 214 721,63 €	10 274 001,02 €	2 595 117,46 €	-7 222 761,68 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	2 552 199,14 €	4 379 704,44 €	2 757 021,02 €	3 243 502,95 €	4 550 555,30 €	-2 252 381,59 €	1 569 175,62 €	1 820 164,47 €
	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX LT.	773 609,25 €	374 332,66 €	-650 002,24 €	94 309,45 €	1 002 230,64 €	-663 287,70 €	241 246,28 €	-276 457,69 €
	06-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	-362 756,33 €	509 402,90 €	26 715,25 €	-7 374,26 €	195 091,60 €	-173 047,03 €	41 477,05 €	15 010,20 €
	09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	-75 472,22 €	103 501,59 €	-19 680,26 €	-121 147,63 €	11 262,48 €	10 391,68 €	-21 549,22 €	8 913,10 €
	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	1 205 085,78 €	1 414 115,58 €	1 717 260,48 €	1 965 338,17 €	3 221 515,84 €	-3 128 545,61 €	3 148 131,07 €	-3 657 058,08 €
	13-RESEAUX DE CHALEUR	114 822,19 €	-97 537,21 €	574 769,17 €	451 535,85 €	-1 441 384,42 €	-491 585,53 €	249 030,37 €	1 119 539,86 €
	14-EAU POTABLE	1 345 215,34 €	657 564,28 €	1 927 909,61 €	1 964 710,10 €	18 565,60 €	487 402,96 €	3 070 131,66 €	-733 535,55 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE		5 552 763,55 €	7 341 162,54 €	6 373 113,93 €	7 688 875,63 €	7 561 952,04 €	-6 211 837,82 €	8 317 644,83 €	-1 713 295,69 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE	05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	-285 003,50 €	576 255,51 €	137 155,85 €	4 139,64 €	373 057,00 €	645 228,28 €	119 691,38 €	82 228,56 €
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	1 391,50 €	3 784,09 €	979,06 €	2 356,38 €	-36 883,49 €	35 474,64 €	6 804,65 €	23 366,18 €
	66-ESPACES D'ACTIVITES	-1 100,56 €	-700,71 €	-783,63 €	-543,10 €	128 531,46 €	-12 513,06 €	604 782,12 €	6 284,13 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE		-284 809,76 €	579 130,89 €	137 372,28 €	6 452,92 €	464 704,97 €	668 189,86 €	811 278,35 €	111 879,27 €
TOTAL 11 BUDGETS AGREGES		12 376 381,01 €	12 513 622,34 €	11 921 619,78 €	15 867 510,13 €	-1 188 064,62 €	4 730 545,76 €	11 724 040,64 €	-8 824 170,10 €

Avec reprise **des résultats cumulés antérieurs**, ils sont les suivants :

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COLLECTIVITE : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE 11 BUDGETS AGREGES		FONCTIONNEMENT							
NOUVEAU RESULTAT CUMULE APRES REPORT DE L'ANCIEN		2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
BUDGET PRINCIPAL LTC	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	14 669 041,65 €	13 736 776,23 €	14 673 038,45 €	20 391 721,77 €	-8 241 759,45 €	2 032 240,57 €	4 627 358,03 €	-2 595 403,65 €
BUDGET PRINCIPAL LTC		14 669 041,65 €	13 736 776,23 €	14 673 038,45 €	20 391 721,77 €	-8 241 759,45 €	2 032 240,57 €	4 627 358,03 €	-2 595 403,65 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	3 171 614,81 €	5 136 781,23 €	2 797 021,02 €	3 298 220,39 €	-791 479,54 €	-3 044 341,13 €	-1 455 165,31 €	364 999,16 €
	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	3 169 916,12 €	3 544 249,03 €	2 885 366,74 €	2 980 276,19 €	1 293 000,25 €	629 712,55 €	870 958,84 €	594 501,15 €
	08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	-943 644,89 €	-34 162,99 €	2 553,25 €	-4 821,00 €	574 038,95 €	444 591,91 €	486 469,75 €	501 487,95 €
	09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	166 983,57 €	290 485,15 €	270 504,90 €	146 357,27 €	56 762,58 €	67 153,24 €	45 605,02 €	54 516,12 €
	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	2 605 275,41 €	4 099 390,93 €	5 013 851,47 €	7 702 590,64 €	1 569 209,40 €	-1 159 237,21 €	1 900 090,06 €	-1 678 144,22 €
	13-RESEAUX DE CHALEUR	322 757,87 €	225 120,66 €	793 585,83 €	469 767,85 €	-348 170,71 €	-1 439 857,24 €	-1 190 825,87 €	-71 187,01 €
	14-EAU POTABLE	7 464 384,83 €	4 916 766,65 €	4 525 130,57 €	6 489 840,67 €	-735 019,14 €	-247 618,13 €	2 822 513,43 €	2 068 977,93 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE		16 457 788,77 €	18 173 630,84 €	17 097 417,79 €	21 162 232,01 €	1 462 441,76 €	-4 749 196,05 €	3 568 448,77 €	1 855 153,08 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE	05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	-621 253,96 €	-115 196,45 €	21 956,40 €	26 095,04 €	1 035 315,83 €	1 680 544,11 €	1 800 235,49 €	1 862 464,45 €
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	26 094,91 €	30 679,00 €	31 550,05 €	34 514,44 €	21 100,75 €	50 500,42 €	65 380,27 €	69 754,45 €
	68-ESPACES D'ACTIVITES	435 958,34 €	435 247,63 €	434 484,00 €	433 940,90 €	-6 585 236,61 €	-6 698 757,97 €	-6 013 875,85 €	-6 007 891,72 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE		-228 402,71 €	350 729,18 €	488 100,45 €	494 550,38 €	-5 527 819,03 €	-4 969 630,44 €	-4 148 352,09 €	-4 036 472,82 €
TOTAL 11 BUDGETS AGREGES		30 898 427,72 €	32 266 135,25 €	32 264 556,70 €	42 048 507,16 €	-12 407 131,63 €	-7 670 585,93 €	4 047 454,71 €	-4 776 723,39 €

Pour chacun des 11 budgets LTC, l'évolution des dépenses et recettes de **fonctionnement** est la suivante :

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 --- Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	78 705 620,67 €	87 568 777,82 €	103 646 184,87 €	90 127 850,85 €	107 639 843,79 €	89 066 933,22 €	82,74%	-1 061 917,63 €	-1,18%
		03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	7 515 167,50 €	9 159 979,19 €	16 554 100,00 €	11 175 024,98 €	15 506 617,44 €	11 418 314,41 €	73,64%	+243 289,43 €	+2,18%
		04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	5 876 080,07 €	6 819 716,98 €	10 381 249,08 €	7 754 226,68 €	9 854 366,74 €	7 200 219,77 €	73,10%	-551 006,91 €	-7,11%
		05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	3 726 618,61 €	3 781 083,26 €	3 697 100,00 €	2 902 110,73 €	3 165 068,40 €	2 764 176,29 €	87,02%	-17 912,44 €	-1,71%
		08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	1 176 076,73 €	1 414 483,89 €	1 732 200,00 €	1 656 371,27 €	1 739 753,26 €	1 653 608,27 €	95,05%	-2 763,00 €	-0,17%
		09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	799 963,64 €	808 954,05 €	1 019 285,16 €	815 601,43 €	1 079 304,90 €	985 897,92 €	91,35%	+170 296,49 €	+20,88%
		11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	15 696 102,77 €	17 929 289,91 €	25 773 356,08 €	19 216 411,82 €	27 676 493,47 €	20 162 907,88 €	72,85%	+946 496,06 €	+4,93%
		12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	1 762 016,62 €	1 851 135,85 €	2 070 100,00 €	1 812 312,08 €	1 943 158,06 €	1 749 116,13 €	90,01%	-63 196,90 €	-3,49%
		13-RESEAUX DE CHALEUR	1 021 227,55 €	1 364 663,35 €	3 019 720,66 €	2 067 843,69 €	2 823 500,00 €	2 090 742,83 €	74,05%	+22 899,14 €	+1,11%
		14-EAU POTABLE	11 347 931,64 €	12 966 257,77 €	17 971 470,96 €	13 188 172,53 €	20 535 130,57 €	14 037 054,19 €	68,36%	+848 881,66 €	+6,44%
		68-ESPACES D'ACTIVITES	1 343 511,68 €	8 011 923,46 €	11 663 500,00 €	8 601 163,71 €	9 368 604,00 €	6 790 915,37 €	72,49%	-1 810 248,34 €	-21,05%
			129 162 316,61 €	151 882 660,52 €	187 438 166,81 €	159 217 088,77 €	201 331 830,63 €	157 911 886,30 €	78,43%	-1 305 212,44 €	-0,82%
	RECETTE	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	85 814 039,69 €	92 162 105,73 €	103 646 184,87 €	95 536 984,42 €	107 639 843,79 €	97 338 114,80 €	90,43%	+1 801 130,38 €	+1,89%
		03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	10 067 366,64 €	13 539 683,63 €	16 554 100,00 €	13 972 046,00 €	15 506 617,44 €	14 661 917,36 €	94,55%	+689 871,36 €	+4,94%
		04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	6 649 719,62 €	7 194 049,94 €	10 381 249,08 €	7 095 344,34 €	9 854 366,74 €	7 298 129,22 €	74,06%	+202 784,88 €	+2,86%
		05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	3 441 614,74 €	4 360 123,76 €	3 697 100,00 €	2 939 276,58 €	3 165 068,40 €	2 758 315,93 €	87,15%	-180 960,65 €	-6,16%
		08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	813 320,40 €	1 923 964,79 €	1 732 200,00 €	1 693 087,52 €	1 739 753,26 €	1 646 234,01 €	94,62%	-46 853,51 €	-2,77%
		09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	724 520,72 €	912 455,64 €	1 019 285,16 €	795 921,17 €	1 079 304,90 €	861 450,29 €	79,82%	+65 529,12 €	+8,23%
		11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	17 103 188,00 €	19 343 400,49 €	25 773 356,08 €	20 933 072,30 €	27 676 493,47 €	22 128 847,00 €	79,96%	+1 195 174,70 €	+5,71%
		12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	1 753 407,12 €	1 858 219,94 €	2 070 100,00 €	1 813 291,14 €	1 943 158,06 €	1 751 972,56 €	90,16%	-61 318,58 €	-3,38%
		13-RESEAUX DE CHALEUR	1 136 050,14 €	1 267 031,14 €	3 019 720,66 €	2 642 612,86 €	2 823 500,00 €	2 542 278,68 €	90,04%	-100 334,18 €	-3,80%
		14-EAU POTABLE	12 693 147,68 €	13 623 922,05 €	17 971 470,96 €	15 116 082,14 €	20 535 130,57 €	16 001 764,29 €	77,92%	+885 632,15 €	+5,86%
		68-ESPACES D'ACTIVITES	1 042 320,12 €	9 011 219,75 €	11 663 500,00 €	8 600 400,00 €	9 368 604,00 €	6 790 372,27 €	72,49%	-1 010 027,01 €	-21,05%
			141 538 698,72 €	164 196 182,88 €	187 438 166,81 €	171 138 718,55 €	201 331 830,63 €	173 779 396,45 €	86,31%	+2 640 677,91 €	+1,54%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			12 376 381,61 €	12 513 622,34 €	0,00 €	11 921 619,78 €	0,00 €	15 867 510,13 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			19 752 512,61 €	19 752 512,91 €		20 342 936,92 €		26 180 997,03 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			30 898 427,72 €	32 266 135,25 €		32 264 556,70 €		42 048 507,16 €			

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Pour les 11 budgets LTC confondus, l'évolution des dépenses et recettes de **fonctionnement détaillées par chapitre,** est la suivante :

Collectivité : 1-LANNION TREGOR COMMUNAUTE Section : FONCTIONNEMENT TOUS BUDGETS DE LA COLLECTIVITE AGREGES		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	évolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	33 693 550,22 €			39 969 596,64 €	+6 276 046,42 €	+18,63%	38 554 717,36 €	-1 414 879,28 €	-3,54%	39 472 902,08 €	+481 813,30 €	+1,21%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	30 994 063,46 €			34 406 539,70 €	+3 412 476,24 €	+11,01%	36 183 698,46 €	+1 777 158,76 €	+5,17%	36 256 319,06 €	+72 620,60 €	+0,20%
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	20 405 788,69 €			20 508 420,24 €	+102 631,55 €	+0,50%	22 548 769,84 €	+2 040 349,60 €	+9,95%	20 294 598,48 €	-252 171,36 €	-1,23%
	022-DEPENSES IMPREVUES												
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	20 188 783,98 €			29 314 902,47 €	+9 126 118,49 €	+45,20%	30 787 388,77 €	+1 472 486,30 €	+5,02%	30 594 945,16 €	-207 556,41 €	+0,67%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	18 705 417,52 €			22 069 671,82 €	+3 364 254,31 €	+17,91%	21 894 165,08 €	-544 894,79 €	-12,94%	22 278 887,08 €	-326 078,00 €	-1,44%
	66-CHARGES FINANCIERES	2 353 254,46 €			4 816 170,98 €	+2 462 916,52 €	+104,66%	7 047 461,90 €	+2 231 290,92 €	+46,33%	6 264 212,48 €	-783 249,42 €	-11,11%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 550 794,59 €			313 971,98 €	-1 236 822,61 €	-79,75%	844 773,41 €	531 701,43 €	+201,78%	1 157 745,88 €	+312 972,41 €	+11,06%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	90 363,69 €			215 125,68 €	+125 061,69 €	+138,40%	1 221 126,97 €	+1 006 001,29 €	+466,68%	1 291 071,12 €	+72 617,15 €	+5,95%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		129 162 316,61 €			161 682 659,62 €	+32 520 343,01 €	+17,44%	169 217 093,77 €	+7 531 535,26 €	+4,97%	167 911 586,33 €	-1 305 212,94 €	-0,83%
RECETTE	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	543 631,76 €			337 968,58 €	-205 663,18 €	-37,83%	311 315,88 €	-26 652,70 €	-7,97%	778 376,94 €	+467 061,06 €	+150,27%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	8 806 171,41 €			16 766 974,20 €	+7 960 802,79 €	+90,41%	17 190 798,96 €	+423 824,76 €	+2,53%	15 597 305,79 €	-1 593 073,17 €	-9,34%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERV	48 171 709,48 €			53 642 526,91 €	+5 470 817,43 €	+11,36%	60 205 559,85 €	+6 563 032,94 €	+12,24%	61 210 365,42 €	+1 004 443,57 €	+1,67%
	73-IMPOTS ET TAXES (AGREGATION CHAP 73 & 731)	61 000 980,00 €			65 209 749,47 €	+4 215 750,79 €	+6,91%	67 135 573,90 €	+1 960 035,46 €	+2,96%	67 655 316,51 €	+519 742,50 €	+0,77%
	74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 125 014,56 €			21 975 316,25 €	+1 847 301,93 €	+9,18%	21 063 518,96 €	-911 797,31 €	-4,15%	20 737 370,54 €	-326 648,44 €	-1,55%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	540 660,22 €			1 219 741,47 €	+679 081,25 €	+125,59%	1 061 494,00 €	-158 253,47 €	-12,97%	2 747 701,01 €	+686 350,74 €	+59,95%
	76-PRODUITS FINANCIERS	195 126,67 €			182 526,67 €	-12 600,00 €	-6,46%	207 559,37 €	+25 032,70 €	+13,92%	186 184,37 €	-21 375,00 €	-10,48%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 600 197,54 €			3 674 074,10 €	+1 115 060,16 €	+53,95%	1 960 157,00 €	-1 913 917,07 €	-30,19%	4 743 790,00 €	+2 775 433,00 €	+141,09%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				1 620 383,95 €	+1 620 383,99 €		1 875 097,56 €	+54 643,69 €	+3,37%	123 069,62 €	-1 551 938,06 €	-92,65%
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		141 530 080,32 €			164 156 182,60 €	+22 657 484,64 €	+16,01%	171 130 210,56 €	+6 947 035,09 €	+4,20%	173 779 360,40 €	+2 649 077,31 €	+1,74%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		12 376 381,81 €			12 913 522,34 €			11 021 813,78 €			15 867 519,10 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		18 522 045,54 €			19 752 552,91 €			20 342 530,92 €			26 180 967,00 €		
NOUVEAU RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		30 898 427,72 €			32 266 125,25 €			32 264 556,70 €			42 048 507,10 €		

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Ces mêmes évolutions pour la section d'**investissement** sont les

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Realisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	29 824 621,51 €	34 087 630,50 €	59 625 375,60 €	33 112 936,19 €	49 904 701,16 €	30 077 401,68 €	60,25%	-3 035 534,51 €	-9,96%
		03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	12 182 312,93 €	13 717 196,14 €	18 124 878,90 €	12 340 874,90 €	9 809 203,58 €	5 983 911,27 €	61,00%	-6 356 761,09 €	-51,51%
		04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	600 884,91 €	1 271 561,24 €	1 890 221,94 €	372 882,07 €	2 250 970,88 €	939 528,39 €	41,74%	+566 646,32 €	+151,96%
		05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	280 709,05 €	303 242,04 €	2 118 955,01 €	300 902,34 €	2 203 069,02 €	264 120,61 €	11,99%	-36 781,73 €	-12,22%
		08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	428 935,34 €	574 197,40 €	668 991,90 €	102 339,78 €	720 769,75 €	204 680,91 €	28,00%	+41 697,13 €	+25,67%
		09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	2 409,00 €	5 038,51 €	81 263,24 €	41 220,30 €	83 605,02 €	760,96 €	0,92%	-40 459,34 €	-98,15%
		11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	21 772 707,45 €	24 584 303,10 €	37 963 257,04 €	25 472 970,05 €	35 683 731,89 €	21 561 625,87 €	60,42%	-3 911 343,31 €	-15,35%
		12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	80 874,13 €	19 833,29 €	128 447,81 €	48 838,92 €	135 288,27 €	14 634,30 €	10,82%	-34 204,62 €	-70,04%
		13-RESEAUX DE CHALEUR	3 289 832,73 €	3 093 724,71 €	4 593 256,73 €	1 731 936,42 €	4 667 105,32 €	1 739 209,85 €	37,26%	+7 273,43 €	+0,42%
		14-EAU POTABLE	9 200 370,33 €	11 628 717,55 €	16 211 657,84 €	8 307 251,06 €	15 740 693,12 €	8 081 925,32 €	51,17%	-225 325,74 €	-2,71%
		68-ESPACES D'ACTIVITES	509 445,54 €	7 470 784,52 €	16 039 157,97 €	7 420 571,67 €	13 709 475,85 €	6 508 804,95 €	47,47%	-911 766,72 €	-12,29%
			78 273 052,97 €	98 817 130,66 €	157 445 457,04 €	89 532 613,75 €	135 834 914,16 €	75 980 072,11 €	55,94%	-13 552 541,64 €	-15,13%
	RECETTE	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	20 409 739,00 €	44 361 630,52 €	59 625 375,60 €	36 000 343,65 €	49 904 701,16 €	27 854 640,00 €	55,82%	-8 145 703,65 €	-22,63%
		03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	10 733 168,28 €	13 464 334,55 €	18 124 878,90 €	13 929 850 78 €	9 809 203,58 €	7 804 077,74 €	79,58%	-6 125 773,04 €	-43,96%
		04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	1 803 123,25 €	658 273,54 €	1 890 221,94 €	614 128 35 €	2 250 970,88 €	663 070,70 €	29,46%	+48 942,35 €	+7,97%
		05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	851 768,35 €	1 000 470,92 €	2 118 955,01 €	421 591,72 €	2 203 069,02 €	346 349,57 €	15,72%	-74 144,15 €	-17,59%
		08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	624 803,24 €	401 150,43 €	668 991,90 €	203 877 63 €	726 759,75 €	219 105,11 €	30,15%	+15 227,48 €	+7,47%
		09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	18 671,18 €	16 329,29 €	81 263,24 €	13 652,08 €	83 605,02 €	9 883,26 €	11,82%	-3 969,02 €	-29,73%
		11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	24 904 313,30 €	21 455 755,40 €	37 963 257,04 €	28 621 101 15 €	35 683 731,89 €	17 894 388,79 €	50,15%	-10 726 712,36 €	-37,48%
		12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	43 990,54 €	55 308,63 €	128 447,81 €	55 643 77 €	135 288,27 €	38 000,18 €	28,09%	-17 643,59 €	-31,71%
		13-RESEAUX DE CHALEUR	1 840 440,20 €	2 602 000,10 €	4 593 256,73 €	1 961 016 79 €	4 667 105,32 €	2 858 849,41 €	61,25%	+857 832,62 €	+43,74%
		14-EAU POTABLE	5 241 935,63 €	12 176 110,51 €	16 211 657,84 €	11 277 382 72 €	15 740 693,12 €	7 951 389,77 €	50,51%	-3 325 992,95 €	-29,49%
		68-ESPACES D'ACTIVITES	737 977,20 €	7 458 265,26 €	16 039 157,97 €	8 105 353 75 €	13 709 475,85 €	5 516 089,28 €	47,22%	-1 589 264,47 €	-19,61%
			77 084 990,15 €	103 547 678,42 €	157 445 457,04 €	101 206 654 39 €	135 834 914,16 €	67 155 044,01 €	49,43%	-34 050 610,38 €	-33,66%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			1 188 064,52 €	4 730 545,76 €	0,00 €	11 724 040,64 €	0,00 €	-8 824 178,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-12 407 131,09 €	-12 407 131,09 €		-7 670 589,93 €		4 047 454,71 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-12 407 131,09 €	-7 670 589,93 €		4 047 454,71 €		-4 776 723,39 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GLOBALE			29 385 049,45 €	34 310 378,05 €	46 048 705,07 €	16 805 950,56 €	51 375 031,18 €	41 361 032,19 €		-14 055 991,53 €	-12,39%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			11 329 983,30 €	11 215 158,20 €	12 113 400,00 €	12 087 336,14 €	13 353 500,00 €	11 286 976,14 €		-1 199 360,00 €	-9,97%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			17 975 066,15 €	23 095 222,85 €	33 935 305,07 €	24 718 614,22 €	38 021 531,18 €	23 074 305,85 €		-1 856 291,53 €	-13,08%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous imputs confondus	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous imputs confondus	Budget total 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Réalisation totale 2025 (réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 + réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025)	
		001 SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			12 839 311,73 €		8 859 088,03 €				
		040 OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	8 838 171,41 €	13 766 034,20 €	20 808 345,08 €	17 130 008,98 €	18 524 642,00 €	15 007 023,78 €	68,36%	8 193 075,17 €	6,94%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		32 071,77 €	463 300,00 €	326 332,22 €	379 500,00 €	730 724,23 €	82,08%	1404 292,01 €	1122,92%
		10-DOTAT.ONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	468 924,65 €	261 811,75 €	661 920,33 €	383 434,81 €	800 197,00 €	182 180,38 €	50,04%	701 374,43 €	53,40%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	1 997 953,20 €	40 008,19 €	98 000,00 €	97 701,39 €	68 600,00 €	8 130,72 €	11,07%	-56 357,01 €	-57,99%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	10 329 493,09 €	11 216 166,20 €	12 203 100,00 €	12 037 768,34 €	13 107 910,00 €	13 287 100,56 €	94,10%	+1 199 344,10 €	+9,92%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	5 122 314,60 €	5 969 109,36 €	11 504 020,90 €	6 632 059,01 €	6 570 126,04 €	4 717 670,44 €	71,72%	-1 365 198,57 €	-20,44%
	DEPENSE	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	1 046 274,67 €	1 101 661,93 €	3 451 950,27 €	1 698 165,76 €	2 151 585,69 €	1 086 076,28 €	51,30%	-502 051,51 €	-31,09%
		21-IMMOB. CORPORELLES	3 999 350,95 €	3 465 090,34 €	17 761 214,53 €	9 440 005,01 €	11 846 012,02 €	4 676 257,52 €	40,15%	+4 771 328,29 €	+50,91%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	41 926 742,19 €	52 675 021,90 €	59 093 149,25 €	40 550 002,07 €	60 160 218,65 €	31 172 050,74 €	51,82%	-9 378 832,12 €	-23,12%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP	77 300,03 €	78 000,30 €	63 000,00 €	78 079,00 €	178 600,00 €	78 600,13 €	43,70%	78,87 €	0,04%
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	3 251,69 €	0,00 €	2 733 338,11 €	400 000,00 €	1 743 336,11 €	1 300 000,00 €	74,56%	+300 000,00 €	+220,00%
		4581-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	2 365 380,02 €	1 440 061,59 €	5 215 131,53 €	395 607,44 €	5 145 921,16 €	1 934 312,52 €	37,01%	+1 538 626,08 €	+361,27%
		4582-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	67 705,46 €	117 243,53 €	747 161,31 €	203 679,11 €	4 975 717,46 €	840 462,86 €	16,89%	+606 383,70 €	+260,82%
		DEPENSE	74 273 382,07 €	89 617 130,86 €	157 445 457,04 €	89 612 813,75 €	136 034 014,16 €	75 080 022,11 €	55,37%	+13 733 091,64 €	+10,42%
		001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			1 913 226,80 €		12 707 422,71 €				
INVESTISSEMENT		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT DE FONCTIONNEMENT			18 232 205,07 €		17 300 945,06 €				
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			169 900,00 €		992 125,00 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	20 189 783,98 €	29 311 902,17 €	34 059 800,00 €	30 787 368,77 €	33 933 200,00 €	30 994 915,18 €	92,13%	+207 256,11 €	+0,67%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		32 071,77 €	463 300,00 €	326 332,22 €	379 500,00 €	730 724,23 €	82,08%	1404 292,01 €	1122,92%
		10-DOTAT.ONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	8 002 748,14 €	14 467 721,55 €	16 647 373,62 €	15 577 604,08 €	9 808 820,20 €	8 239 726,55 €	83,70%	7 335 737,73 €	47,11%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	10 530 084,80 €	8 210 206,67 €	18 736 010,33 €	8 405 317,43 €	10 777 205,53 €	5 804 915,08 €	36,14%	-2 604 002,37 €	-54,19%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	35 525 550,19 €	46 050 230,00 €	55 710 311,34 €	41 350 000,00 €	39 550 542,05 €	20 400 000,00 €	51,57%	-25 650 000,00 €	-55,67%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	9 515,52 €			135 000,00 €	71 875,00 €	71 875,00 €	100,00%	-63 125,00 €	-46,75%
	RECETTE	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)		28 506,60 €				14 865,00 €		+14 865,00 €	
		21-IMMOB. CORPORELLES			1 920 000,00 €	1 027 139,07 €	84 000,00 €	88 840,92 €	105,76%	-1 838 569,15 €	-94,54%
		26-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	930 803,93 €	992 027,13 €		733 909,99 €		502 309,36 €		-234 249,63 €	-51,30%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP	529,00 €								
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	13 039,40 €	638 338,47 €	499 216,13 €	415 516,10 €	154 000,00 €	100 000,00 €	64,89%	-316 046,10 €	-73,39%
		4581-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)									
		4582-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	1 100 961,99 €	1 717 109,00 €	5 672 110,37 €	1 673 172,53 €	1 527 411,88 €	1 022 060,28 €	22,57%	-1 110 109,25 €	-51,92%
		4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)									
		4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	398 142,72 €	109 276,12 €	966 091,29 €	213 161,09 €	1 809 273,70 €	1 055 510,43 €	22,20%	+632 002,43 €	+118,27%
		RECETTE	77 604 960,35 €	103 547 676,42 €	157 445 457,04 €	131 235 954,39 €	135 034 914,16 €	67 155 844,01 €	49,73%	-34 080 810,38 €	-33,66%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			1 188 084,63 €	4 730 545,74 €		11 774 040,64 €		-8 874 178,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			11 219 067,07 €	12 407 151,70 €		7 675 588,03 €		4 047 454,71 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			12 407 151,70 €	7 676 595,03 €		4 047 454,71 €		-4 778 723,39 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			28 309 019,45 €	31 310 379,00 €	10 945 799,97 €	36 809 960,69 €	51 376 031,18 €	11 301 836,19 €		+355 057,02 €	+12,20%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAP.TAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			10 329 953,00 €	11 216 156,20 €	12 113 400,00 €	12 087 336,54 €	13 353 500,00 €	13 288 936,34 €		+1 199 000,00 €	+9,10%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			17 979 066,45 €	20 095 222,80 €	10 905 399,97 €	24 710 514,22 €	38 021 531,18 €	26 074 965,85 €		+5 979 965,85 €	+13,58%

- **En fonctionnement**, le résultat agrégé de l'exercice 2025 remonte de +3,95 M€ / +33,1% par rapport à celui de l'exercice 2024, principalement en raison de la croissance du résultat du budget principal LTC (+2,86 M€/ +52,93%) et des budgets annexes en autonomie financière (+ 1,21 M€/ +19%). En termes de résultats cumulés, l'ensemble croît de + 9,8 M€ / +30,32%.

- **En investissement**, le résultat agrégé de l'exercice 2025 chute de – 20,54 M€ / -175,26%, sous l'effet du déficit du budget principal (-9,8 M€ / -378,34%) d'une part, et de celui du budget Assainissement collectif en régie autonome (-6,8 M€ / -216,47%) d'autre part. Le budget Eau Potable voit son résultat baisser de -3,8 M€ / -518,54%). Après report des résultats cumulés antérieurs, l'ensemble présente un déficit de 4,78 M€, soit – 8,82 M€ / -218,04 %.

L'épargne brute globale 2025 progresse de +5,7 M€ / +21,83%, l'épargne nette de +4,47 M€ / +23,14%. L'annuité 2025 de remboursement des capitaux empruntés progresse de +1,2 M€ / +9,93%.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COLLECTIVITE : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE 11 EPARGNE BRUTE & EPARGNE NETTE		2022			2023								
		EPARGNE BRUTE	REMB. DU CAPITAL RESTANT DU DES EMPRUNTS EN COURS	EPARGNE NETTE	EPARGNE BRUTE	REMB. DU CAPITAL RESTANT DU DES EMPRUNTS EN COURS	EPARGNE NETTE	EPARGNE BRUTE	REMB. DU CAPITAL RESTANT DU DES EMPRUNTS EN COURS	EPARGNE NETTE	EPARGNE BRUTE	REMB. DU CAPITAL RESTANT DU DES EMPRUNTS EN COURS	EPARGNE NETTE
BUDGET PRINCIPAL LTC	01-BP - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	9 674 237,39 €	3 691 072,45 €	5 983 164,94 €	7 248 034,68 €	3 707 117,48 €	3 541 817,20 €	8 339 076,29 €	4 345 820,18 €	3 993 256,91 €	11 553 444,04 €	4 747 003,51 €	6 806 414,43 €
BUDGET PRINCIPAL LTC		9 674 237,39 €	3 691 072,45 €	5 983 164,94 €	7 248 034,68 €	3 707 117,48 €	3 541 817,20 €	8 339 076,29 €	4 345 820,18 €	3 993 256,91 €	11 553 444,04 €	4 747 003,51 €	6 806 414,43 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	4 916 779,00 €	2 938 951,28 €	1 977 827,72 €	5 361 079,50 €	2 981 903,47 €	2 379 176,03 €	4 879 569,33 €	3 019 350,33 €	1 860 219,00 €	6 510 090,30 €	3 182 028,10 €	3 328 272,20 €
	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUTAIRES	1 179 731,91 €		1 179 731,91 €	996 081,52 €		996 081,52 €	143 426,53 €		143 426,53 €	845 761,05 €		845 761,05 €
	05-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	-30 117,13 €	20 500,00 €	-50 617,13 €	589 131,33 €	540 121,62 €	149 009,71 €	210 934,09 €	51 743,24 €	159 191,84 €	177 752,48 €	51 743,24 €	126 010,24 €
	06-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	-57 785,78 €		-57 785,78 €	119 515,61 €		119 515,61 €	-2 221,82 €		-2 221,82 €	-122 943,32 €		-122 943,32 €
	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	5 152 305,93 €	2 971 056,27 €	2 480 749,66 €	5 291 091,50 €	2 901 190,98 €	2 389 900,52 €	5 971 580,19 €	3 293 816,91 €	2 677 763,28 €	6 252 982,92 €	3 751 199,19 €	2 501 783,73 €
	13-RESEAUX DE CHALEUR	270 211,39 €	170 000,00 €	95 211,39 €	84 128,79 €	225 000,00 €	-140 871,21 €	892 761,57 €	279 000,00 €	603 761,57 €	619 661,22 €	279 000,00 €	340 661,22 €
	14-PAI NOTARIE	4 240 664,13 €	871 848,21 €	3 371 817,92 €	3 899 439,61 €	864 821,18 €	3 034 618,43 €	5 451 168,10 €	1 068 168,80 €	4 383 000,30 €	6 801 868,20 €	1 218 031,26 €	5 583 836,94 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE		15 456 343,05 €	8 665 753,36 €	6 790 589,69 €	15 134 959,20 €	7 460 011,05 €	6 666 147,35 €	17 209 337,95 €	7 732 156,41 €	9 507 101,54 €	19 055 033,03 €	8 500 398,15 €	11 365 635,60 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE	08-BUDGET ANNEXE VOIRIE	231 686,55 €	48 067,77 €	183 618,78 €	902 049,68 €	34 000,00 €	868 049,68 €	451 460,10 €	34 000,00 €	417 460,10 €	777 188,80 €	34 000,00 €	743 188,80 €
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	34 929,10 €		34 929,10 €	49 255,04 €		49 255,04 €	45 529,02 €		45 529,02 €	30 519,32 €		30 519,32 €
	09-ESPACES D'ACTIVITES	-1 188,99 €	5 099,42 €	-6 287,99 €	-709,21 €	5 220,87 €	-5 930,08 €	-763,03 €	5 300,00 €	-6 063,03 €	-6 123,10 €	-643,10 €	-5 480,00 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE		264 837,17 €	53 167,19 €	211 669,98 €	950 595,41 €	39 220,87 €	911 374,54 €	496 234,41 €	39 300,00 €	456 934,41 €	801 585,02 €	33 856,90 €	767 728,12 €
TOTAL 11 BUDGETS AGREGES		25 395 417,61 €	10 329 993	14 975 434,21 €	21 334 169,29 €	11 215 109,2	12 119 333,09	29 044 668,65 €	12 087 276,31	13 957 315,31	31 729 642,79 €	13 280 926,31	18 412 717,10

Les tableaux suivants permettent **une lecture fonctionnelle des 11 budgets LTC agrégés** :

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 --- Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	0-SERVICES GENERAUX	37 057 311,75 €	43 511 936,73 €	53 557 832,92 €	43 109 929,47 €	57 581 422,70 €	42 213 959,81 €	73,31%	-895 969,66 €	-2,08%
		1-SECURITE	2 903 156,02 €	3 083 721,28 €	3 245 000,00 €	3 149 027,67 €	3 300 000,00 €	3 291 127,95 €	99,73%	+141 100,28 €	+4,48%
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE	139 513,06 €	274 695,56 €	542 500,00 €	327 467,03 €	606 763,00 €	390 649,20 €	64,39%	+63 181,64 €	+19,29%
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	8 505 574,64 €	9 268 001,30 €	10 314 931,95 €	9 507 249,00 €	9 715 000,00 €	8 978 809,90 €	91,09%	-528 360,00 €	-5,61%
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE	2 350 139,47 €	2 127 907,76 €	2 971 400,00 €	2 688 102,85 €	2 723 268,25 €	2 681 433,83 €	98,47%	-7 969,22 €	-0,07%
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	2 089 624,49 €	3 553 084,20 €	4 428 610,00 €	3 479 565,07 €	4 270 132,13 €	3 651 454,80 €	85,51%	+171 889,73 €	+4,93%
		6-ACTION ECONOMIQUE	14 299 429,42 €	22 678 320,53 €	34 922 250,00 €	26 128 155,15 €	31 200 202,95 €	24 159 855,90 €	77,42%	-1 968 299,25 €	-7,49%
		7-ENVIRONNEMENT	56 674 100,52 €	64 200 803,87 €	72 833 482,36 €	66 641 003,21 €	78 184 070,87 €	62 137 405,50 €	79,48%	-2 503 400,37 €	-3,62%
		8-TRANSPORTS	10 293 120,84 €	11 905 650,77 €	15 909 159,36 €	11 197 078,51 €	13 750 080,74 €	10 404 111,01 €	75,67%	-793 967,50 €	-7,09%
			126 162 510,91 €	151 082 660,02 €	197 133 166,81 €	166 217 068,77 €	231 331 800,63 €	157 911 886,00 €	70,45%	-8 305 219,41 €	-5,02%
	RECETTE	0-SERVICES GENERAUX	53 632 113,04 €	63 306 727,53 €	76 974 374,58 €	66 592 043,64 €	77 439 480,19 €	67 358 678,32 €	86,98%	+766 706,36 €	+1,16%
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE			100 000,00 €	15 706,56 €	100 000,00 €	14 644,37 €	14,64%	-1 062,19 €	-14,04%
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	3 975 850,99 €	4 302 521,06 €	4 732 200,00 €	4 769 975,21 €	4 080 518,00 €	4 054 502,71 €	99,36%	-100 472,50 €	-2,31%
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE	73 051,65 €	87 427,05 €	80 700,00 €	74 140,70 €	78 750,00 €	73 351,17 €	93,15%	-14 210,47 €	-16,04%
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	1 298 155,66 €	1 205 995,68 €	1 017 200,00 €	1 341 532,51 €	1 139 745,60 €	1 345 074,84 €	118,02%	+3 242,13 €	+0,24%
		6-ACTION ECONOMIQUE	13 628 583,03 €	23 711 940,62 €	30 127 800,00 €	24 538 414,01 €	28 805 024,70 €	23 434 867,54 €	81,36%	-1 101 047,37 €	-4,49%
		7-ENVIRONNEMENT	54 078 414,19 €	59 192 751,58 €	71 714 632,36 €	64 039 208,78 €	78 341 878,34 €	67 172 063,72 €	85,74%	+3 132 855,95 €	+4,89%
		8-TRANSPORTS	9 854 524,97 €	11 328 810,39 €	13 719 259,27 €	9 776 975,29 €	12 746 425,14 €	9 741 814,59 €	76,42%	-35 060,01 €	-0,36%
			141 536 693,72 €	161 196 182,66 €	197 133 166,81 €	171 138 718,55 €	231 331 800,63 €	173 779 396,16 €	66,31%	+2 640 677,91 €	+1,54%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			12 370 331,81 €	12 013 022,64 €	0,00 €	11 921 649,78 €	0,00 €	15 867 510,16 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			16 752 513,01 €	16 752 512,01 €		28 342 036,80 €		26 180 997,33 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE (EXCEDENTAIRE) AU INVESTISSEMENT			29 088 477,72 €	28 765 535,25 €		28 264 556,70 €		42 048 507,16 €			

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	0-SERVICES GENERAUX	10 156 933,80 €	12 704 841,58 €	19 436 806,01 €	13 063 181,36 €	14 194 351,09 €	11 456 857,93 €	80,70%	-1 606 323,94 €	-17,68%
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE	2 099 095,29 €	1 681 200,85 €	5 737 241,55 €	732 308,40 €	5 207 457,42 €	2 142 803,10 €	41,15%	+1 410 056,70 €	+192,42%
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	2 081 074,39 €	1 407 733,01 €	4 178 402,03 €	2 107 047,35 €	3 238 497,61 €	1 708 150,59 €	52,75%	-398 896,64 €	-21,20%
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE	9 331,33 €	524 240,07 €	25 704,43 €	14 004,34 €	40 436,64 €	28 002,04 €	69,26%	+13 997,70 €	+76,74%
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	3 400 529,62 €	6 695 513,10 €	11 408 070,66 €	6 884 016,20 €	8 984 132,00 €	3 166 736,56 €	35,26%	-3 668 209,31 €	-46,73%
		6-ACTION ECONOMIQUE	19 255 935,13 €	29 674 647,62 €	42 154 836,62 €	25 536 467,75 €	32 936 113,97 €	20 051 641,75 €	60,88%	-5 484 626,94 €	-21,48%
		7-ENVIRONNEMENT	37 403 741,14 €	42 081 243,33 €	68 487 215,13 €	59 858 877,31 €	63 502 854,63 €	36 059 603,65 €	56,79%	-23 799 339,36 €	-39,41%
		8-TRANSPORTS	2 169 529,37 €	3 328 283,30 €	6 007 057,01 €	1 121 310,31 €	5 603 067,89 €	1 267 766,66 €	22,63%	+124 191,36 €	+8,73%
			76 273 032,97 €	98 617 130,00 €	157 445 457,04 €	99 312 213,75 €	135 034 914,18 €	75 980 822,11 €	56,27%	-19 332 391,64 €	-19,12%
	RECETTE	0-SERVICES GENERAUX	13 745 855,77 €	20 814 478,27 €	42 130 706,89 €	27 704 397,47 €	39 479 583,84 €	17 455 781,63 €	44,21%	-10 258 695,78 €	-37,11%
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE	1 409 239,60 €	1 747 100,08 €	5 772 410,37 €	1 843 810,56 €	4 422 414,89 €	1 027 083,51 €	23,22%	-816 587,36 €	-37,51%
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	711 350,30 €	327 550,70 €	982 747,81 €	290 009,10 €	545 154,27 €	421 472,68 €	77,31%	+125 463,72 €	+42,36%
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE		127 688,87 €	41 916,94 €	41 920,00 €				-41 920,00 €	-100,00%
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	1 031 120,22 €	1 560 680,90 €	6 002 861,69 €	3 022 702,51 €	5 623 677,14 €	1 828 640,66 €	32,52%	-1 194 261,79 €	-39,05%
		6-ACTION ECONOMIQUE	18 771 617,65 €	22 696 272,11 €	36 206 022,10 €	23 186 067,50 €	25 202 311,66 €	15 117 630,15 €	59,98%	-8 068 437,64 €	-34,63%
		7-ENVIRONNEMENT	37 755 330,05 €	36 046 834,84 €	60 186 091,30 €	43 552 333,11 €	55 950 213,05 €	30 461 804,46 €	54,45%	-13 100 580,65 €	-30,07%
		8-TRANSPORTS	2 557 384,31 €	2 402 555,44 €	4 913 646,95 €	1 419 995,71 €	5 811 583,93 €	1 384 191,02 €	23,82%	-35 804,69 €	-2,52%
			77 004 990,05 €	103 547 675,42 €	157 445 457,04 €	101 236 854,39 €	135 034 914,18 €	67 155 644,01 €	49,73%	-34 080 810,38 €	-33,66%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-1 188 034,02 €	4 730 645,70 €	0,00 €	11 724 340,64 €	0,00 €	-8 824 178,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-12 407 131,60 €	-12 407 131,60 €		-7 676 625,33 €		4 047 454,71 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			12 407 131,60 €	7 676 625,03 €		4 047 454,71 €		4 776 723,39 €			

CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENERALE	29 305 049,45 €	34 010 079,05 €	46 040 705,07 €	36 005 950,59 €	51 375 031,10 €	41 001 622,10 €		-4 555 091,63 €	-12,30%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES (DEVANT ETRE REASSUREE PAR LA CAF BRUTE)	10 329 993,00 €	11 215 109,20 €	12 112 400,00 €	12 087 336,34 €	13 353 693,00 €	13 286 926,34 €		+1 199 590,00 €	+9,92%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES	17 975 056,45 €	23 005 222,85 €	33 928 305,07 €	24 718 614,22 €	38 021 531,10 €	28 074 905,85 €		+5 356 291,63 €	+12,58%

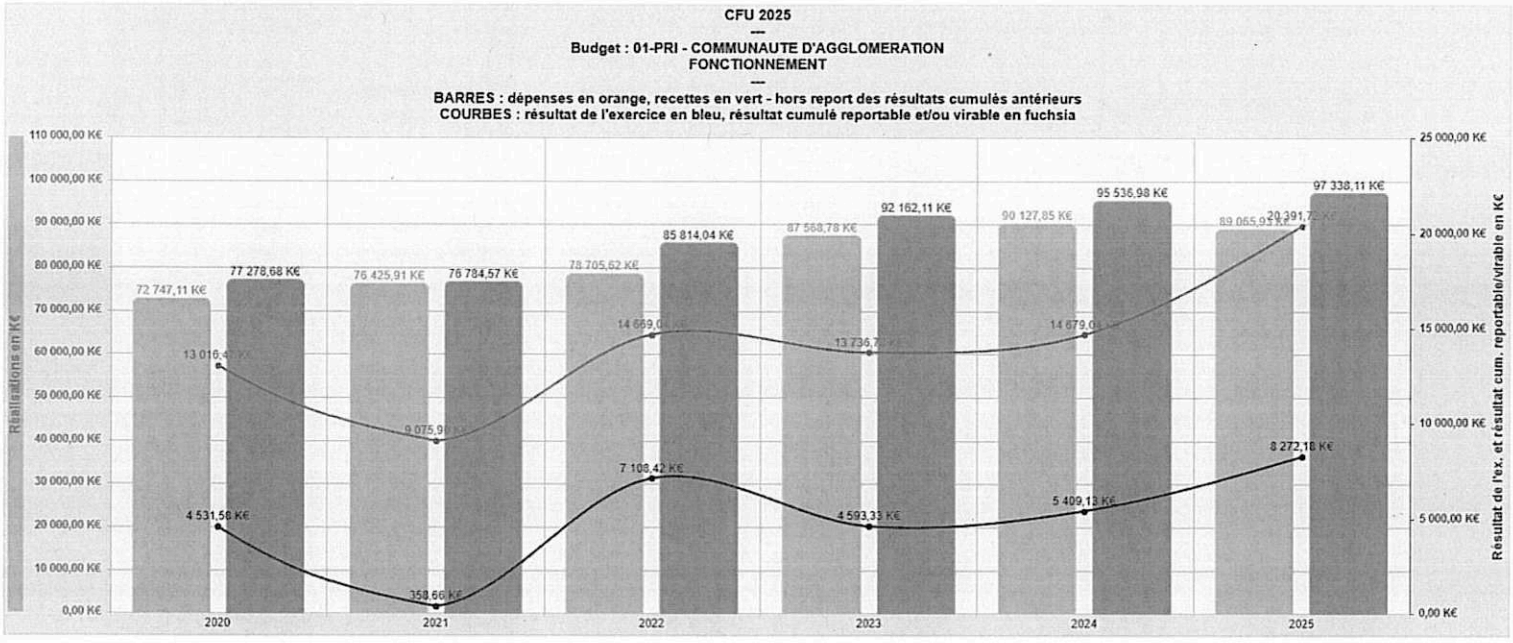
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1 BUDGET PRINCIPAL

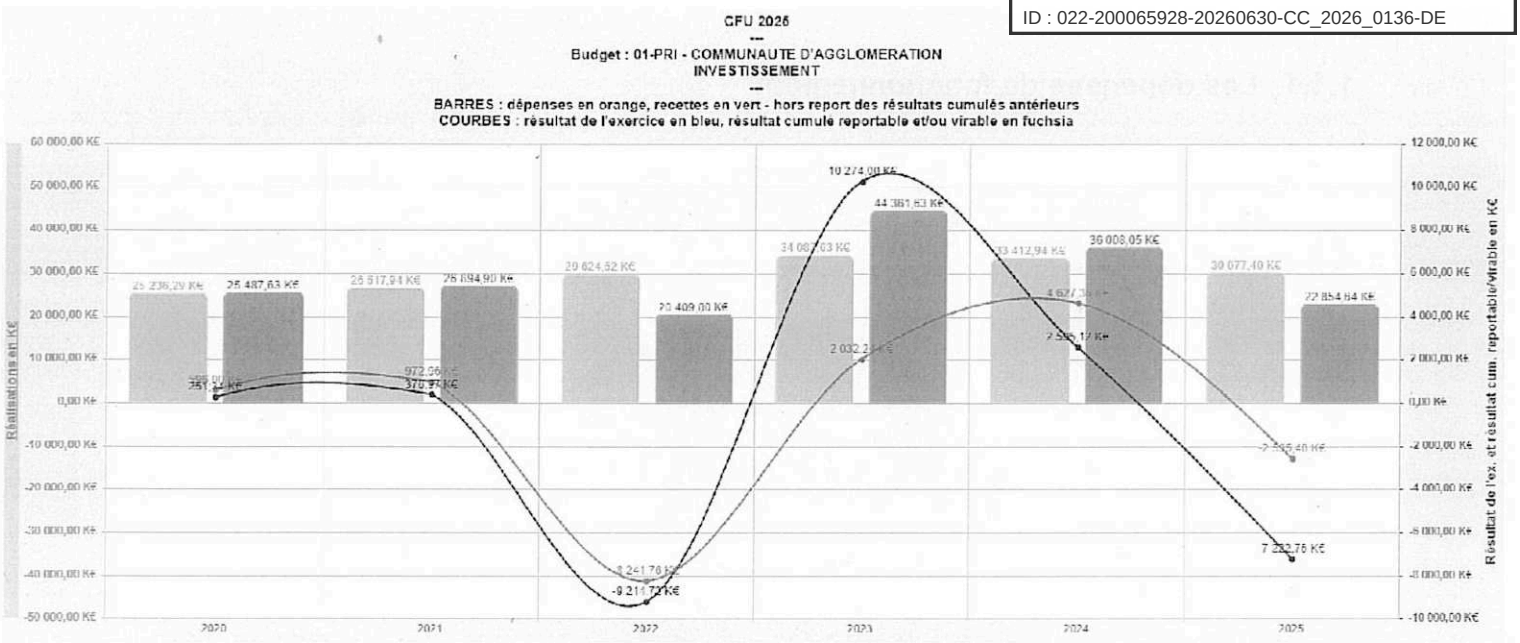
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	78 705 620,07 €	87 568 777,02 €	103 646 184,57 €	90 127 850,05 €	107 639 843,79 €	89 065 933,22 €	82,74%	-1 061 917,83 €	-1,18%
	RECETTE	85 814 039,69 €	92 162 105,73 €	103 646 184,57 €	95 536 984,42 €	107 639 843,79 €	97 338 114,80 €	90,43%	+1 801 130,38 €	+1,89%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		7 109 419,62 €	4 593 328,71 €	0,00 €	5 409 134,37 €	0,00 €	8 272 181,58 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		9 143 447,32 €	9 143 447,32 €		9 269 994,68 €		12 119 540,19 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE AU INVESTISSEMENT		14 669 041,00 €	13 736 776,03 €		14 679 000,45 €		20 391 721,77 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	29 624 521,51 €	34 087 630,60 €	59 625 378,60 €	33 412 936,19 €	49 934 701,46 €	30 077 401,88 €	60,23%	-3 335 534,31 €	-9,98%
	RECETTE	20 409 799,80 €	41 361 630,62 €	59 625 378,60 €	36 008 050,65 €	49 934 701,46 €	22 954 640,00 €	45,97%	-13 153 413,62 €	-36,53%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		9 214 721,68 €	10 274 000,02 €	0,00 €	2 595 117,46 €	0,00 €	-7 222 761,88 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		-8 241 759,45 €	-8 241 759,45 €		2 032 240,57 €		4 627 358,03 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-8 241 759,45 €	2 032 240,57 €		4 627 358,03 €		-2 595 403,65 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		9 574 237,09 €	7 245 931,68 €	11 036 534,87 €	8 339 079,29 €	16 594 143,79 €	11 553 444,94 €		+3 214 365,65 €	+38,55%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		3 591 072,45 €	3 707 117,48 €	4 350 000,00 €	4 345 820,20 €	4 750 000,00 €	4 747 030,51 €		1401 210,13 €	19,20%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		5 983 164,64 €	3 641 817,20 €	6 686 534,87 €	3 993 258,91 €	11 844 143,79 €	6 806 414,43 €		+2 813 155,52 €	+70,45%

Le résultat de l'exercice 2025 en fonctionnement est un excédent de 8 272 181,58 € qui s'ajoute au résultat cumulé antérieur de +12 119 540,19 € : le nouveau résultat de fonctionnement cumulé reportable / virable à l'investissement se monte à 20 391 721,77 €.

Le résultat de l'exercice 2025 en investissement est un déficit de -7 222 761,68 € qui s'ajoute au résultat cumulé antérieur de +4 627 358,03 € : le nouveau résultat d'investissement cumulé reportable se monte à -2 595 403,65 €.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

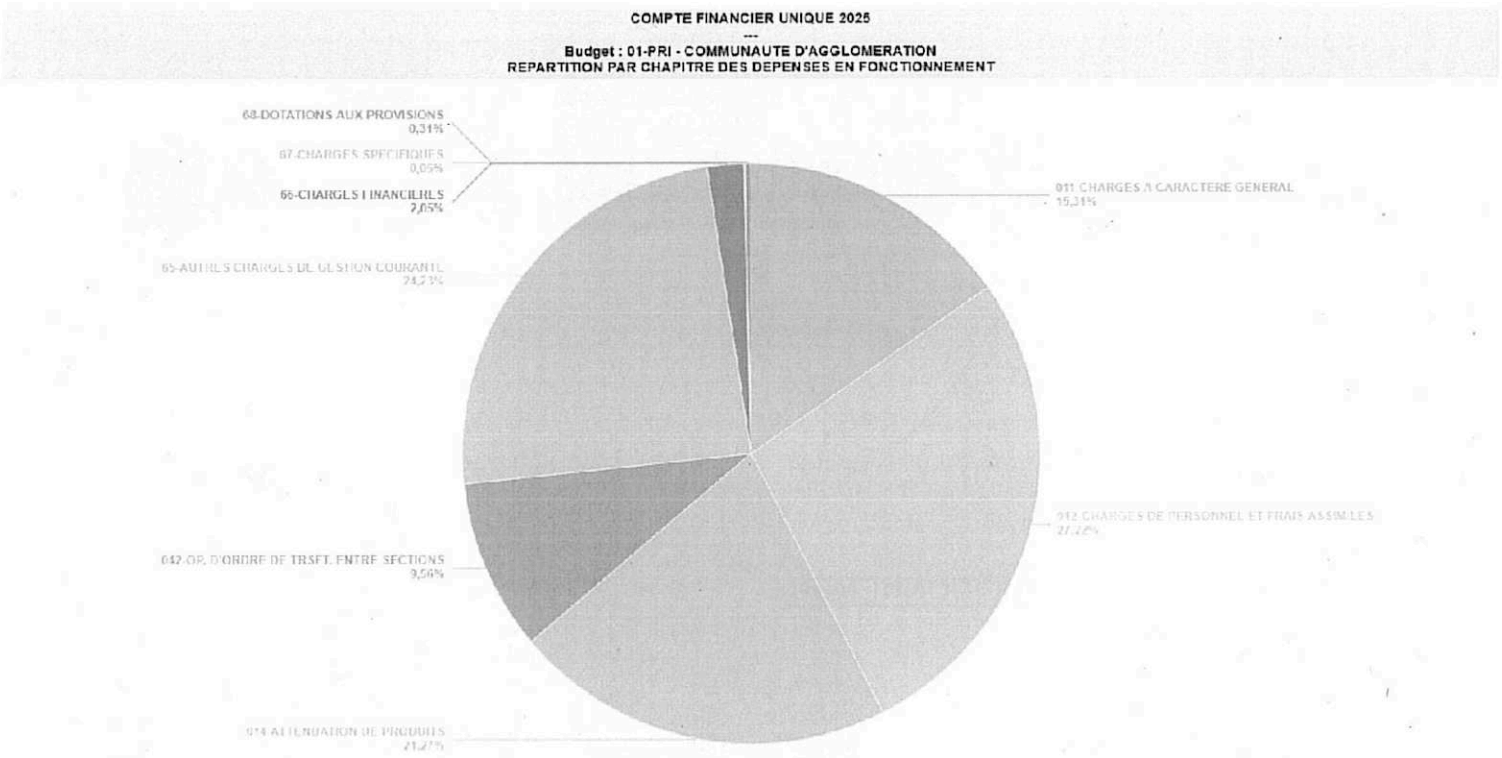


1.1 SECTION DE FONCTIONNEMENT

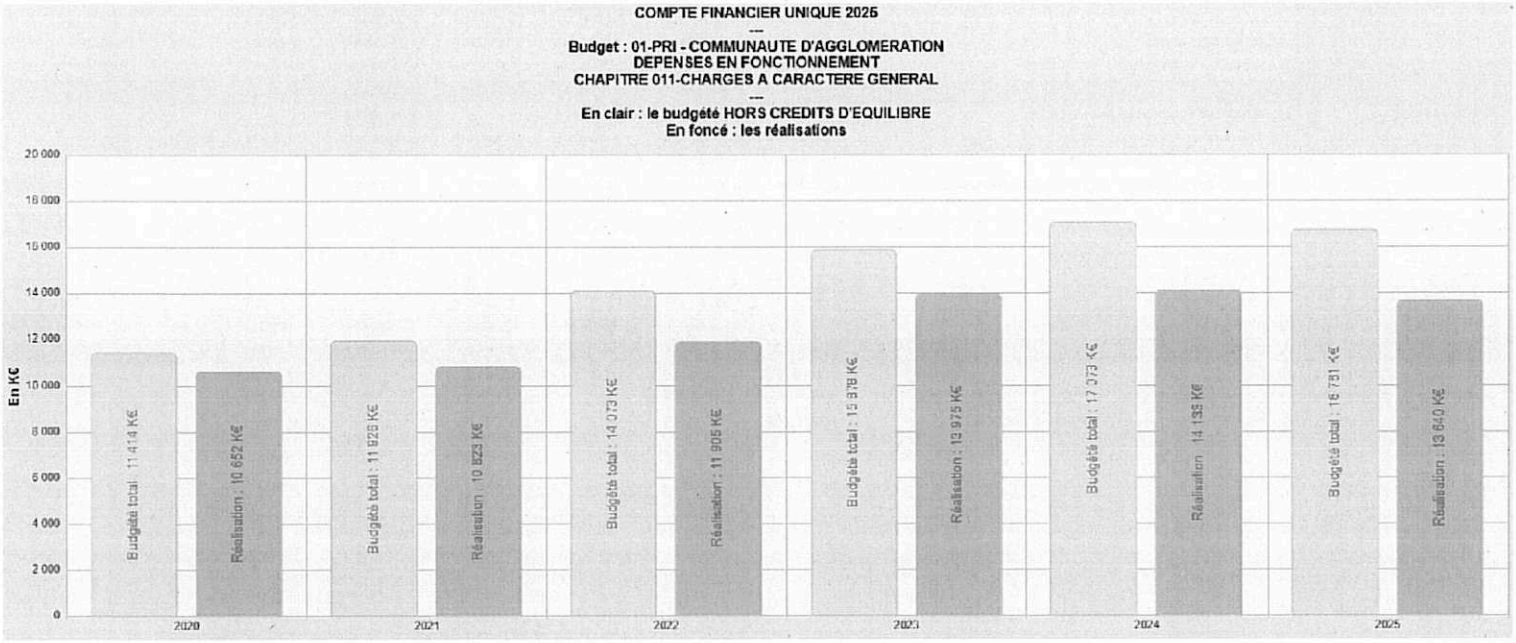
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	11 901 304,17 €	13 971 578,53 €	17 574 000,00 €	14 133 134,75 €	18 796 400,00 €	13 639 838,71 €	81,21%	-493 295,04 €	-3,49%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	21 151 091,30 €	21 529 059,10 €	24 817 500,00 €	25 727 701,98 €	24 153 500,00 €	24 727 291,26 €	96,04%	-919 449,27 €	-2,11%
		014-ATTENUATION DE PRODUITS	19 181 089,01 €	19 273 392,01 €	19 107 000,00 €	19 315 932,89 €	19 039 000,00 €	18 918 150,89 €	99,52%	-307 776,01 €	-1,90%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			7 778 034,87 €		6 700 757,67 €				
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	6 526 770,78 €	7 843 017,72 €	8 526 400,00 €	7 068 426,46 €	8 656 000,00 €	8 611 826,81 €	99,49%	+543 400,36 €	+6,60%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	18 021 152,32 €	21 451 136,28 €	22 594 200,00 €	21 011 730,09 €	22 533 000,00 €	21 560 551,27 €	95,71%	+91 105,02 €	+0,41%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 627 760,67 €	1 316 650,53 €	2 169 600,00 €	1 967 827,50 €	2 047 000,00 €	1 822 786,17 €	89,06%	+472 041,76 €	+6,59%
		67-CHARGES SPECIFIQUES	140 705,74 €	90 467,34 €	200 850,00 €	36 351,99 €	75 000,00 €	44 874,03 €	59,83%	+8 522,00 €	+17,01%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 130,66 €	110 476,95 €	412 600,00 €	356 740,20 €	6 038 286,12 €	276 530,65 €	4,58%	+66 159,50 €	+22,70%
		DEPENSE	78 705 520,57 €	87 588 777,82 €	103 846 184,87 €	90 127 850,85 €	107 639 843,79 €	80 066 933,22 €	82,74%	+1 061 937,63 €	+1,18%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			9 209 904,88 €		12 119 540,19 €				
		013-ATTENUATION DE CHARGES	480 348,59 €	255 070,87 €	141 700,00 €	243 058,72 €	200 000,00 €	601 381,57 €	300,69%	+358 322,85 €	+147,42%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	4 065 390,03 €	5 035 547,15 €	5 887 879,99 €	5 284 870,03 €	6 090 900,00 €	5 306 810,24 €	87,13%	+21 940,09 €	+0,42%
		70-PRODUITS DES SERV. DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	6 057 190,65 €	7 027 105,73 €	8 283 600,20 €	8 350 538,92 €	7 893 695,60 €	8 520 410,26 €	107,97%	+170 883,34 €	+2,04%
		73-IMPOTS ET TAXES PERCUS (AGREGATION CHAP. 73 ET 731)	58 040 997,37 €	62 072 827,30 €	63 272 500,20 €	63 850 833,30 €	63 859 225,00 €	64 307 702,02 €	100,70%	+456 868,72 €	+0,71%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	15 381 731,99 €	16 171 961,91 €	16 702 000,20 €	16 234 038,31 €	17 136 583,60 €	16 105 841,05 €	94,02%	-66 120,86 €	-0,42%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	448 465,60 €	1 090 645,95 €	349 400,20 €	1 084 107,11 €	335 000,00 €	2 029 640,50 €	605,86%	+938 933,39 €	+87,02%
		76-PRODUITS FINANCIERS	12 600,00 €			25 452,50 €		3 657,50 €		+3 657,50 €	+20,64%
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	427 309,06 €	553 827,98 €		420 071,57 €		387 883,38 €		+41 208,10 €	+9,60%
		78-REPRISES SUR PROVISIONS		4 139,60 €	99 000,20 €	20 038,90 €	5 000,00 €	4 813,20 €	96,26%	+15 155,70 €	+75,64%
		RECETTE	85 614 030,69 €	92 152 106,73 €	103 946 184,87 €	95 536 984,42 €	107 639 843,79 €	97 338 114,80 €	90,43%	+1 801 130,38 €	+1,89%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			7 108 410,02 €	4 563 328,91 €		5 409 133,57 €		8 272 181,58 €			
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			7 560 672,64 €	9 141 447,17 €		9 269 904,88 €		12 119 540,19 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			14 669 041,66 €	13 736 776,23 €		14 679 038,45 €		20 391 721,77 €			

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.1 Les dépenses de fonctionnement



1.1.1.1 Les charges à caractère général



Les plus fortes progressions par rapport au Compte Financier Unique 2024 (CFU), ayant un impact majeur sur ce chapitre, sont :

- **Prestations de service (nature 611) : +275 K€/+12,01%**
  - +269 K€ pour les services de la collecte

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

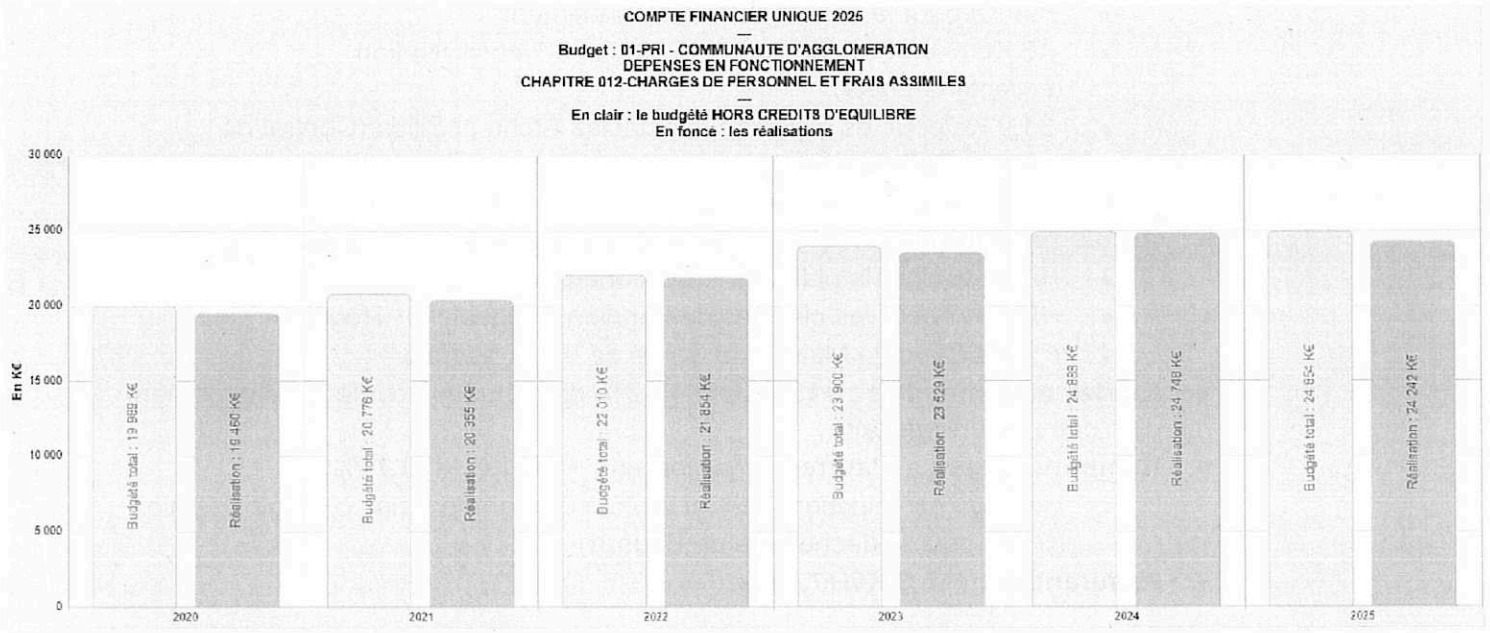
  - +73 K€ pour le festival de l'Estran (Biennale), la galerie du Douvenn, le pacte culturel
  - +64 K€ pour le gestionnaire environnement
  - -46 K€ pour les actions de prévention et sensibilisation (collecte/déchets)
  - -31,9 K€ pour les salles de spectacles Arche et Sillon (Contrat de cession/Coproduction)
  - -30 K€ pour les collectes d'encombrants, entretien linge
- **Autres fournitures non stockables (plaquettes bois) : +156 K€/+233.19%**
  - +85,8 K€ pour la plateforme bois énergie
  - +67,9 K€ pour les piscines de Lannion, Trégastel et Tréguier
  - + 2,6 K€ pour la Maison de Santé de Vieux Marché
- **Études et recherches : +158 K€/+51,42 %** dont études pour le développement d'un campus universitaire
- **Remboursement à d'autres organismes : +156 K€/+110.77%**
  - Liée à la participation 2024 et 2025 à Guingamp Paimpol Agglomération (GPA) pour la déchetterie de Bégard
- **Assurances : +15,3 K€/+7,44%**

A noter également, des diminutions par rapport au CA 2024, les principaux postes concernés sont :

- **Électricité : -267 K€/-22.94%**
- **Fournitures d'entretien et de petit équipement (6063) : -198 K€/-19.67%**
  - -207 K€ pour fournitures de petit équipement
  - +8 K€ pour vêtements de travail
- **Entretien et réparations sur les biens immobiliers (61521 61522 61523 61524 61528) : -124 K€/-7,86 %**
  - -63K€ pour la voirie / voies et réseaux
  - -19K€ pour l'entretien des bâtiments publics
  - -10 K€ pour l'entretien des autres bâtiments
  - -8 K€ pour l'entretien du matériel roulant
  - -5 K€ pour l'entretien mobiliers
- **Cotisations : -129 K€/-58,03%**
- **Carburants : -42 K€/-5.32%**
- **Maintenance** (Gestionnaires bâtiment, informatique, SIG, ...) **: -26 K€/-6,32%**
- **Frais de nettoyage des locaux : -14,3 K€/-5,23%**

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.1.2 La masse salariale et les effectifs



Ce chapitre évolue de -505K€ (-2,04%) par rapport au CFU 2024.

Les dépenses de personnels constatées pour 2025 s'élèvent à 24 242 258 € ***sur le budget principal.*** La baisse de 505K€ constatée sur le budget principal par rapport à 2024 est liée à l'impact de décisions nationales cumulées à des choix de l'agglomération.

Les facteurs externes (+472 000 €)

- L'évolution de 4 points de la part patronale de la CNRACL pour **+285 000€**
- L'impact dit « Glissement Vieillesse Technicité » qui correspond à l'incidence des changements d'échelon, des avancements, des promotions… sur la masse salariale est communément estimée à 1% de la masse salariale, soit près de **+ 210 000 €**.
- L'impact de l'évolution du maintien de salaire à 90% en cas de maladie ordinaire depuis le 01/03/2025 pour **-23 000 €**

Les conséquences de décisions de l'EPCI (-979 000 €)

- Un poste créé fin 2025, mais non pourvu en 2025.
- Malgré l'effet année pleine des postes créés en 2024, les efforts sur la gestion des remplacements des postes permanents ou non permanents représentent une diminution de dépense de **180 000 €.** Les dépenses 2025 sont inférieures à celles qui avaient été envisagées et aux crédits votés au BP 2025 : -8 ETP rémunérés en moyenne sur l'année 2025 comparativement à l'année 2024. Hors transferts entre budgets.
- La décision de payer directement les agents des services transport et immobilier sur leur budget respectif a permis la diminution des charges de personnel de -21,1 ETP sur l'année 2025 soit -**850 000€**
- La diminution des ETP induit une diminution de l'assurance statutaire de **-49 000€**
- Le versement d'une prime exceptionnelle sur décembre 2025 pour **+180 000€**

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

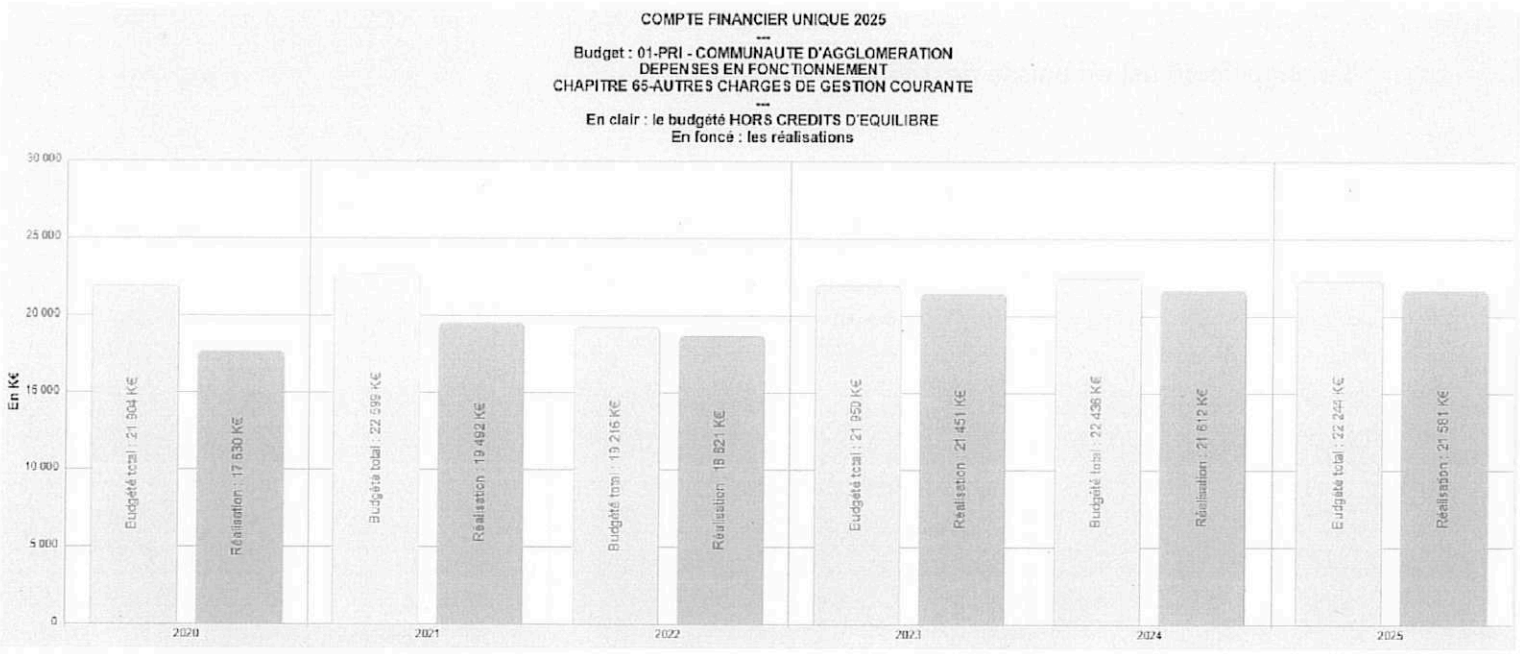
- La diminution du recours à des mises à dispositions temporaires (point appui, intérêss, CDG22…) commencée en 2024 s'est poursuivie pour -**36 000 €** par rapport à 2024.

- La collectivité a accueilli moins de stagiaires rémunérés cette année pour -**24 000€**

- Des agents qui percevaient jusqu'à présent des allocations de Retour à l'emploi sont arrivés en fin de droit, ce qui induit une dépense moindre de -**20 000€** par rapport à 2024.

Le cumul de ces éléments explique la diminution de 505K€ des dépenses de personnels 2025 comparativement à celles de 2024.

1.1.1.3 Les autres charges de gestion courante (dont les subventions et contributions)

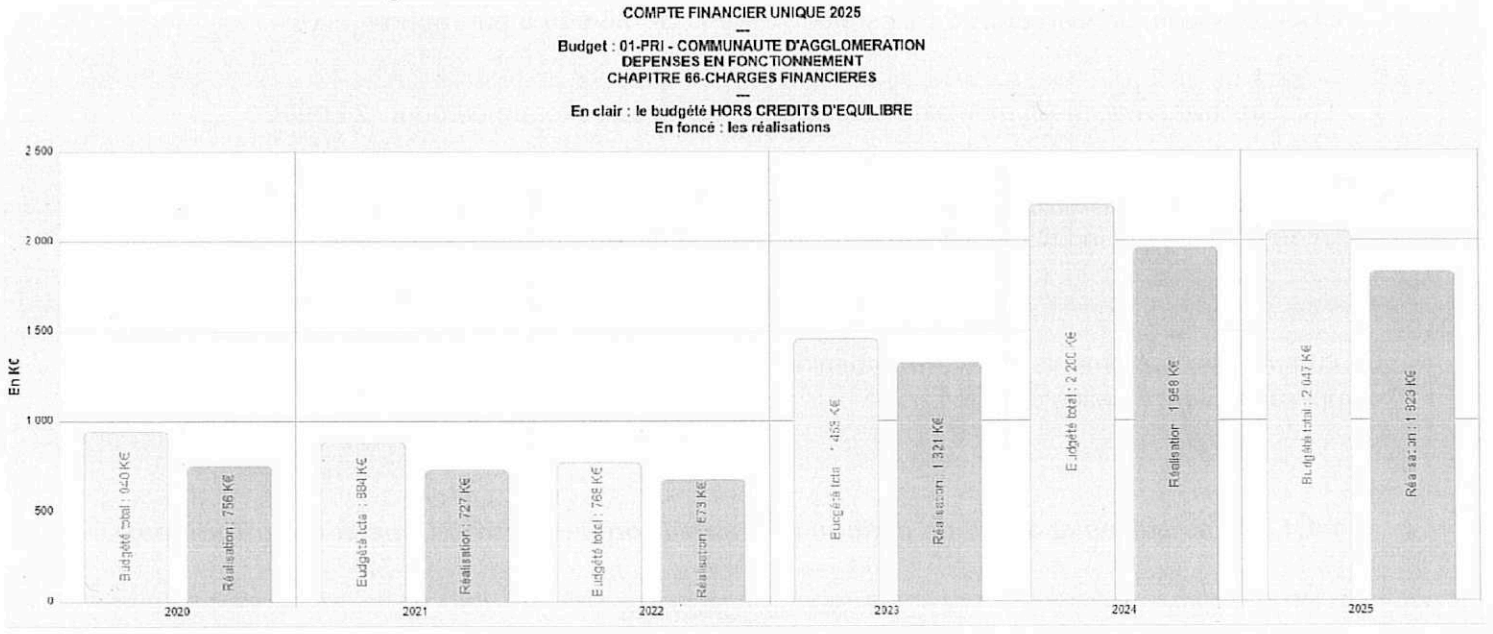


Le chapitre 65 (Autres charges de gestion courante) reste stable (-0,14%) par rapport au CFU 2024.

Le budget principal de LTC contribue à l'équilibre de la section de fonctionnement des budgets annexes par le versement de subventions d'équilibre ou de reversements d'attributions de compensation. Ces subventions sont versées en fonction des besoins réels d'équilibre des budgets annexes et autonomes.

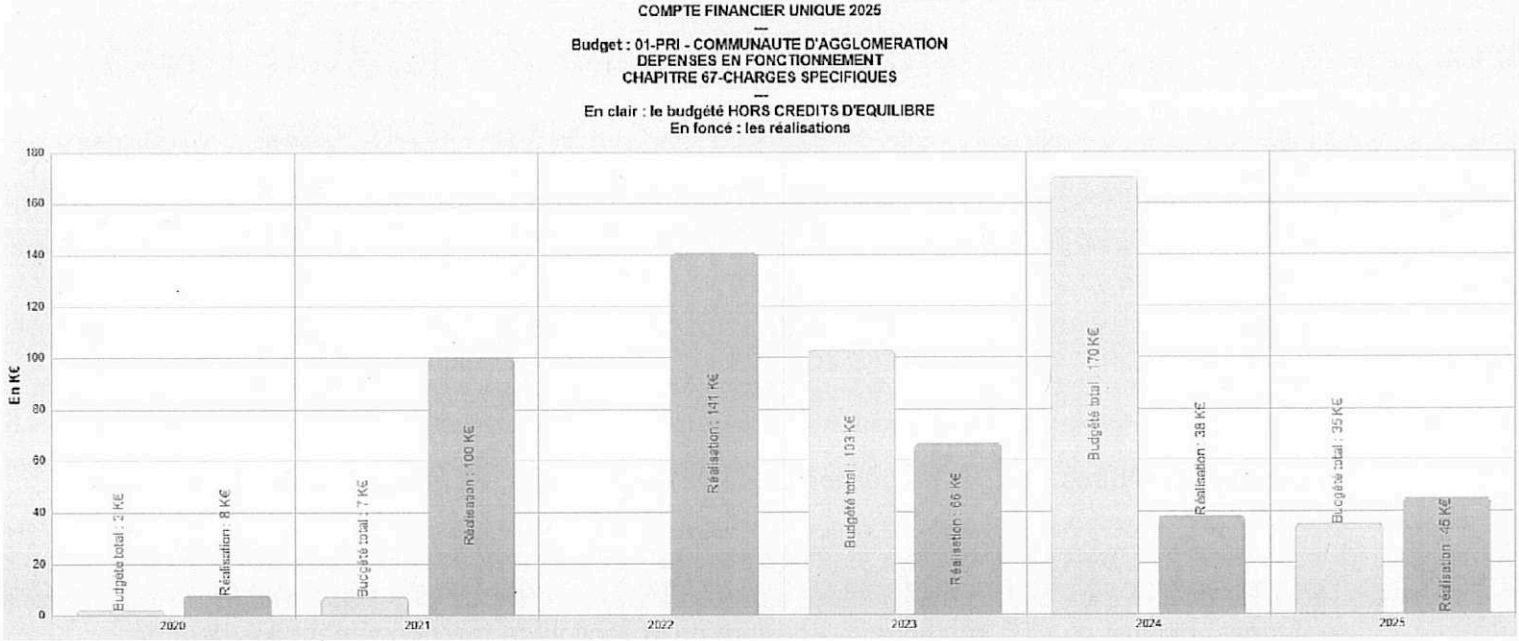
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.1.4 Les charges financières



Le chapitre 66 est en baisse de 135K€ soit-6,90%

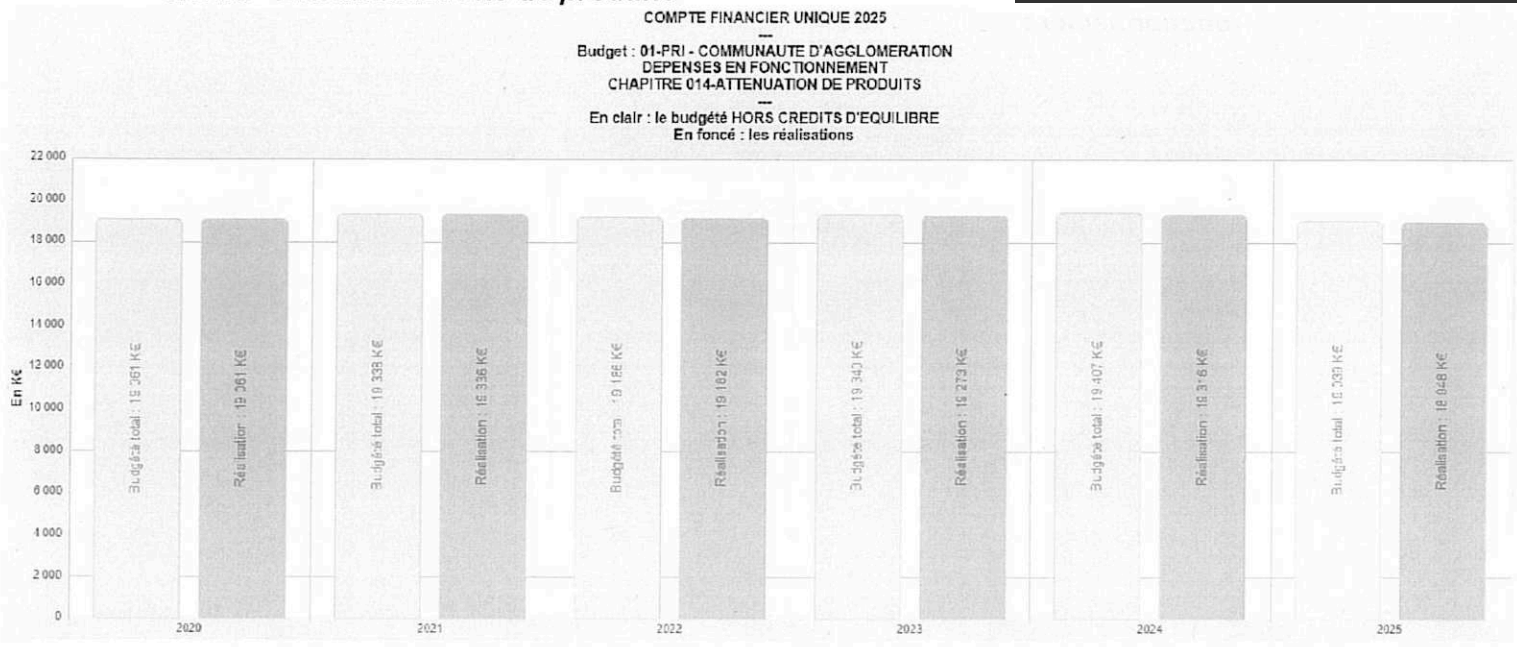
1.1.1.5 Les charges spécifiques (anciennement « exceptionnelles »)



Le chapitre 67 concerne principalement les annulations de titres sur exercice extérieur. Ces annulations s'élèvent à 44 K€ pour 2025.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.1.6 Les atténuations de produits



Budget : 01 PRI COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION Section : FONCTIONNEMENT Sens : DEPENSE Chapitre : 014 ATTENUATION DE PRODUITS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Realisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Realisation 2025
014-ATTENUATION DE PRODUITS	7301111-DEGREVEMENT DE TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES NON BATIES EN FAVEUR DES FONDS AGRI	108,00 €	108,00 €				
	7301112-DEGREVEMENT DE TAXE D'HAB SUR LES LOGEMENTS VACANTS		1 400,00 €				
	7391118-AUTRES RESTITUTIONS AU TITRE DES DEGREVEMENTS SUR CONTRIBUTIONS DIRECTES	21 361,68 €	241 060,85 €	46 163,06 €	16 270,00 €	24 428,88 €	73 619,35 €
	73918-AUTRES REVERSEMENTS ET RESTITUTIONS SURFISCALITE	7 648,50 €	8 032,50 €	9 211,00 €	8 568,00 €		17 713,50 €
	739211-ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION	11 041 617,00 €	11 036 005,00 €	10 553 987,00 €	10 566 984,01 €	10 567 326,04 €	10 572 567,00 €
	739212-DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE			500 000,00 €	500 000,00 €	499 999,97 €	250 000,00 €
	739221-FNGIR	7 989 837,82 €	8 049 605,23 €	8 053 327,95 €	8 034 257,00 €	8 034 257,00 €	8 034 257,00 €
	73951-FRACTION COMPENSATOIRE DE LA TAXE D'HAB SUR LES RESIDENCES PRINCIPALES					124 400,00 €	
	73952-FRACTION COMPENSATOIRE SUR LA CVAE					42 200,00 €	
	7398-REVERSEMENTS, RESTITUTIONS ET PRELEV DIVERS				147 353,00 €		
	7490-AUTRES REVERSEMENTS SUR DOTATIONS ET PARTICIPATION					4 280,00 €	
	014 ATTENUATION DE PRODUITS	19 060 874,00 €	19 336 221,38 €	19 181 689,01 €	19 273 362,01 €	19 316 932,89 €	18 948 156,85 €

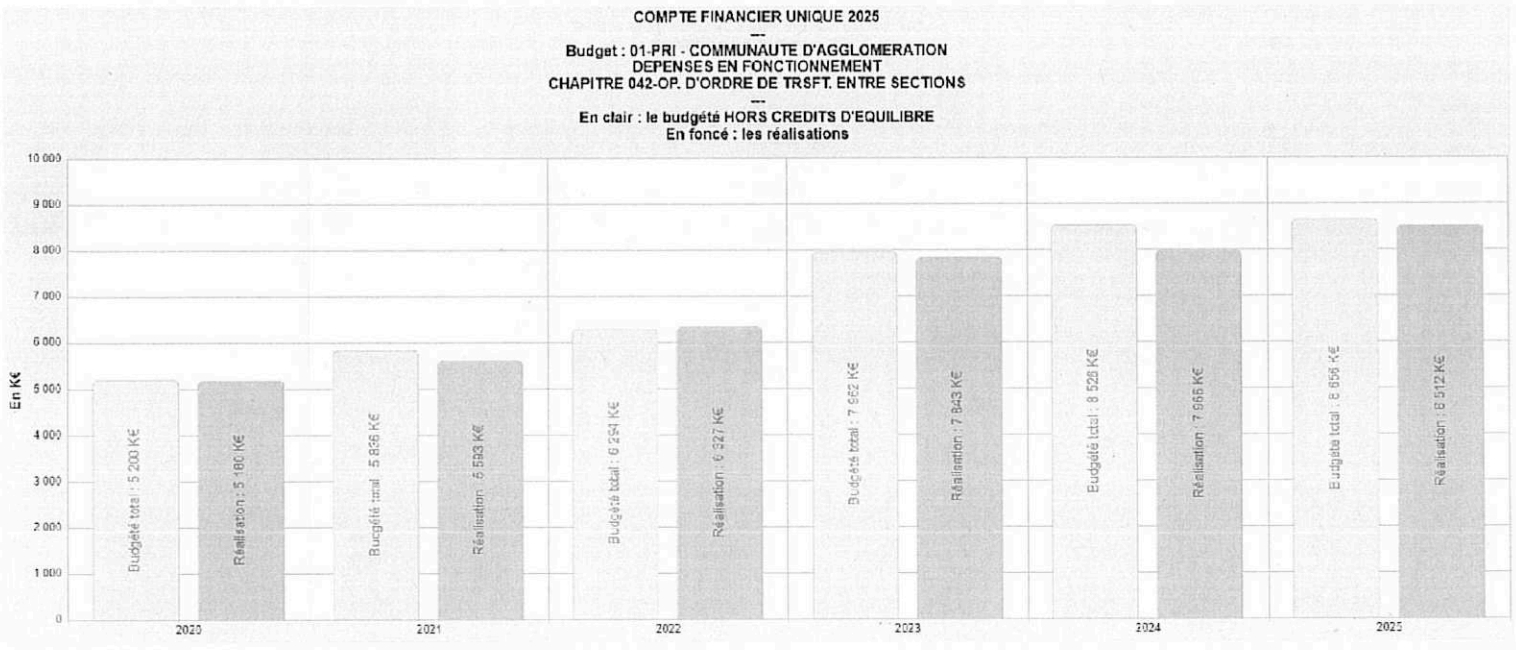
Les attributions de compensation sont relatives au transfert de fiscalité et au transfert de charges pour un montant de 10,572M€. Elles sont stables depuis 2022.

Le reversement du Fonds National de Garantie Individuel des Ressources se monte à 8,034M€. Il est également stable.

La dotation de solidarité communautaire reversée aux communes est en baisse de 50% par rapport à 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.1.7 Les opérations d'ordre de transfert entre sections en dépenses de fonctionnement



Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS

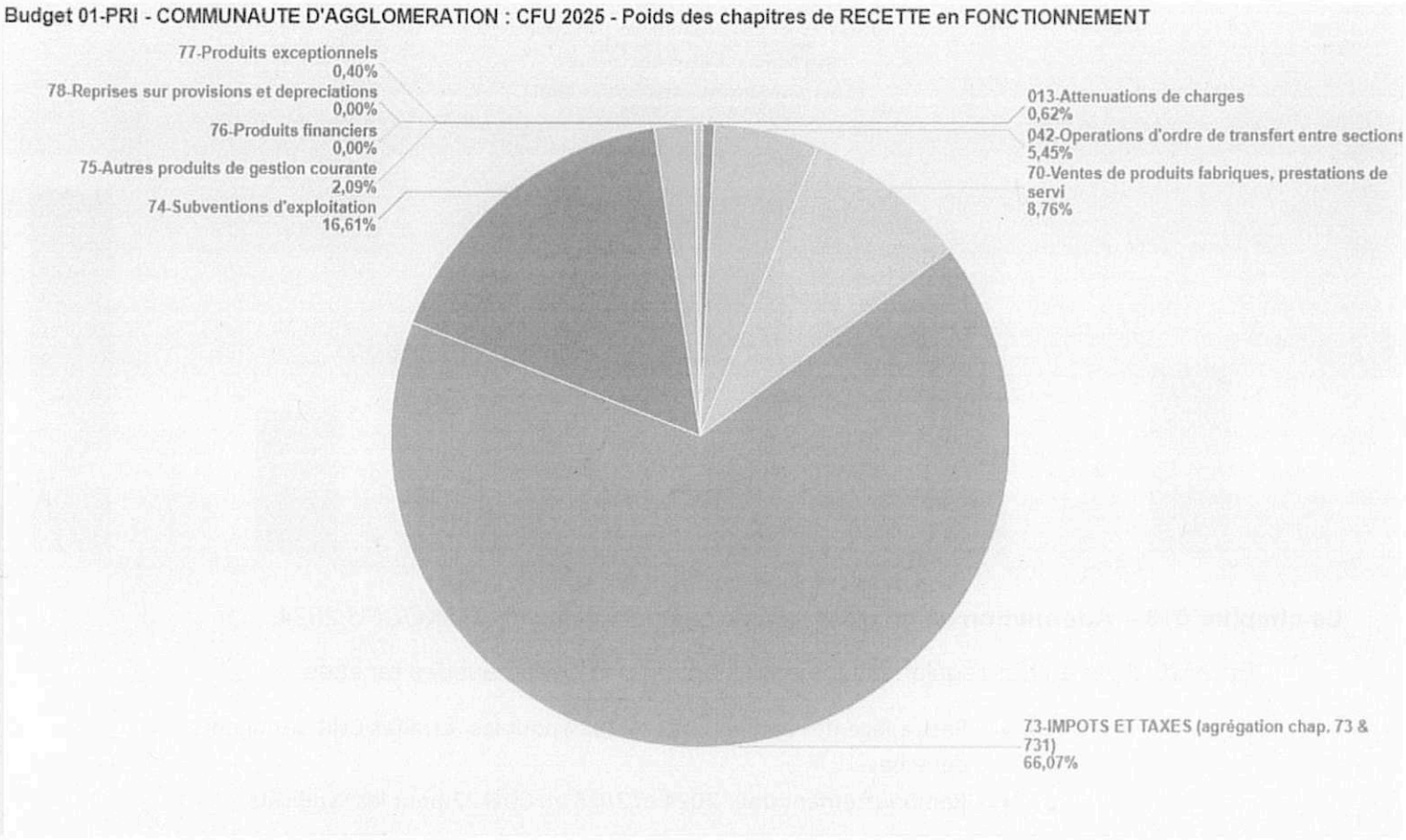
CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	65888-AUTRES			8 172,97 €		0,00 €	
	675-VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	90 306,71 €	55 270,30 €	110 760,95 €	392 796,95 €	363 272,63 €	325 112,88 €
	6761-DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	6 350,00 €	5 021,18 €	30 447,16 €	142 921,14 €	53 478,61 €	30 968,76 €
	6811-DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	5 083 116,57 €	5 532 228,57 €	6 177 398,70 €	7 307 299,63 €	7 549 675,21 €	8 155 745,17 €
	042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	5 179 773,28 €	5 592 520,05 €	6 326 779,78 €	7 843 017,72 €	7 966 426,45 €	8 511 826,81 €

Ce chapitre 042 en dépense comprend :

- Les dépenses d'ordre (n'occasionnant pas de mouvement de trésorerie) en lien avec les cessions d'éléments d'actif. En 2025, les éléments d'actif cédés au budget principal sont entre autres les suivants :
  - Portage foncier – VNC 303K€
  - Cession de véhicules et matériels (tondeuse, broyeuse) : 12,9 K€
- Les montants des plus-values suite aux ventes ou mises au rebut de biens à hauteur de 30,9 K€
- Les annuités d'amortissement des immobilisations amortissables au compte 6811 pour 8,5M€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2 Les recettes de fonctionnement

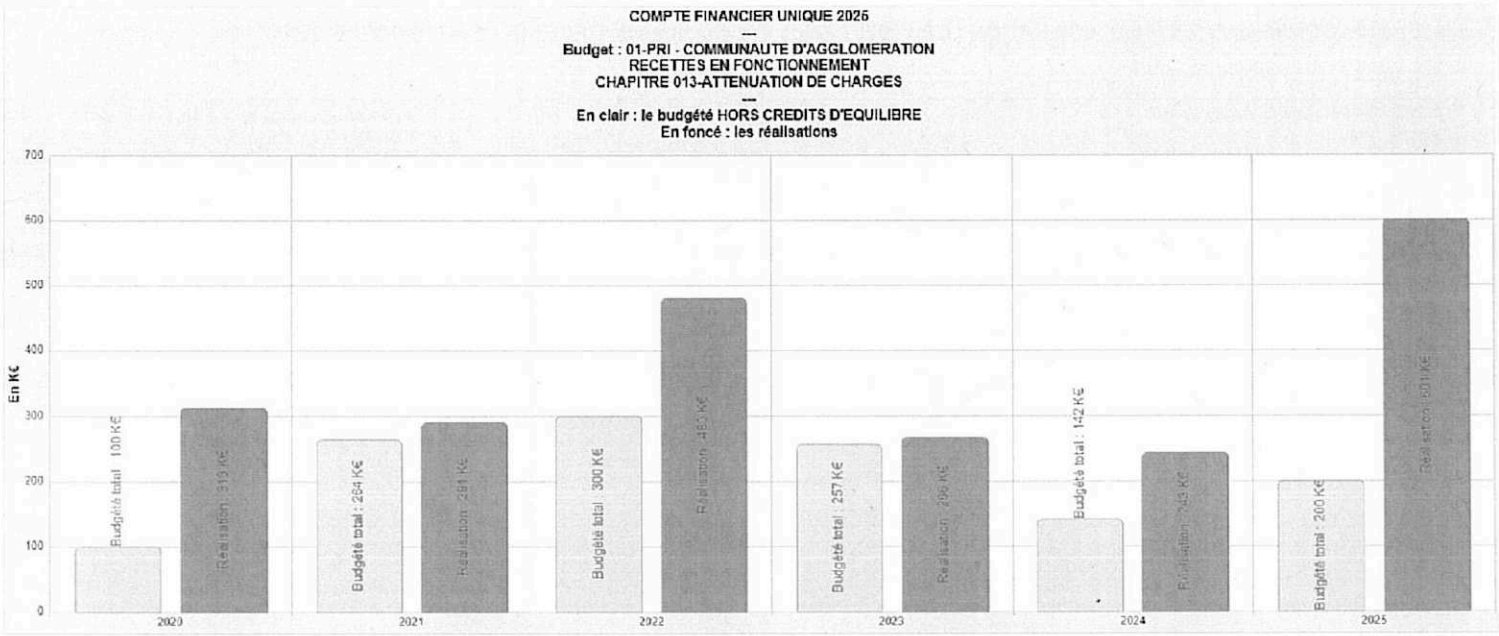


1.1.2.1 Le résultat de fonctionnement cumulé antérieur reporté (002)

Le résultat excédentaire cumulé antérieur, enregistré au compte 002, se monte à 12,12M€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2.2 Les atténuations de charges



Le chapitre 013 – Atténuation de charges- est en augmentation de +358K€/CFU 2024.

En 2025, il y a eu des régularisations entrainant un accroissement des recettes :

- Rattrapage des années 2023 et 2024 pour les retraites CNR des agents détachés
- Remboursement pour 2024 et 2025 au CDG 22 pour les syndicats

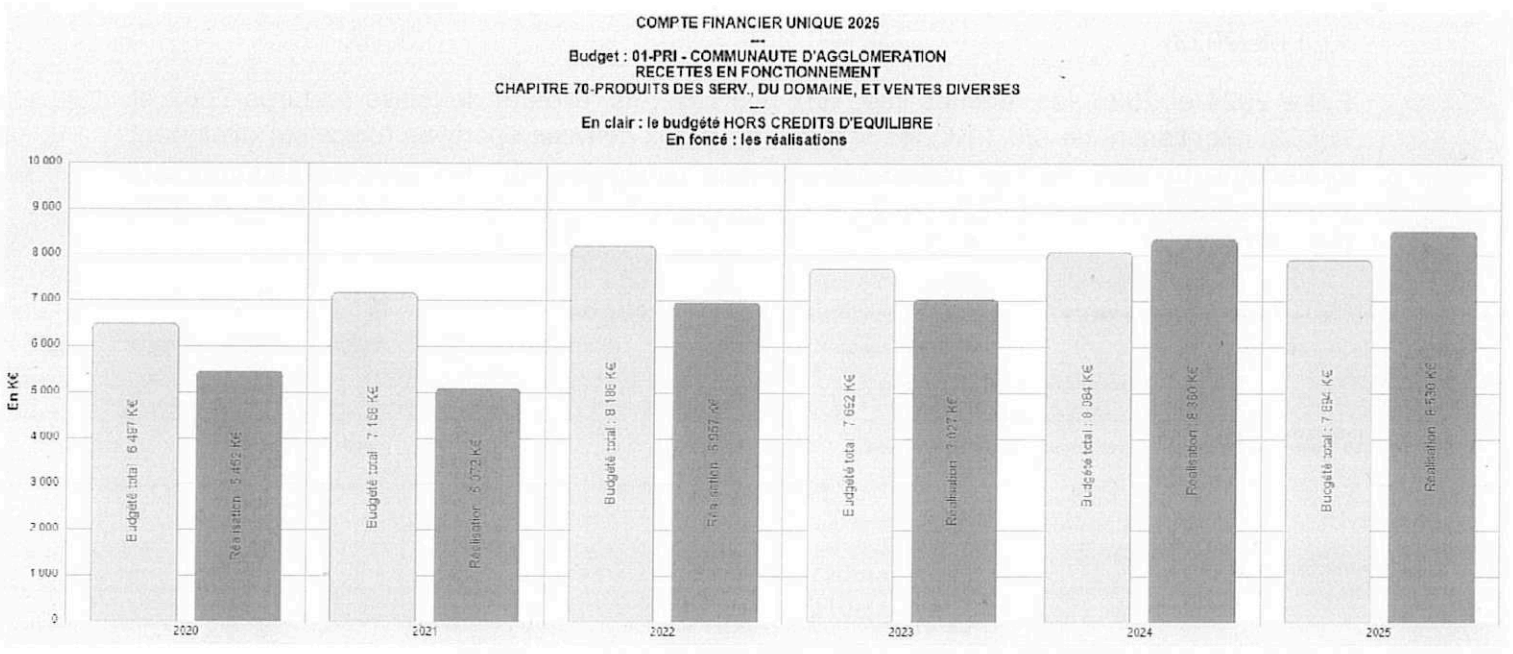
Ce chapitre contient les recettes atténuatives des dépenses de personnel : les indemnités journalières versées par l'Assurance Maladie au titre de l'absentéisme des agents contractuels et/ou relevant du secteur privé, ainsi que les versements assurantiels de l'assureur du risque statutaire de la collectivité, « Relyens », pour certains types d'absentéisme (accident du travail, etc.).

L'exercice 2025, après une forte croissance en 2022, est marqué par un retour à un niveau comparable à celui de 2021. L'absentéisme historisé, par type d'absence, de 2021 à 2025 est le suivant :

01-Budget Principal LTC	2021	2022	2023	2024	2025
Congé maternité	951	673	561	821	699
Congés pathologiques	98	80	65	70	117
Accident du travail	1 087	1 390	907	1 056	1080
Maladie professionnelle	786	719	716	1077	704
Grave maladie				282	177
Longue durée	763	714	358	334	-
Longue maladie	1 593	1 266	1 388	2 323,50	2259
Maladie ordinaire	5 940	8 524	7 913,50	6 696	5912
Congé naissance 3 jours	24	17	2	23	-
Congé paternité	137	155	146	161,50	169
TOTAL ANNUEL	11 379	13 538	12 056,50	12 844	11 117

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2.3 Les produits des ventes



En 2025, ce chapitre 70 des recettes de fonctionnement comprend, pour les comptes 701x à 704x :

- De la refacturation de travaux (branchement et travaux eaux pluviales) pour 19,4 K€

Lecture des comptes 701x à 704x par nature :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	7013-VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	4 001,32 €	15 297,90 €	9 600,00 €	2 380,00 €		
	7022 COUPES DE BOIS	5 369,05 €	198,00 €	4 532,21 €	3 931,03 €	675,40 €	4 983,12 €
	70321-DROITS DE STATIONNEMENT ET DE LOCATION SUR LA VOIE						297,75 €
	70388-AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES	8 505,49 €	3 611,87 €	5 592,12 €			
	704-TRAVAUX	5 782,41 €	9 006,98 €	40 397,70 €	41 020,23 €	33 725,15 €	19 431,47 €
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - VENTES DE PRODUITS, REDEVANCES ET TRAVAUX		23 658,27 €	28 114,75 €	60 122,03 €	47 331,26 €	34 400,55 €	24 712,34 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les comptes 706x, qui comprennent les redevances et recettes en [illegible] d'enlèvement d'ordures ménagères, des prestations culturelles, sportives et de loisirs, poursuivent leur progression : +159 K€ par rapport à 2024 (En 2024, la progression était de +1,1 M€/2023)

Entre 2024 et 2025, les recettes liées aux activités culturelles et de loisirs (natures 7062 et 70632) ralentissent de -26,3 K€, les recettes liées aux activités sportives (piscines) diminuent également de -207 K€. La redevance spéciale d'enlèvements des ordures facturée aux professionnels (nature 70612) continue de progresser + 358 K€/+31.45% (En 2024 +696 K€/+157.50%).

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	70612-REDEVANCE SPECIALE D'ENLEVEMENT DES ORDURES	7212-COLLECTE DES DECHETS	75 773,80 €	412 326,85 €	213 450,68 €	170 001,31 €	905 204,04 €	1 231 534,24 €
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS			240 573,93 €			
		70612-REDEVANCE SPECIALE D'ENLEVEMENT DES ORDURES	75 773,80 €	412 326,85 €	454 024,61 €	447 280,10 €	1 138 857,32 €	1 447 002,92 €
	7062-REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES CANAC CULTURE	311-ACTIVITES ARTISTIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES		5 358,01 €		4 043,00 €		
		312-PATRIMOINE						732,00 €
		316-PLANTES ET ORGANISMES VIVANTS	20 861,18 €	25 980,50 €	23 413,00 €	53 027,00 €	69 311,39 €	46 272,00 €
		7062-REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES CANAC CULTURE	20 861,18 €	31 338,51 €	23 413,00 €	57 181,00 €	69 311,39 €	46 904,00 €
	70631-A CARACTERE SPORTIF	323-PISCINES	783 650,75 €	631 678,22 €	1 226 503,00 €	1 431 901,25 €	1 692 103,25 €	1 316 801,00 €
		325-AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS OU DE LOISIRS (EQUIP AQUATIQUES EN COMPTA HT)	106 527,37 €	124 628,09 €	264 110,72 €	342 608,31 €	425 855,63 €	590 822,47 €
		70631-A CARACTERE SPORTIF	1 930 208,63 €	756 306,31 €	1 473 704,71 €	1 742 569,60 €	2 121 077,91 €	1 913 713,47 €
	70632-A CARACTERE DE LOISIRS	311-ACTIVITES ARTISTIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES		6 342,20 €				
		314-MUSEES	156 956,32 €	156 337,60 €	324 641,75 €	328 646,85 €	345 671,92 €	342 773,35 €
		72-SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEMENT)	259,00 €	228,00 €	375,00 €			
		70632-A CARACTERE DE LOISIRS	156 365,32 €	162 908,38 €	325 016,75 €	328 646,85 €	345 671,92 €	342 773,35 €
	70688-AUTRES	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	16 540,00 €					
		7211-ACTIONS DE PREVENTION ET DE SENSIBILISATION	577,00 €	465,00 €				
		7212-COLLECTE DES DECHETS						51 285,70 €
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS	18 190,64 €	21 719,13 €	14 657,12 €	7 031,39 €	19 728,56 €	0,00 €
		70688-AUTRES	39 207,64 €	25 434,13 €	17 351,12 €	10 381,39 €	19 728,56 €	54 285,70 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - PRESTATIONS DE SERVICES	1 231 646,57 €	1 388 281,10 €	2 273 619,22 €	2 586 020,02 €	3 695 647,00 €	3 854 670,44 €

Le compte 7078 contient :

- les recettes issues des ventes de la boutique de l'aquarium marin de Trégastel, elles sont en diminution par rapport à 2024: -2,3 K€ (-2,99%)
- les ventes de catalogues dans le cadre d'expositions à la Galerie du Dourven s'élèvent à 1,3 K€

Les recettes des ventes de composteurs aux particuliers et aux professionnels s'élèvent à 39,6 K€ pour 2025, en diminution de -23,7 K€ par rapport à 2024.

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	7078-AUTRES MARCHANDISES	311-ACTIVITES ARTISTIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES			266,00 €		99,00 €	1 330,00 €
		314-MUSEES	52 076,67 €	55 931,79 €	65 954,60 €	95 252,31 €	77 393,34 €	75 077,36 €
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS	3 260,48 €	285,63 €	10 540,65 €	8 868,75 €	43 865,28 €	39 544,50 €
		7078-AUTRES MARCHANDISES	55 345,15 €	56 217,42 €	76 779,25 €	104 121,06 €	121 157,62 €	116 051,86 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - AUTRES VENTES DE MARCHANDISES	55 345,15 €	56 217,42 €	76 779,25 €	104 121,06 €	121 157,62 €	116 051,86 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le compte 7083 correspond à des prestations de location, en 2025 les recettes se sont composé de :

- Location d'emplacement d'antenne relai Orange aux Ursulines
- Location d'occupation du domaine public
- Mise à disposition de fibre noire
- Redevance usage parcelle Gouermel
- Reflux dégrillage des steps (facturation au budget Assainissement)

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	7083-LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	317-CINEMAS ET AUTRES SALLES DE SPECTACLES	5 126,20 €	5 151,89 €	0,00 €	5 203,54 €	5 229,56 €	5 240,32 €
		01-INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES	41 156,30 €	40 665,84 €	43 305,00 €	32 854,52 €	31 024,50 €	42 869,50 €
		70 SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEVENT)		1 216,08 €		573,68 €		1 147,36 €
		720-SERVICES COMMUNS (COLLECTE ET PROPRETE)				2 251,00 €	49 287,75 €	5 785,11 €
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS	2 880,15 €	2 573,36 €	1 572,96 €			
		7083-LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	49 162,72 €	55 612,17 €	44 877,96 €	40 895,74 €	85 541,81 €	55 041,99 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - LOCATIONS DIVERSES	49 162,72 €	55 612,17 €	44 077,96 €	40 095,74 €	85 541,01 €	55 041,99 €

Les comptes 7084x, enregistrent les refacturations des coûts des agents du budget principal mis à disposition des autres collectivités et/ou budgets. Il est en diminution de 612 K€/-29,73% par rapport à 2024.

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	708421-NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	1 334 686,74 €	1 472 690,29 €	446 469,72 €		930 809,21 €	131 508,33 €
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS	74 935,72 €	42 264,00 €	42 617,00 €			
		733-ASSAINISSEMENT	883 527,02 €	843 367,44 €	1 457 479,27 €		851 880,31 €	1 114 988,43 €
		708421-NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE	2 293 149,48 €	2 358 321,73 €	1 946 565,99 €		1 782 689,52 €	1 246 496,76 €
	708422-DOTES DE LA PERS. MORALE	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE				450 873,17 €	-300,00 €	
		720-SERVICES COMMUNS (COLLECTE ET PROPRETE)				42 532,50 €		
		733-ASSAINISSEMENT				962 695,38 €	23 935,13 €	
		708422-DOTES DE LA PERS. MORALE				1 456 103,05 €	23 634,53 €	
	70843-AU CCAS/CIAS	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE					93 135,96 €	98 821,04 €
		70843-AU CCAS/CIAS					93 135,96 €	98 821,04 €
	70845-AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	372,00 €	520,80 €	27 752,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		510-SERVICES COMMUNS (AMENAGEMENTS ET SERV. URBAINS)		3 431,00 €	1 669,00 €	1 442,50 €	1 782,20 €	981,96 €
		515 AUTRES ACTIONS D'AMENAGEMENT URBAIN	250 291,51 €	360 282,03 €	299 123,01 €	6 905,53 €		
		70845-AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP	250 663,51 €	364 234,73 €	328 534,03 €	8 348,03 €	1 782,20 €	984,96 €
	70848-AUX AUTRES ORGANISMES	020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	29 201,38 €	15 725,14 €	87 222,66 €	234 089,63 €	159 780,02 €	101 920,25 €
		70848-AUX AUTRES ORGANISMES	29 201,38 €	15 725,14 €	87 222,66 €	234 089,63 €	159 780,02 €	101 920,25 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	2 573 014,37 €	2 728 281,60 €	2 362 322,68 €	1 699 441,31 €	2 061 022,27 €	1 448 223,01 €

Les comptes 7087x contiennent les recettes issues de la refacturation de frais par le budget principal :

- Le compte 70872 contient principalement les montants refacturés au titre des prestations fournies par le bureau d'études de LTC : 90K€, la refacturation des frais support : 2,058M€, la refacturation aux autres budgets de la machine à affranchir : 32 K€ et 18,5 K€ pour des régularisations de produits constatées d'avance.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

- Le compte 70875 enregistre les recettes facturées aux communes bénéficiaires des services du bureau d'étude LTC : 370 K€, en légère augmentation (+2,8 K€) par rapport à 2024. Ainsi que la refacturation des charges pour l'espace France Service de Cavan pour 9,4 K€
- Le compte 70878 comprend diverses recettes de refacturation : charges locatives des immeubles loués, refacturation de l'utilisation de la machine à affranchir à LTS, refacturation au budget planétarium (convention de prestations de service et mise à disposition de personnel) :. 258,8 K€

Budget : 01 PRI COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION Section : FONCTIONNEMENT Sens : RECETTE Chapitre : 70 PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
	70872 NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE	020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE					1 545 710,36 €	2 190 865,29 €
		70872-NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE					1 545 718,36 €	2 190 865,29 €
	70872-DOTES DE LA PERS. MORALE	020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE				1 461 795,09 €	0,00 €	0,00 €
		01-INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES						11 316,14 €
		830-SERVICES COMMUNS (TRANSPORT DE MARCHANDISES)				1 430,00 €	0,00 €	0,00 €
		70872-DOTES DE LA PERS. MORALE				1 469 225,09 €	0,00 €	11 316,14 €
	70872-PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	283 270,60 €	301 390,20 €	1 457 006,50 €		0,00 €	
		70-SERVICES COMMUNS (ENV RONNEMENT)			4 500,00 €			
		70872-PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES	283 270,60 €	301 390,20 €	1 457 006,50 €		0,00 €	
	70873-PAR LE CCAS/CIAS	020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE					21 305,56 €	18 565,68 €
		4222-MULT ACCUEIL						2 778,27 €
		70873-PAR LE CCAS/CIAS					21 305,56 €	21 343,95 €
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	70875-PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	183 588,40 €	21 224,14 €	84 746,63 €	395 728,46 €	376 529,44 €	379 783,77 €
		70875-PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	183 588,40 €	21 224,14 €	84 746,63 €	395 728,46 €	376 529,44 €	379 783,77 €
		01-OPERATIONS NON VENTILABLES					1 540,00 €	2 167,00 €
		020-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	154 160,59 €	256 443,06 €	401 841,08 €	493 270,73 €	131 910,56 €	179 067,10 €
		422-HYGIENE PUBLIQUE					16 330,00 €	8 044,07 €
		311-ACTIVITES ART STIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES	61 333,00 €	59 953,00 €	35 076,69 €	0,00 €	36 881,93 €	40 954,56 €
		314-MUSEES	116 703,06 €		636,00 €		2 427,00 €	4 600,50 €
		315-THEATRES ET SPECTACLES VIVANTS				4 498,72 €		
		414-DISPENSAIRES ET AUTRES ETABLISSEMENTS SANITAIRES				6 902,84 €	16 772,10 €	16 502,32 €
		552-AIDE AU SECTEUR LOCATIF		810,00 €	501,00 €	522,00 €	180,00 €	180,00 €
		61-INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES		502,06 €		2 410,58 €	6 583,36 €	7 243,86 €
		633-DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE					1 009,00 €	
		70-SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEMENT)	44 180,09 €					
		70878-PAR DES TIERS	376 379,74 €	317 709,02 €	439 054,77 €	497 605,76 €	213 643,61 €	258 792,09 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - REMBOURSEMENT DE FRAIS	843 238,74 €	640 323,42 €	1 981 407,90 €	2 362 559,33 €	2 156 197,07 €	2 061 901,22 €

- Le compte 7088 contient les recettes liées aux mesures environnementales et d'économie d'énergie : algues vertes, revente de certificats économie d'énergie, ventes de bois chaufferie, panneaux photovoltaïques, recettes maison du Littoral : 169 K€

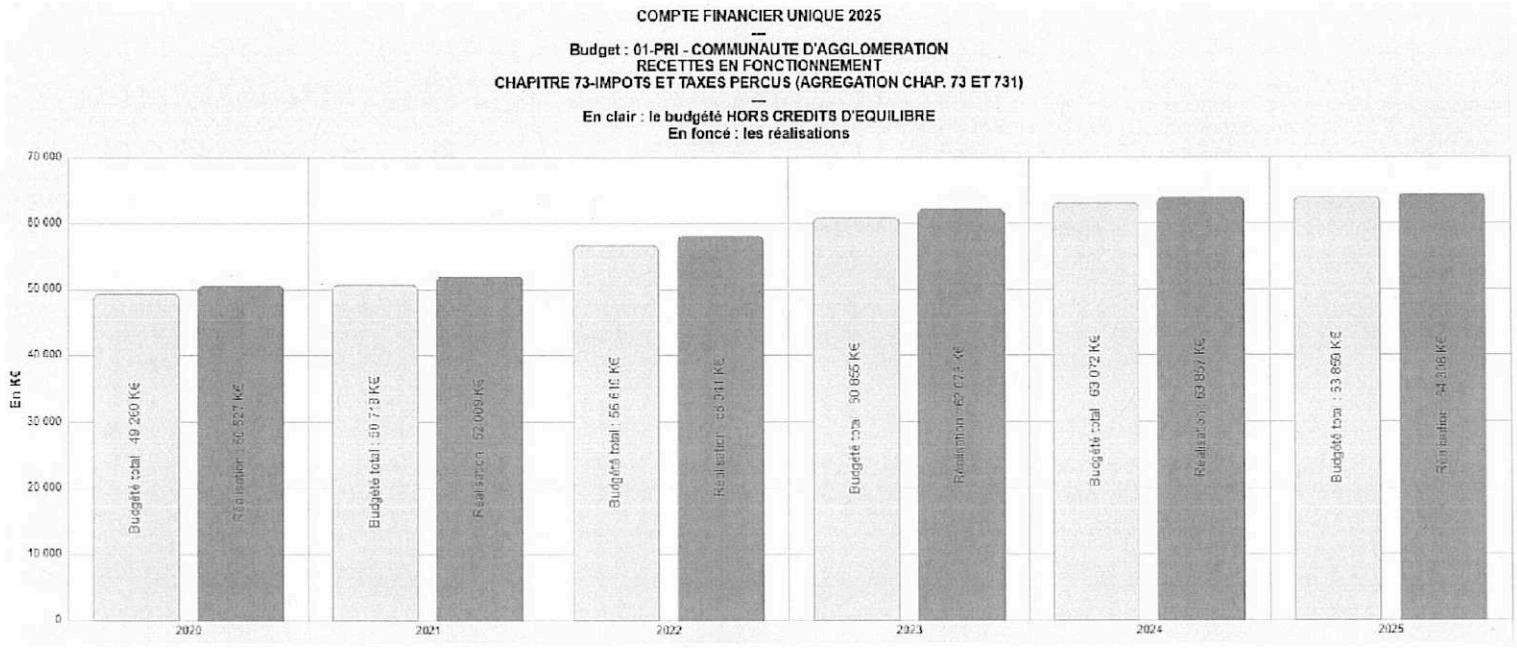
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

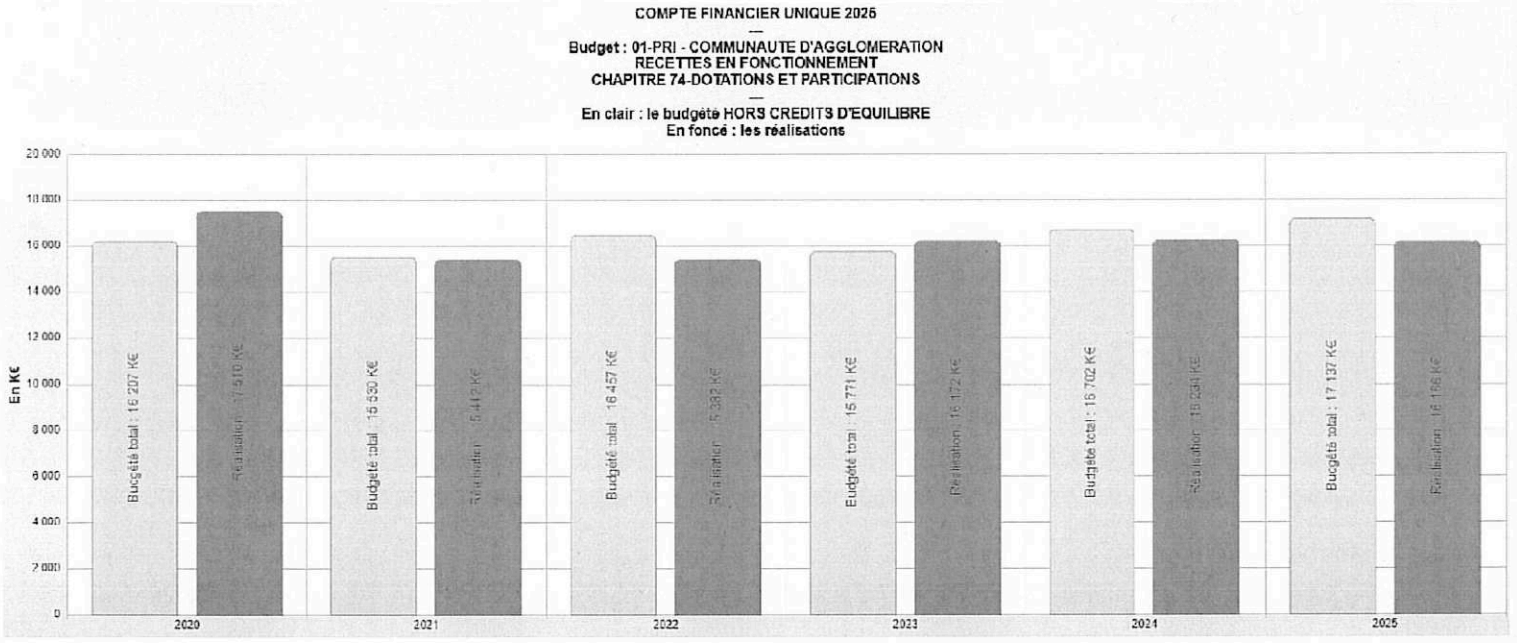
Budget : 01 PRT COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION Section : FONCTIONNEMENT Sens : RECETTE Chapitre : 70 PRODUITS DES SERV, DU DOMAINE ET VENTES D

CHAPITRE	NATURES	SOUS-RUBRIQUE	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	7088-AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	320-ADMIN STRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	561 319 11 €	3 235,90 €	3 322,92 €	0 00 €	4 863,30 €	2 615,40 €
		323-PISCINES	5 177,74 €	1 836,35 €			1 412,69 €	
		510-SERVICES COMMUNS (AMENAGEMENTS ET SERV. URBAINS)	87 414,68 €	111 090,73 €	121 401,29 €	166 890 13 €	178 374,92 €	150 177,11 €
		516-AUTRES ACTIONS D'AMENAGEMENT URBAIN	1 173,00 €					
		562 AIDE AU SECTEUR LOCATIF	1 684,38 €	1 723,19 €	1 772,73 €	5 043 08 €	1 728,08 €	1 670,86 €
		61 INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES					707,55 €	1 635,43 €
		633-DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE	798,57 €	407,12 €		82 55 €	493,27 €	
		70-SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEMENT)	18 770,20 €	47 072,82 €	30 232,60 €	14 443 30 €	17 898,80 €	13 701,60 €
		720-SERVICES COMMUNS (COLLECTE ET PROPRETE)				264 00 €	0,00 €	
		7213-TRI, VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS		10 119,00 €	1 441,07 €			
		7088-AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	676 537,68 €	175 491,11 €	158 170,61 €	186 723,06 €	205 569,51 €	169 809,40 €
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	676 537,68 €	175 491,11 €	158 170,61 €	186 723,06 €	205 569,51 €	169 809,40 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2.4 Les produits des impôts et taxes, et de la DGF





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
	741124-DOTATION D'INTERCOMMUNALITE DES EPCI	5 673 079,00 €	5 680 873,00 €	5 704 017,00 €	5 731 485,00 €	5 744 031,00 €	5 759 313,00 €
	741123-DOTATION DE COMPENSATION DES EPCI	4 311 835,00 €	4 226 916,00 €	4 134 196,00 €	4 110 194,00 €	4 043 253,00 €	3 896 433,00 €
	744-FCTVA	5 885,42 €	22 152,16 €	15 700,03 €	8 401,54 €	25 875,50 €	17 450,54 €
	74611-DGD	123 189,00 €	52 783,00 €	56 243,00 €	57 404,00 €	45 821,00 €	73 533,00 €
	74718-AUTRES	473 126,13 €	853 825,49 €	747 134,53 €	841 436,35 €	984 695,05 €	746 372,67 €
	7472-REGIONS	687 548,54 €	516 441,10 €	594 211,46 €	711 441,35 €	483 153,74 €	605 713,27 €
	7473-DEPARTEMENTS	222 919,03 €	181 388,50 €	257 837,68 €	373 489,16 €	192 783,38 €	277 196,49 €
	74741-COMMUNES MEMBRES DU GFP	14 468,90 €	60 949,07 €	18 191,36 €	28 344,77 €	68 397,48 €	68 218,34 €
	74751-GFP DE RATTACHEMENT	143 291,34 €	218 539,65 €	161 161,38 €	183 720,00 €	185 529,80 €	262 682,26 €
	74758-AUTRES GROUPEMENTS	327 104,48 €	252 867,40 €	148 619,97 €	145 195,40 €	152 697,57 €	257 182,67 €
74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	74771-FONDS SOCIAL EUROPEEN				9 325,35 €		5 802,67 €
	74772-FEDER				47 000,00 €	833,58 €	30 100,00 €
	74773-FEADER				327 481,58 €	426 405,38 €	117 966,55 €
	74778-AUTRES FONDS EUROPEENS	287 942,50 €	546 319,88 €	475 919,75 €	84 881,19 €	32 225,89 €	48 510,00 €
	747000-AUTRES	3 929 556,50 €	1 900 802,40 €	2 257 108,74 €	2 800 488,28 €	2 055 808,94 €	2 742 975,19 €
	74832-ETAT-COMPENSATION AU TITRE DE LA CONTRIB. ECONOMIQUE TERRITORIALE (CVAE ET CFE)	23,00 €	50,00 €	9,00 €	257 636,00 €	302 423,00 €	538 986,00 €
	74833-ETAT-COMPENSATION AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES FONCIERES				663 025,00 €	680 662,00 €	694 715,00 €
	74834-ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXES FONCIERES	1 151 122,00 €					
	74836-ATTRIB.FONDS DEPARTEMENT.DE PEREQUATION DE LA TAXE PROFESSIONELLE	151 667,00 €	810 269,00 €	861 310,00 €			
	748388-AUTRES				9 834,00 €	9 834,00 €	11 670,00 €
	7488-AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS	1 066,00 €					
	74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	17 503 623,94 €	15 411 876,71 €	15 381 737,90 €	16 171 961,95 €	16 234 038,31 €	16 165 821,05 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2.5 La Dotation Globale de Fonctionnement

La DGF se décompose en deux parts : la dotation d'intercommunalité et la dotation de compensation.

Les réalisations 2021-2025 sont les suivantes :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	741124-DOTATION D'INTERCOMMUNALITE DES EPCI	5 673 079,00 €	5 680 873,00 €	5 704 017,00 €	5 731 485,00 €	5 744 031,00 €	5 759 313,00 €
	741128-DOTATION DE COMPENSATION DES EPCI	4 311 835,00 €	4 226 916,00 €	4 134 196,00 €	4 110 194,00 €	4 043 253,00 €	3 906 433,00 €
	74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS - DGF	9 984 914,00 €	9 907 789,00 €	9 838 213,00 €	9 841 679,00 €	9 787 284,00 €	9 665 746,00 €

Les éléments fiscaux pris en compte en 2025 sont les suivants :

	2023	2024	2025	Evolution
Cotisation Foncière des Entreprises	26,87%	26,87%	26,87%	=
Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires	12,81%	12,81%	12,81%	=
Taxe sur le Foncier Non Bâti	4,40%	4,40%	4,40%	=
Taxe sur le Foncier Bâti	2,75%	2,75%	2,75%	=
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	Zonage	Zonage	Zonage	=
Taxe d'aménagement	Zonage	Zonage	Zonage	=

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Taxe d'enlèvement des ordures ménagères (zonage communal) :

Zone	Communes	Taux 2025
Zone A	Lannion	13,49%
Zone B	Louannec, Trébeurden, Trégastel, Saint-Quay-Perros	11,55%
Zone C	Kermaria-Sulard, Plestin-Les-Grèves, Pleumeur-Bodou, Ploubezre, Ploulec'h, Ploumilliau, Plouzélambre, Plufur, Rospez, Saint-Michel-en-Grèves, Trédrez-Locquémeau, Tréduder, Trélévern, Trémel, Trévou-Tréguignec	13,44%
Zone D	Perros-Guirec	9,73%
Zone E	Lanvellec, Loguivy-Plougras, Plouaret, Plougras, Plounérin, Plounévez-Moëdec, Trégrom, Vieux-Marché	16,99%
Zone F	Berhet, Caouënnec-Lanvézéac, Cavan, Coatascorn, Mantallot, Pluzunet, Prat, Quemperven, Tonquédec	14,50%
Zone G	Camlez, Coatréven, La Roche Jaudy, Langoat, Lanmérin, Minihy-Tréguier, Penvénan, Plougrescant, Plouguiel, Tréguier, Trézény, Troguery	12,49%
Zone H	Kerbors, Lanmodez, Lézardrieux, Pleubian, Pleudaniel, Pleumeur-Gautier, Trédarzec	14,45%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Taxe de séjour :

Nature d'hébergement	Tarifs Lannion-Trégor Communauté en €/nuit/pers	Tarifs Conseil départemental des Côtes d'Armor en €/nuit/pers	Total en €/nuit/pers
Palaces	4 €	0,40 €	4,40 €
Hôtels de tourisme 5 étoiles, résidences de tourisme 5 étoiles, meublés de tourisme 5 étoiles	3,10€	0,31 €	3,41 €
Hôtels de tourisme 4 étoiles, résidences de tourisme 4 étoiles, meublés de tourisme 4 étoiles	2,30 €	0,23 €	2,53 €
Hôtels de tourisme 3 étoiles, résidences de tourisme 3 étoiles, meublés de tourisme 3 étoiles	1,50 €	0,15 €	1,65 €
Hôtels de tourisme 2 étoiles, résidences de tourisme 2 étoiles, meublés de tourisme 2 étoiles, villages de vacances 4 et 5 étoiles	1,00 €	0,10 €	1,10 €
Hôtels de tourisme 1 étoile, résidences de tourisme 1 étoile, meublés de tourisme 1 étoile, villages de vacances 1,2 et 3 étoiles, chambres d'hôtes, auberges collectives	0,80 €	0,08 €	0,88 €
Terrains de camping et terrains de caravanage classés en 3, 4 et 5 étoiles et tout autre terrain d'hébergement de plein air de caractéristiques équivalentes, emplacements dans les aires de camping-cars et des parcs de stationnement touristiques par tranche de 24 heures	0,60 €	0,06 €	0,66 €
Terrains de camping et terrains de caravanage classés en 1 et 2 étoiles et tout autre terrain d'hébergement de plein air de caractéristiques équivalentes, ports de plaisance	0,20 €	0,02 €	0,22 €

Hébergements sans ou en attente de classement (5% part locale + 10% part départementale)

Il est appliqué un taux de 5% du prix de la nuitée par personne, dans la limite du plafond de 4€ par adulte et par nuitée. A ce montant, s'ajoute 10% de part départementale.
Calcul de la taxe de séjour :
1. 5% x (montant de la nuitée/nombre total de personnes)
2. à multiplier par le nombre d'adultes et de nuitées (part communale)
3. ajouter 10% de la part départementale au montant de la taxe communale - plafond 4,40 €

Taxe d'aménagement :

En 2025, les taux de taxe d'aménagement par secteur sont les suivants :

Secteur	Communes	TAUX
1	BERHET ; COATASCORN ; LANVELLEC ; MANTALLOT ; PLOUBEZRE ; PLOUGRAS ; PLOUNEVEZ MODEDEC ; PLOUZELAMBRE ; PLUFUR ; TREGASTEL ; TREGROM ; TREMEL ; TREVOU-TREGUIGNEC ; TREZENY	1,00%
2	CAMLEZ ; PLOUMILLIAU	1,60 %
3	CAVAN ; KERBORS ; KERMARIA-SULARD ; LANMODEZ ; LANNION ; LEZARDRIEUX ; LOGUIVY-PLOUGRAS ; LOUANNEC ; MINIHY-TREGUIER ; PENVENAN ; PLEUBIAN ; PLEUDANIEL ; PLEUMEUR-BODOU ; PLEUMEUR-GAUTIER ; PLOUARET ; PLOUGRESCANT ; PLOUGUEL ; PLOUNERIN ; PRAT ; QUEMPERVEN ; la ROCHE JAUDY (sauf secteur précisé ci dessous) SAINT-MICHEL-EN-GREVE ; SAINT-QUAY-PERROS ; TONQUEDEC ; TREDARZEC ; TREDUDER ; TROGUERY ; LE VIEUX MARCHE	1,80%
4	COATREVEN ; LANGOAT	2,00 %
5	PERROS-GUIREC ; PLESTIN-LES-GREVES ; PLOULEC'H ; PLUZUNET ; TREDREZ-LOCQUEMEAU	2,30%
6	CAOUENNEC-LANVEZEAC ; ROSPEZ ; LANMERIN	2,70%
7	TREBEURDEN ; TREGUIER ; TRELEVERN	2,80%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le reversement du produit de la taxe d'aménagement communautaire au profit des communes se fait sur la base du montant de l'équivalent de la taxe d'aménagement qui aurait été appliqué sur la commune aux taux suivants :

COMMUNE	TAUX
PLOUBEZRE ; PLOUGRAS . PLOUNEVEZ-MOEDEC ; TREGASTEL ; TREVOU-TREGUIGNEC	0,20 %
PLOUMILLIAU	0,70 %
BERHET ; CAVAN ; COATASCORN ; KERBORS ; KERMARIA-SULARD ; LANMODEZ ; LANNION ; LANVELLEC ; LEZARDRIEUX ; LOGUIVY-PLOUGRAS ; LOUANNEC ; MANTALLOT ; MINIHY-TREGUIER ; PENVENAN ; PLEUBIAN ; PLEUDANIEL ; PLEUMEUR-BODOU ; PLEUMEUR-GAUTIER ; PLOUARET ; ; PLOUGRESCANT ; PLOUGUIEL ; PLOUNERIN ; PLOUZELAMBRE ; PLUFUR ; PRAT ; QUEMPERVEN ; LA ROCHE JAUDY (sauf secteur précisé ci dessous) ; SAINT-MICHEL-EN-GREVE ; SAINT-QUAY-PERROS ; TONQUEDEC ; TREDARZEC ; TREDUDER ; TREGROM . TREMEL ; TREZENY ; TROGUERY ; LE VIEUX-MARCHE	1.00 %
LANGOAT	1.20 %
CAMLEZ ; PERROS-GUIREC ; PLESTIN-LES-GREVES ; PLOULEC'H ; PLUZUNET ; TREDREZ-LOCQUEMEAU	1.50 %
LANMERIN ; ROSPEZ	1.90 %
COATREVEN ; TREBEURDEN ; TREGUIER ; TRELEVERN	2.00 %
CAOUENNEC-LANVEZEAC ;	2,70 %

Le conseil communautaire a voté une exonération de la part communautaire pour les abris de jardin, les pigeonniers et colombiers soumis à déclaration préalable à hauteur de 100 % de leur surface.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Taxe sur les surfaces commerciales :

Coefficient fixé à 1.20 (son maximum à compter du 01/01/2020).

Base minimum de CFE :

les bases minimum de Cotisation Foncière des Entreprises applicables à compter de 2018 de la manière suivante :

(En euros)

Montant du chiffre d'affaires ou des recettes	Montant de la base minimum
Inférieur ou égal à 10 000	510
Supérieur à 10 000 et inférieur ou égal à 32 600	1019
Supérieur à 32 600 et inférieur ou égal à 100 000	1500
Supérieur à 100 000 et inférieur ou égal à 250 000	2199
Supérieur à 250 000 et inférieur ou égal à 500 000	3000
Supérieur à 500 000	4500

l'intégration fiscale progressive des montants de base minimum.

les durées de convergence par tranche comme suit :

(En euros)

Montant du chiffre d'affaires ou des recettes	Montant de la base minimum	Période de lissage
Inférieur ou égal à 10 000	510	Immédiate
Supérieur à 10 000 et inférieur ou égal à 32 600	1019	Immédiate
Supérieur à 32 600 et inférieur ou égal à 100 000	1500	4 ans
Supérieur à 100 000 et inférieur ou égal à 250 000	2199	5 ans
Supérieur à 250 000 et inférieur ou égal à 500 000	3000	3 ans
Supérieur à 500 000	4500	2 ans

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2 – Exonérations

Cotisation Foncière des Entreprises :

Il a été pris les décisions suivantes :

d'exonérer de cotisation foncière des entreprises, les établissements cinématographiques comme suit :

- A 100 %, les établissements de spectacles cinématographiques (y compris ceux bénéficiant d'un classement « art et essai » au titre de l'année de référence) qui ont réalisé un nombre d'entrées inférieur à 450 000 au cours de l'année précédant celle de l'imposition

- A 33 % les autres établissements de spectacles cinématographiques

de cotisation foncière des entreprises, les établissements réalisant une activité de vente de livres neufs au détail qui disposent, au 1er janvier de l'année d'imposition, du label de « librairie indépendante de référence ».

À 100 % la réduction de la valeur locative :

- des installations destinées à l'épuration des eaux industrielles,

- des installations destinées à la lutte contre la pollution atmosphérique.

de cotisation foncière des entreprises :

- Les autres théâtres fixes, à hauteur de 100 %

- Les spectacles musicaux et de variétés, à hauteur de 100 %.

Taxe sur le foncier Non Bâti :

Il a été décidé d'exonérer :

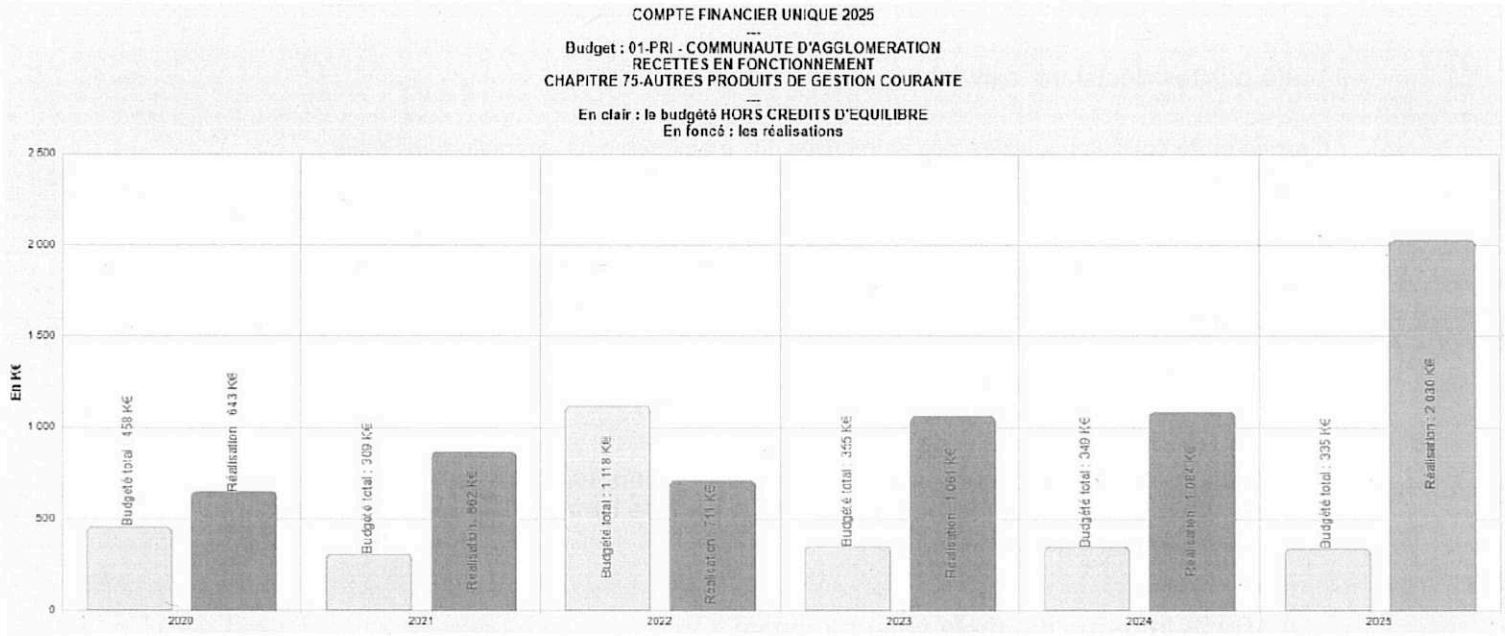
de la taxe foncière sur les propriétés non bâties, les propriétés non bâties :

- classées dans les première, deuxième, troisième, quatrième, cinquième, sixième, huitième et neuvième catégories définies à l'article 18 de l'instruction ministérielle du 31 décembre 1908,

- et exploitées selon le mode de production biologique prévu au règlement (CE) n° 834 / 2007 du Conseil, du 28 juin 2007, relatif à la production biologique et à l'étiquetage des produits biologiques et abrogeant le règlement (CEE) n° 2092 / 91.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.1.2.6 Les autres produits de gestion courante



Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	752-REVENUS DES IMMEUBLES	230 861,51 €	235 838,83 €	220 188,17 €	299 388,32 €	235 759,45 €	335 983,02 €
	755-DEDITS ET PENALITES PERCUS	19 827,00 €		0,00 €			
	75738-AUTRES	6 000,00 €					
	7584-RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR				346,20 €	607,17 €	195,98 €
	75888-AUTRES	386 701,65 €	626 304,10 €	491 012,19 €	761 257,64 €	847 740,49 €	1 693 461,50 €
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	**643 390,16 €**	**862 142,93 €**	**711 200,36 €**	**1 060 992,16 €**	**1 084 107,11 €**	**2 029 640,50 €**

A l'instar des chapitres 65 et 67 en dépenses de fonctionnement, le passage à la M57 au 1er janvier 2023 a entraîné la migration d'un certain nombre de natures du chapitre « 77-Produits exceptionnels » de la M14 au chapitre « 75-Autres produits de gestion courante » de la M57.

En l'espèce, les natures utilisées jusqu'en 2022 en M14 au chapitre 75 :

- « 7711- Dédits et pénalités perçus » devient « 755- Dédits et pénalités perçus »
- « 7714- Recouvrement sur créances admises en non-valeur » devient « 7584- Recouvrement sur créances admises en non-valeur »
- « 774- Subventions exceptionnelles » devient « 757-Subventions » et toutes ses déclinaisons
- « 7718- Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion » et « 7788- Autres produits exceptionnels divers » deviennent « 75888-Autres produits divers de gestion courante »

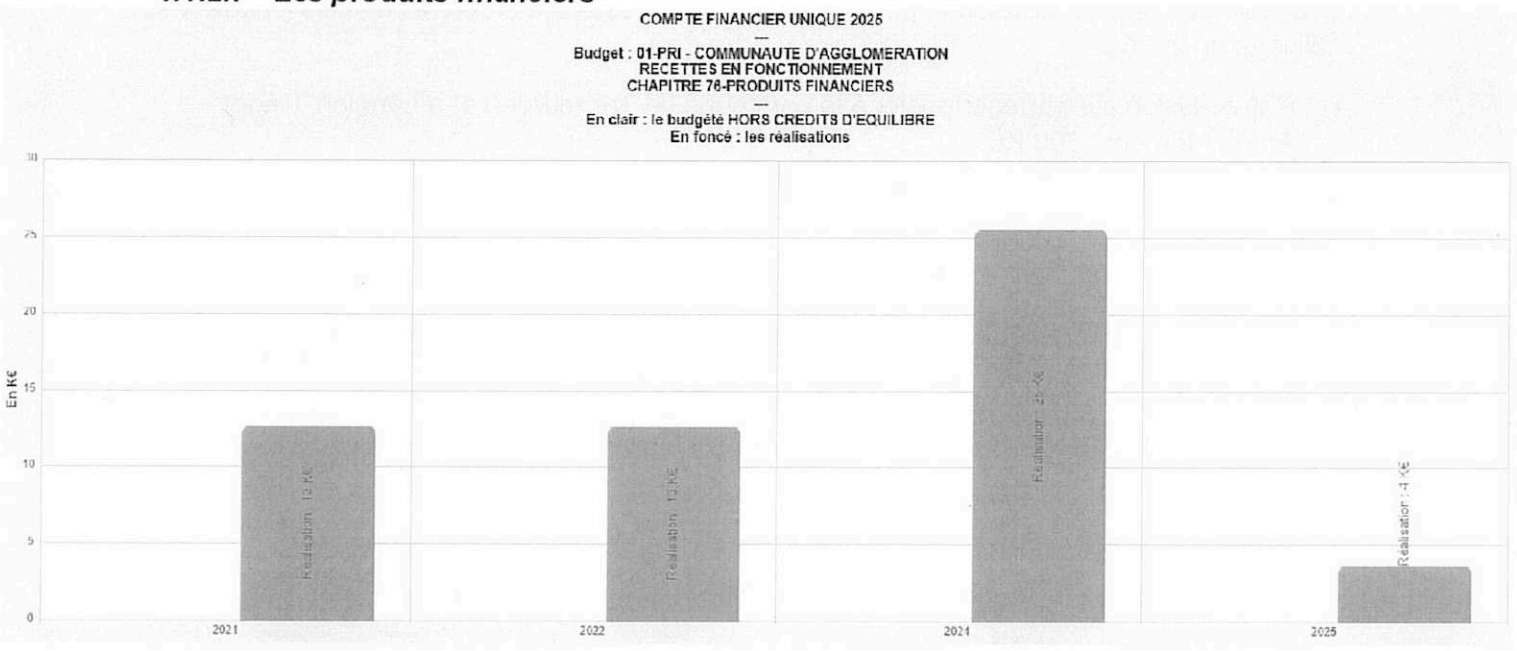
Le chapitre 75 s'élève à 2,029 M€ et est en augmentation par rapport au CFU 2024 : +945 K€/+87,22%

- Les recettes de loyers au « 752-Revenus des immeubles » sont en augmentation de +100 K€/+42,51%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

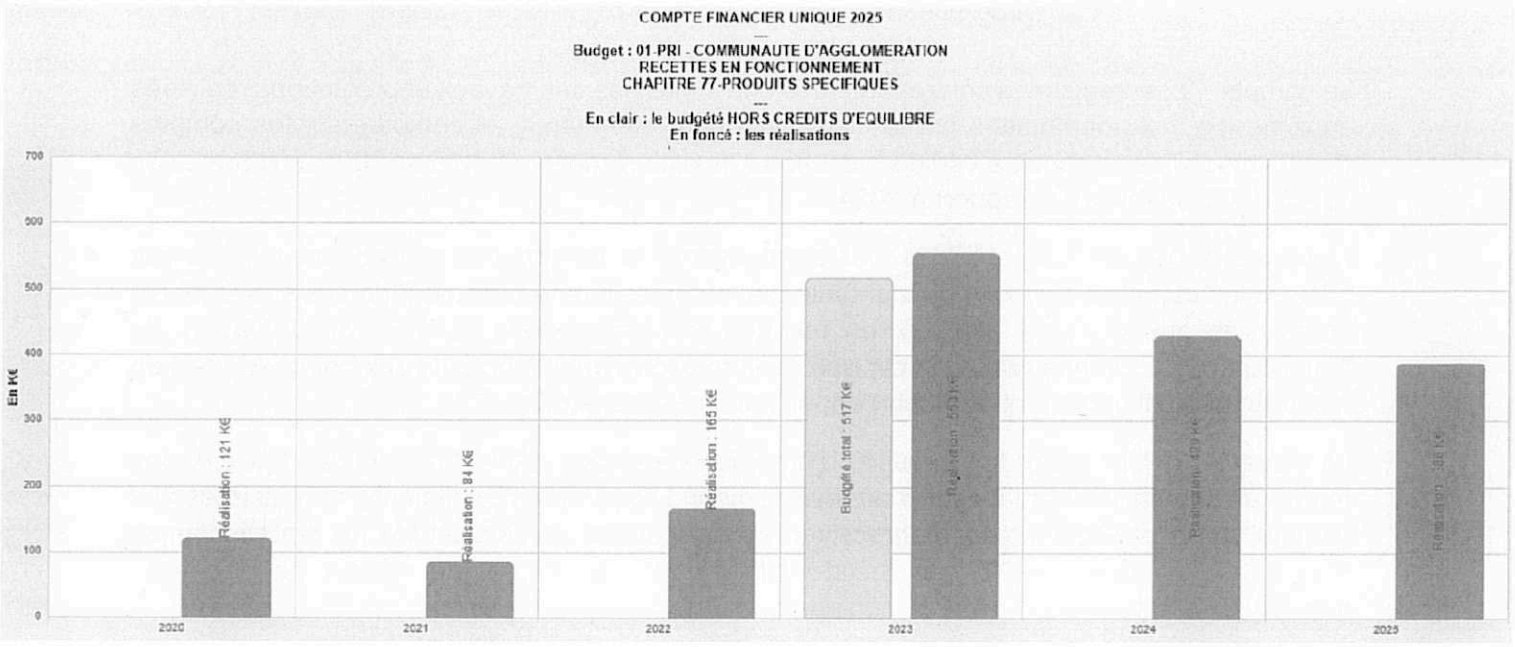
- Les autres produits divers de gestion courante au « 75888-Autres » s'élèvent à 1,696 M€ et sont en augmentation de +845K€/+99,76 %.
  - 1,117 M€ de régularisation de rattachement de charges
  - 224 K€ de remboursement par le budget Assainissement suite à une régularisation concernant des prestations de maîtrise d'œuvre
  - 320 K€ de vente de graves et ferraille, etc.
  - 16,5 K€ pour du remboursement de TVA

1.1.2.7 Les produits financiers



Les recettes du chapitre 76 concernent le remboursement par la SEM des intérêts (avance)

1.1.2.8 Les produits spécifiques (anciennement « exceptionnels »)



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 77-PRODUITS SPECIFIQUES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
77-PRODUITS SPECIFIQUES	773-MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	26 392,72 €	24 066,02 €	29 439,37 €	17 753,69 €	18 836,62 €	42 344,32 €
	775-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	94 481,66 €	60 291,48 €	135 734,82 €	535 718,09 €	410 234,95 €	345 519,06 €
	77-PRODUITS SPECIFIQUES	120 874,38 €	84 357,50 €	165 174,19 €	553 481,78 €	429 071,57 €	387 863,38 €

Hormis les natures de la M14 jusqu'en 2022 passées au chapitre 75 en M57 à partir de 2023, l'évolution du chapitre 77 est liée principalement aux cessions d'éléments d'actifs (nature 775) réalisées en 2025 :

- Rétrocession sur portage foncier à la commune de Trébeurden et à Lannion Trégor Aménagement : 303 K€
- Cessions de véhicules, vélos à assistance électrique et autres matériels : 38,2 K€
- Cession de bennes de collecte : 4 K€

Les annulations de mandats sur exercice antérieurs s'élèvent en 2025 à 42,3 K€

1.1.2.9 Les opérations d'ordre de transfert entre sections en recette de fonctionnement

S'agissant d'écritures d'ordre, elles ne génèrent aucun mouvement de trésorerie.

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	722-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 210,54 €	113 600,25 €	343 867,05 €	247 546,02 €	321 893,01 €	151 004,48 €
	7761 DIFFERENCES SUR REALISATIONS(NEGATIVE)REPRISES AU	2 175,05 €		5 473,29 €		6 516,29 €	10 562,58 €
	77681-NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS	2 133 599,60 €	2 496 882,73 €	3 270 336,23 €	4 005 838,82 €	4 238 459,43 €	4 327 589,35 €
	777-QUOTE PART SUBV. D'INVEST. TRANSF. CPTE DE RESULT.	400 055,46 €	429 199,12 €	435 868,54 €	752 142,34 €	718 001,30 €	817 659,91 €
	7811-REP.SUR AMO DES IMMO.INCORPOR. ET CORPOR.			9 515,52 €			
	042 OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	2 718 040,45 €	3 011 682,10 €	4 065 060,63 €	5 005 527,18 €	5 284 870,03 €	5 306 816,32 €

Le compte 722 enregistre la contrepartie des coûts internes des travaux et prestations réalisées en régie (i.e. « autoproduits » par la collectivité pour elle-même) et comptés sur les comptes d'actif immobilisé au chapitre 040 de la section d'investissement : 151K € en 2025, en régression de -170 K€/-53,09 % par rapport à 2024.

La neutralisation, au compte 77681, des amortissements de certaines subventions versées par LTC via les comptes 204xxx. Les montants des annuités d'amortissement de ces subventions, enregistrés aux comptes 2804xxx en recettes d'investissement et 6811 en dépenses de fonctionnement, sont neutralisées par une écriture des mêmes montants aux comptes 7768 en recettes de fonctionnement et 198 en dépenses d'investissement.

Le compte 777 enregistre les annuités d'amortissement des subventions reçues par LTC (en regard de l'amortissement de l'actif au financement duquel elles contribuent), enregistrées aux compte 13xxx et répercutées progressivement au compte de résultat via un amortissement annuel sur les comptes 777 en recettes de fonctionnement, et au 139xxx en dépenses d'investissement.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

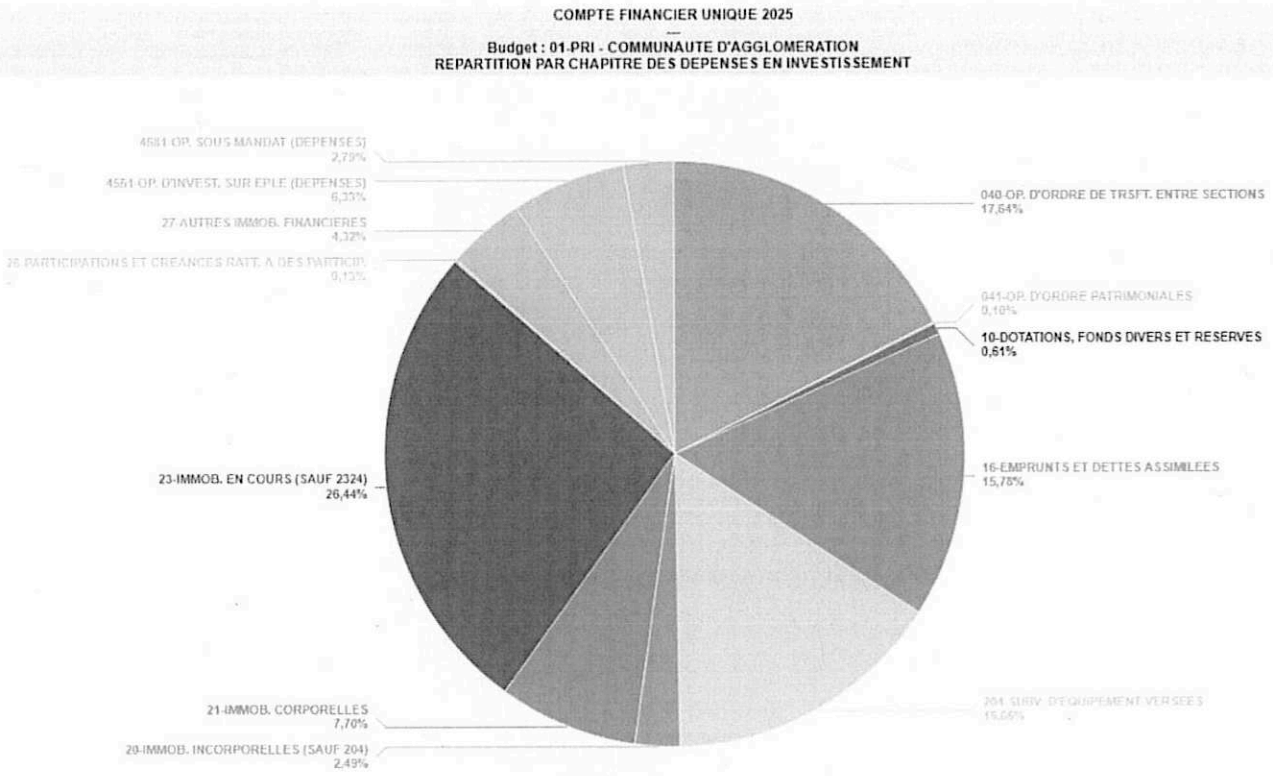
1.2 SECTION D'INVESTISSEMENT

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	4 065 390,60 €	5 005 627,10 €	5 687 879,98 €	5 284 370,03 €	6 058 500,00 €	5 305 816,32 €	87,53%	+21 045,29 €	+0,40%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		32 871,77 €	259 300,00 €	241 366,07 €	29 500,00 €	29 436,70 €	99,79%	-212 419,37 €	-87,80%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	498 824,65 €	591 331,25 €	691 922,33 €	383 494,81 €	609 197,00 €	182 180,38 €	29,91%	-201 314,43 €	-52,49%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES		46 663,49 €	68 000,00 €	67 701,25 €	58 000,00 €	0,00 €	0,00%	-67 701,25 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 591 072,45 €	3 737 117,48 €	4 359 000,00 €	4 315 320,38 €	4 750 000,00 €	4 747 000,61 €	99,94%	+431 210,13 €	+9,23%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	6 119 140,70 €	6 900 911,80 €	11 479 997,90 €	6 671 344,62 €	6 500 547,45 €	4 709 960,43 €	71,79%	-1 961 478,19 €	-29,43%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	623 010,22 €	692 167,74 €	1 043 761,36 €	1 333 774,21 €	1 268 470,12 €	743 140,16 €	58,58%	-590 634,05 €	-44,30%
		21-IMMOB. CORPORELLES	1 613 870,51 €	2 365 313,30 €	6 502 000,62 €	3 017 200,00 €	4 151 200,00 €	2 315 051,28 €	55,76%	-1 902 268,51 €	-63,06%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	11 612 182,07 €	13 761 017,31 €	19 658 087,46 €	10 097 171,13 €	14 181 433,37 €	7 953 567,00 €	56,09%	-2 143 478,77 €	-21,23%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES PARTICIP.	40 380,00 €	40 425,30 €	45 000,00 €	40 454,00 €	148 500,00 €	40 425,13 €	27,22%	-28,87 €	-0,07%
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	3 261,65 €	0,30 €	2 753 336,11 €	400 000,00 €	1 740 336,11 €	1 300 000,00 €	74,70%	+900 000,00 €	+225,00%
		4581-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	2 395 080,82 €	1 440 081,59 €	5 216 131,63 €	395 887,44 €	5 145 921,16 €	1 904 312,52 €	37,01%	+1 508 425,08 €	+381,12%
		4582-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	57 765,48 €	117 242,59 €	747 161,31 €	223 579,15 €	4 855 717,46 €	843 462,86 €	17,37%	+619 883,71 €	+277,25%
		DEPENSE	29 624 521,61 €	34 907 630,90 €	58 626 376,60 €	33 412 936,16 €	49 934 701,46 €	30 077 401,68 €	60,23%	-3 335 534,51 €	-9,98%
INVESTISSEMENT	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			2 032 240,67 €		4 627 358,03 €				
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			7 778 834,67 €		6 700 767,67 €				
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			136 000,00 €		962 225,03 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	8 326 770,73 €	7 843 017,72 €	8 526 100,00 €	7 669 426,15 €	8 856 600,00 €	8 511 826,31 €	96,11%	+842 400,16 €	+9,85%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		32 871,77 €	259 300,00 €	241 366,07 €	29 500,00 €	29 436,70 €	99,79%	-212 419,37 €	-87,80%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 980 327,11 €	9 452 404,99 €	9 132 971,35 €	8 073 291,13 €	6 920 625,25 €	4 681 151,31 €	67,63%	-3 392 139,82 €	-42,02%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	3 158 163,59 €	4 969 310,11 €	9 696 549,61 €	4 752 362,63 €	4 029 112,54 €	2 502 010,92 €	62,10%	-2 250 351,71 €	-47,36%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 000 760,00 €	20 000 000,00 €	15 100 562,07 €	12 600 000,00 €	9 282 359,00 €	4 703 000,00 €	50,66%	-7 897 000,00 €	-62,70%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	9 515,52 €			135 000,00 €	71 879,00 €	71 879,00 €	100,00%	-63 121,00 €	-46,76%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)		28 835,30 €				14 858,00 €		-13 977,30 €	
		21-IMMOB. CORPORELLES				3 439,10 €	84 000,00 €	88 840,92 €	105,77%	+85 401,82 €	+2 483,74%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	210 110,21 €	260 239,70 €		50 210,74 €		37 050,53 €		-63 189,21 €	-62,20%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP.	553,03 €								
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	15 053,43 €	638 016,40 €	489 716,10 €	416 516,10 €	184 200,03 €	183 000,00 €	64,55%	-233 516,10 €	-43,91%
		4581-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)									
		4582-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	1 405 504,69 €	1 747 109,06 €	5 772 410,37 €	1 570 472,53 €	4 527 414,88 €	1 022 053,28 €	22,57%	-548 409,26 €	-34,92%
		4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	306 472,73 €	105 676,12 €	655 094,26 €	213 454,00 €	4 789 273,79 €	1 095 616,43 €	22,87%	+882 162,43 €	+413,33%
		RECETTE	20 409 763,03 €	44 901 633,52 €	59 626 376,60 €	36 030 303,65 €	49 934 701,45 €	23 854 640,00 €	45,77%	-13 153 413,65 €	-36,53%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-9 211 721,63 €	10 274 000,02 €		2 605 117,49 €		7 222 761,68 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			372 062,13 €	-8 241 750,45 €		2 032 240,67 €		4 627 358,03 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-8 241 750,45 €	2 032 249,57 €		4 627 358,03 €		-2 595 403,65 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			9 574 237,09 €	7 248 934,98 €	11 036 934,87 €	8 339 079,29 €	16 594 143,79 €	11 953 444,94 €		+3 614 365,65 €	+43,33%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DE L'ANNEE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			3 591 072,45 €	3 707 117,48 €	4 350 000,00 €	4 345 320,38 €	4 750 000,00 €	4 747 039,51 €		+401 210,13 €	+9,23%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			5 983 164,64 €	3 541 817,50 €	6 686 934,87 €	3 993 758,91 €	11 844 143,79 €	6 869 414,43 €		+3 213 155,52 €	+70,15%

En 2025, les dépenses -hors résultat cumulé reporté- de la section d'investissement sont en diminution de -3,335 M€ soit -9,98%. Les recettes d'investissement ralentissent également, de -13,153M€ soit -36,53% par rapport à 2024, le tout aboutissant à un résultat de l'exercice déficitaire de -7,222 M€ avant report des résultats cumulés antérieurs de la section (excédent cumulé de 4,627 M€).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1 Les dépenses d'investissement

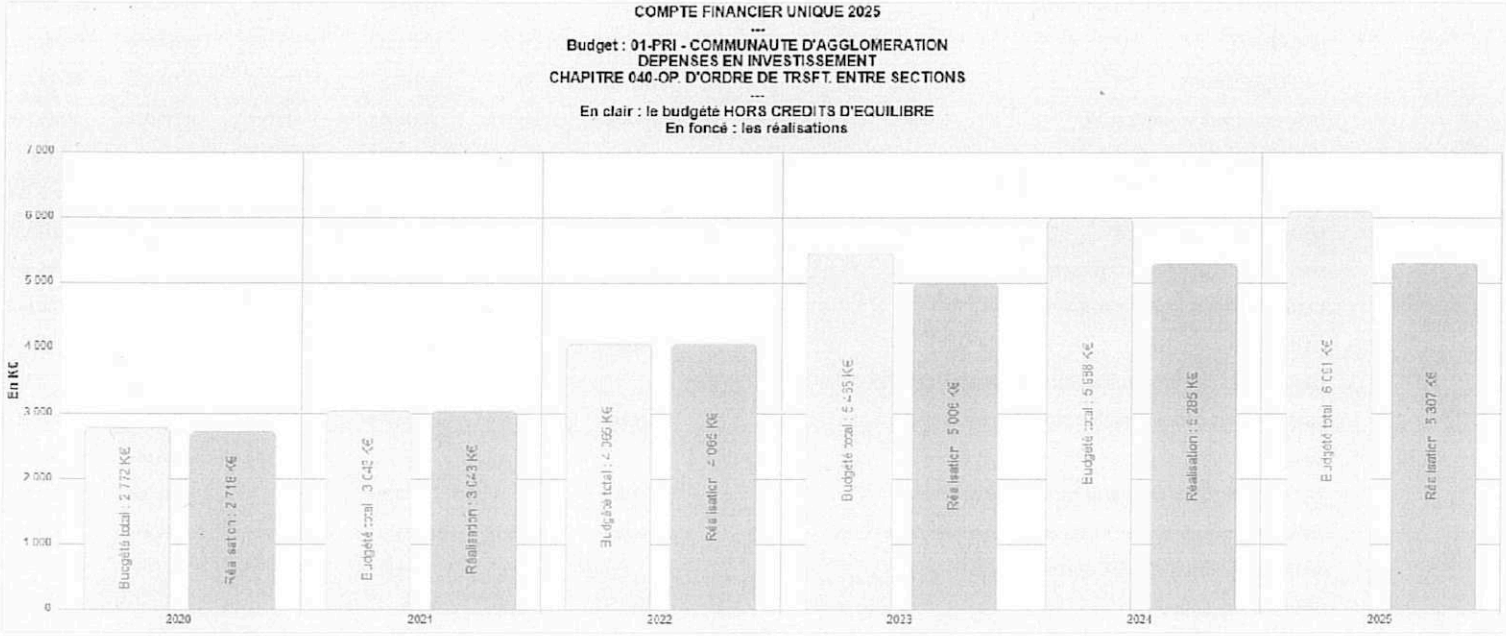


1.2.1.1 Report du résultat cumulé antérieur (chapitre 001)

Le résultat cumulé antérieur d'investissement à la clôture 2024 est un excédent de 4,627 M€ : il est reporté au chapitre 001 en recette.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.2 Les opérations d'ordre de transfert entre sections en d



Ce chapitre des dépenses d'investissement est le pendant du chapitre 042 en recettes de la section de fonctionnement et enregistre des mouvements d'ordre, donc sans impact sur la trésorerie.

A un niveau plus détaillé, pour ce qui est des acquisitions d'actif autoproduit (travaux et prestations réalisés en régie), les montants de la réalisation 2025, en regard des réalisations historiques 2020-2025, sont les suivants :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	202-FRAIS D'ETUDES, D'ELABORATION DE MODIFICATIONS ET DE REVISIONS DES DOCUMENTS D'URBANISME					31 877,17 €	17 980,90 €
	2031 FRAIS D'ETUDES	45 400,00 €		72 709,00 €	25 450,00 €	44 290,72 €	3 202,26 €
	2313-CONSTRUCTIONS	81 000,00 €	87 154,00 €	210 106,90 €	140 004,36 €	126 300,60 €	79 144,09 €
	2315-INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	50 997,48 €	23 962,15 €	58 567,08 €	82 061,66 €	119 724,44 €	50 677,23 €
	4551019-GYMNASE LYCEE	2 980,88 €	2 484,07 €	2 484,07 €			
	4551022-DIVERS CV STATIONNEMENT	1 831,90 €					
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS - IMMOBILISATIONS AUTOPRODUITES (TRAVAUX EN REGIE)		182 210,34 €	113 600,25 €	343 897,05 €	247 546,02 €	321 893,01 €	151 004,48 €

En outre, le chapitre comprend :

- Au 139, les annuités d'amortissement des subventions reçues
- Au 198, les neutralisations des amortissements des subventions versées (chap.204)
- Au 28x, les éventuelles annulations d'amortissement des immobilisations (ci-dessous sur les ex. 2019 et 2021)

Ces dépenses d'investissement plus détaillées sont réparties comme suit :

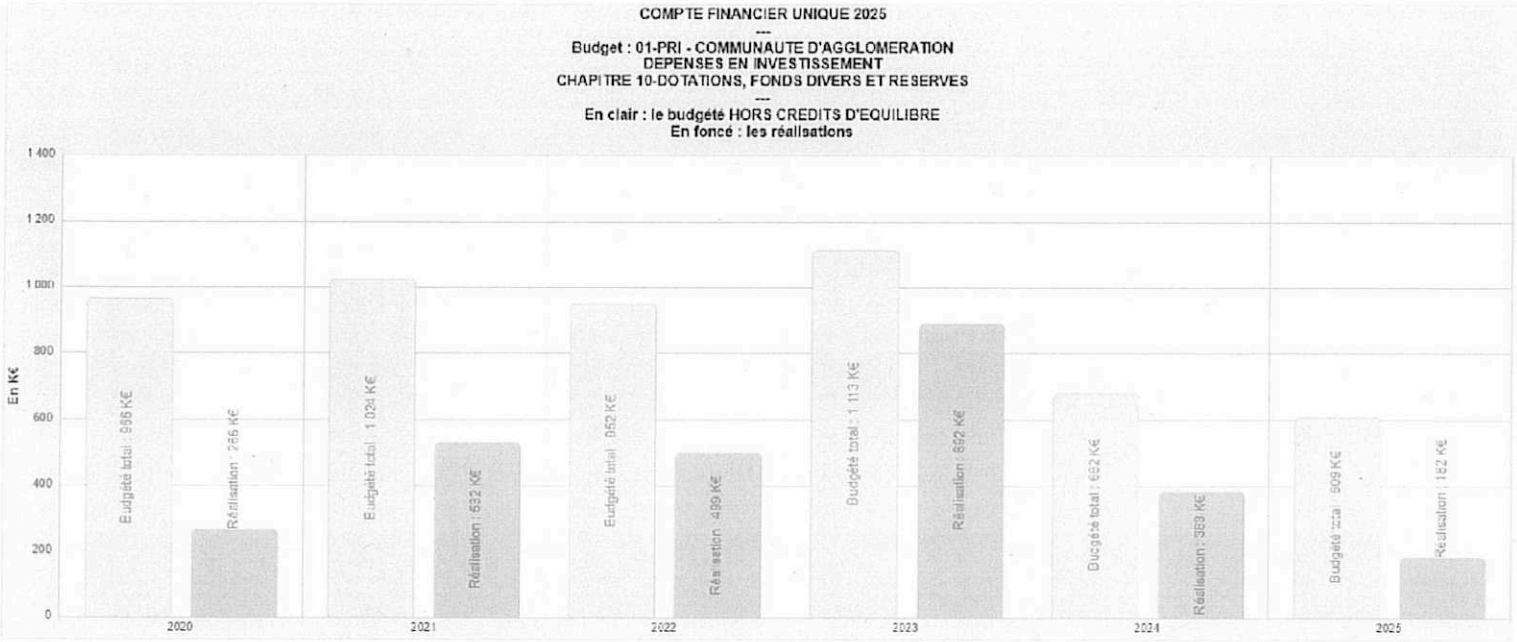
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	13911-ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	125 926,84 €	145 637,55 €	174 925,38 €	249 847,34 €	259 902,80 €	209 702,95 €
	13912-REGIONS	69 752,56 €	86 580,22 €	86 874,00 €	86 874,00 €	98 106,00 €	125 763,00 €
	13913 DEPARTEMENTS	64 004,04 €	62 093,68 €	55 345,55 €	83 574,33 €	86 730,43 €	108 164,39 €
	139141-COMMUNES MEMBRES DU GFP	17 639,33 €	18 296,33 €	18 296,38 €	17 918,00 €	21 535,00 €	28 199,00 €
	139148-AUTRES COMMUNES	10 421,00 €	10 421,00 €	10 421,00 €	82 515,69 €		
	139151-GFP DE RATTACHEMENT	7 306,20 €	7 306,20 €	7 306,20 €	7 306,20 €	7 306,20 €	7 306,20 €
	139158-AUTRES GROUPEMENTS	612,53 €	612,53 €	612,53 €	612,53 €	612,53 €	612,53 €
	13916-AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	9 469,05 €	9 469,05 €	9 469,05 €	9 469,05 €	9 469,05 €	9 469,05 €
	139178 AUTRES SUB. TRANSF CPTE RESULT.	31 034,58 €	31 034,58 €	31 034,58 €	31 034,53 €	30 740,58 €	30 740,58 €
	13918-AUTRES	58 056,43 €	51 015,08 €	35 750,99 €	152 880,24 €	185 441,81 €	260 704,31 €
	13935-AMENDES DE RADARS AUTOMATIQUES ET AMENDES DE POLICE				22 596,53 €		
	139361-DOTATION D'EQUIPEMENT DES TERRITOIRES RURAUX	5 832,90 €	5 832,90 €	5 832,90 €	5 832,90 €	5 832,90 €	6 902,90 €
	13938-AUTRES				11 681,00 €	12 306,00 €	30 086,00 €
	192-PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	2 175,05 €		5 473,29 €		6 516,29 €	10 562,58 €
	198-NEUTRALISATIONS DES AMORTISSEMENTS DES SUBVENTIONS	2 133 599,60 €	2 498 882,73 €	3 270 336,23 €	4 006 838,82 €	4 238 459,43 €	4 327 589,35 €
	28041581-BIENS IMMOBILIERS, MATERIELS ET ETUDES			9 515,52 €			
	2815731-MATERIEL ROULANT		517,96 €				
	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS - AMORT. DES SUBV. D'INV. RECUES, +/- VALUES SUR CESSIONS, NEUTRALISATION DES AMORT. DE SUBV. D'INV. VERSEES	2 535 830,11 €	2 928 899,81 €	3 721 193,58 €	4 757 981,16 €	4 962 977,02 €	5 155 811,84 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.3 Les dotations, fonds divers et réserves



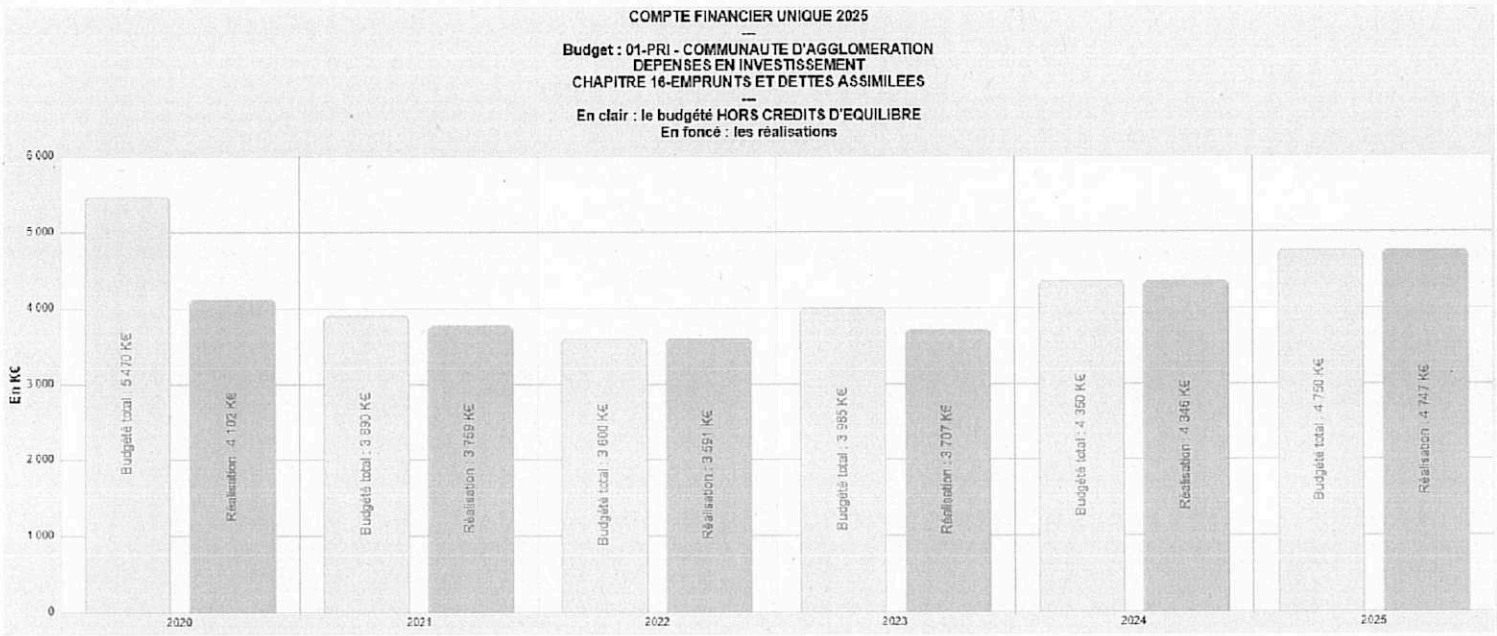
Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1021-DOTATION				200 000,00 €		
	10222-FCTVA					407,41 €	
	10226-TAXE D'AMENAGEMENT	265 868,59 €	531 741,26 €	498 624,65 €	691 911,25 €	383 027,40 €	182 180,38 €
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	**265 868,59 €**	**531 741,26 €**	**498 624,65 €**	**891 911,25 €**	**383 434,81 €**	**182 180,38 €**

Le reversement aux communes de la part de taxe d'aménagement collectée qui leur revient s'élèvent à 182 K€. Ce montant a diminué de -200K€/-52,44% par rapport à 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

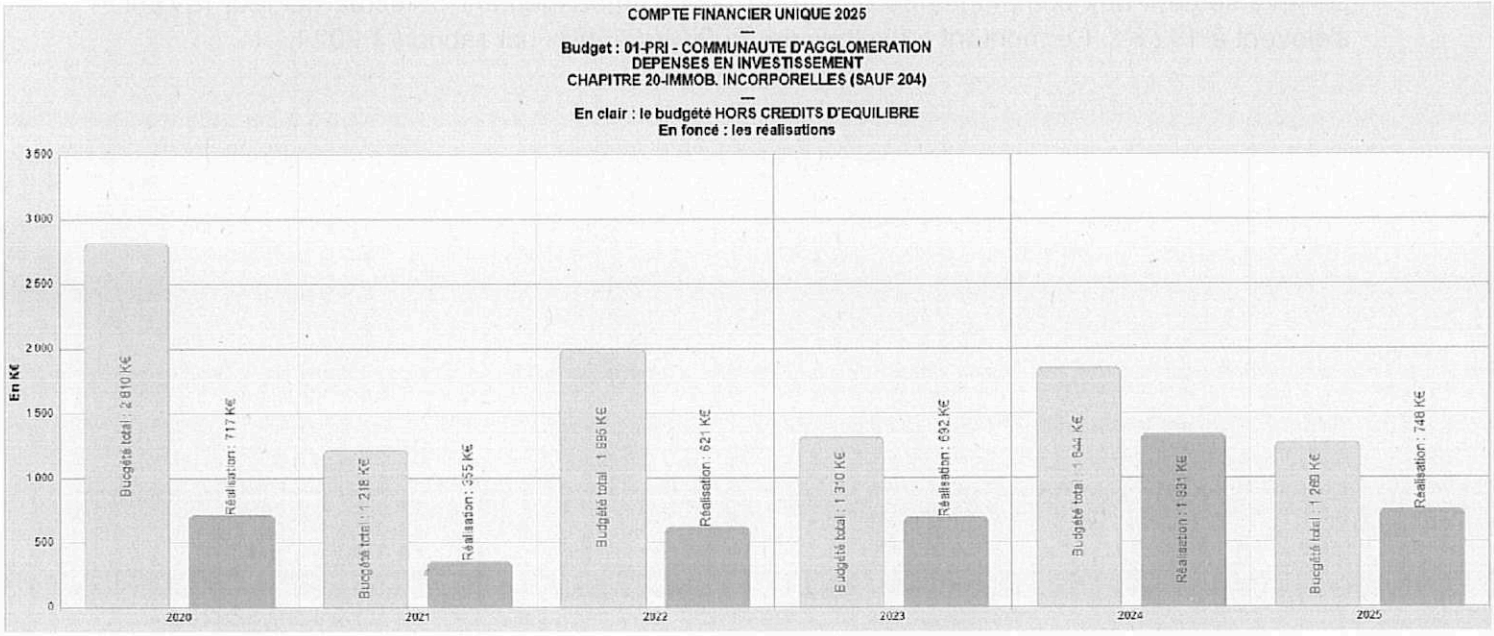
1.2.1.4 Les remboursements des emprunts et dettes assimilé



Le chapitre 16 présente une réalisation 2025 de 4,7M€, contre 4,3M€ en 2024. L'encours de la dette pour le budget principal de LTC se stabilise, passant de :

- 74,92 M€ d'encours au 31/12/2024
- 74,87 M€ d'encours au 31/12/2025

1.2.1.5 Les dépenses d'équipement

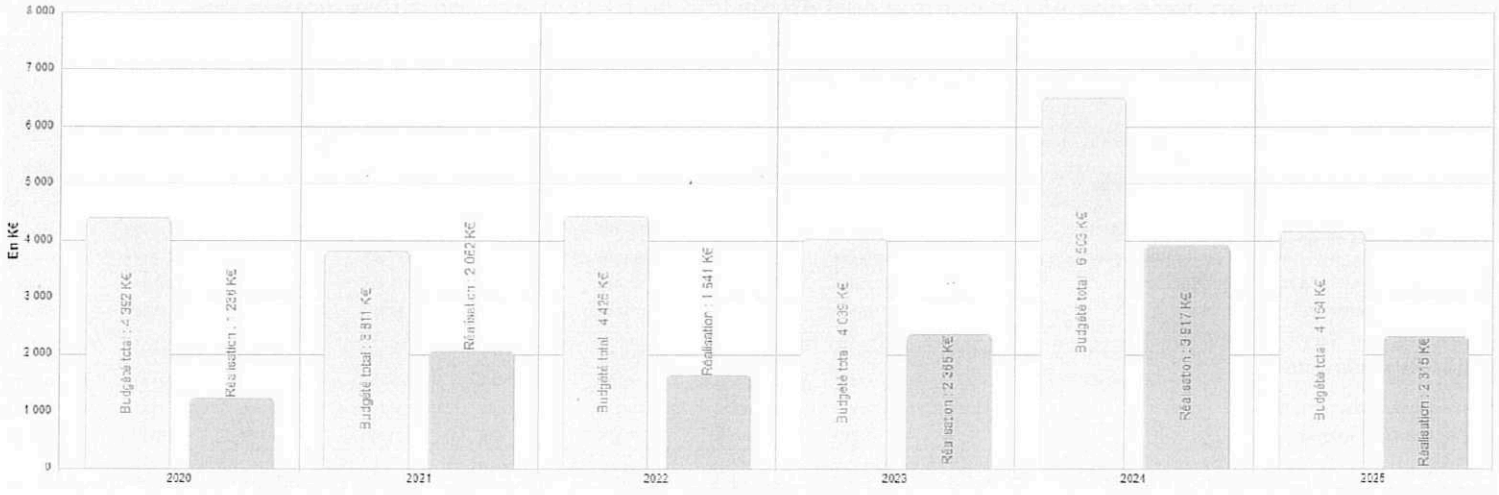


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
DEPENSES EN INVESTISSEMENT
CHAPITRE 21-IMMOB. CORPORELLES

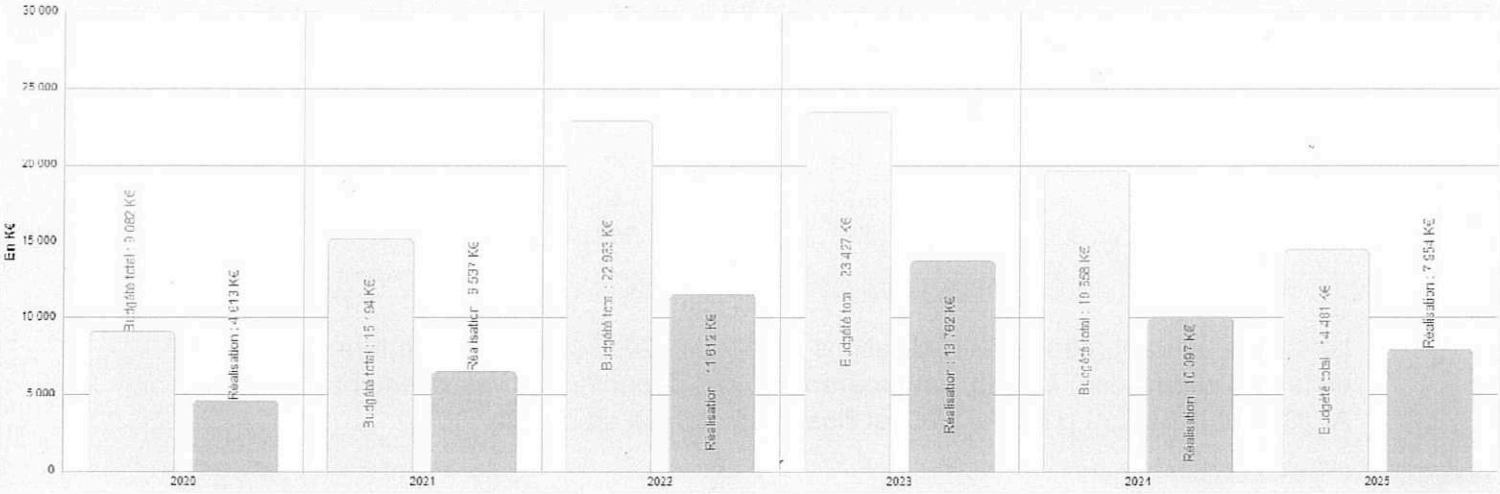
En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
DEPENSES EN INVESTISSEMENT
CHAPITRE 23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)

En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.5.1 Les réalisations de dépenses d'investissement en AP/CP pour le budget principal

La mise en place des APCP comme outil de gestion du PPI correspond à une montée en charge progressive qui est illustrée par le tableau suivant pour les dépenses des chapitres 040, 204, 20, 21 et 23 du budget sur la période 2017-2025.

Montée en charge des APCP au budget 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23)		Réalisation 2017	Réalisation 2018	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040 OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	HORS APCP	94 393,66 €	136 181,00 €	124 937,63 €	96 252,48 €	83 307,49 €	148 969,98 €	139 563,21 €	143 631,15 €	127 569,23 €
	SOUS APCP		29 000,00 €	36 149,00 €	81 145,00 €	27 800,69 €	192 500,00 €	107 902,01 €	170 261,06 €	23 435,25 €
TOTAL 040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS		94 393,66 €	165 181,00 €	161 086,63 €	177 397,48 €	111 116,18 €	341 469,98 €	247 546,02 €	321 893,01 €	151 004,48 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE			17,56%	22,44%	45,74%	25,03%	56,36%	43,62%	55,36%	15,52%
204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	HORS APCP	2 234 583,37 €	2 451 613,63 €	3 290 456,59 €	3 197 545,25 €	1 903 400,41 €	1 297 090,55 €	1 329 712,89 €	2 218 779,69 €	271 842,22 €
	SOUS APCP		1 173 117,60 €	2 709 783,00 €	2 004 369,00 €	3 044 180,78 €	3 822 056,21 €	4 666 226,07 €	4 425 564,84 €	4 438 026,21 €
TOTAL 204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES		2 234 583,37 €	3 624 731,23 €	6 000 239,59 €	5 201 914,25 €	4 947 581,19 €	5 119 146,76 €	5 995 941,86 €	6 674 344,53 €	4 709 868,43 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE			32,36%	45,16%	38,53%	61,53%	74,66%	77,94%	66,31%	94,23%
20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	HORS APCP	152 955,66 €	309 113,56 €	123 681,98 €	232 157,10 €	247 179,72 €	289 175,34 €	433 933,84 €	518 441,52 €	293 687,39 €
	SOUS APCP		77 510,62 €	25 483,42 €	484 678,22 €	107 926,20 €	331 640,88 €	258 233,40 €	812 282,79 €	451 252,80 €
TOTAL 20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)		152 955,66 €	386 624,18 €	150 165,40 €	717 135,32 €	355 105,92 €	620 816,22 €	692 167,24 €	1 330 724,31 €	743 140,19 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE			20,05%	17,64%	67,59%	30,39%	53,42%	37,31%	61,04%	60,32%
21-IMMOB. CORPORELLES	HORS APCP	3 050 805,57 €	4 024 085,22 €	2 152 204,43 €	1 236 286,98 €	1 578 147,73 €	1 583 910,24 €	2 361 956,17 €	3 017 290,09 €	2 303 353,72 €
	SOUS APCP	145 005,72 €	2 040,00 €	5 307,50 €		484 000,00 €	56 951,30 €	3 392,00 €		3 677,56 €
TOTAL 21-IMMOB. CORPORELLES		3 195 812,29 €	4 026 125,22 €	2 156 691,93 €	1 236 286,98 €	2 062 147,73 €	1 640 870,54 €	2 365 348,80 €	3 017 290,09 €	2 319 031,28 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE		4,57%	0,05%	0,30%		23,47%	3,47%	0,14%		0,37%
23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	HORS APCP	3 953 681,77 €	3 255 833,78 €	3 903 328,39 €	3 736 179,10 €	2 513 842,91 €	5 356 230,80 €	5 680 661,41 €	8 295 771,54 €	4 364 006,70 €
	SOUS APCP	229 170,84 €	77 059,86 €	351 791,37 €	877 077,07 €	4 022 931,92 €	6 256 251,27 €	8 081 285,50 €	1 801 402,59 €	3 569 690,66 €
TOTAL 23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)		4 182 852,61 €	3 332 893,64 €	4 255 119,76 €	4 613 256,17 €	6 536 774,83 €	11 612 482,07 €	13 761 947,31 €	10 097 174,13 €	7 933 697,36 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE		5,48%	2,31%	8,27%	19,01%	61,54%	53,88%	58,72%	17,84%	45,13%
Total réalisé par exercice		9 861 593,59 €	11 535 555,27 €	12 725 203,31 €	11 945 910,20 €	14 012 725,85 €	19 334 728,57 €	23 053 951,23 €	22 341 426,07 €	15 877 741,74 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE		3,80%	11,76%	24,60%	28,86%	54,88%	55,13%	56,90%	32,31%	53,60%

Le tableau suivant retrace les réalisations historiques 2018 (année d'ouverture de la 1ère AP de la liste ci-dessous) à 2025, par programme, des dépenses d'investissement suivies en AP/CP sur le budget principal LTC, et illustre sa montée en charge :

APCP au budget 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23) depuis l'ouverture de l'AP	Réalisation 2018	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025	Total réalisé sur la durée
Regroupement d'autorisations de programme									
BRETAGNE TRES HAUT DEBIT - FIBRE OPTIQUE	1 173 117,60 €	2 709 783,00 €	2 004 369,00 €	2 004 369,00 €	2 004 369,00 €	2 944 921,00 €	2 497 412,77 €	2 415 510,26 €	17 753 651,13 €
PARC DES EVENEMENTS LTC - LE SKOPE	15 556,54 €	230 719,60 €	302 684,36 €	46 605,94 €	2 763 351,93 €	5 257 098,06 €	1 570 254,48 €	3 618 308,07 €	13 834 581,02 €
SALLE DE MUSIQUES ACTUELLES	2 196,08 €	22 922,36 €	25 767,91 €						50 886,35 €
PONT AVAL SUR LE LEGUER	72 830,62 €	26 483,42 €	510 128,22 €	575 921,20 €	112 822,74 €	55 754,63 €	448 999,00 €		1 812 939,83 €
TRAVAUX/REVISION PLUIH				16 005,00 €	260 813,70 €	221 321,40 €	495 835,96 €	469 233,70 €	1 463 209,76 €
RENOVATION BATIMENTS V			867,95 €	4 000,00 €	1 037 200,00 €	1 915 660,71 €	307 372,71 €	25 914,00 €	4 091 514,50 €
ECOLE DE MUSIQUE COMMUNAUTAIRE (ANCIEN TRIBUNAL)	83 703,86 €	134 298,41 €	588 750,86 €	3 064 628,84 €	1 086 863,26 €	90 271,62 €	23 980,18 €		5 072 497,03 €
RENOVATION ECOLE DE MUSIQUE TREGUIER			14 700,97 €	934 622,00 €	746 987,32 €	48 913,10 €			1 745 223,39 €
SCHEMA DIRECTEUR AMENAGEMENTS CYCLABLES 2022-2026					29 300,70 €	821 867,20 €	72 885,75 €	0,00 €	924 053,65 €
ROCADE SUD EST CONTOURNEMENT DE PLOUBEZRE	6 720,00 €	6 387,50 €							13 107,50 €
PARTICIPATION LTC ETUDES DEVIATION RD11 ROCADE SUD					49 100,13 €	34 792,20 €	103 883,28 €		187 775,61 €
PLH / POA				156 461,05 €	365 928,09 €	476 157,98 €	635 752,72 €	848 385,22 €	2 482 685,06 €
AIDES INVESTISSEMENTS DIVERS				473 931,84 €	440 042,23 €	599 782,95 €	395 787,11 €	548 852,17 €	2 458 396,30 €
AIDES ECONOMIQUES				334 418,89 €	567 633,46 €	325 633,00 €	420 629,00 €	396 494,20 €	2 045 008,55 €
AIDES ENSEIGNEMENT				75 000,00 €	304 983,30 €	284 041,84 €	307 010,62 €	188 084,36 €	1 250 926,12 €
Total réalisé par exercice	1 354 126,70 €	3 130 594,29 €	3 447 269,29 €	7 686 847,59 €	10 659 402,66 €	13 117 123,71 €	7 280 012,08 €	8 511 082,48 €	55 186 458,80 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.5.2 Les acquisitions (dont APCP mentionnées ci-dessus) hors fonds de concours et subventions d'investissements versées (204xxx), et hors opérations pour compte de tiers (455xxx & 458xxx)

Aux chapitres 20, 21, 23 et 040 (immobilisations autoproduites « en régie » vues plus haut), les acquisitions se montent en 2025 à 11,17 M€. Elles se présentent comme suit :

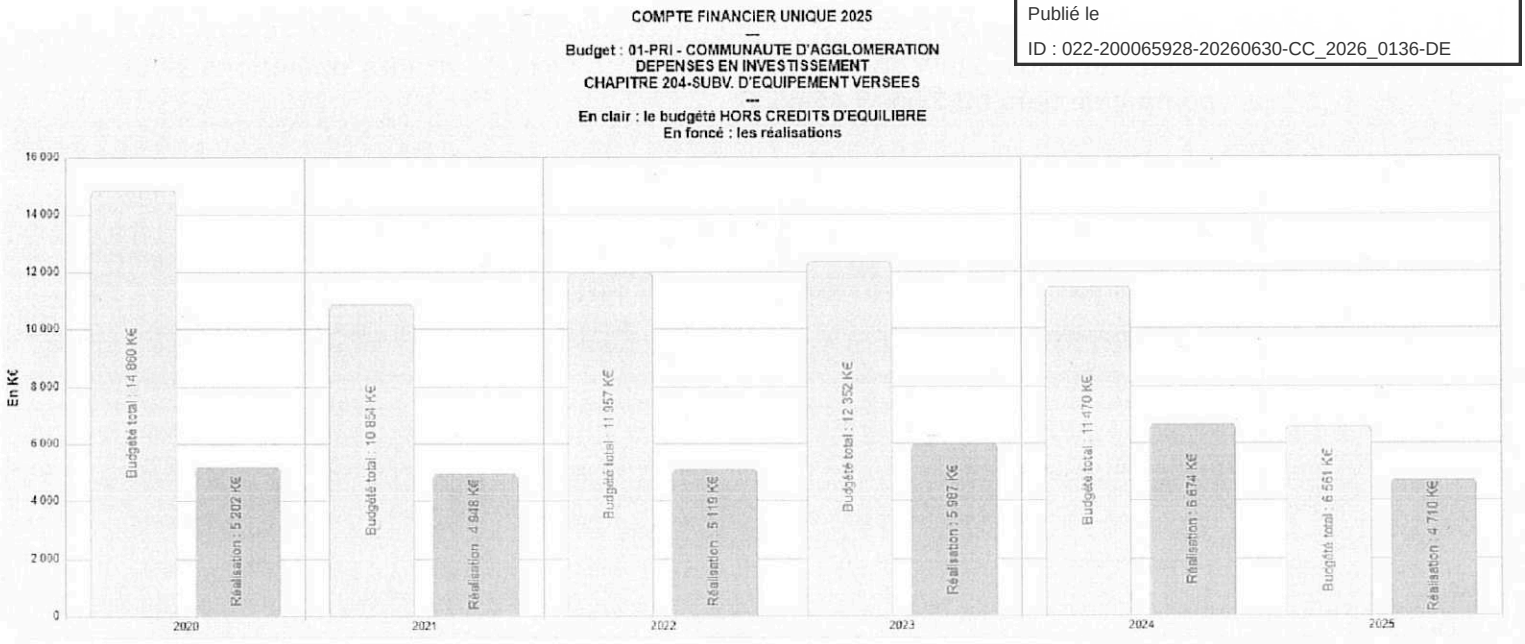
Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - ACQUISITIONS AUX CHAP. 040, 20, 21 ET 23

CHAPITRE	REGROUPEMENTS DE NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	202-ETUDES, ELABORATION, MODIFICATIONS, REVISIONS DES DOC. D'URBANISME					31 877,17 €	17 980,90 €
	2031-FRAIS D'ETUDES	45 400,00 €		72 709,00 €	25 450,00 €	44 290,72 €	3 202,20 €
	204-IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	131 997,46 €	111 116,18 €	268 703,98 €	222 096,02 €	245 725,12 €	129 621,32 €
	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	**177 397,46 €**	**111 116,18 €**	**341 412,98 €**	**247 546,02 €**	**321 893,01 €**	**151 004,43 €**
20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	202-ETUDES, ELABORATION, MODIFICATIONS, REVISIONS DES DOC. D'URBANISME	117 607,39 €	81 612,81 €	370 897,70 €	324 159,80 €	560 245,79 €	475 789,80 €
	2031-FRAIS D'ETUDES	495 230,22 €	109 956,20 €	127 203,18 €	167 035,73 €	507 142,21 €	166 200,02 €
	205-CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, ETC	104 290,01 €	164 536,91 €	123 215,34 €	200 111,71 €	183 335,31 €	66 150,37 €
	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	**717 135,32 €**	**355 105,92 €**	**620 316,22 €**	**692 187,24 €**	**1 330 724,31 €**	**748 140,19 €**
21-IMMOB. CORPORELLES	211(2171)-TERRAINS	152 720,00 €	104 025,52 €	230 215,74 €	9 512,00 €	10 720,07 €	
	212(2172)-AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DE TERRAINS				0,00 €	6 995,09 €	71 750,00 €
	213(2173)-CONSTRUCTIONS	23 075,76 €	940 932,12 €	68 369,32 €	261 491,55 €	1 956 631,10 €	61 725,93 €
	215(2175)-INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES	513 207,36 €	454 288,01 €	864 566,68 €	1 211 291,90 €	1 011 389,89 €	1 800 099,20 €
	216(2175)-COLLECTIONS, OEUVRES D'ART, BIENS HISTORIQUES ET CULTURELS	43 675,00 €	2 800,00 €				
	2181-INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIVERS					112 204,80 €	1 218,00 €
	2182(21782)-MATERIEL DE TRANSPORT	177 809,17 €	229 589,62 €	24 112,66 €	378 156,16 €	310 203,94 €	147 790,82 €
	2183(21783)-MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	262 926,79 €	206 833,86 €	202 181,64 €	351 390,47 €	312 040,45 €	183 577,56 €
	2184(21784)-MOBILIER	16 267,53 €	7 909,92 €	102 598,37 €	26 672,39 €	65 154,92 €	22 854,95 €
	2185/6(21785/6)-CHEPTEL	430,00 €					
	2185/6(21785/6)-MATERIEL DE TELEPHONIE	9 301,97 €	32 771,13 €	10 627,37 €	30 097,31 €	7 273,66 €	0,00 €
	2188(21788)-AUTRES	26 791,60 €	52 907,52 €	131 978,16 €	67 719,99 €	121 664,37 €	5 014,80 €
	21-IMMOB. CORPORELLES	**1 236 205,98 €**	**2 052 147,73 €**	**1 640 870,54 €**	**2 365 343,80 €**	**3 917 290,09 €**	**2 315 031,28 €**
23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	231-IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	4 374 399,67 €	5 377 516,49 €	11 311 398,56 €	13 588 680,21 €	10 061 951,83 €	7 881 302,32 €
	236/7/8-AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMOB.	238 855,50 €	159 258,34 €	301 083,51 €	173 267,10 €	35 222,30 €	72 395,04 €
	23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	**4 613 255,17 €**	**5 536 774,83 €**	**11 612 482,07 €**	**13 761 947,31 €**	**10 097 174,13 €**	**7 953 697,36 €**
	TOTAL - ACQUISITIONS AUX CHAP. 040, 20, 21 ET 23	**6 743 995,95 €**	**8 065 144,66 €**	**14 215 081,81 €**	**17 067 009,37 €**	**15 667 081,54 €**	**11 167 873,01 €**

1.2.1.5.3 Les fonds de concours et subventions d'équipement versés via les comptes 204x

Depuis 2021 ces subventions sont inscrites en AP/CP et sont donc suivies au sein des autres autorisations de programmes du PPI.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



En termes d'imputation comptable et de réalisation budgétaire, ces dépenses sont enregistrées depuis 2022 comme suit :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - ACQUISITIONS AU CHAP. 204

CHAPITRE	REGROUPEMENTS DE NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	2041 SUBV D'INVEST. VERSEES AUX ORG. PUBLICS	4 363 552,48 €	4 144 676,17 €	4 163 437,40 €	5 246 880,12 €	5 767 525,10 €	3 786 014,01 €
	2042-SUBV D'INVEST. VERSEES AUX PERS. DE DROIT PRIVE	838 361,77 €	802 905,02 €	955 709,36 €	740 061,74 €	906 819,43 €	923 854,42 €
	204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	5 201 914,25 €	4 947 581,19 €	5 119 146,76 €	5 986 941,86 €	6 674 344,53 €	4 709 868,43 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

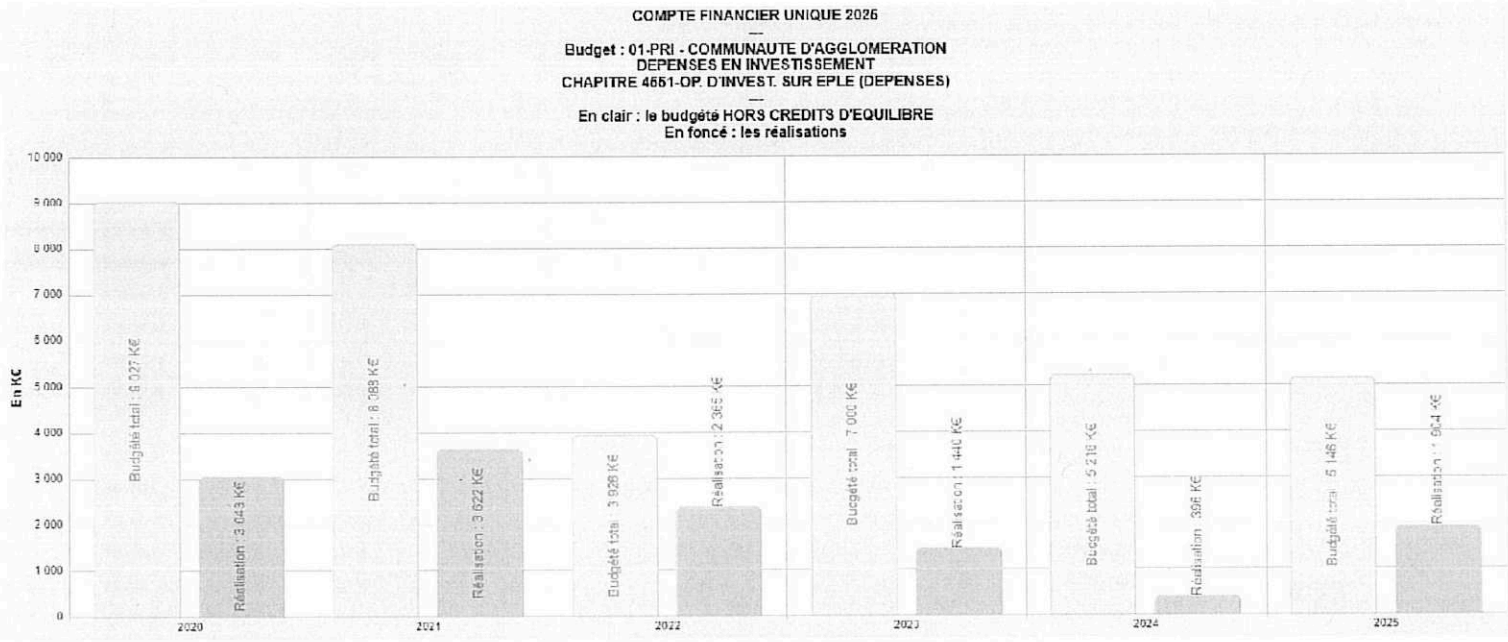
En lecture fonctionnelle (sous-rubriques avec regroupement pour l[illegible] la M14 et la M57), elles se répartissent de la façon suivante :

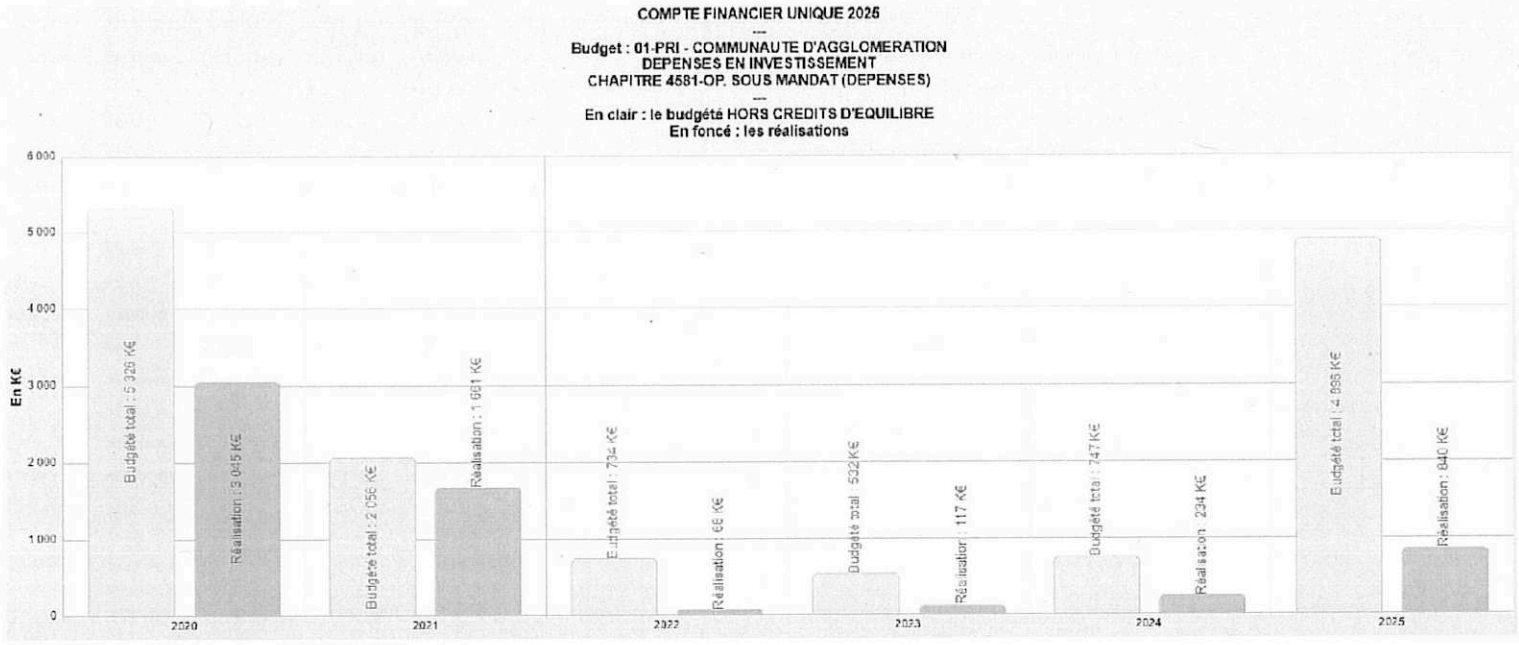
Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES

CHAPITRE	FONCTIONS	SOUS-RUBRIQUES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
204 SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	0-SERVICES GENERAUX	01-OPERATIONS NON VENTILABLES	14 457,52 €					
		020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	152 663,25 €		26 013,00 €	32 109,76 €		
		0-SERVICES GENERAUX	167 120,77 €		26 013,00 €	32 109,76 €		
	2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	222-LYCEES PUBLICS	122 038,80 €	54 574,56 €	205 026,00 €	66 117,60 €		
		23-ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	184 544,00 €	100 000,00 €	189 956,80 €	298 260,04 €	307 019,62 €	153 984,36 €
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNELLE ET APPRENTISSAGE	306 582,80 €	154 574,56 €	394 983,30 €	333 377,64 €	307 019,62 €	153 984,36 €
	3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	30-SERVICES COMMUNS (CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS)	67 585,65 €	1 821,66 €	1 277,09 €	0,00 €	2 814,00 €	
		311-ACTIVITES ARTISTIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES	2 000,00 €	57 613,57 €	16 513,00 €	48 015,00 €	54 303,00 €	67 500,00 €
		323-AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS OU DE LOISIRS (EQUIP. AQUATIQUES EN COMPTA IT)					42 394,00 €	
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	69 585,65 €	59 435,23 €	17 890,09 €	48 015,00 €	99 511,00 €	67 500,00 €
	4-SANTE ET ACTION SOCIALE	124-PERSONNELS EN DETACHEMENT	400 000,00 €					
		428-AUTRES INTERVENTIONS SOCIALES					3 771,53 €	
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE	400 000,00 €				3 771,53 €	
	5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	510-SERVICES COMMUNS (AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS)	252 992,44 €	710 376,60 €	697 145,76 €	1 170 021,03 €	1 025 624,46 €	467 670,30 €
		515-AUTRES ACTIONS D'AMENAGEMENT URBAIN			16 100,10 €	21 722,20 €	103 883,20 €	
		552-AIDE AU SECTEUR LOCATIF	608 204,70 €	871 954,46 €	867 700,21 €	605 179,90 €	1 052 122,70 €	623 263,92 €
		555-LOGEMENT SOCIAL				158 129,27 €	186 132,29 €	368 626,00 €
		57-TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION ET DE LA COMMUNICATION				2 044 071,00 €		
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	861 197,14 €	1 582 331,14 €	1 564 026,10 €	4 809 242,45 €	3 177 762,81 €	1 449 459,22 €
	6-ACTION ECONOMIQUE	61-INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES	2 509 861,92 €	2 416 653,85 €	2 615 238,43 €	353 425,00 €	2 956 874,30 €	2 768 590,36 €
		632-INDUSTRIE, COMMERCE ET ARTISANAT	75 930,00 €	9 922,04 €	0 025,00 €	0 042,92 €		120 412,07 €
		633-DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE	0,00 €	3 617,10 €	66 215,00 €	30 211,00 €	7 553,09 €	13 740,61 €
		65-INSERTION ECONOMIQUE ET ECONOMIE SOCIALE ET SOLIDAIRE				3 207,00 €		
		6-ACTION ECONOMIQUE	2 775 791,92 €	2 430 192,99 €	2 686 330,12 €	300 459,25 €	2 964 427,89 €	2 932 742,98 €
	7-ENVIRONNEMENT	70-SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEMENT)	20 165,00 €	34 005,00 €	26 515,00 €			25 000,00 €
		7211-ACTIONS DE PREVENTION ET DE SENSIBILISATION			21 125,00 €	17 700,00 €	12 070,00 €	
		783-ASSAINISSEMENT	0,00 €	176 704,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		7-ENVIRONNEMENT	20 165,00 €	210 709,85 €	44 440,00 €	17 700,00 €	12 870,00 €	25 000,00 €
	8-TRANSPORTS	820-SERVICES COMMUNS (TRANSPORTS PUBLICS DE VOYAGEURS)	0,00 €	0,00 €	36 373,09 €	6 518,19 €	0,00 €	
		845-VOIRIE COMMUNALE	601 470,97 €	510 337,42 €	356 183,06 €	345 505,37 €	73 840,34 €	81 181,87 €
		847-EQUIPEMENTS DE VOIRIE					8 893,53 €	
		87-CIRCULTATIONS DOUCES					26 247,81 €	
		8-TRANSPORTS	601 470,97 €	510 337,42 €	356 455,15 €	352 023,56 €	108 981,68 €	81 181,87 €
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	5 201 914,25 €	4 947 581,19 €	5 119 148,76 €	5 986 941,86 €	6 674 344,53 €	4 709 868,43 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.5.4 Les opérations pour compte de tiers (chapitres 45x)





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le détail par chapitre et nature des dépenses réalisées « pour compte de tiers » depuis 2020 est le suivant :

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 4551-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
4551-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	4551009-REFECTION TOITURES ET FACADES	822,24 €	0,00 €	1 001,51 €	40 000,00 €		
	4551014-AMENAGEMENT ESPACES AGENTS-LAVERIE			11 173,82 €	3 217,20 €		
	4551015-AMENAGEMENT ESPACES AGENTS-LAVERIE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13 415,53 €	30 508,08 €	
	4551016-SALLE SPORT LYCEE	0,00 €	0,00 €	29 259,36 €			
	4551018-RENOVATION FACADES IUT	1 527 432,10 €	180 873,59 €	111 142,46 €			
	4551019-GYMNASE LYCEE	887 016,82 €	1 533 891,69 €	205 406,37 €	38 082,53 €	5 562,24 €	
	4551020-DEMOLITION GYMNASE	449 203,99 €	19 145,25 €	0,00 €	2 427,37 €		
	4551021-DESAMIANTAGE REVETMENTS SOLS	61 220,02 €	532 546,52 €	621 437,73 €	868 624,80 €	209 590,37 €	1 500,00 €
	4551022-DIVERS BV STATIONNEMENT	48 294,37 €	0,00 €	1 793,22 €			
	4551023-LAVERIE	88 470,01 €	836 292,12 €	867 644,23 €	159 032,94 €	86 643,22 €	0,00 €
	4551024-REFECTION TOITURE PHASE 3	2 834,68 €	516 649,42 €	148 569,43 €	181 430,46 €	180,00 €	
	4551025-REFECT. ET MISE AUX NORMES BLOC SANIT. RDC BAT. E		0,00 €	162 111,34 €	22 824,92 €	1 708,18 €	
	4551026-PREPARATION FROIDE BAT. H		2 399,50 €	189 279,69 €	49 960,14 €	772,09 €	
	4551027-LYCEE LE DANTEC REFECTION RESEAU INFORMATIQUE			25 262,88 €	85 245,80 €	79 959,28 €	1 837 822,75 €
	4551030-ISOLATION EXTERIEURE BAT B LYCEE LE DANTEC				0,00 €	864,00 €	64 989,77 €
	4551-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	3 043 294,03 €	3 621 638,08 €	2 365 080,82 €	1 440 061,69 €	395 687,44 €	1 904 312,52 €

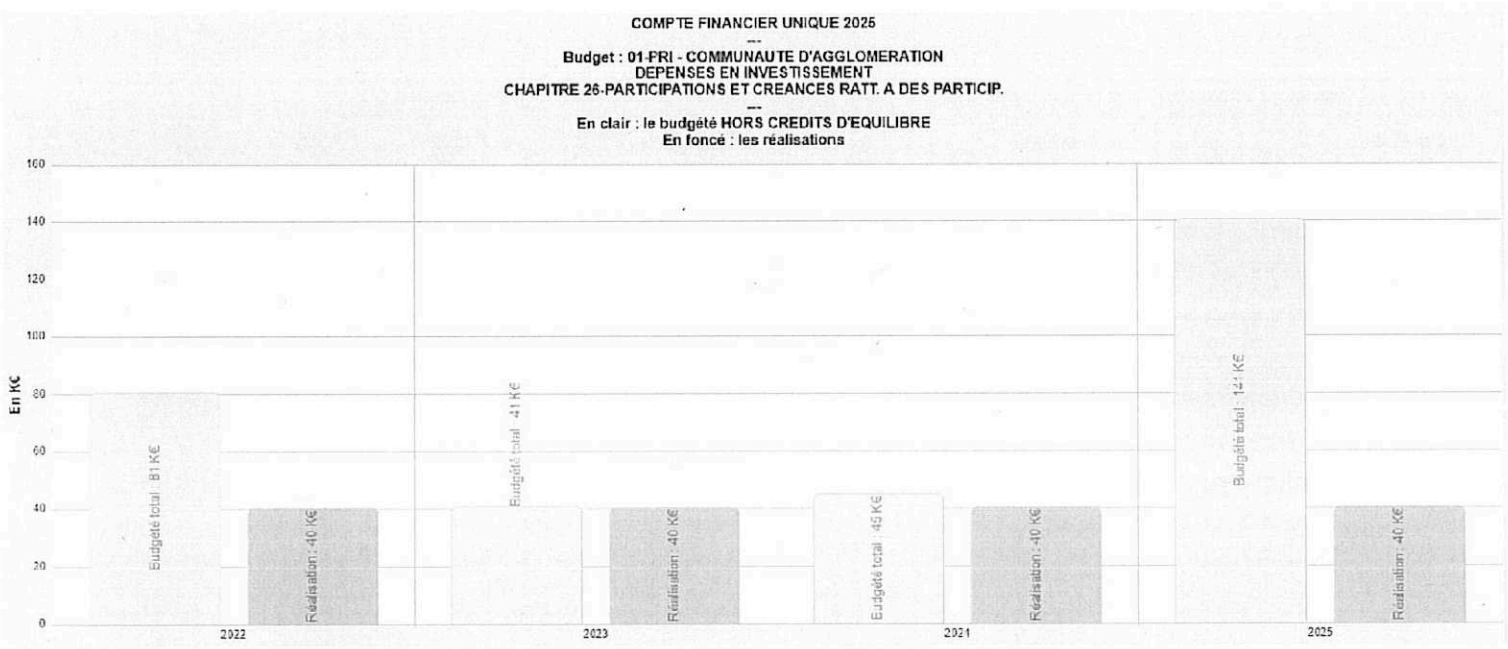
Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : DEPENSE - Chapitre : 4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	4581006-RBT SUBV PROPRIETAIRES	23 409,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	4581009-RBT SUBV PROPRIETAIRES	75 788,57 €	31 152,77 €	20 023,80 €			
	45810105-OPE SOUS MANDAT PUP PERROS-GUIREC 2	4 912,56 €					
	45810107-OPE SOUS MANDAT PUP PLOUARET	0,00 €	2 822,00 €				
	45810110-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION-NEXITY	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 021,12 €	
	45810111-OPE SOUS MANDAT TREVOU TREGUIGNEC		137 468,38 €	1 267,20 €			
	4581012-OPE SOUS MANDAT BOVIDUC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 487,79 €	
	4581018-OP/SOUS MANDAT MAISON DE LA MER PORT LEZARDRIEUX	2 941 088,77 €	1 489 527,34 €	45 414,48 €	4 135,53 €	40 208,35 €	
	4581019-PALAIS DES CONGRES PERROS-GUIREC					68 782,00 €	10 878,00 €
	45810501-PSE LEGUMES			0,00 €	113 107,00 €	79 062,00 €	70 545,00 €
	45810505-REHAB SPAC 2022-24 REVERST SUBV AUX PARTICULIERS					20 039,85 €	26 062,98 €
	45810508-FONDS CHALEUR REVERSE A DES TIERS						524 805,08 €
	45810509-FONDS "AIDES A LA PIERRE" REVERSE A DES TIERS						208 181,80 €
	4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	3 045 199,63 €	1 660 970,49 €	67 705,48 €	117 242,53 €	233 579,11 €	840 462,86 €

En 2025, les décaissements sur ces opérations sont supérieurs de 2,115 M€ à ceux de 2024.

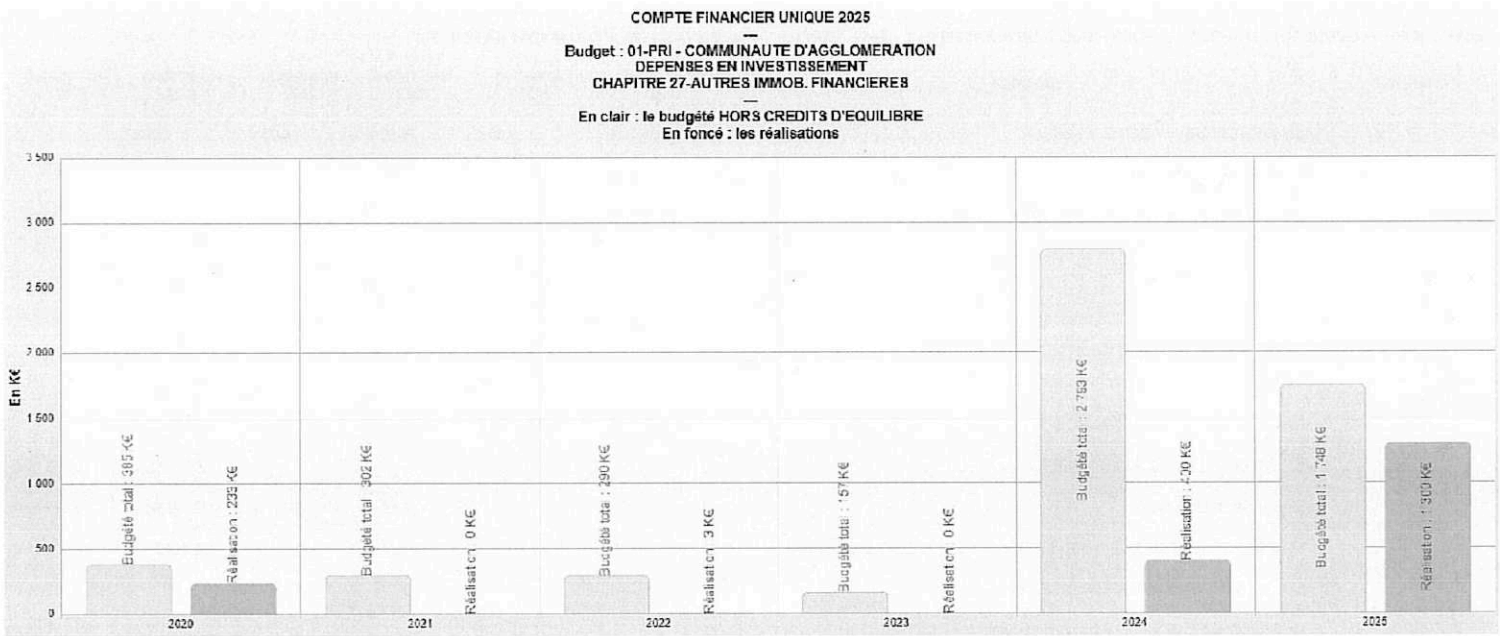
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.5.5 Les participations



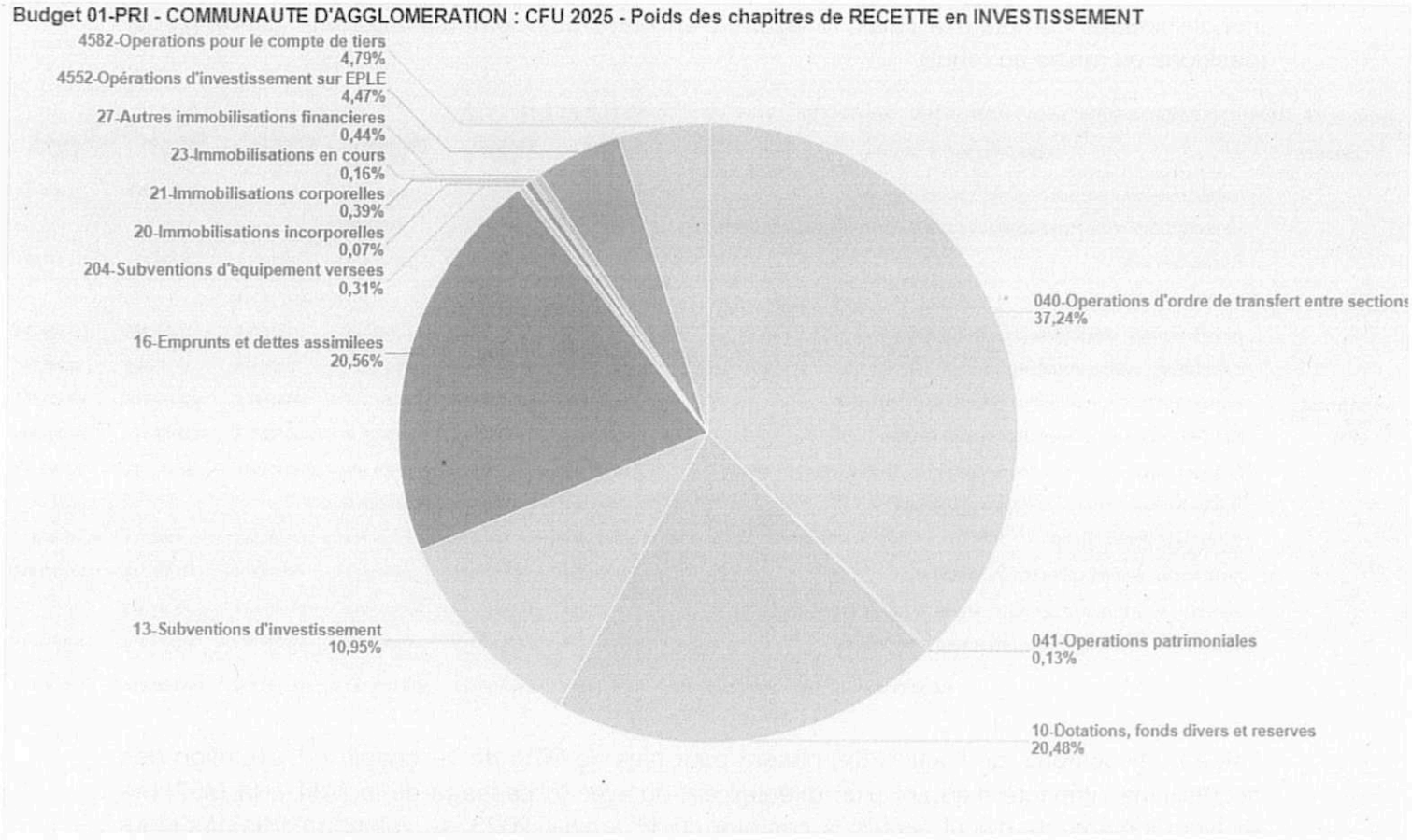
La dépense de 40 K€ correspond à la cotisation 2025 à l'Agence France Locale.

1.2.1.5.6 Les autres immobilisations financières

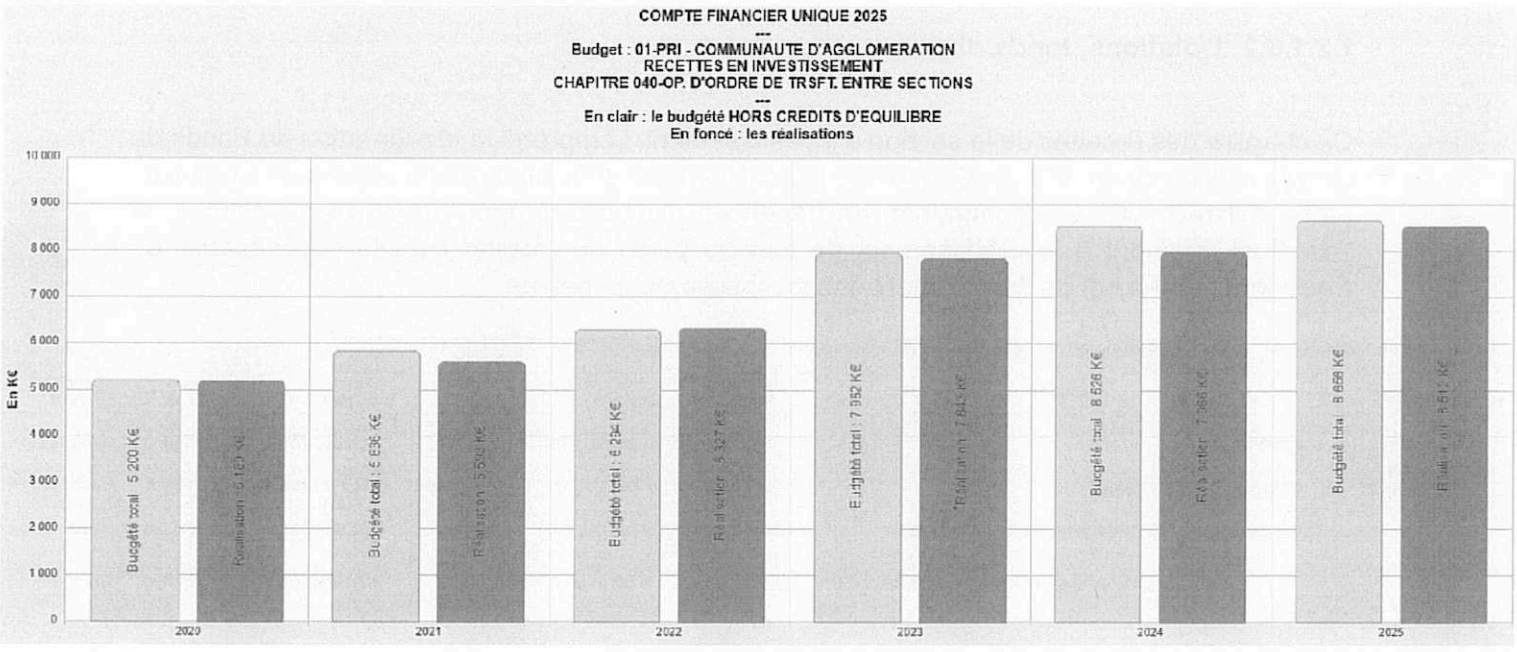


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.6 Les recettes d'investissement



1.2.1.6.1 Les opérations d'ordre de transfert entre sections



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le côté « recettes » du chapitre 040 est le pendant des dépenses de fonctionnement du chapitre 042. Il est majoritairement composé des comptes 28xxx qui enregistrent la contrepartie des dépenses de fonctionnement figurant au compte 6811 : les annuités d'amortissement des immobilisations comptant à l'actif. Y figurent en outre aux comptes 2xxx les sorties d'actif (cessions ou mises au rebut).

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS

CHAPITRE	REGROUPEMENTS DE NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	192-PLUS OU MOINS VALUE SUR CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	6 350,00 €	5 021,18 €	30 447,16 €	142 921,14 €	53 476,51 €	30 968,76 €
	198 NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS DES SUBV. D'INVESTISSEMENT VERSEES			9 172,97 €			
	211(2171)-TERRAINS	85 531,66 €	43 070,78 €	53 322,02 €	55 025,15 €	345 679,21 €	303 269,06 €
	213(2173)-CONSTRUCTIONS				310 314,30 €		
	215(2175)-INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES		7 199,52 €	2 619,37 €	13 736,20 €	7 436,34 €	1 044,28 €
	2182(21782)-MATERIEL DE TRANSPORT	4 575,05 €		54 819,56 €	13 671,00 €	10 157,08 €	20 799,54 €
	2801/2/3-AMORTISSEMENT DES IMMOB. INCORPORELLES ACQUISES	256 934,59 €	277 069,98 €	283 914,35 €	363 837,90 €	207 494,30 €	604 451,16 €
	2804-AMORTISSEMENT DES SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	2 133 599,60 €	2 493 882,73 €	3 270 336,23 €	4 605 838,82 €	4 238 159,13 €	4 327 589,35 €
	2805-AMORTISSEMENT DES CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS, ETC.	86 163,42 €	149 272,93 €	141 527,40 €	149 102,90 €	150 574,20 €	162 993,16 €
	2808-AMORTISSEMENT DES AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	4 911,00 €	4 911,00 €	4 908,78 €			
	28117(28171)-AMORTISSEMENT DES TERRAINS DE GISEMENT, DES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	3 221,92 €	2 066,02 €	1 902,91 €	1 902,91 €	1 902,91 €	2 460,33 €
	28173/4(28173/4)-AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTIONS	395 090,02 €	423 052,90 €	302 456,52 €	437 730,92 €	461 029,93 €	540 343,03 €
	2815(28175)-AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECH.	1 501 329,45 €	1 539 704,59 €	1 541 157,94 €	1 603 443,95 €	1 642 330,30 €	1 610 309,11 €
	2818(28178)-AMORTISSEMENT DES AUTRES IMMOB. CORPORELLES	621 557,77 €	635 168,41 €	628 194,57 €	715 334,23 €	847 081,11 €	869 518,23 €
	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	5 179 773,28 €	5 592 520,05 €	6 326 779,78 €	7 843 017,72 €	7 966 426,45 €	8 511 826,81 €

Les amortissements de l'actif (28x) pèsent pour plus de 95% de ce chapitre. L'évolution des acquisitions l'impacte d'autant plus directement qu'avec le passage de la M14 à la M57, les nouveaux éléments d'actif acquis, à compter du 1er janvier 2023, se voient amortis dès leurs mise en service, et non plus au 1er janvier de l'exercice suivant celui de leur acquistion, avec prise en compte du pro-rata temporis des 1ère et dernière annuités d'amortissement si l'acquisition a lieu en cours d'année.

1.2.1.6.2 Dotations, fonds divers et réserves

Ce chapitre des recettes de la section d'investissement, comprend la récupération du Fonds de Compensation de la TVA (« FCTVA »), l'encaissement de la taxe d'aménagement (dont une partie est reversée aux communes en dépenses d'investissement sur la même nature), et l'éventuel virement à l'investissement de tout ou partie du résultat cumulé excédentaire de fonctionnement à but de financement des investissements prévus.

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	10222-FCTVA	922 364,90 €	1 587 164,46 €	1 417 918,01 €	2 405 081,17 €	2 970 272,45 €	1 868 994,64 €
	10226-TAXE D'AMENAGEMENT	627 687,06 €	950 511,61 €	947 136,96 €	861 729,18 €	633 147,33 €	252 658,41 €
	1068-EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	2 547 224,22 €	4 299 242,79 €	1 515 272,74 €	5 525 594,34 €	4 466 871,35 €	2 559 498,26 €
	10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 097 276,18 €	6 836 918,86 €	3 880 327,71 €	8 792 404,69 €	8 070 291,13 €	4 681 151,31 €

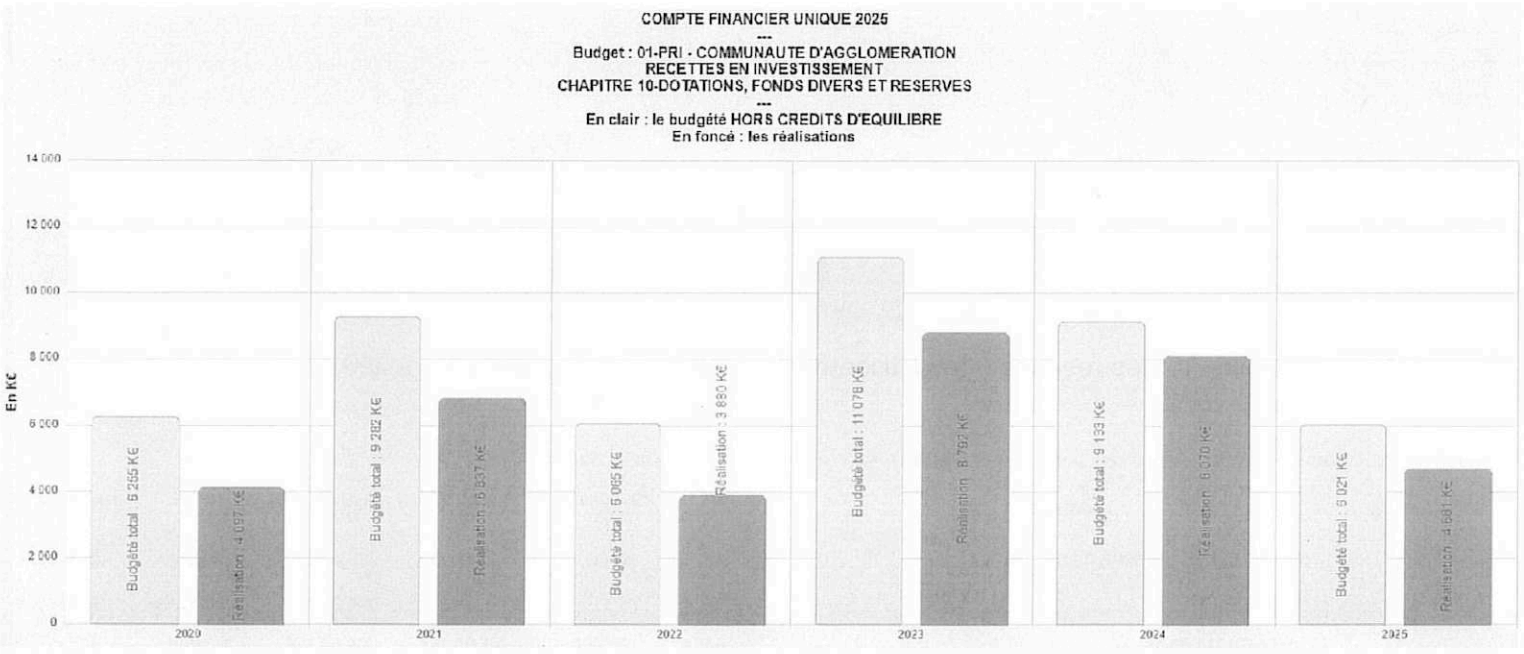
L'évolution des versements de FCTVA en investissement est en lien avec les acquisitions des éléments d'actif éligibles.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

La taxe d'aménagement est en lien avec les différentes demandes d'autorisation d'urbanisme.

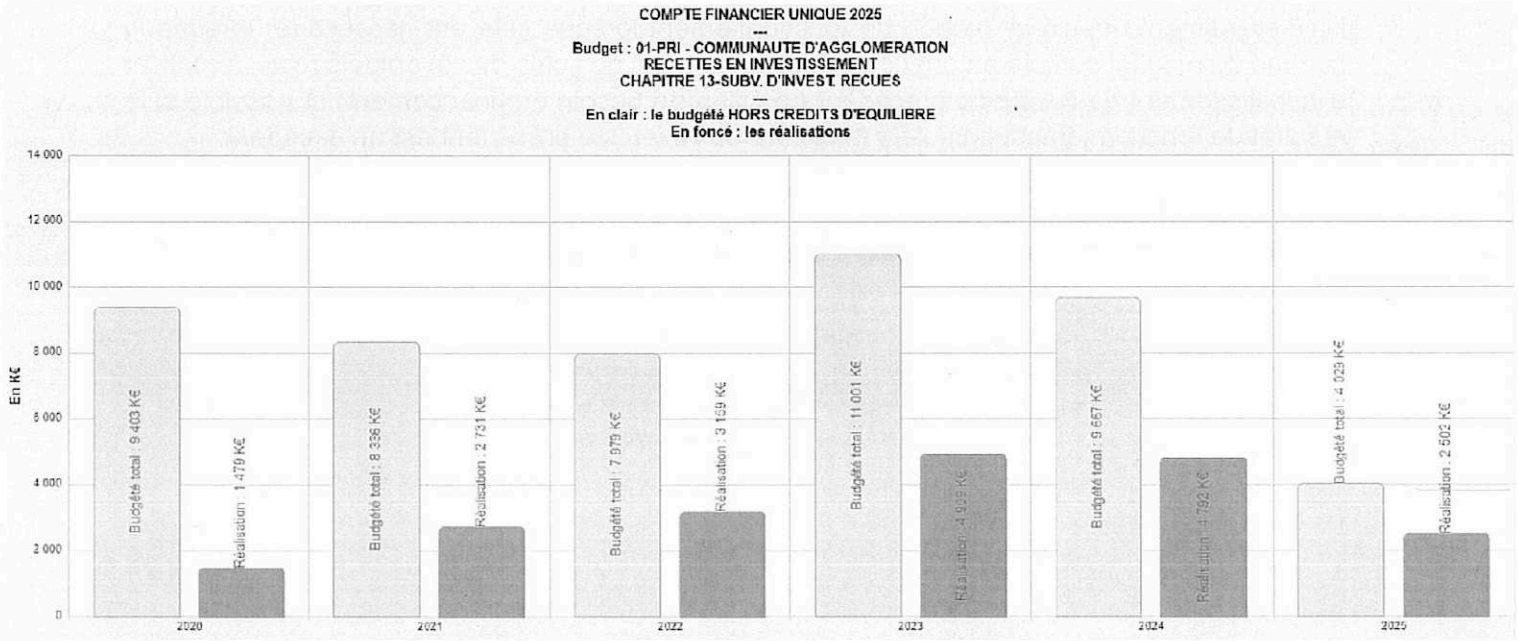
L'excédent de fonctionnement capitalisé correspond au montant obligatoirement viré à l'investissement depuis la section de fonctionnement lorsque cela est nécessaire (lorsque la somme du résultat cumulé antérieur d'investissement et du solde des éventuels reste-à-réaliser d'investissement de l'exercice précédent aboutit à un besoin en financement) et possible si le résultat de fonctionnement cumulé à la clôture de l'exercice précédent est un excédent.

1.2.1.6.3 Les dotations, fonds divers et réserves en recette



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.6.4 Les subventions d'investissement reçues



Le chapitre 13 des recettes d'investissement est en nette diminution de -2,290 K€ par rapport à 2024.

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 13-SUBV. D'INVEST. RECUES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
13-SUBV. D'INVEST. RECUES	1311-ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	104 484,83 €	959 039,70 €	321 002,02 €	390 008,20 €	39 660,00 €	88 388,62 €
	1312-REGIONS	180 875,00 €		0,00 €	809 469,43 €	300 929,80 €	204 154,00 €
	1313-DEPARTEMENTS	0,00 €	171 749,00 €	297 947,50 €	389 793,00 €	70 376,00 €	
	13141-COMMUNES MEMBRES DU GFP	10 773,00 €	16 758,00 €	4 920,00 €	23 975,00 €	80 762,40 €	
	1318-AUTRES	216 651,30 €	228 544,90 €	706 418,40 €	393 600,90 €	241 164,50 €	75 744,49 €
	1321-ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	543 683,75 €	466 138,00 €	494 592,00 €	1 145 813,84 €	558 387,24 €	454 329,10 €
	1322-REGIONS	229 457,65 €	645 091,66 €	325 032,85 €	301 980,15 €	275 305,70 €	242 972,71 €
	1323-DEPARTEMENTS	18 664,76 €	210 994,18 €	188 300,50 €	129 511,33 €	50 000,00 €	155 813,86 €
	13241-COMMUNES MEMBRES DU GFP		4 500,00 €	14 156,83 €	34 388,20 €	44 540,60 €	40 844,20 €
	13246-ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT		3 933,60 €	474 821,00 €	477 252,00 €	487 146,00 €	500 104,00 €
	13258-AUTRES REGROUPEMENTS	408,96 €	249,48 €	30 744,90 €	9 593,77 €	384 000,00 €	106 075,43 €
	13272-FEDER				479 981,68 €		
	13273-FEADER	53 922,60 €	0,00 €	0,00 €	72 096,19 €	0,00 €	18 646,46 €
	1328-AUTRES	102 102,96 €	23 520,00 €	172 762,00 €	105 427,21 €	2 006 595,60 €	82 356,41 €
	13361-DOTATION D'EQUIPEMENT DES TERRITOIRES RURAUX					32 127,30 €	
	1338-AUTRES	17 589,09 €		128 065,98 €	29 564,21 €	92 029,49 €	111 585,64 €
	13461-DOTATION D'EQUIPEMENT DES TERRITOIRES RURAUX				0,00 €	31 200,00 €	69 000,00 €
	13462-DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL				116 915,00 €	98 158,00 €	351 996,00 €
	13-SUBV. D'INVEST. RECUES	**1 478 613,90 €**	**2 730 518,52 €**	**3 158 763,98 €**	**4 909 370,11 €**	**4 792 382,63 €**	**2 502 010,92 €**

En lecture fonctionnelle (sous-rubriques M14/M57), ces subventions se ventilent de la façon suivante :

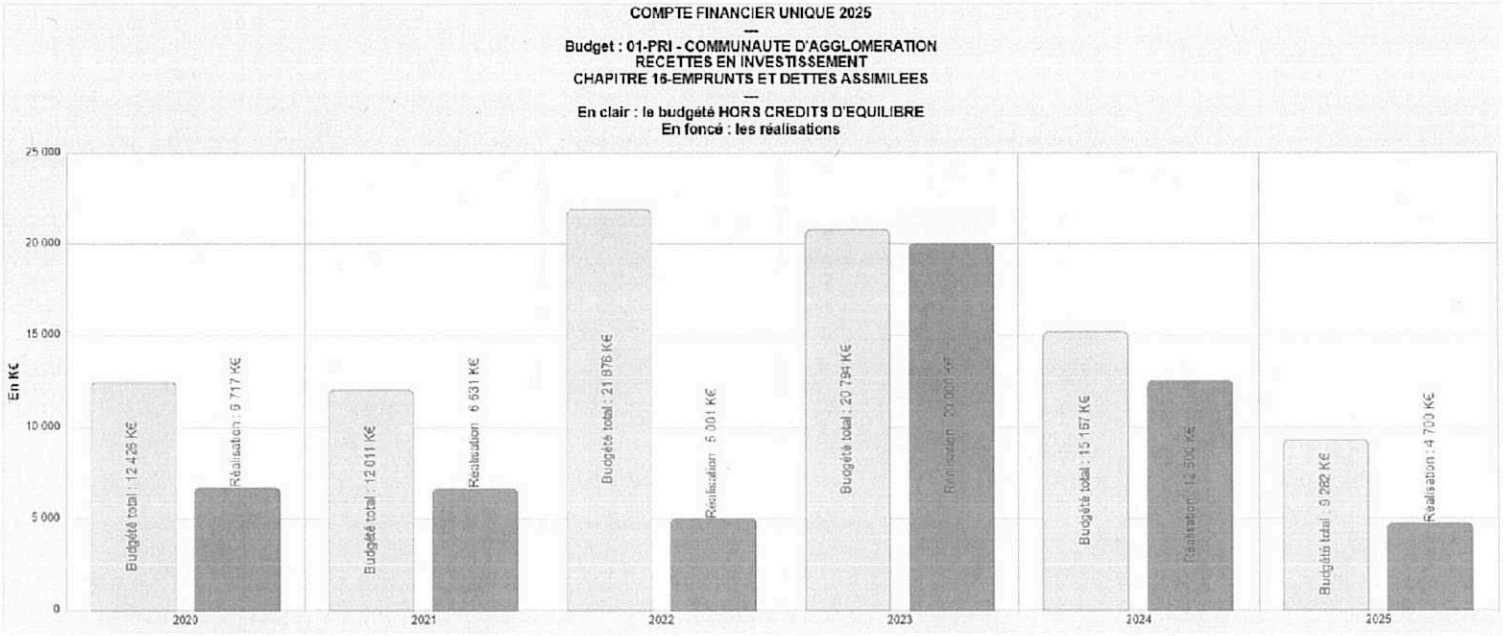
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 13-SUBV. D'INVEST. RECUES

CHAPITRE	FONCTIONS	SOUS-RUBRIQUES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
13-SUBV. D'INVEST. RECUES	0-SERVICES GENERAUX	01-OPERATIONS NON VENTILABLES	17 559,09 €		602 556,96 €	506 616,21 €	579 175,49 €	511 668,64 €
		020-ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	97 716,38 €	31 917,00 €	284 845,00 €	812 422,50 €	87 438,00 €	395 658,40 €
		0-SERVICES GENERAUX	115 305,47 €	31 917,00 €	887 731,96 €	1 319 230,71 €	666 613,49 €	1 007 340,04 €
	2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE	222-LYCEES PUBLICS	105 000,00 €	140 000,00 €				
		23-ENSEIGNEMENT SUPERIEUR		121 096,12 €				
		2-ENSEIGNEMENT, FORMATION PROFESSIONNEL ET APPRENTISSAGE	105 000,00 €	261 096,12 €				
	3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	311-ACTIVITES ARTISTIQUES, ACTIONS ET MANIFESTATIONS CULTURELLES	268 403,37 €	1 142 173,22 €	576 697,45 €	103 707,96 €		
		312-PATRIMOINE						7 440,00 €
		316-THEATRES ET SPECTACLES VIVANTS			16 000,00 €		10 396,23 €	140 654,00 €
		321-SALLES DE SPORT, GYMNASES				150 000,00 €	153 587,24 €	107 724,88 €
		323-PISCINES			57 004,56 €	0,00 €	55 636,44 €	54 212,00 €
		325-AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS OU DE LOISIRS (EQUIP. AQUATIQUES EN COMPTA HT)			13 371,44 €	0,00 €	13 737,53 €	
		331-CENTRES DE LOISIRS	247 597,79 €	23 520,00 €				72 000,00 €
		3-CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS ET LOISIRS	516 001,16 €	1 165 693,22 €	667 273,45 €	253 707,96 €	233 162,47 €	382 030,88 €
	4-SANTE ET ACTION SOCIALE	428-AUTRES INTERVENTIONS SOCIALES				102 000,00 €	41 920,00 €	
		4-SANTE ET ACTION SOCIALE				102 000,00 €	41 920,00 €	
	5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	510-SERVICES COMMUNS (AMENAGEMENTS ET SERV. URBAINS)	202 151,30 €	226 640,90 €	756 418,40 €	459 260,99 €	2 377 760,10 €	189 589,49 €
		518-AUTRES ACTIONS D'AMENAGEMENT URBAIN		64 904,00 €	0,00 €	5 440,00 €	0,00 €	
		552-AIDE AU SECTEUR LOCATIF	0,00 €	502 279,00 €	194 974,02 €	488 593,20 €		1 000,00 €
		554-AIRES D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE	18 270,00 €	33 800,00 €				
		5-AMENAGEMENTS DES TERRITOIRES ET HABITAT	220 421,30 €	827 623,90 €	951 392,42 €	953 294,19 €	2 377 760,10 €	190 589,49 €
	6-ACTION ECONOMIQUE	61-INTERVENTIONS ECONOMIQUES TRANSVERSALES	254 647,25 €	149 018,62 €	395 448,73 €	1 220 329,58 €	458 127,54 €	331 626,54 €
		633-DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE	6 160,00 €			63 720,00 €	478 309,63 €	115 611,37 €
		6-ACTION ECONOMIQUE	260 807,25 €	149 018,62 €	395 448,73 €	1 284 049,58 €	936 437,17 €	447 237,91 €
	7-ENVIRONNEMENT	70-SERVICES COMMUNS (ENVIRONNEMENT)	65 476,96 €	75 039,48 €	30 744,50 €	127 801,62 €	39 660,00 €	47 662,02 €
		720-SERVICES COMMUNS (COLLECTE ET PROPRETE)						31 845,72 €
		7212-COLLECTE DES DECHETS	10 773,00 €	16 758,00 €	4 920,00 €	23 975,00 €	80 762,40 €	210,00 €
		7213-TRI VALORISATION ET TRAITEMENT DES DECHETS	173 794,00 €		20 452,00 €			
		734-EAUX PLUVIALES				63 356,41 €	0,00 €	10 356,41 €
		7-ENVIRONNEMENT	250 043,96 €	91 797,48 €	56 116,50 €	215 333,03 €	120 422,40 €	90 074,15 €
	8-TRANSPORTS	820-SERVICES COMMUNS (TRANSPORTS PUBLICS DE VOYAGEURS)				592 969,92 €		
		845-VOIRIE COMMUNALE	11 034,76 €	203 372,18 €	200 800,50 €	188 475,81 €	410 067,00 €	334 730,45 €
		8-TRANSPORTS	11 034,76 €	203 372,18 €	200 800,50 €	781 445,73 €	410 067,00 €	334 730,45 €
	13-SUBV. D'INVEST. RECUES		1 478 613,90 €	2 730 518,52 €	3 158 763,58 €	4 909 370,11 €	4 792 362,53 €	2 502 010,92 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.6.5 Les nouveaux emprunts et dettes assimilées



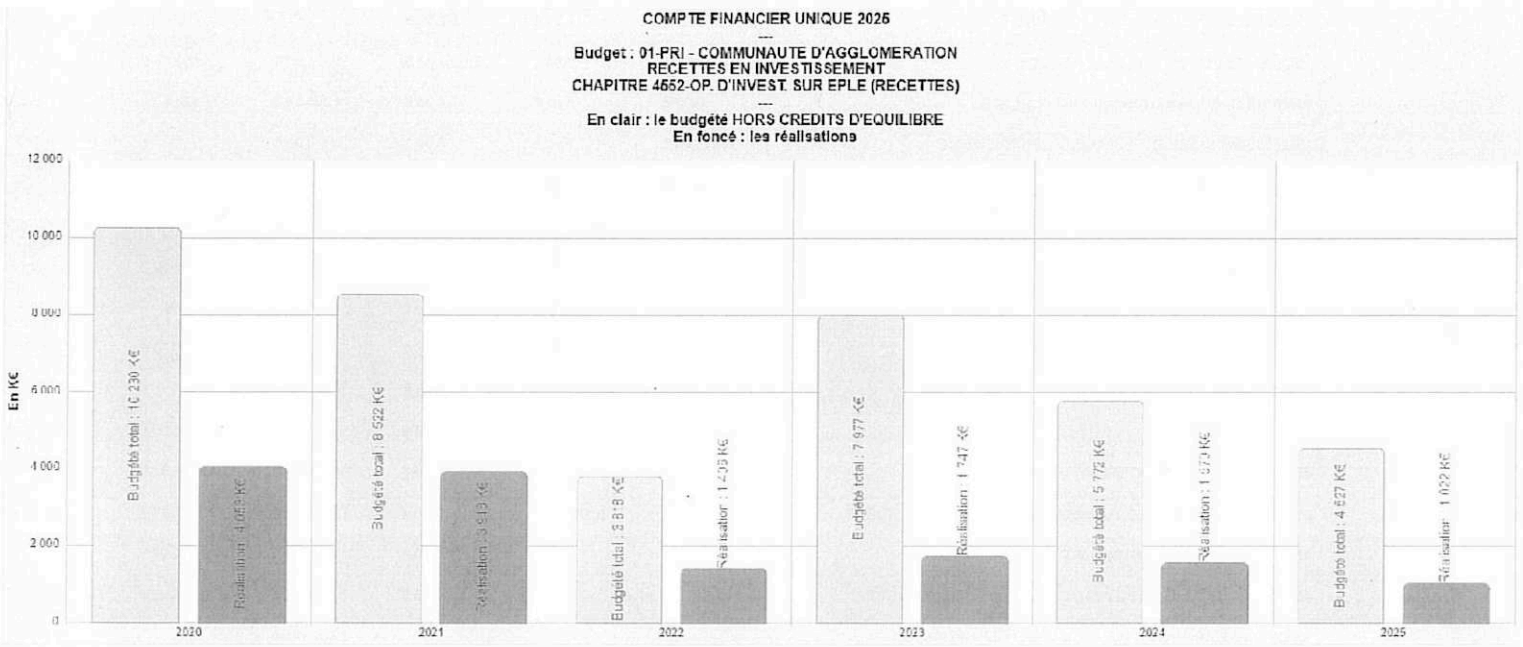
Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

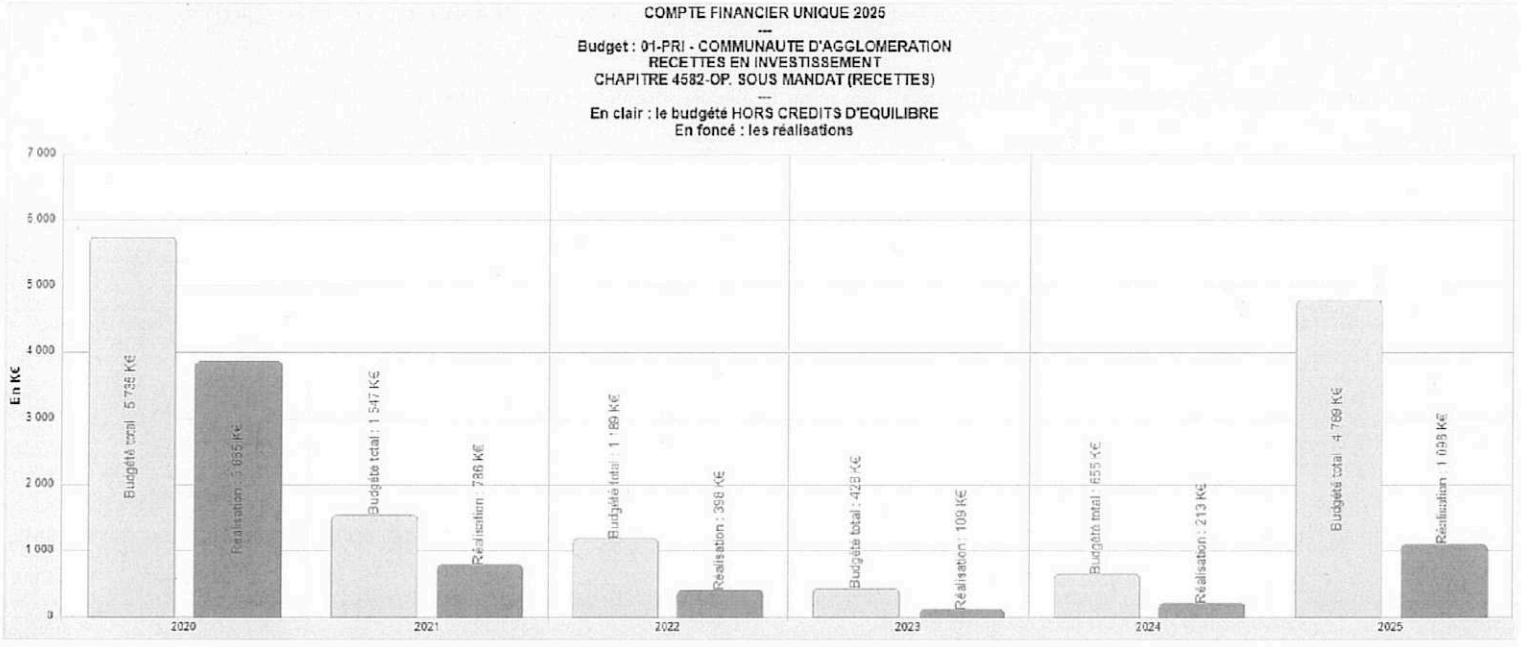
CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1641-EMPRUNTS EN EUROS	5 850 000,00 €	6 000 000,00 €	5 000 000,00 €	20 000 000,00 €	12 500 000,00 €	4 700 000,00 €
	165-DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS			750,00 €			
	166-REFINANCEMENT DE DETTE	866 756,61 €	630 613,39 €				
	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	**6 716 756,61 €**	**6 630 613,39 €**	**5 000 750,00 €**	**20 000 000,00 €**	**12 500 000,00 €**	**4 700 000,00 €**

En 2025, les nouveaux emprunts contractés se montent à 4,7M€. En nette diminution par rapport aux années précédentes.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.1.6.6 Les opérations pour comptes de tiers





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 4552-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
4552-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	4552006-ESPACE ELEVES TRVX SECURITE B	1 931,89 €	0,00 €	240,00 €			
	4552009-REFECTION TOITURE ET FACADE	364 954,62 €	0,00 €	29 259,35 €	21 923,59 €	1 605,17 €	
	4552014-POLE FORMATION RELATION CLIENTS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44 390,34 €	51 122,54 €	
	4552015-AMENAGEMENT ESPACES AGENTS-LAVERIE	33 109,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	4552016-SALLES SPORT LYCEE	27 376,95 €	0,00 €	1 996,48 €			
	4552018-RENOVATION FACADES IUT	1 086 812,94 €	189 091,71 €	83 854,46 €			
	4552019-GYMNASE LYCEE	1 934 885,53 €	1 469 550,65 €	0,00 €	336 686,74 €	0,00 €	18 470,96 €
	4552020-DEMOLITION GYMNASE	383 349,78 €	66 186,89 €	2 888,62 €			
	4552021-DESAMIANTAGE REVETMENTS SOLS	0,00 €	876 099,60 €	694 154,05 €	0,00 €	764 286,20 €	0,00 €
	4552022-DIVERS EV STATIONNEMENT	141 360,22 €	0,00 €	0,00 €	7 231,62 €		
	4552023-LAVERIE	79 874,37 €	1 309 550,18 €	0,00 €	558 773,24 €	0,00 €	0,00 €
	4552024-REFECTION TOITURE PHASE 3	0,00 €	0,00 €	583 111,60 €	264 905,32 €	1 546,07 €	
	4552025-REFECT. ET MISE AUX NORMES BLOC SANIT. RDC BAT. E		10 000,00 €	0,00 €	172 852,10 €	0,00 €	3 592,32 €
	4552026-PREPARATION FROIDE BAT. H		0,00 €	0,00 €	240 498,87 €	1 912,55 €	
	4552027-LYCEE LE DANTEC REFECTION RESEAU INFORMATIQUE			10 000,00 €	89 847,24 €	750 000,00 €	1 000 000,00 €
	4552030-ISOLATION EXTERIEURE BAT B LYCEE LE DANTEC				10 000,00 €		0,00 €
	4552-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	**4 053 655,34 €**	**3 920 479,03 €**	**1 405 504,56 €**	**1 747 109,06 €**	**1 570 472,53 €**	**1 022 063,28 €**

Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION - Section : INVESTISSEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)

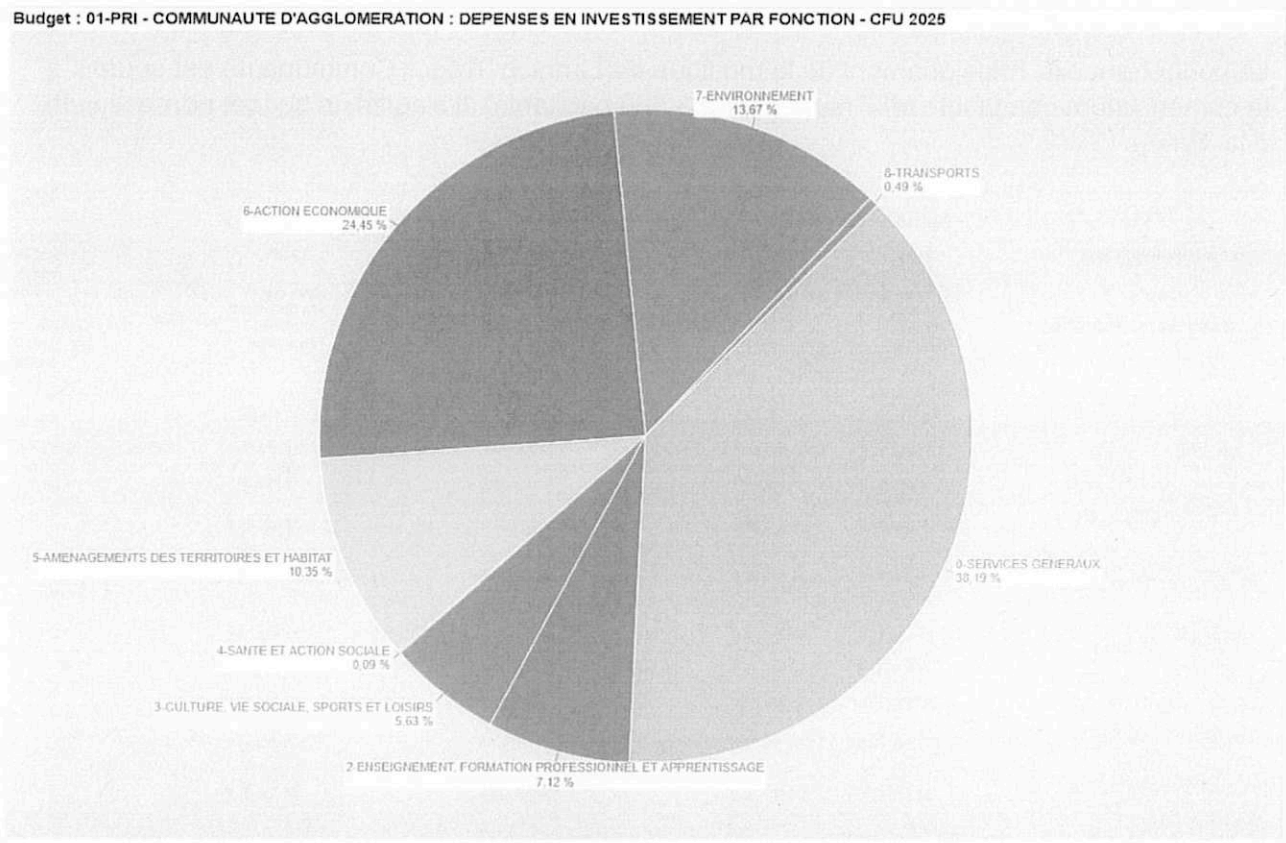
CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	4582006-RBT FINANCEURS	5 781,28 €					
	4582009-RBT SUBV PROPRIETAIRES	0,00 €	63 918,50 €	26 945,89 €	0,00 €	0,00 €	
	45820107-OPE SOUS MANDAT PUP PLOUARET	2 822,00 €					
	45820110-OPE SOUS MANDAT PUP LANNION-NEXITY	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 021,12 €		
	45820111-OPE SOUS MANDAT TREVOU TREGUIGNEC		138 735,58 €				
	4582012-OPE SOUS MANDAT BOVIDUC	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 540,34 €	
	4582018-OP/SOUS MANDAT MAISON DE LA MER PORT LEZARDRIEUX	3 855 948,14 €	582 909,21 €	232 189,83 €	0,00 €	0,00 €	41 157,05 €
	4582019-PALAIS DES CONGRES PERROS-GUIREC					80 040,00 €	
	45820501-PSE LEGUMES			139 337,00 €	87 055,00 €	90 734,00 €	53 635,00 €
	45820505-REHAB SPAC 2022-24 SUBV AGENCE DE L'EAU					30 139,66 €	76 535,17 €
	45820509-FONDS AIDES A LA PIERRE RECUS A REVERSER						885 292,96 €
	45820513-REHAB. ANC LITTORAUX SUBV RECUE DE REGION BRETAGNE						38 896,25 €
	4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	**3 864 551,42 €**	**785 563,29 €**	**398 472,72 €**	**109 076,12 €**	**213 454,00 €**	**1 095 516,43 €**

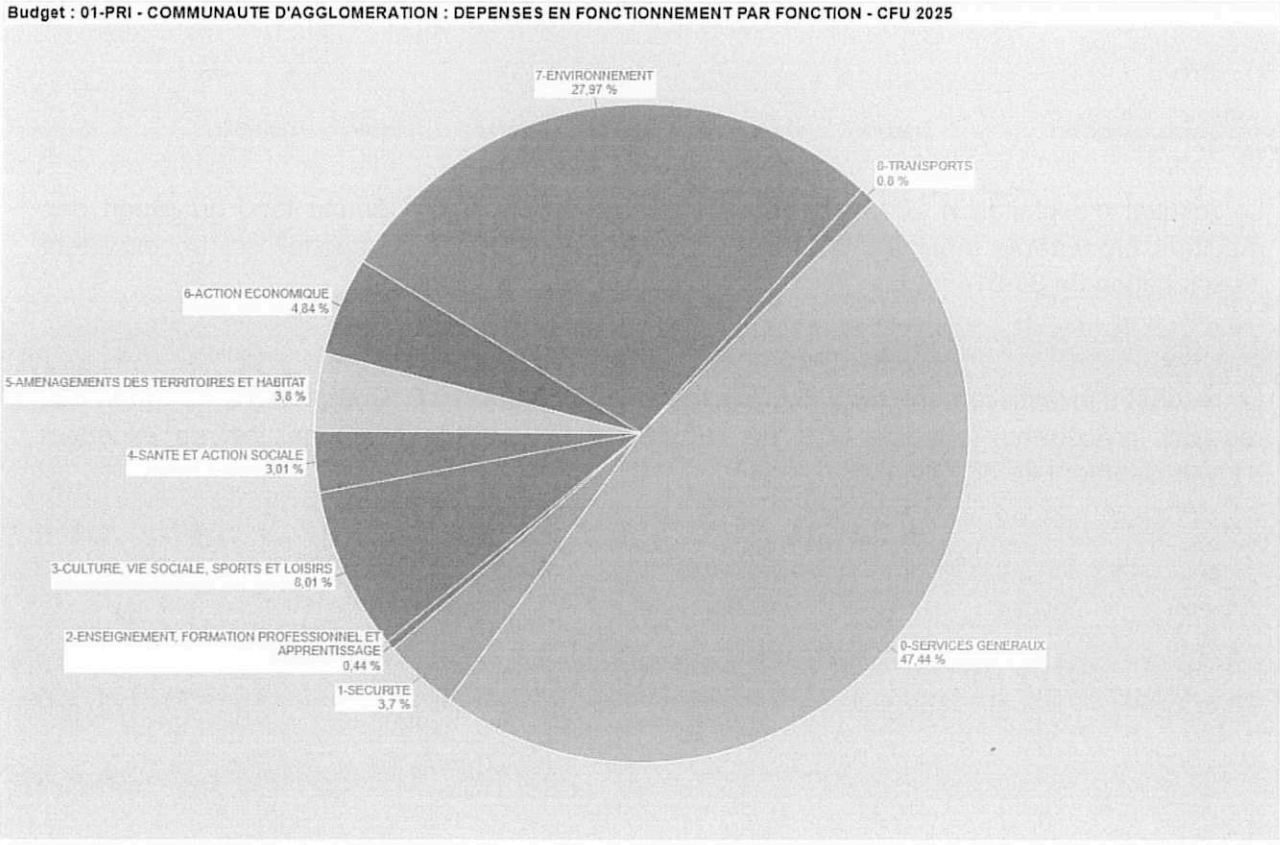
Ici sont enregistrées les recettes encaissées en contrepartie des dépenses correspondantes.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

1.2.2 Lecture fonctionnelle du compte financier unique 2025

Les diagrammes suivants indiquent, pour chacune des 2 sections budgétaires du budget principal, les proportions des dépenses consacrées par fonction de la M57 :





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE

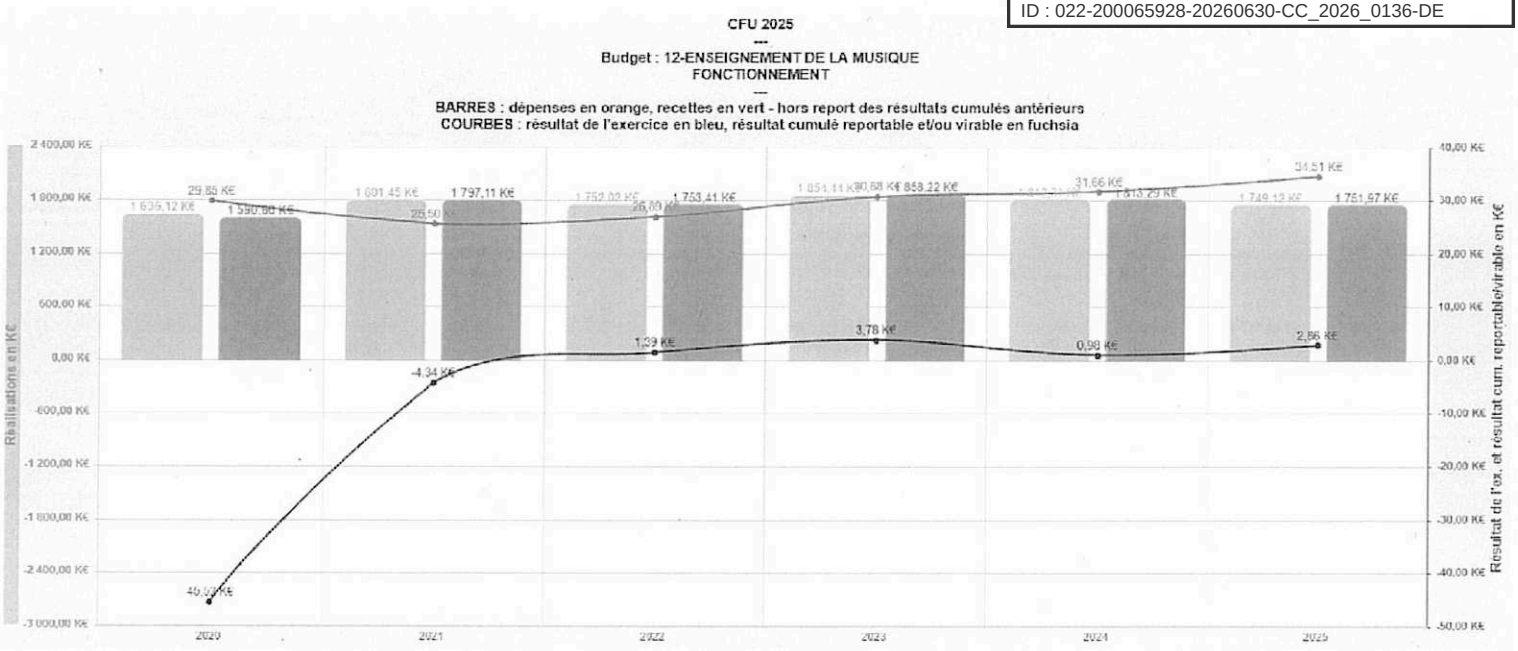
Le budget annexe Enseignement de la musique de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M57 (supérieur à 3.500 habitants). Il s'agit d'un budget non-assujetti à la TVA.

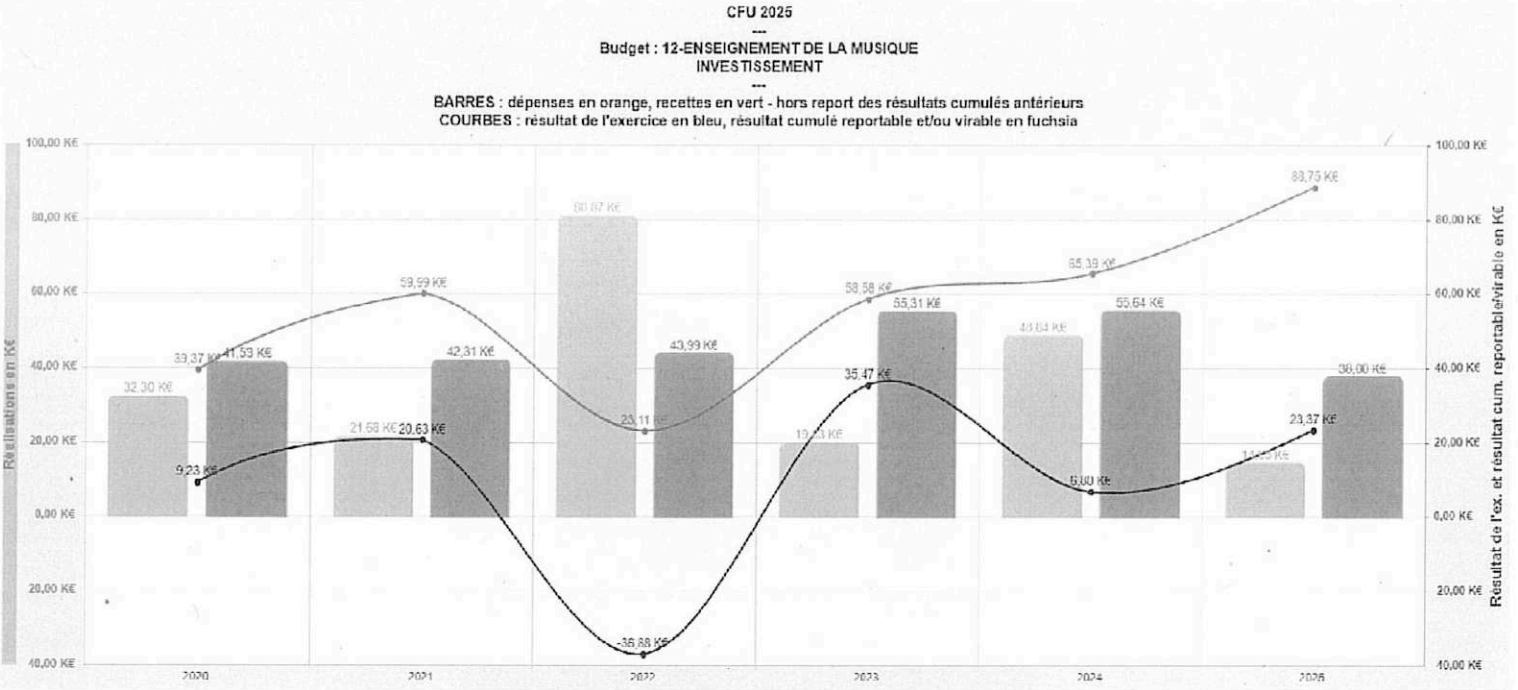
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 --- Budget : 12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 → réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	1 752 015,52 €	1 854 435,85 €	2 079 400,00 €	1 812 312,08 €	1 943 158,06 €	1 749 116,18 €	90,01%	-63 195,90 €	-3,49%
	RECETTE	1 753 407,12 €	1 858 219,94 €	2 079 400,00 €	1 813 291,14 €	1 943 158,06 €	1 751 972,56 €	90,16%	-61 318,58 €	-3,38%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		1 391,60 €	3 784,09 €	0,00 €	979,06 €	0,00 €	2 856,38 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		26 094,91 €	26 094,91 €		30 679,00 €		31 658,06 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		26 894,91 €	30 679,00 €		31 658,06 €		34 514,44 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	80 874,13 €	19 833,99 €	123 447,81 €	48 836,92 €	135 288,27 €	14 634,30 €	10,82%	-34 202,62 €	-70,04%
	RECETTE	43 930,64 €	55 308,63 €	123 447,81 €	55 643,77 €	135 288,27 €	38 000,48 €	28,09%	-17 643,29 €	-31,71%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		-36 833,49 €	35 474,64 €	0,00 €	6 804,85 €	0,00 €	23 366,18 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		73 108,78 €	73 108,78 €		58 583,42 €		65 388,27 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		23 108,78 €	58 583,42 €		65 388,27 €		88 754,45 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		34 939,10 €	49 255,04 €	51 300,00 €	45 529,02 €	37 100,00 €	33 519,32 €		-12 009,70 €	-26,38%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE										
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		34 939,10 €	49 255,04 €	51 300,00 €	45 529,02 €	37 100,00 €	33 519,32 €		-12 009,70 €	-26,38%

Le résultat d'exploitation 2025 est un excédent de 2 856,38 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de +31 658,06 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 34 514,44 €.

Le résultat d'investissement 2025 est un excédent de 23 366,18 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de +65 388,27 €, le solde à reporter est un excédent d'investissement de 88 754,45 €.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



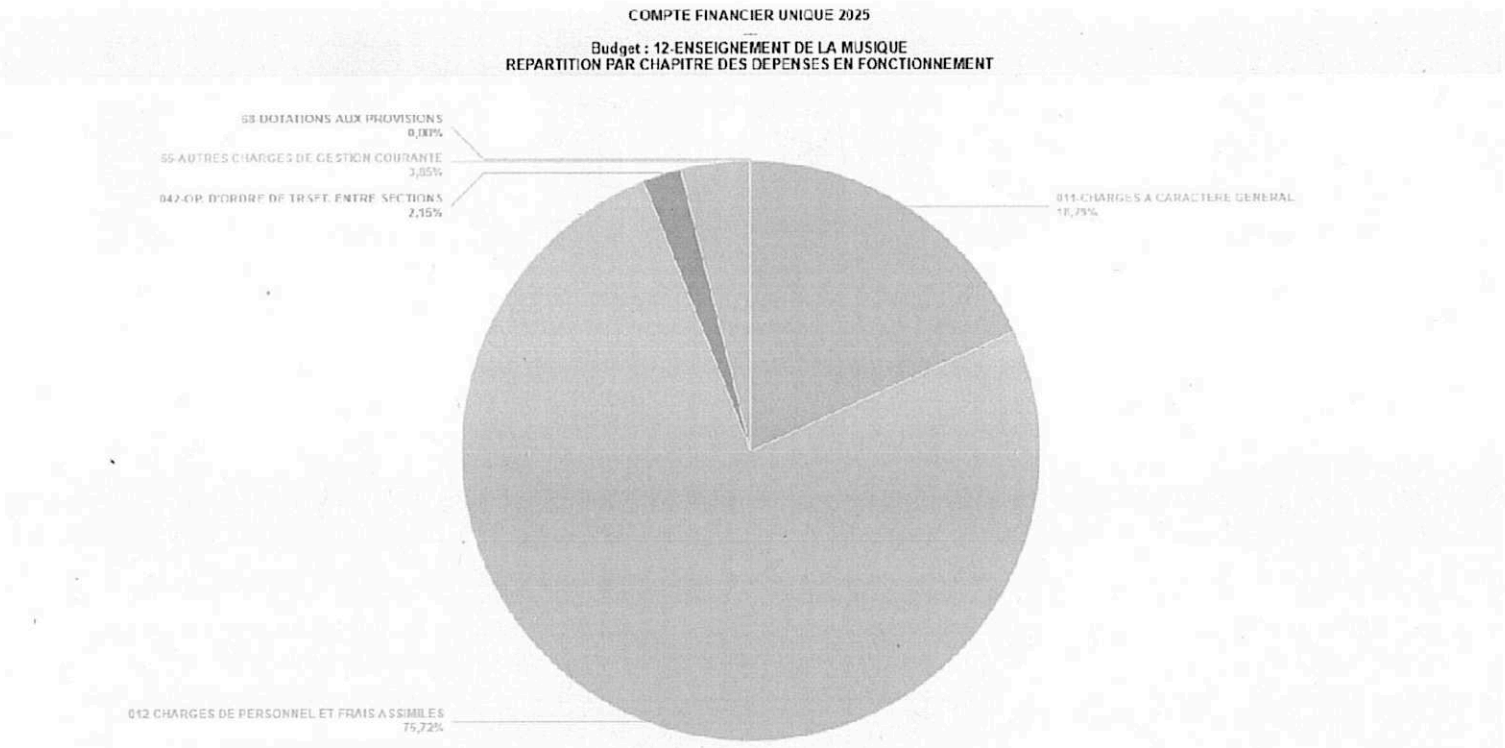


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.1.1 Section d'exploitation

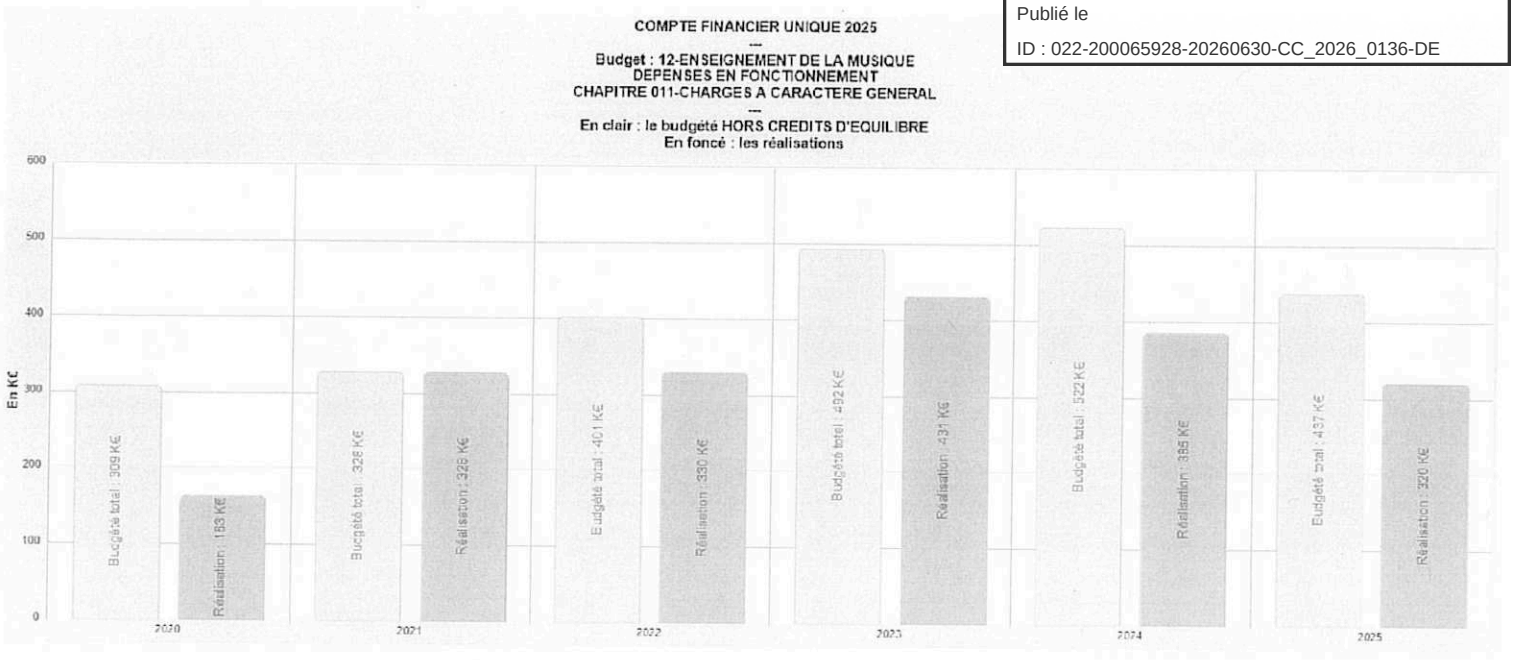
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	329 918,94 €	430 924,03 €	522 420,00 €	384 706,62 €	427 000,00 €	319 838,21 €	74,91%	-64 868,41 €	-16,86%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 320 768,98 €	1 306 113,90 €	1 422 400,00 €	1 310 061,07 €	1 303 200,00 €	1 324 368,01 €	95,75%	+13 306,94 €	+1,03%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	36 606,31 €	50 171,22 €	61 000,00 €	49 036,47 €	48 000,00 €	37 523,00 €	78,17%	-11 513,47 €	-23,48%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	66 101,26 €	67 626,70 €	72 700,00 €	67 358,36 €	72 700,00 €	67 375,64 €	92,68%	+17,28 €	+0,03%
		67-CHARGES SPECIFIQUES			400,00 €	250,00 €	2 150,00 €			-250,00 €	-100,00%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	160,27 €		500,00 €	99,56 €	100,00 €	11,02 €	11,02%	-88,54 €	-88,93%
		DEPENSE	1 752 015,52 €	1 854 435,85 €	2 079 120,00 €	1 812 312,08 €	1 943 158,00 €	1 749 116,18 €	90,01%	-63 195,90 €	-3,49%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			30 579,00 €		31 658,00 €				
		013-ATTENUATION DE CHARGES	3 068,40 €	183,86 €				2 730,47 €		+2 730,47 €	
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	2 142,00 €	3 702,00 €	10 200,00 €	4 036,07 €	10 000,00 €	3 921,52 €	39,22%	-114,55 €	-2,84%
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	316 371,19 €	375 544,00 €	379 220,00 €	406 876,65 €	376 500,00 €	414 973,71 €	110,22%	+8 097,06 €	+1,99%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 388 500,00 €	1 452 629,98 €	1 659 221,00 €	1 392 603,12 €	1 524 000,00 €	1 301 893,88 €	85,43%	-50 709,27 €	-3,75%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,90 €	3,57 €		49 170,80 €		158,86 €		-49 011,94 €	-99,68%
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	13 121,00 €	25 883,32 €		601,47 €		28 194,06 €		+27 590,59 €	+4 584,34%
		78-REPRISES SUR PROVISIONS		183,27 €			100,00 €	99,04 €	99,04%	+99,04 €	
		RECETTE	1 753 107,12 €	1 858 219,91 €	2 079 120,00 €	1 813 291,11 €	1 943 158,00 €	1 751 972,56 €	90,16%	-61 316,58 €	-3,36%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 091,60 €	3 784,05 €		979,03 €		2 856,38 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			25 002,31 €	26 094,91 €		30 679,00 €		31 658,06 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET AFFECTABLE AU BUDGET SUIVANT			26 094,91 €	30 879,00 €		31 658,06 €		34 514,44 €			

2.1.1.1 Des dépenses d'exploitation



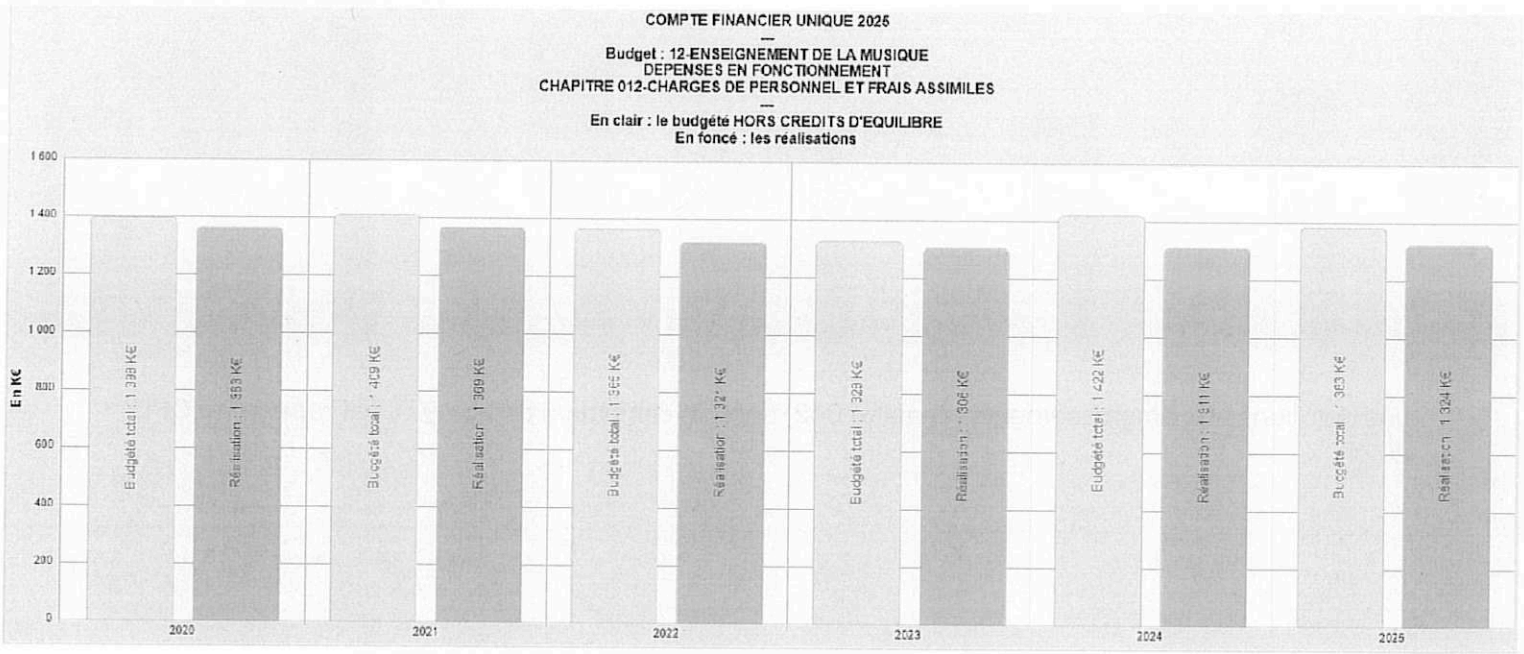
Le total des charges d'exploitation s'élève à 1,75 M€. Elles sont en diminution de 3,49% par rapport au CFU 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



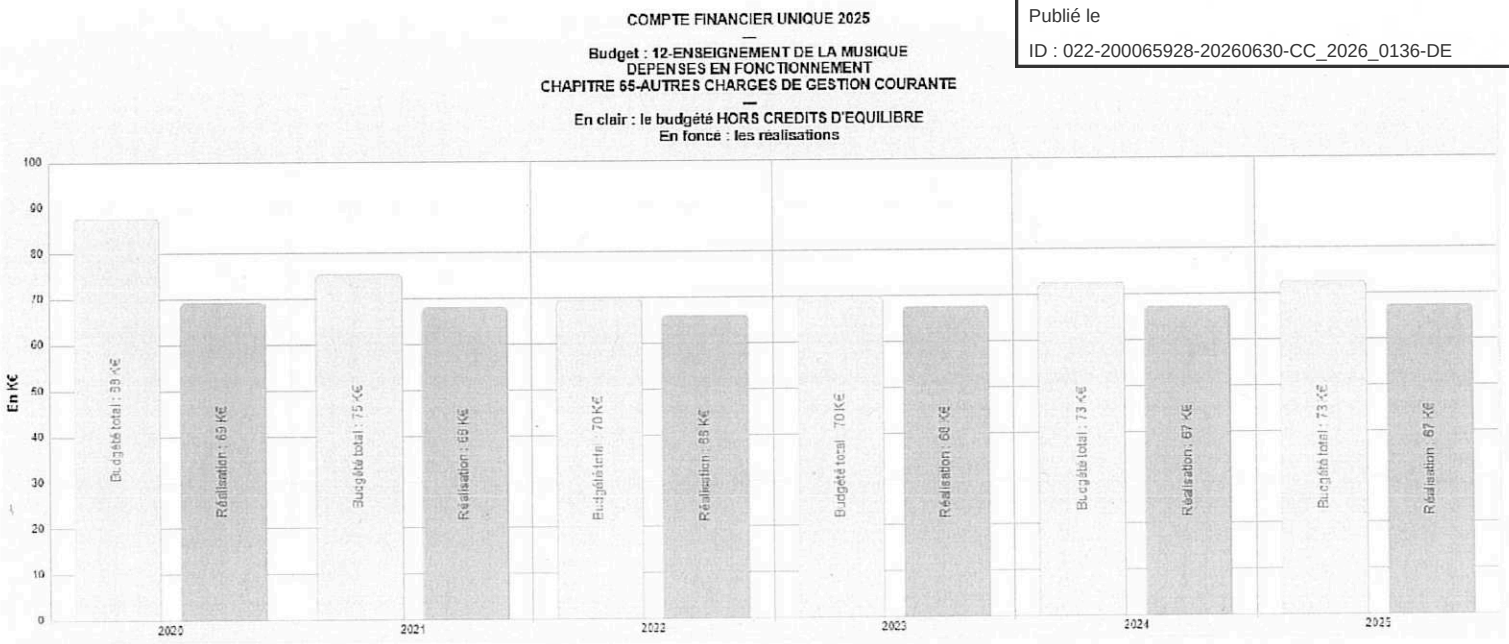
Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 320 K€, elles sont en diminution par rapport au Compte Financier Unique (CFU) 2024 (-16,86%). Les principales variations des charges à caractère général s'expliquent comme suit :

- Remboursement des frais supports au budget Principal : 137 K€ (-40 K€/CFU2024)
- Études et recherche : Pas de dépenses en 2025 (-11 K€/CFU2024)
- Dépenses énergie (Eau/Électricité/Gaz) : 26K€ (-8,4K€/CFU2024)
- Location immobilière : 39K€ (-8K€/CFU2024)
- Autres locations (instruments et copieurs) : 480 € (-4,5 K€/CFU 2024)
- Fournitures de petit équipement : 12,8 K€ (+6,9 K€/CFU 2024)
- Maintenance bâtiment et informatique : 17,2 K€ (+4,5 K€/CFU 2024)

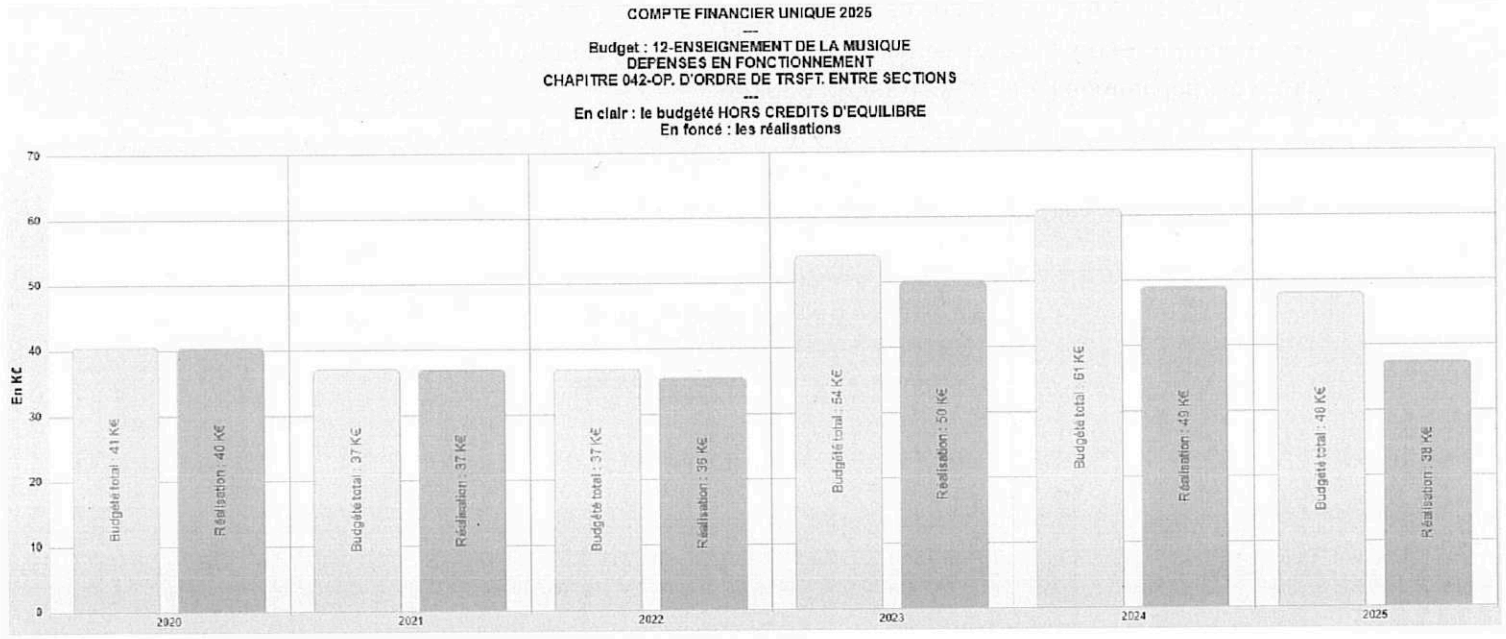


Les charges de personnel (chapitre 012), égales à 1,32 M€, sont en légère augmentation par rapport au CFU 2024 (+1,03%).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



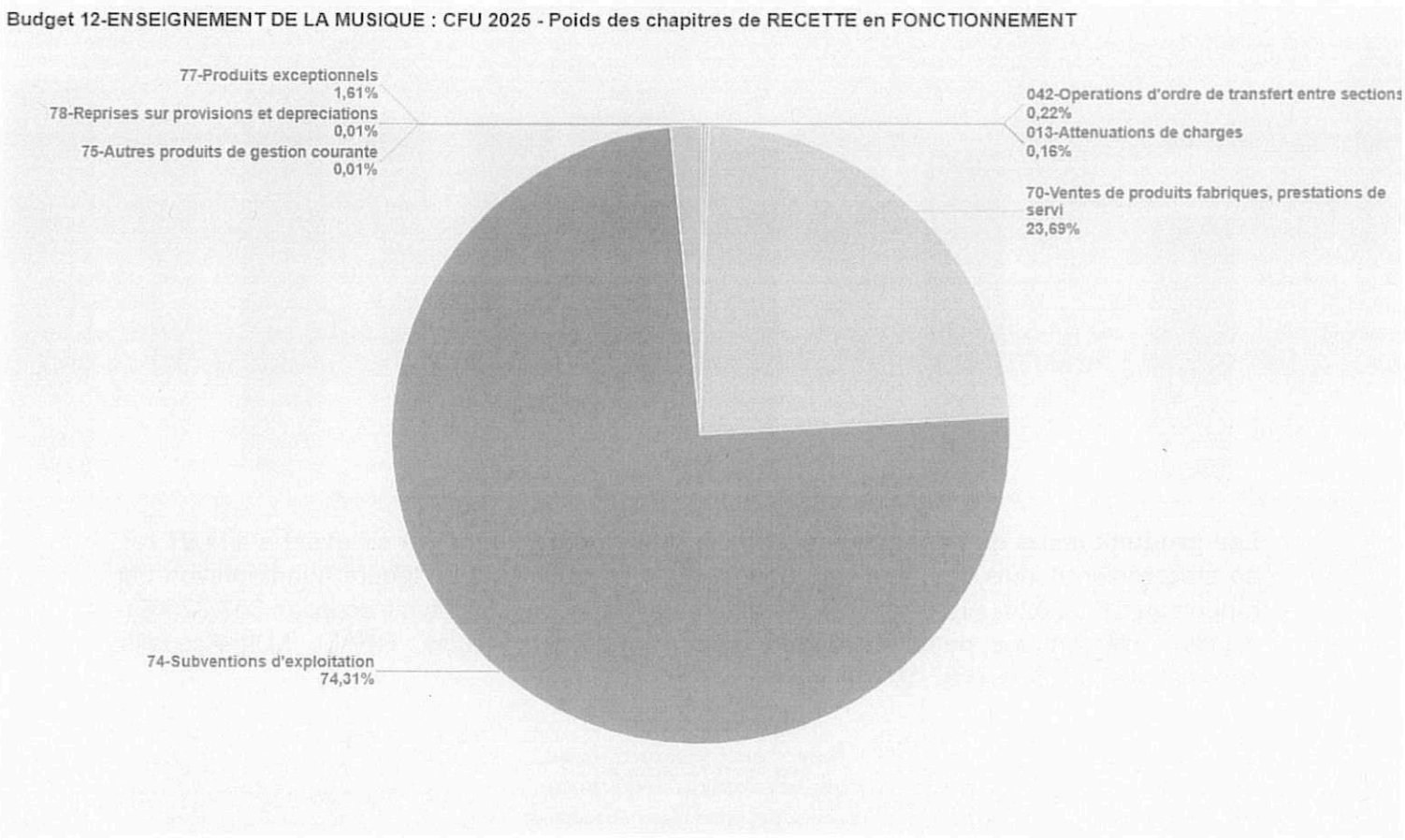
Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) sont stables par rapport au CFU 2024 (+0,03%). Le montant des subventions accordées aux écoles de musique associatives est identique à 2024 (65 100 €).



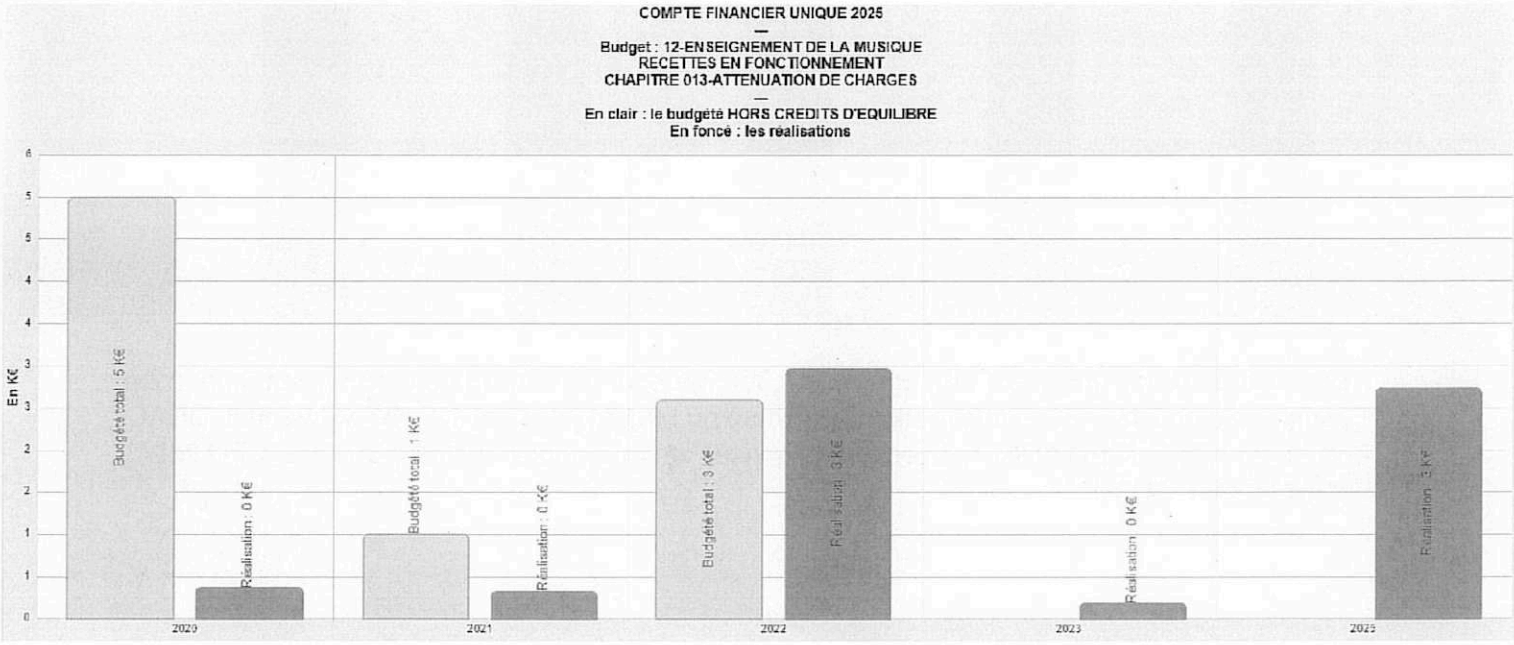
Les dotations aux amortissements (chapitre 042) sont en diminution de 28,49 % par rapport au CFU 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.1.1.2 Les recettes d'exploitation

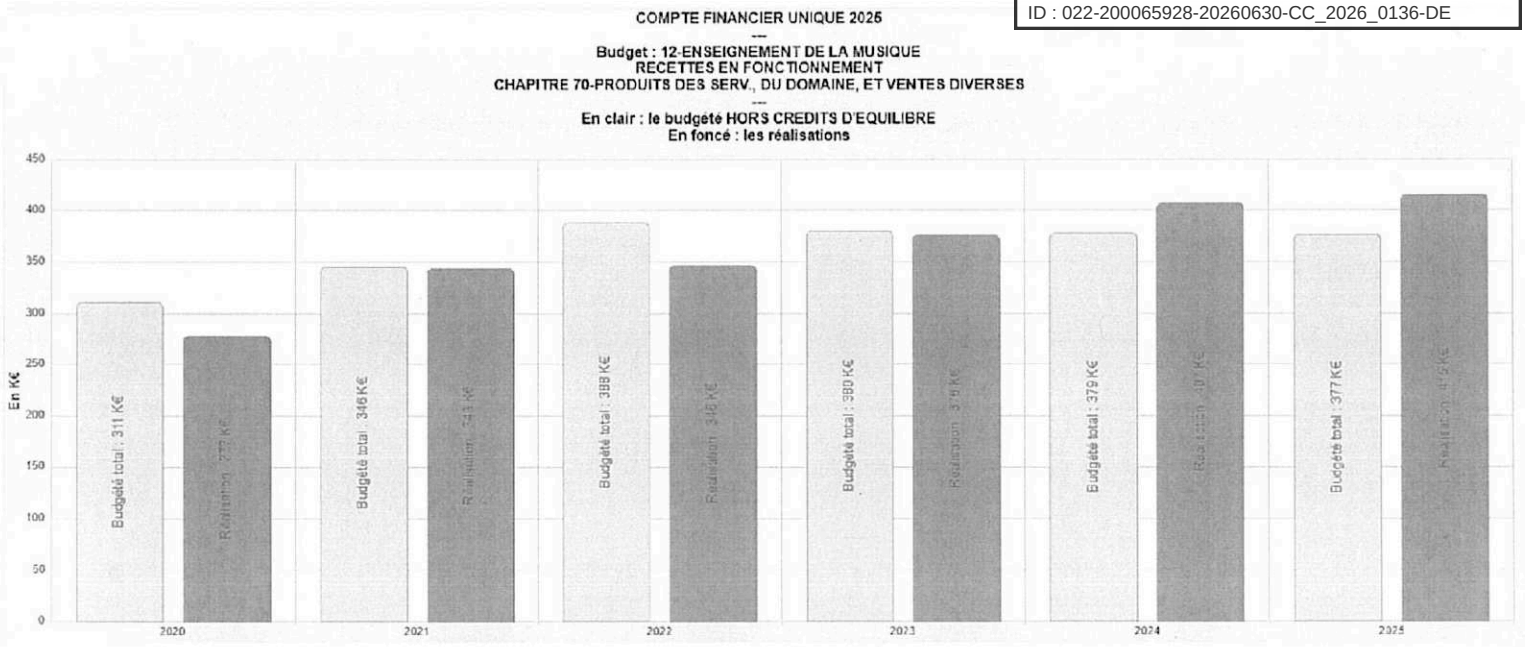


Le total des recettes d'exploitation s'élève à 1,75 M€. Elles sont en légère diminution de -3,38% par rapport au CFU 2024.

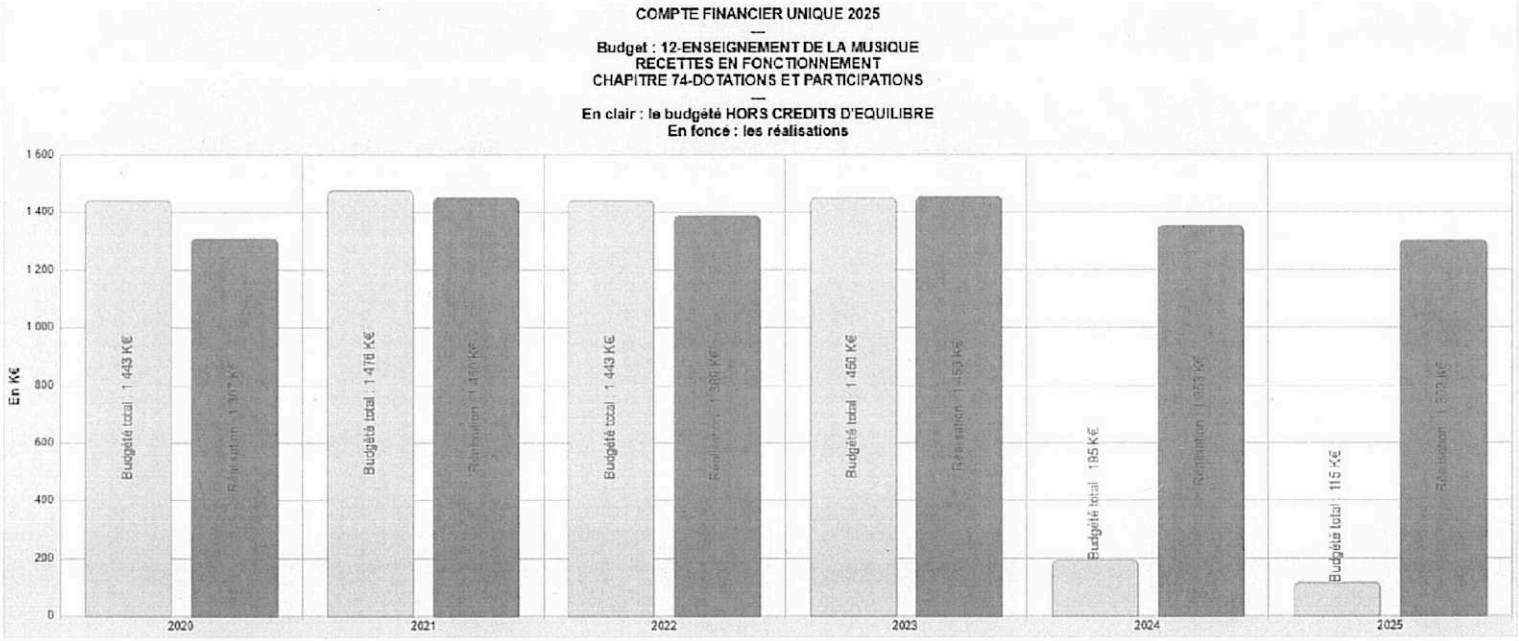


Les recettes du **chapitre 013 – Atténuations de charges** – concernent les indemnités journalières. Elles s'élèvent à 2,7 K€ en 2025 (pas de mouvement en 2024).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

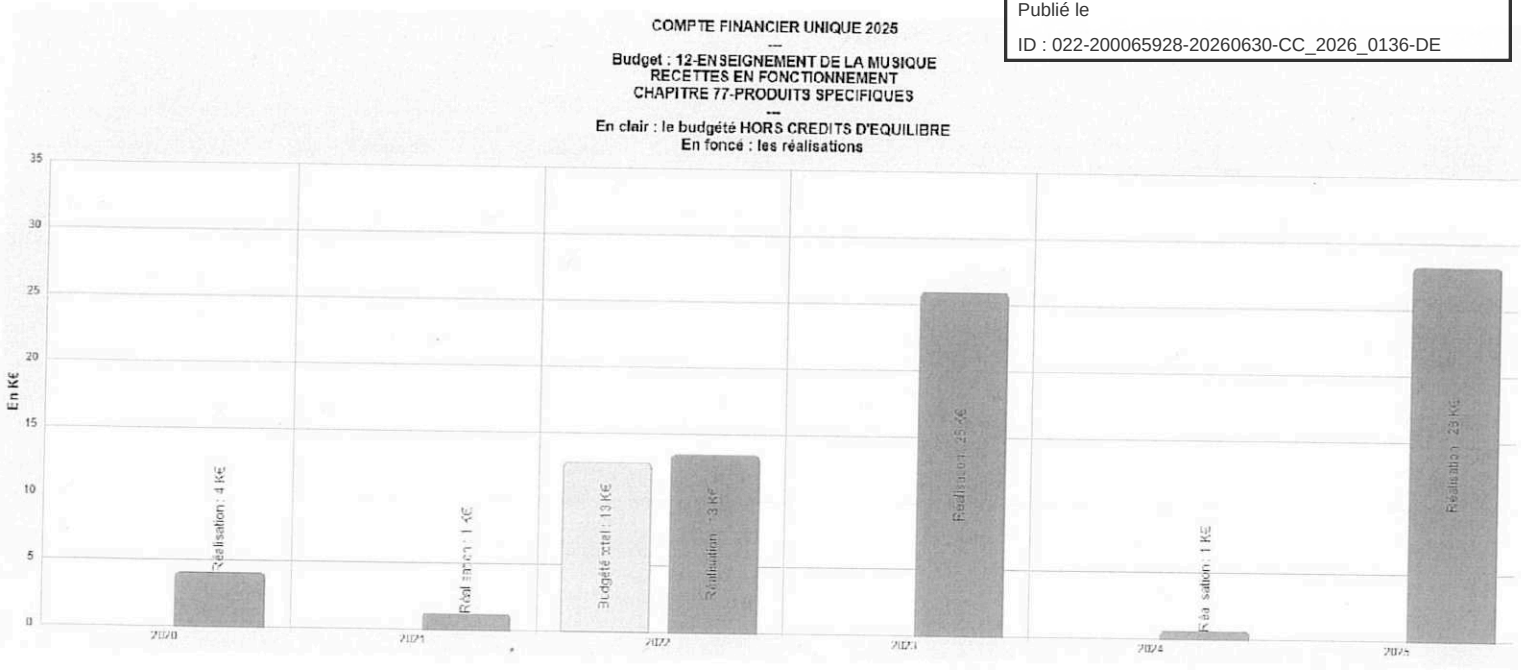


Les produits issus de l'enseignement de la musique (chapitre 70) s'élèvent à 414,97 K€, en progression depuis ces dernières années. Ces produits sont en légère augmentation par rapport au CFU 2024 (+1,99%). Voici les différentes variations : droits d'inscription 357,32 K€ (-3,16%), interventions dans les écoles avec Orchestre à l'école, RPAM, Multi-Accueils, associations : 57,6 K€ (+52,15%).



Les subventions (chapitre 74), égales à 1,301 M€ sont en diminution 3,75 % : attribution de compensation 746,4 K€ et subvention d'équilibre du budget principal 423 K€, subvention DRAC 30 K€ (-11,76 % /CFU2024), subvention du conseil départemental 101 K€ (-37.76%/ CFU 2024) et 863 € de FCTVA.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Les recettes exceptionnelles (chapitre 77) s'élèvent en 2025 à 28,2 K€ dont 24 K€ de régularisation de charges constatées d'avance et 2,8 K€ pour la cession d'un véhicule

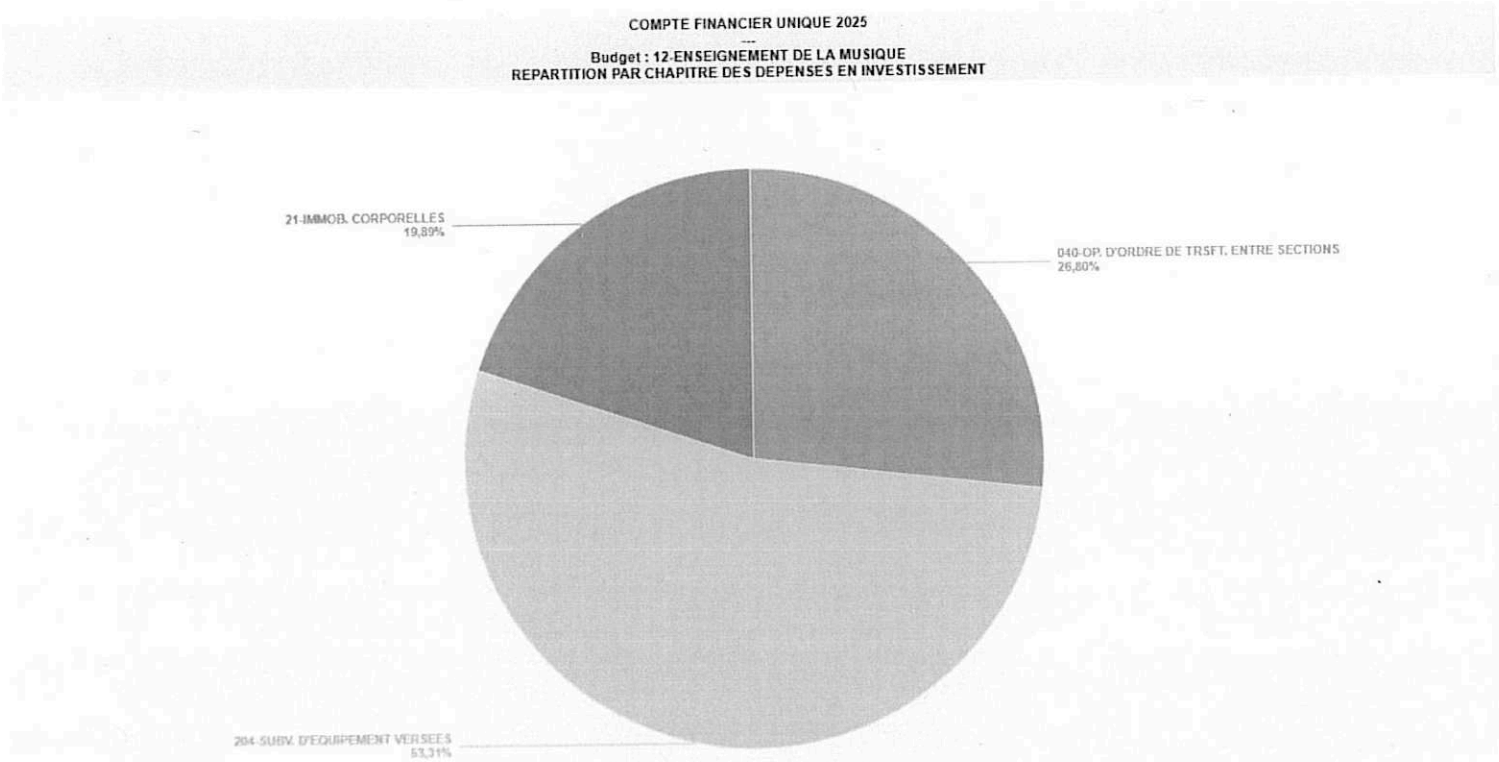
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.1.2 Section d'investissement

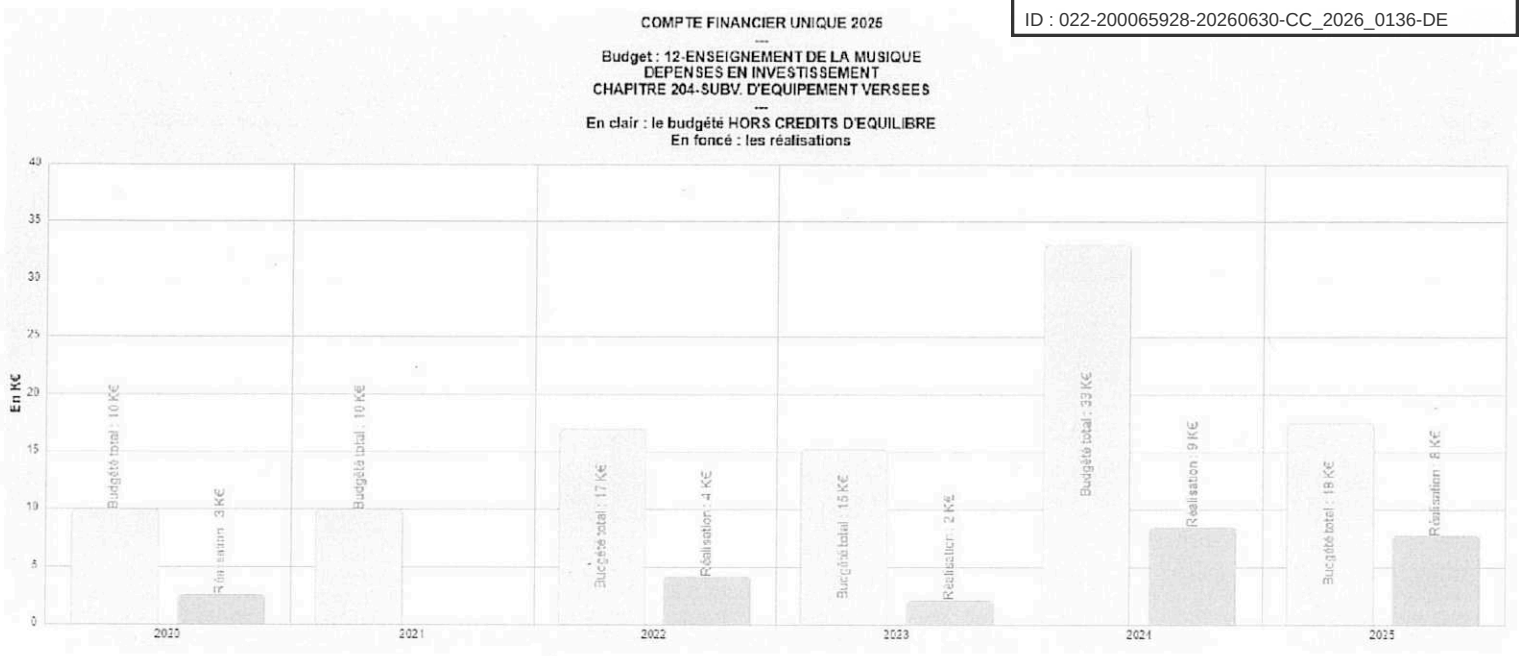
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 12 ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	2 142,00 €	3 792,00 €	10 200,00 €	4 036,07 €	10 900,00 €	3 921,52 €	35,98%	-114,55 €	-2,84%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	4 167,84 €	2 168,00 €	33 031,00 €	8 814,45 €	17 578,59 €	7 802,01 €	44,38%	-712,47 €	-8,37%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	7 000,00 €								
		21 IMMOB. CORPORELLES	67 564,29 €	13 873,99 €	85 216,81 €	36 288,37 €	106 809,68 €	2 910,77 €	2,73%	33 377,60 €	91,98%
		DEPENSE	80 874,13 €	19 833,99 €	128 447,81 €	48 838,92 €	135 288,27 €	14 634,30 €	10,82%	34 204,62 €	70,04%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			68 883,12 €		65 388,27 €				
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			800,00 €		100,00 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	39 006,51 €	50 171,22 €	51 000,00 €	49 026,47 €	40 000,00 €	37 523,00 €	70,17%	-11 503,47 €	-23,46%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	8 184,35 €	5 137,41 €	8 081,39 €	6 607,30 €	7 000,00 €	477,48 €	6,82%	-6 129,82 €	-92,77%
		13-SUBV. D'INVEST. REQUES					14 800,00 €				
		RECETTE	43 000,64 €	55 308,63 €	128 447,81 €	55 633,77 €	135 288,27 €	38 000,48 €	28,09%	-17 633,29 €	-31,71%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			36 583,49 €	35 474,64 €		6 804,85 €		23 366,18 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			50 992,27 €	23 108,78 €		58 583,42 €		65 388,27 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			23 108,78 €	58 583,42 €		65 388,27 €		88 754,45 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			31 939,18 €	19 255,04 €	51 300,00 €	45 629,02 €	37 100,00 €	33 519,32 €		-12 009,70 €	-20,36%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE											
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			31 939,18 €	19 255,04 €	51 300,00 €	45 629,02 €	37 100,00 €	33 519,32 €		-12 009,70 €	-20,36%

2.1.2.1 Les dépenses d'investissement

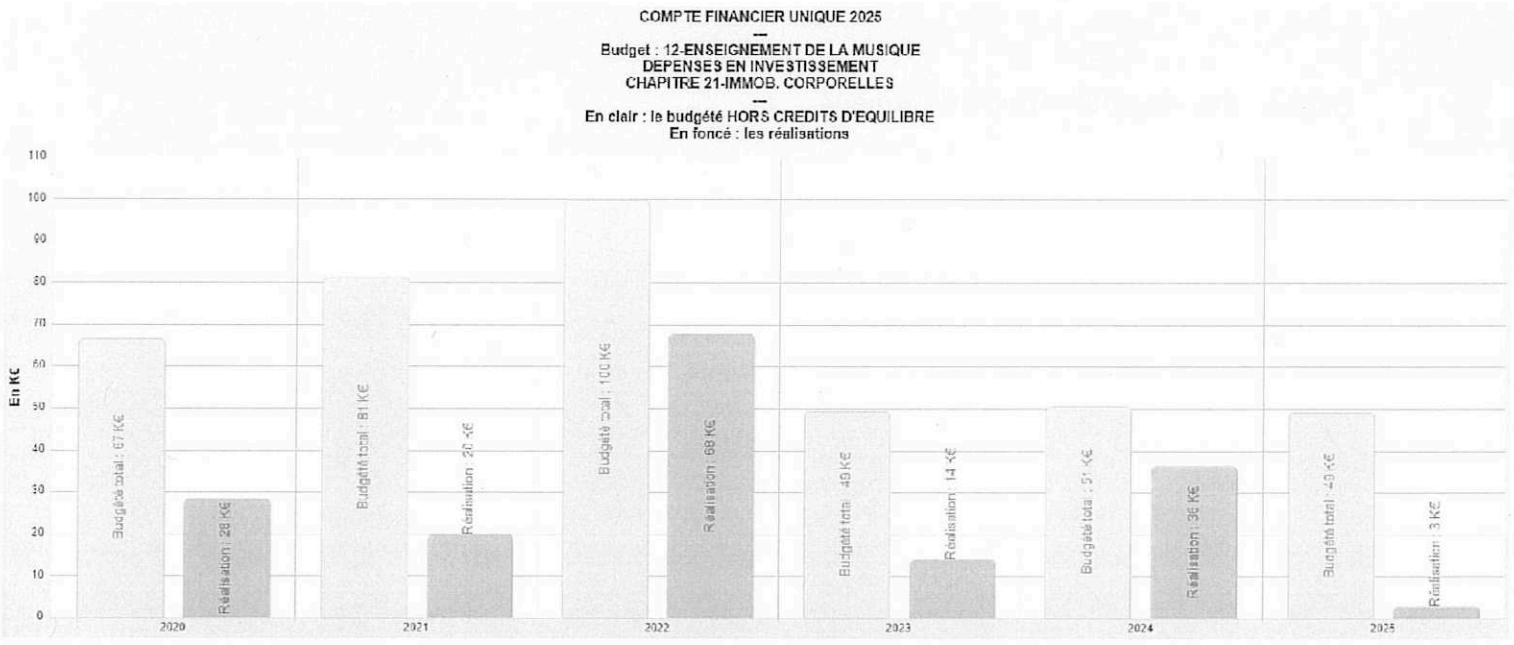
Le total des dépenses d'investissement s'élève à 14,6 K€. Elles sont en nette diminution de 70,04 % (-34 K€) par rapport au CFU 2024.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

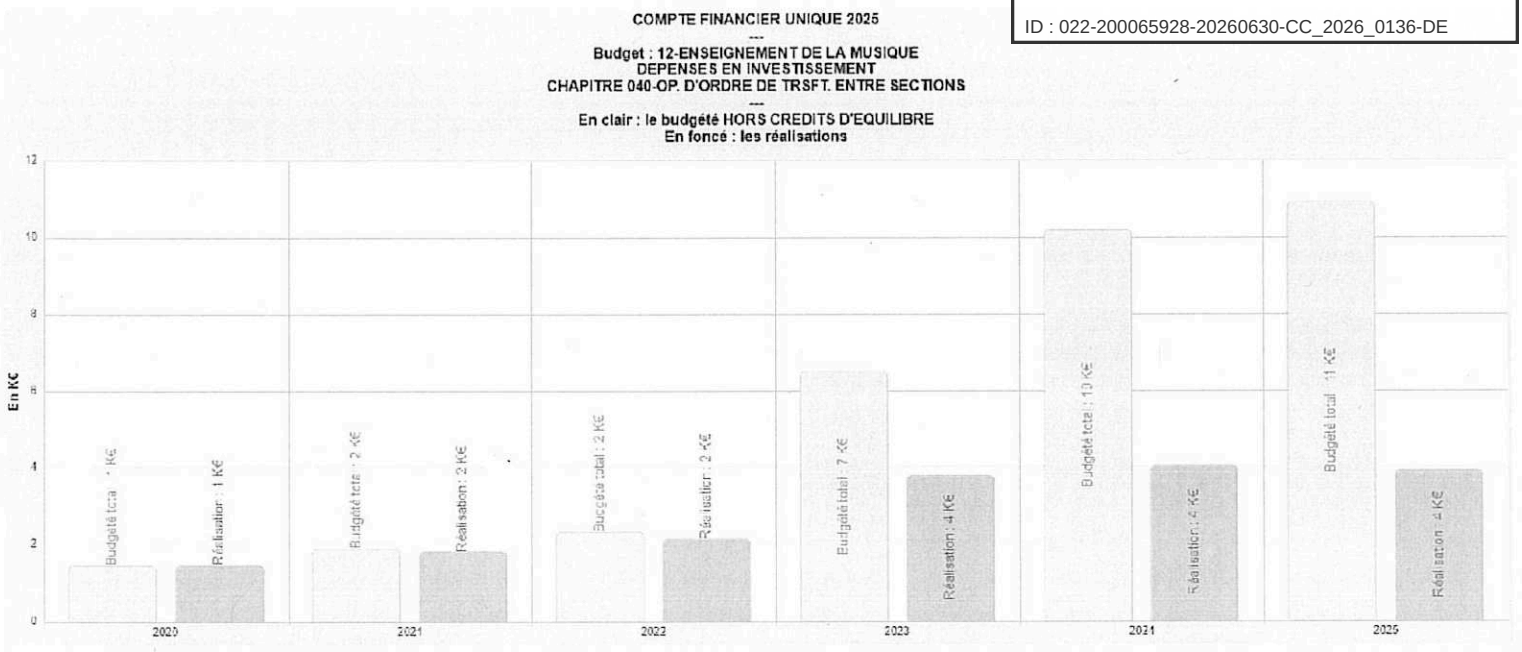


Les subventions d'investissement **(chapitre 204)** versées aux associations pour l'acquisition d'instrument de musique s'élèvent à 7,8 K€ (-8,37%) par rapport au CFU 2024.



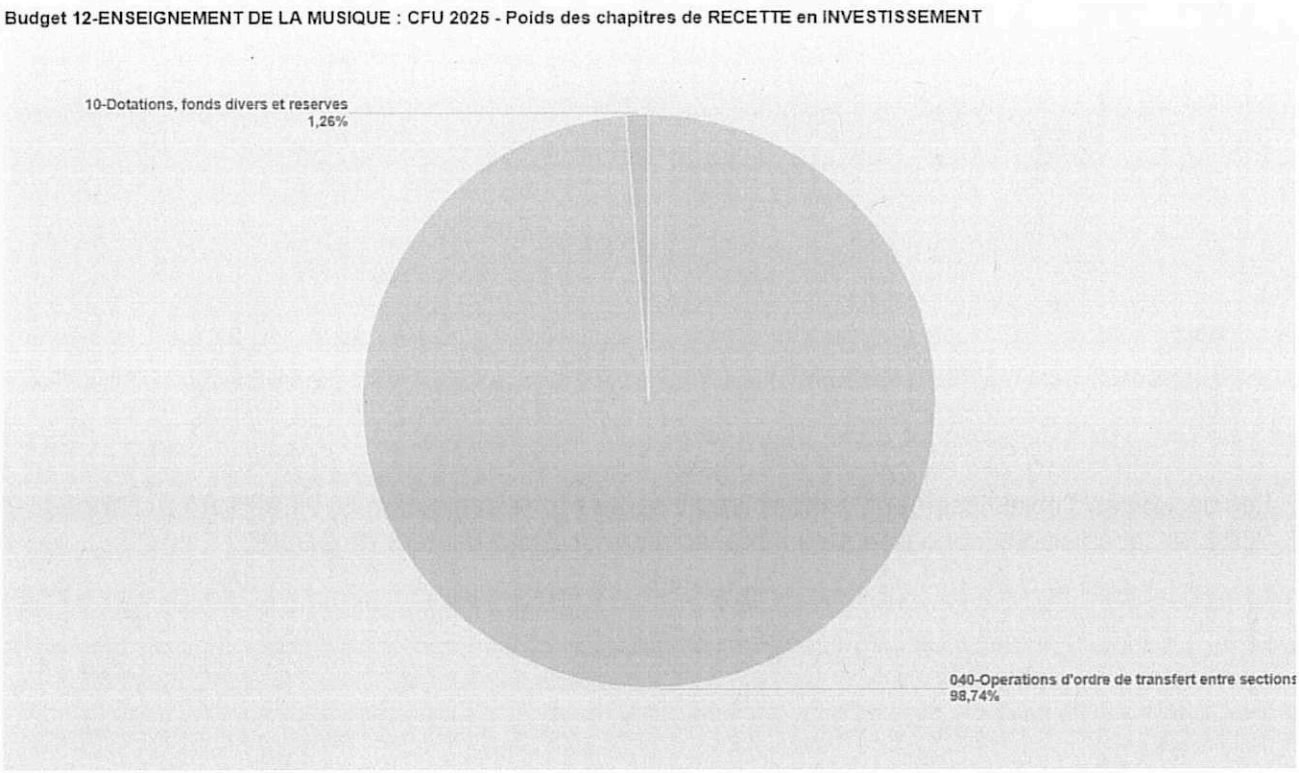
Les dépenses d'investissement, au chapitre 21 sont en forte diminution de 91,98%. Pour l'année 2024, les acquisitions concernent du matériel informatique à hauteur de 2,9 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

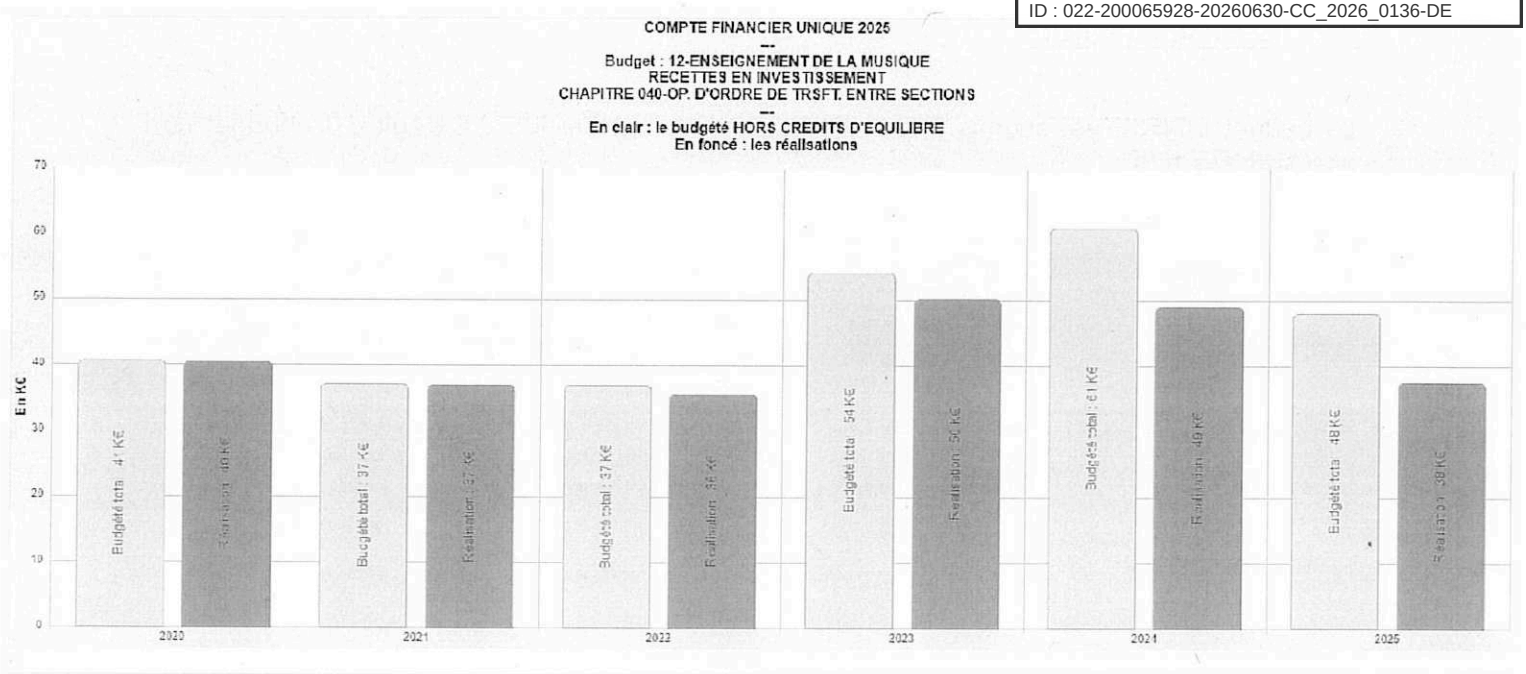


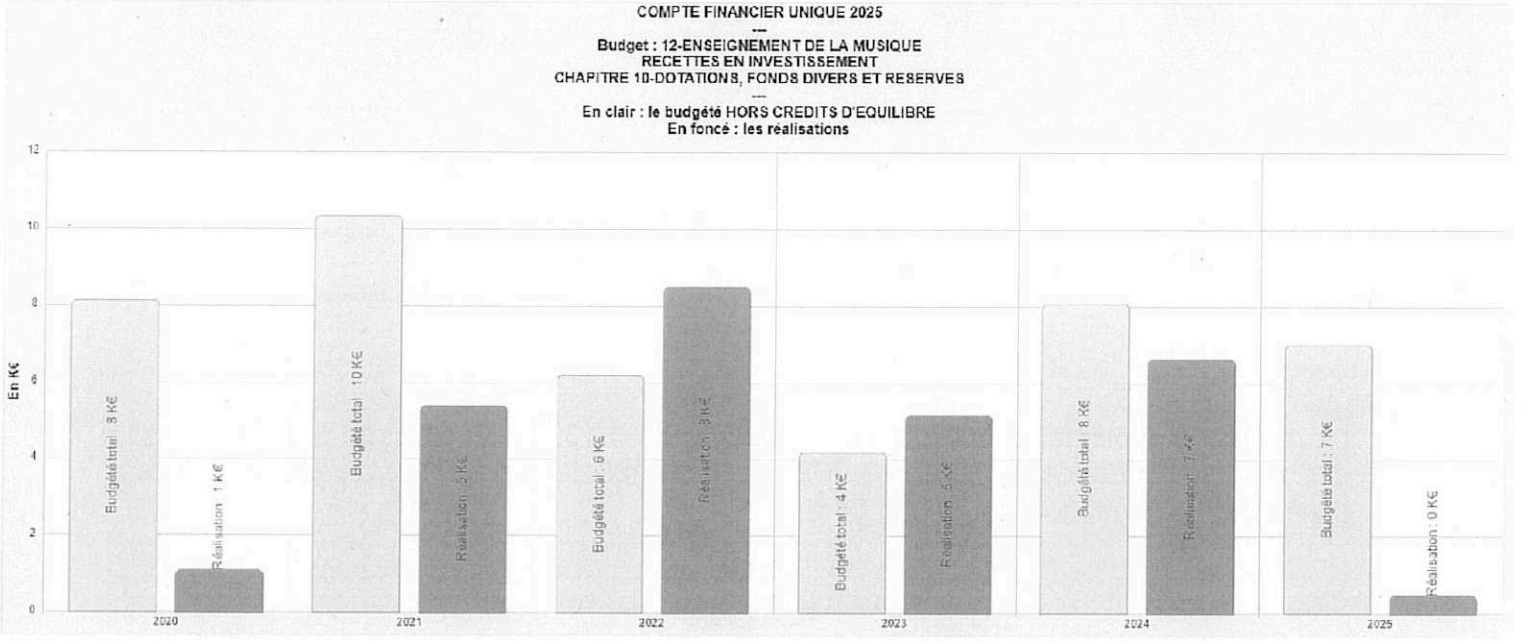
La neutralisation des amortissements de subventions d'équipement s'élève à 3,9K€.

2.1.2.2 Les recettes d'investissement



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Le total des recettes d'investissement s'élève à 38 K€, constitué des amortissements pour 34.6 K€, 2,9 K€ de plus-value dans le cadre d'une cession de bien et du FCTVA à hauteur de 477 €.

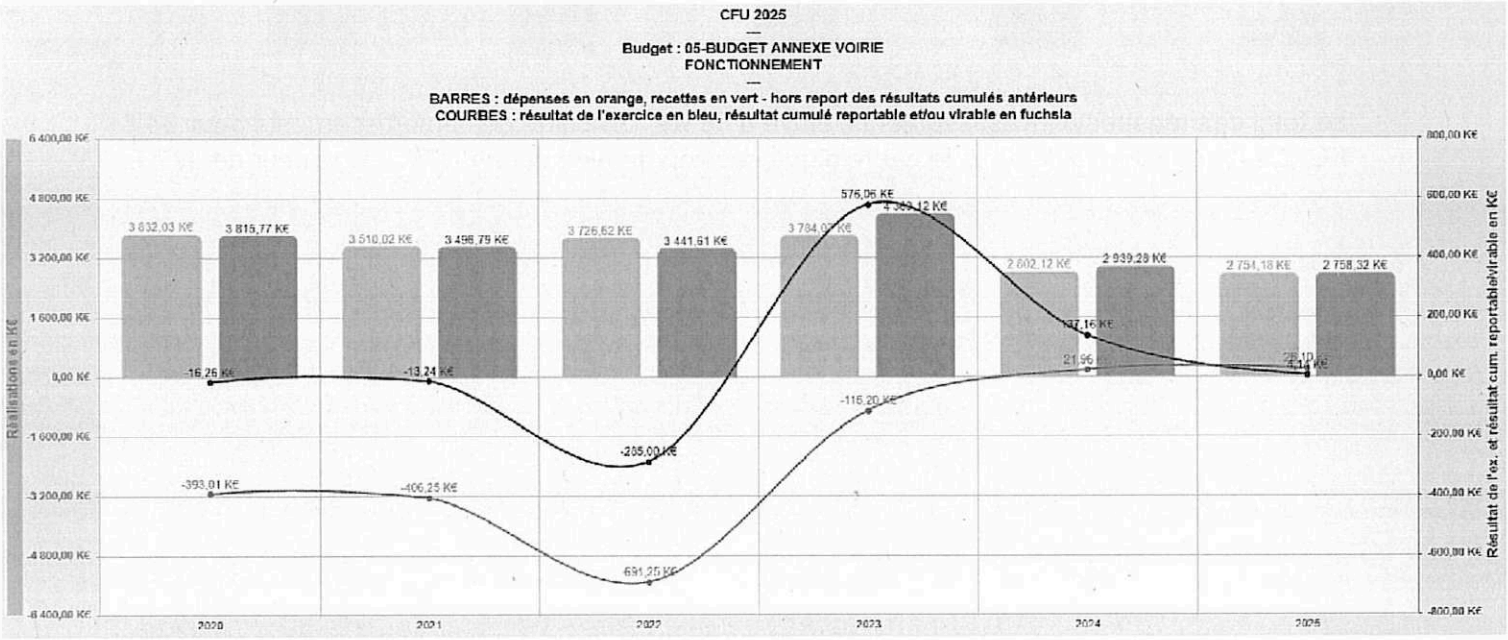
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.2 BUDGET VOIRIE

Le budget VOIRIE est soumis à la nomenclature comptable M57. Il s'agit d'un budget non-assujetti à la TVA.

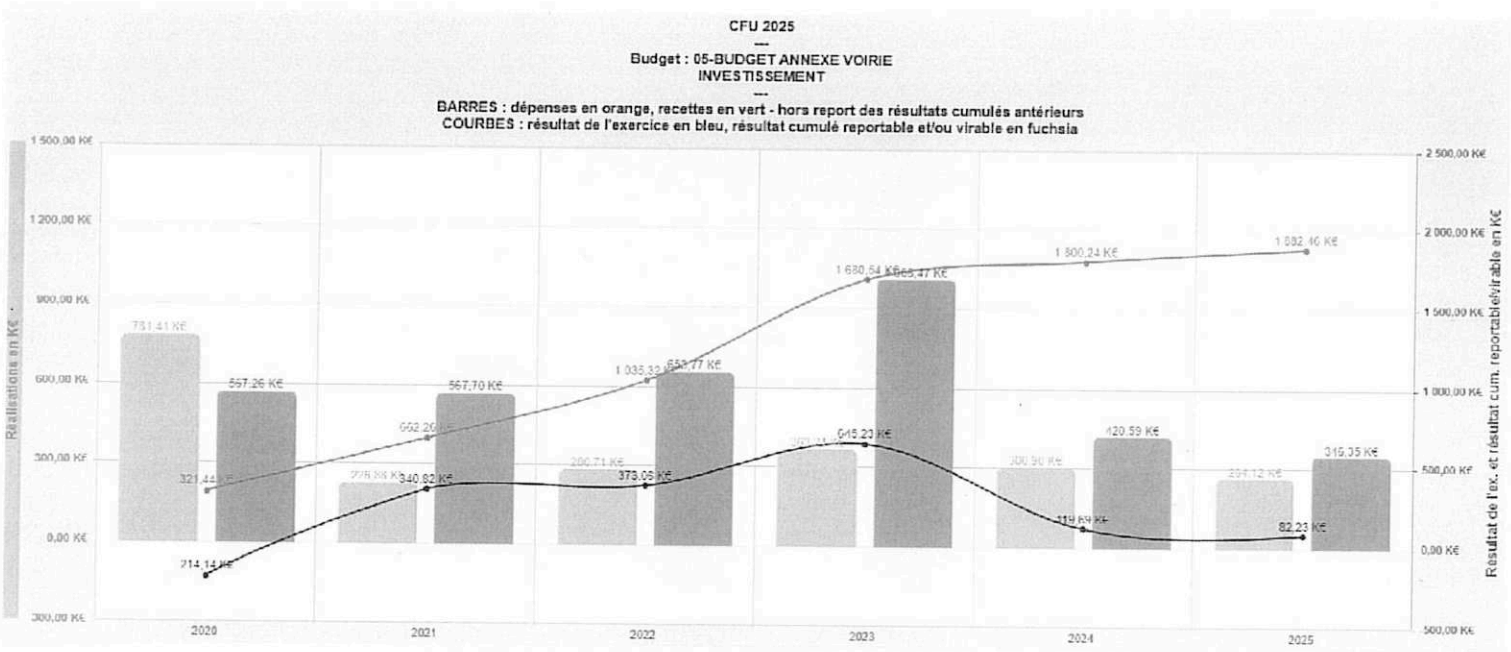
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	3 726 618,54 €	3 784 068,25 €	3 597 400,00 €	2 802 119,73 €	3 165 053,40 €	2 754 175,29 €	87,02%	-47 943,44 €	-1,71%
	RECETTE	3 441 614,74 €	4 330 123,76 €	3 597 400,00 €	2 939 279,58 €	3 165 053,40 €	2 758 315,93 €	87,15%	-100 960,65 €	-3,16%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		-285 003,80 €	576 055,51 €	0,00 €	137 159,85 €	0,00 €	4 139,64 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		-691 253,96 €	-691 253,96 €		-115 198,45 €		21 958,40 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		-691 253,96 €	-115 198,45 €		21 958,40 €		26 098,04 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	280 709,05 €	353 242,64 €	2 118 955,01 €	300 902,34 €	2 203 069,02 €	264 120,51 €	11,99%	-35 781,73 €	-12,22%
	RECETTE	653 766,05 €	1 038 170,92 €	2 118 955,01 €	420 593,72 €	2 203 069,02 €	346 349,57 €	15,72%	-71 244,15 €	-17,65%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		373 057,00 €	645 228,28 €	0,00 €	119 691,38 €	0,00 €	82 228,96 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		1 035 315,03 €	1 035 315,03 €		1 680 544,11 €		1 800 235,49 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		1 035 315,83 €	1 680 544,11 €		1 800 235,49 €		1 882 464,45 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		231 086,55 €	902 049,08 €	356 300,00 €	151 469,32 €	333 200,00 €	277 188,80 €		-171 280,22 €	-38,60%
ANNUITE DE REMECURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		48 057,77 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		183 028,78 €	868 049,08 €	332 300,00 €	417 469,32 €	299 200,00 €	243 188,80 €		-174 280,22 €	-41,75%

Le résultat d'exploitation 2025 est un excédent de 4 139,64 €. Compte-tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 21 958,40 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 26 098,04 €.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'investissement 2025 est un excédent de 82 238,06 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de +1 800 235,49 €, le solde à reporter est un excédent d'investissement de 1 882 464,45 €.

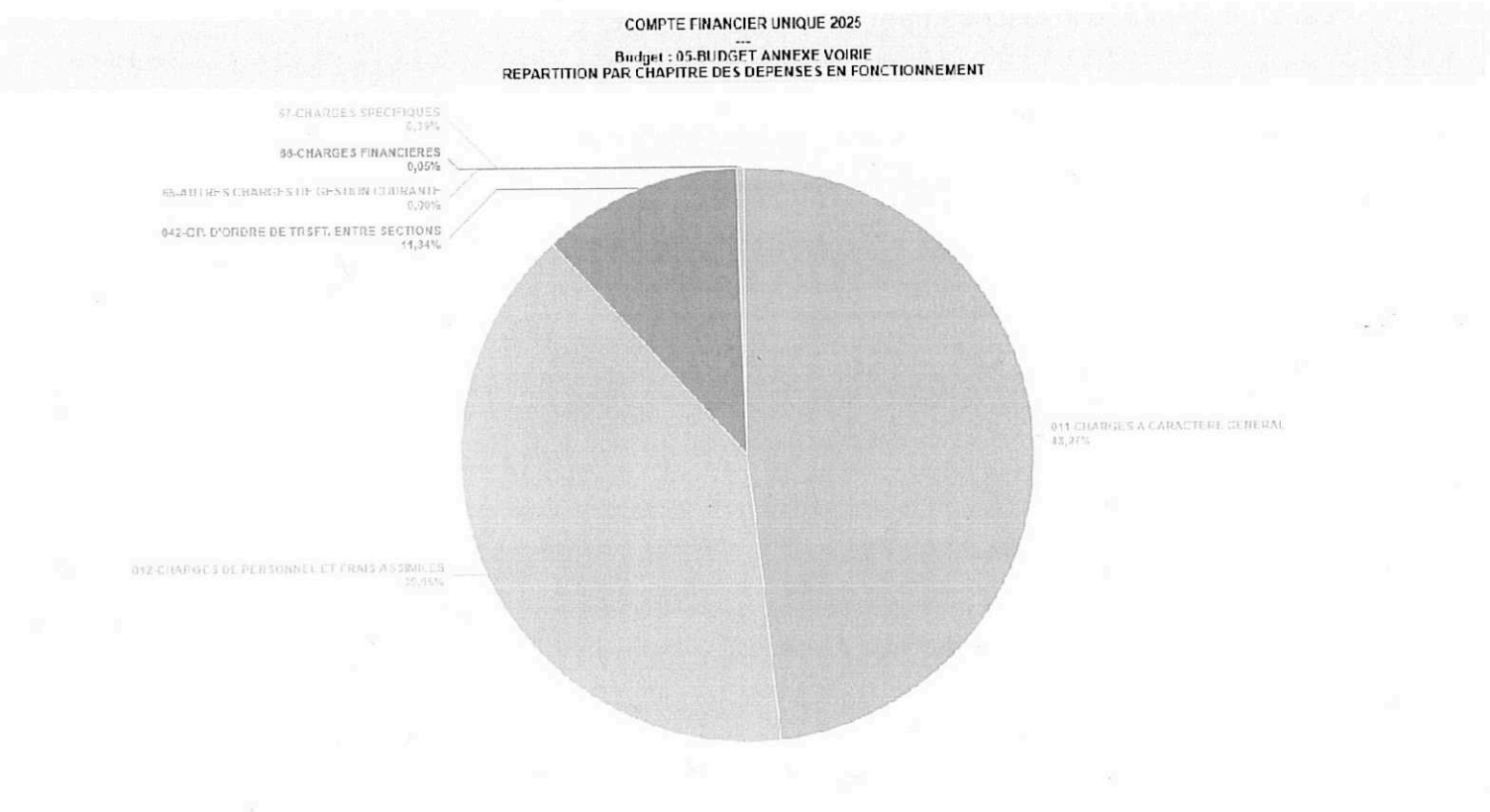


2.2.1 Section d'exploitation

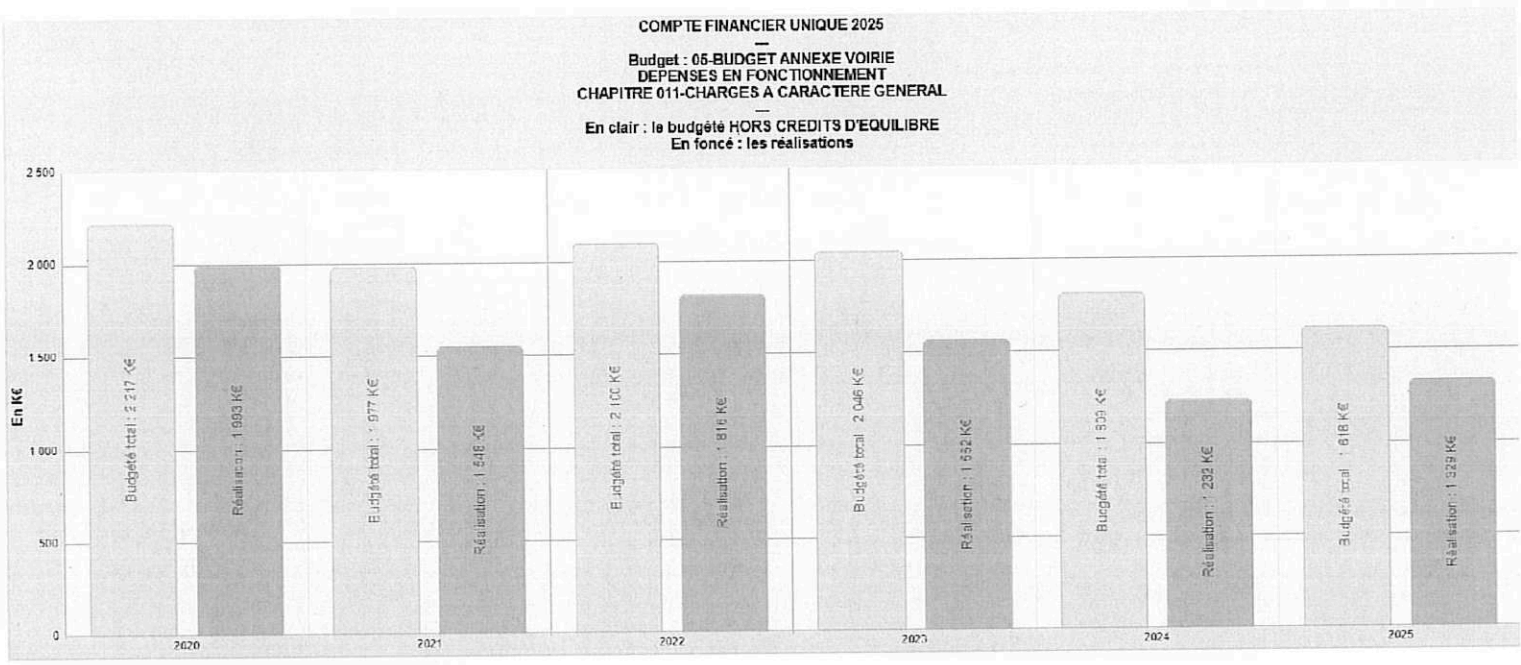
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 05 BUDGET ANNEXE VOIRIE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			115 108,45 €						
		011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 315 557,07 €	1 552 283,02 €	1 808 800,00 €	1 232 141,57 €	1 618 010,00 €	1 320 311,74 €	82,16%	+87 170,17 €	+7,60%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 200 918,55 €	1 241 058,32 €	1 257 250,00 €	1 183 338,35 €	1 185 100,00 €	1 100 279,44 €	94,43%	-60 061,01 €	-5,63%
		042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	919 949,84 €	977 953,40 €	300 000,00 €	382 027,29 €	357 500,00 €	312 313,22 €	87,36%	-70 494,07 €	-18,42%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,80 €	2,90 €	100,00 €	1,27 €	100,00 €	1,98 €	1,99%	0,72 €	155,69%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 204,80 €	2 771,60 €	3 000,00 €	2 540,34 €	1 000,00 €	1 512,43 €	84,02%	-1 125,91 €	-42,69%
		67-CHARGES SPECIFIQUES			25 121,55 €	18 187,01 €	22 458,40 €	10 780,47 €	47,91%	-7 407,44 €	-33,91%
		DEPENSE	3 728 818,51 €	3 784 068,25 €	3 597 100,00 €	2 802 119,73 €	3 185 058,40 €	2 751 178,28 €	87,02%	-47 948,81 €	-1,71%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					21 958,40 €				
		013-ATTENUATION DE CHARGES	3 954,45 €	29 022,67 €	10 000,00 €		10 000,00 €	7 272,66 €	72,72%	-21 749,99 €	
		042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	15 759,20 €	184 569,86 €	20 000,00 €	33 783,86 €	24 300,00 €	23 114,06 €	95,12%	-10 660,80 €	-31,58%
		70-PRODUITS DES SERV. DU DOMAINE. ET VENTES DIVERSES	2 348 134,66 €	2 583 512,27 €	2 621 320,00 €	2 471 855,00 €	2 888 000,00 €	2 531 642,55 €	94,89%	+59 787,55 €	+2,42%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	383 000,00 €	1 080 000,00 €	744 120,00 €	344 000,00 €	440 800,00 €	166 300,00 €	37,72%	-177 700,00 €	-51,63%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	957,92 €	15 402,02 €		52 805,46 €		1 315,26 €		-51 511,20 €	-97,51%
		76-PRODUITS FINANCIERS									
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	94 991,21 €	497 518,64 €		34 711,26 €		28 532,06 €		6 180,26 €	17,66%
		RECETTE	3 111 514,74 €	4 390 123,76 €	3 597 100,00 €	2 939 275,58 €	3 185 058,40 €	2 758 315,93 €	87,13%	-180 960,83 €	-5,18%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			-295 303,80 €	578 055,51 €		137 155,85 €		1 139,64 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			-495 250,15 €	-591 253,95 €		-115 108,45 €		21 958,40 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			-591 253,95 €	-115 108,45 €		21 958,40 €		23 098,04 €			

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.2.1.1 Les dépenses d'exploitation :



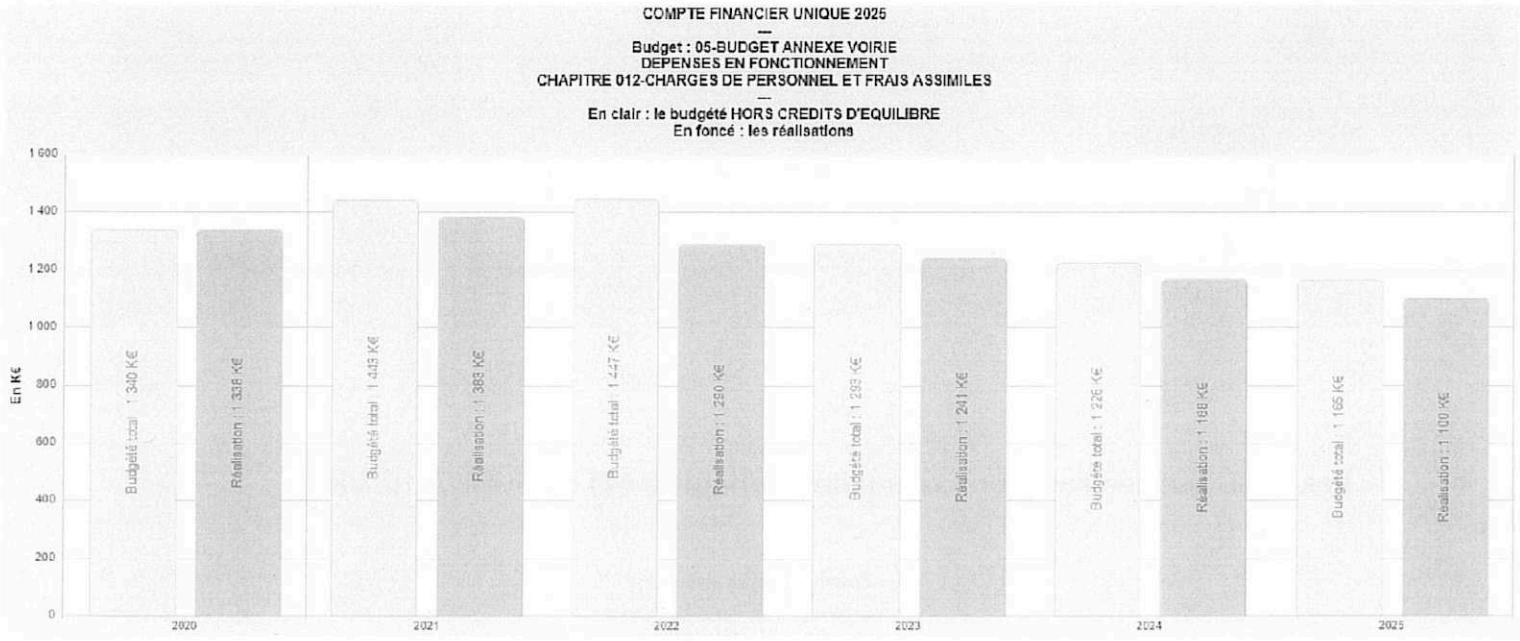
Le total des charges d'exploitation s'élève à 2,754 M€. Elles sont en diminution de 1.71% par rapport au CFU (Compte Financier Unique) 2024.



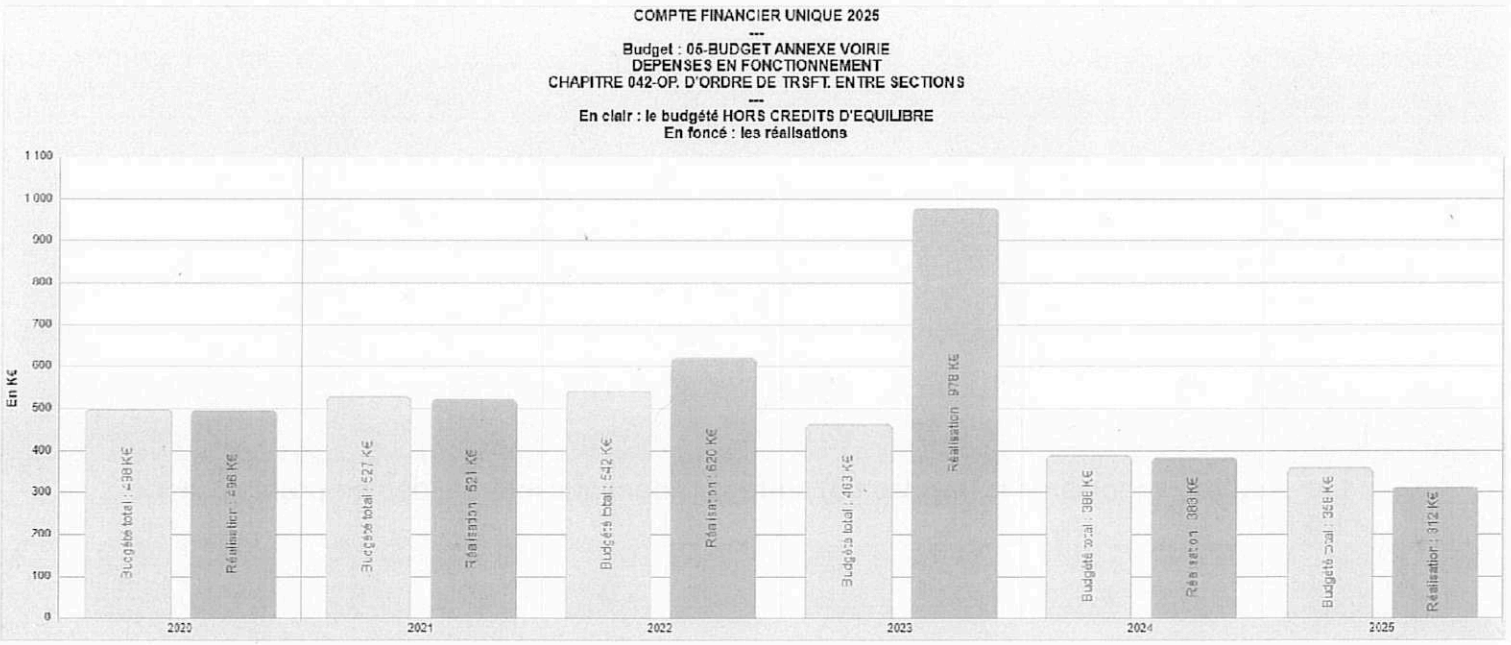
Les charges à caractère général (chapitre 011) sont égales à 1,329 M€, en augmentation de 7.89% par rapport à 2024. Elles sont principalement constituées des fournitures de voirie (729 K€, en augmentation de 18%), du carburant (180 K€, en augmentation de 6.7%), de l'entretien du matériel roulant (136 K€ en augmentation de

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

16.8%), de divers fournitures (57 K€), de location de matériel et véhicules (25 K€), des assurances (30 K€) et des remboursements de frais au budget principal (147 K€). Les dépenses de fournitures de voirie sont refacturées aux communes avec une marge de 15% correspondant aux frais généraux.

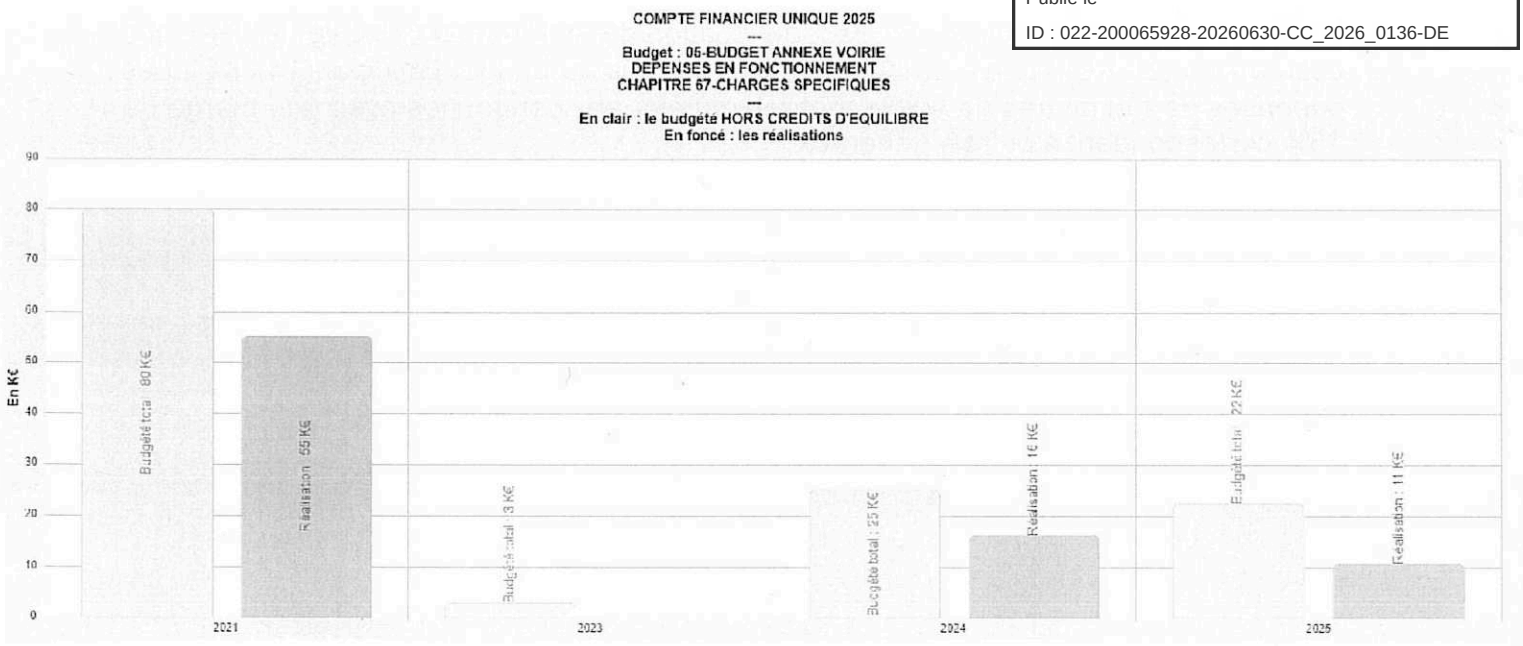


Les charges de personnel (chapitre 012), égales à 1,100 M€, sont en baisse de 5.83 %.

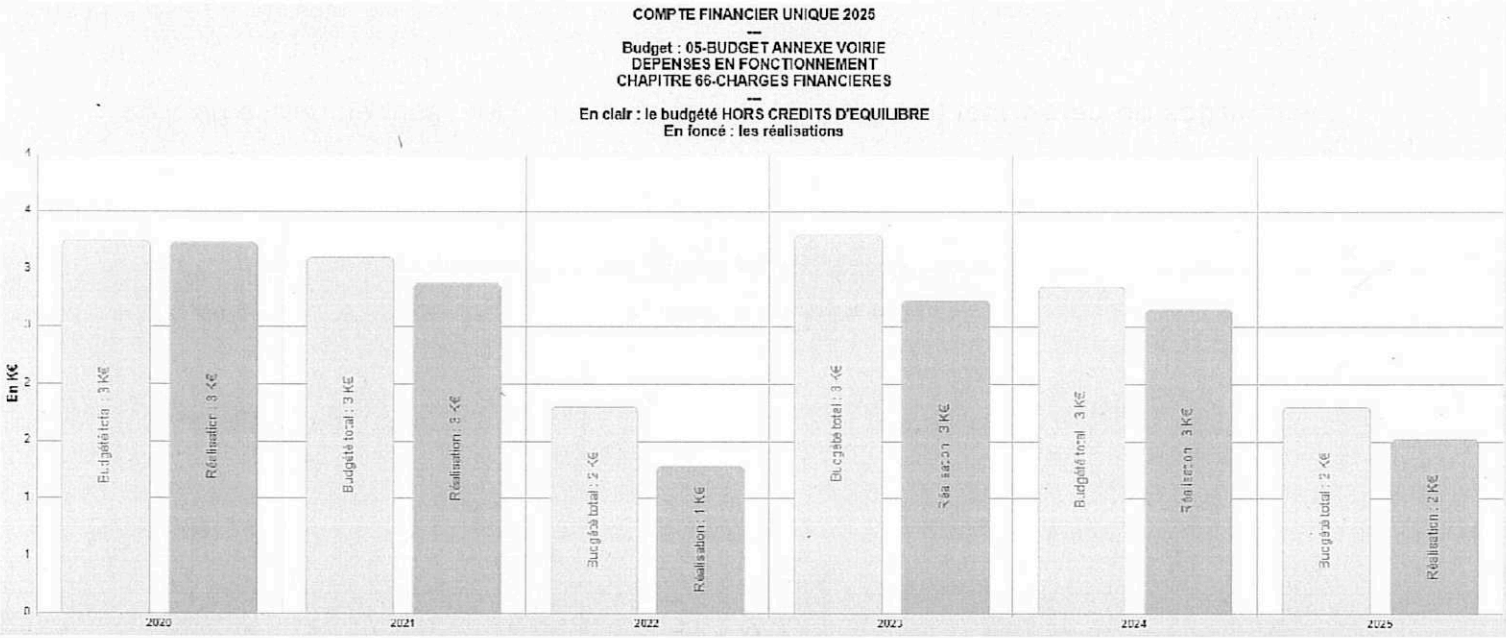


Les opérations d'ordre (chapitre 042) d'amortissements et de cessions, sont égales à 312 K€, en diminution de 18%.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



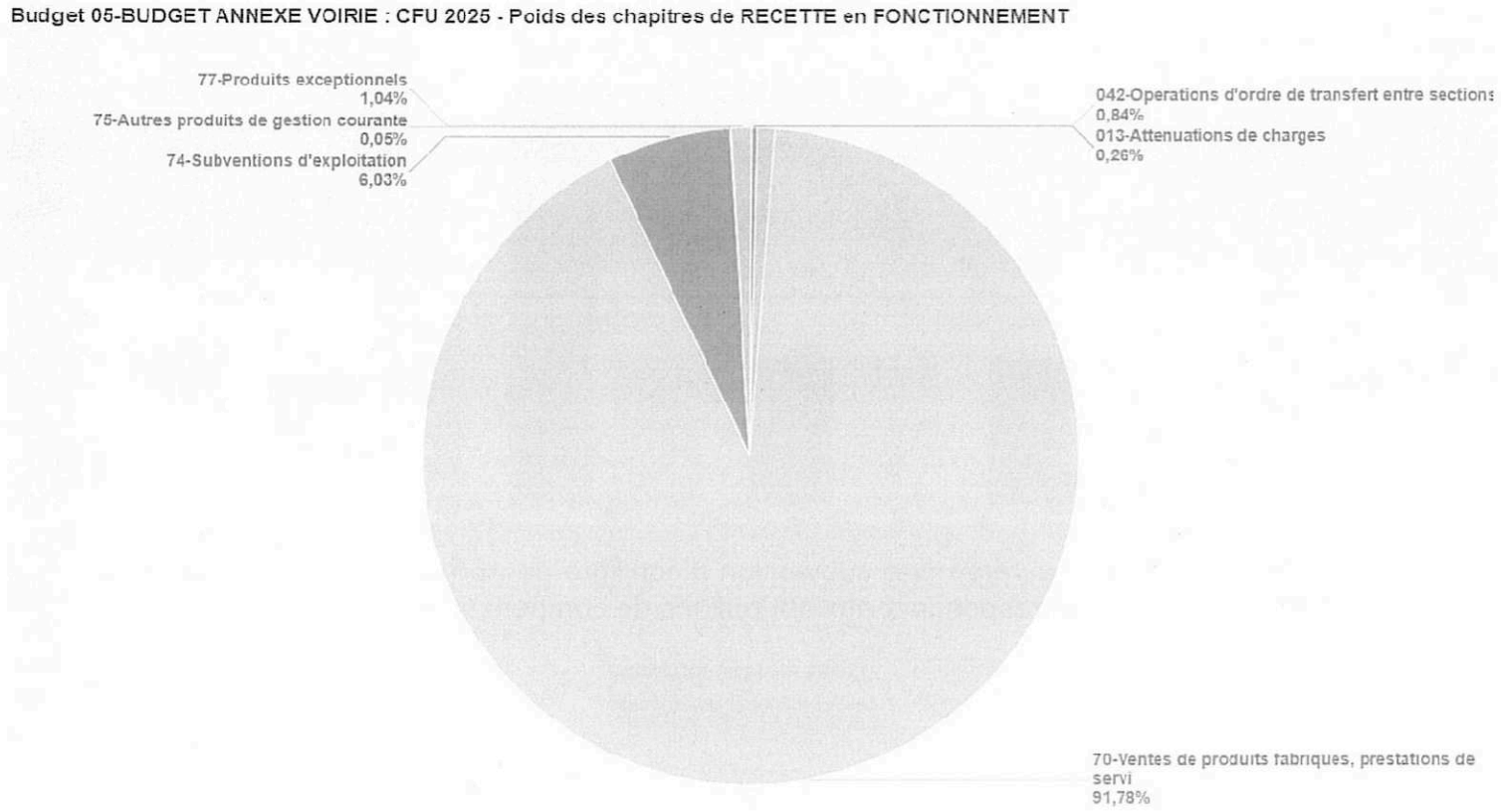
Les titres annulés sur exercice antérieur **(chapitre 67)** s'élèvent à 10.7 K€.



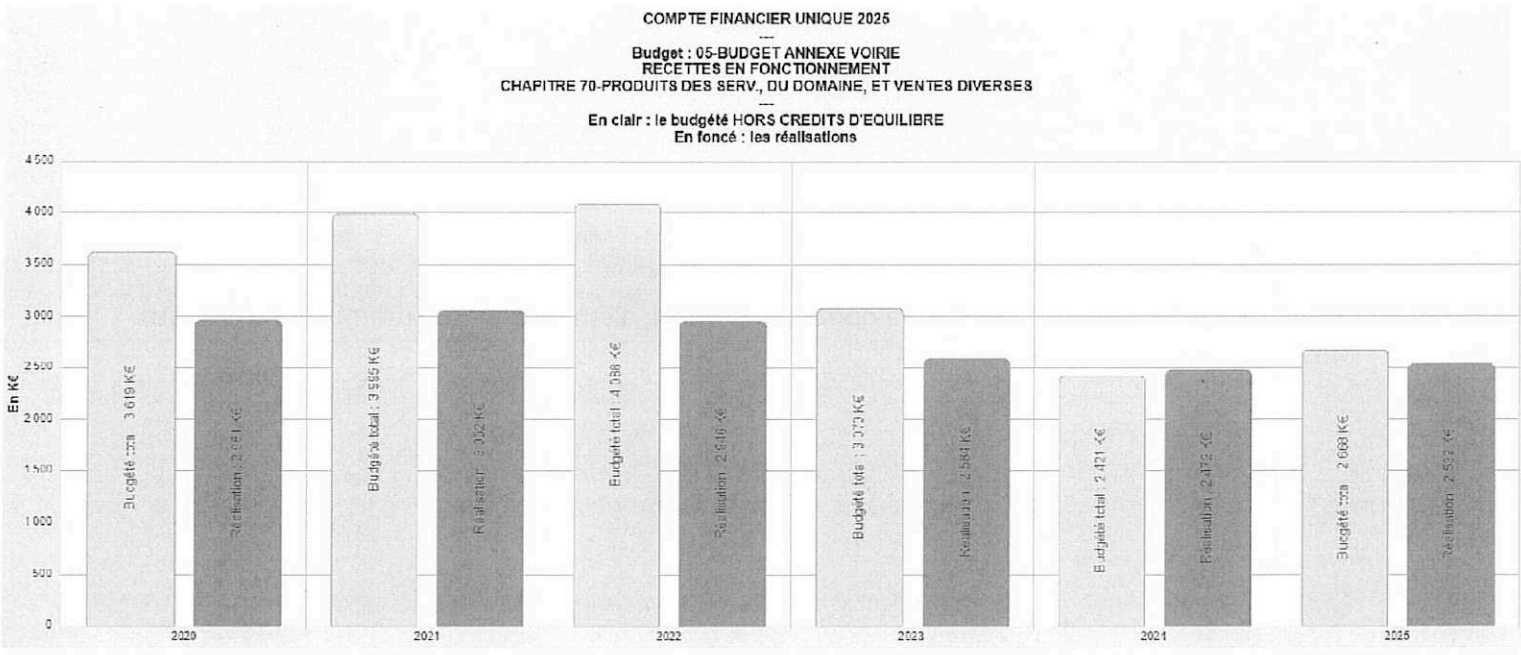
Les charges financières **(chapitre 66)** correspondant aux intérêts des emprunts sont de 1.5 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.2.1.2 Les recettes d'exploitation :

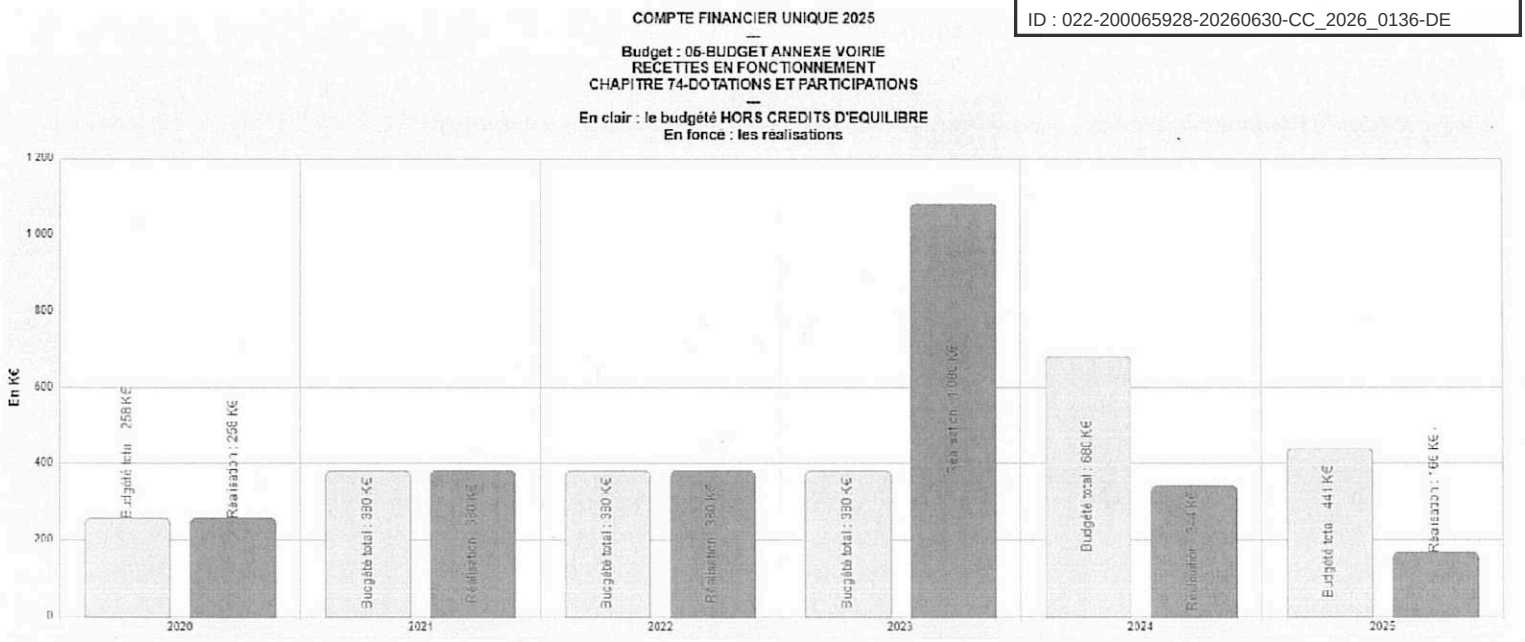


Le total des recettes d'exploitation s'élève à 2.758 M€. Elles sont en diminution de 6.2 % par rapport au CFU 2024.

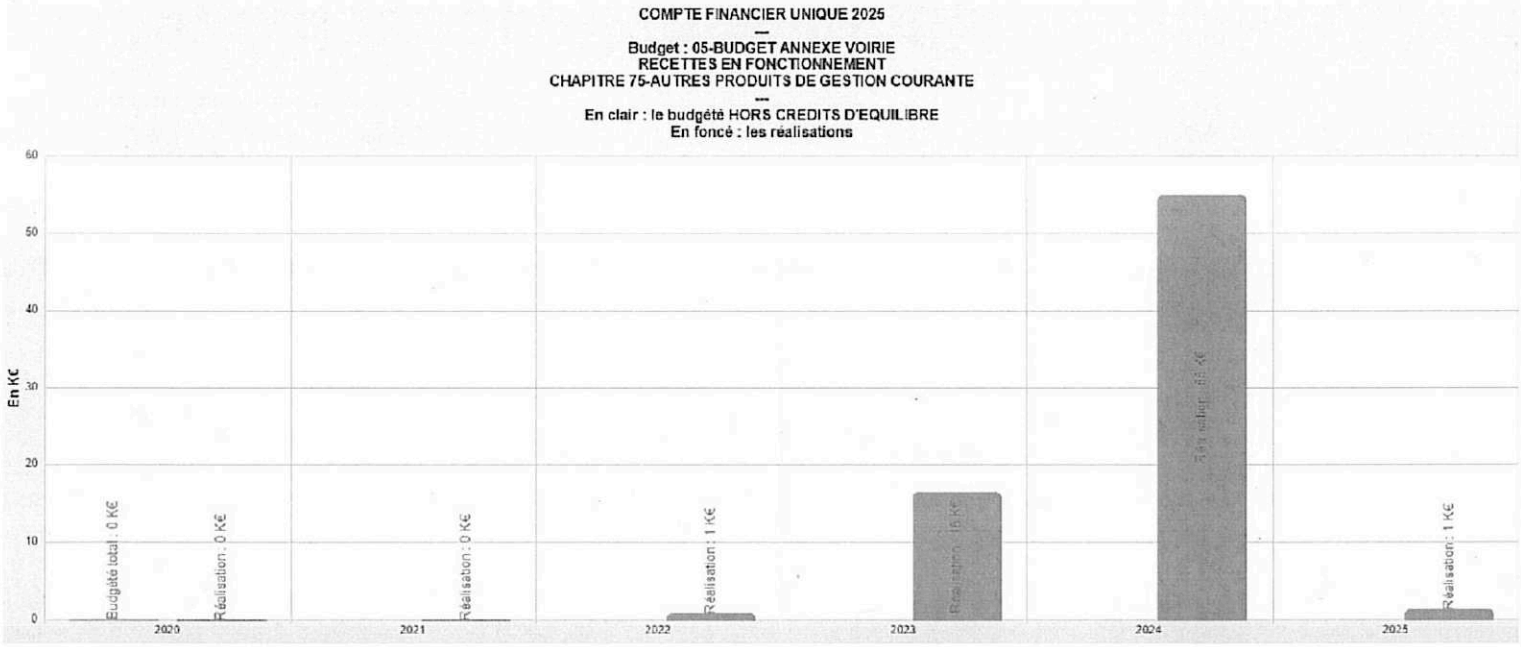


Les prestations de service refacturées (chapitre 70) sont égales à 2,53 M€, en augmentation de 2.42%.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

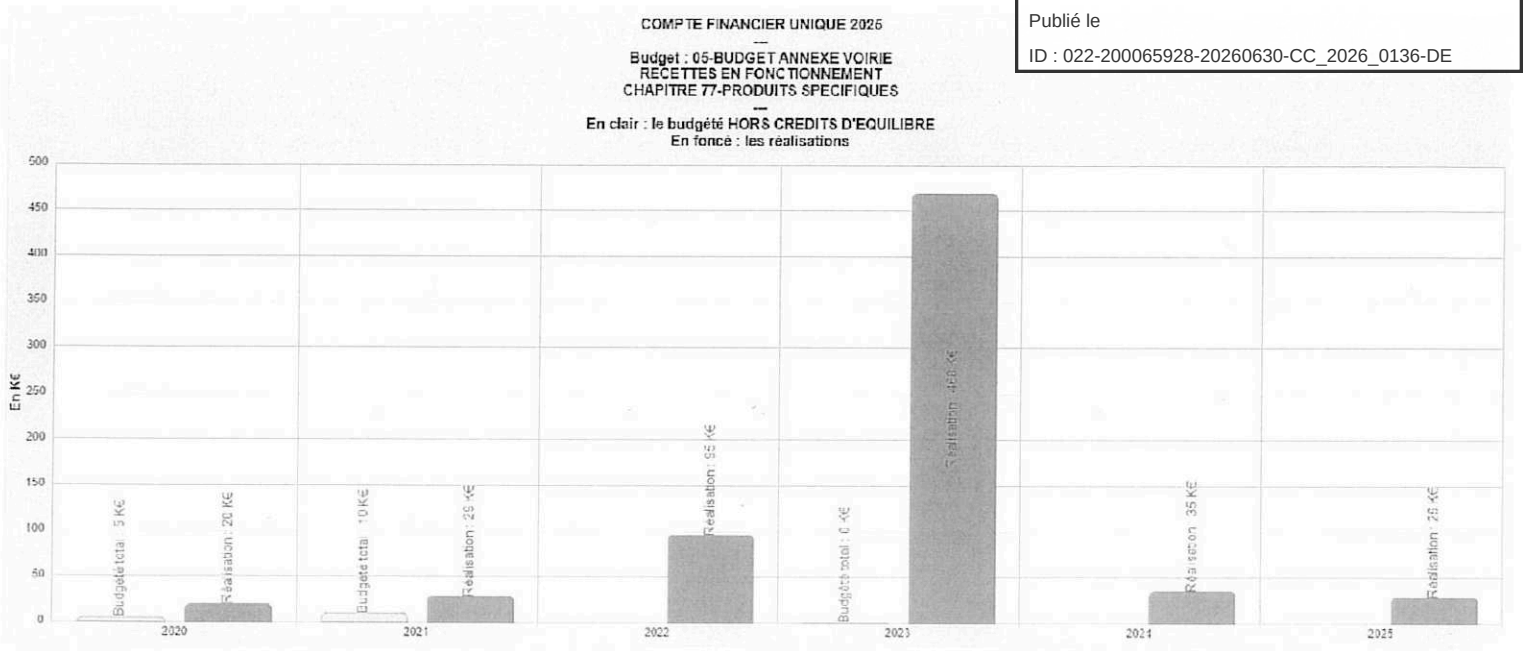


Le Budget Principal a versé une subvention d'équilibre de 165 K€ (contre 344 K€ en 2024), dont 80 K€ correspondant aux attributions de compensation.

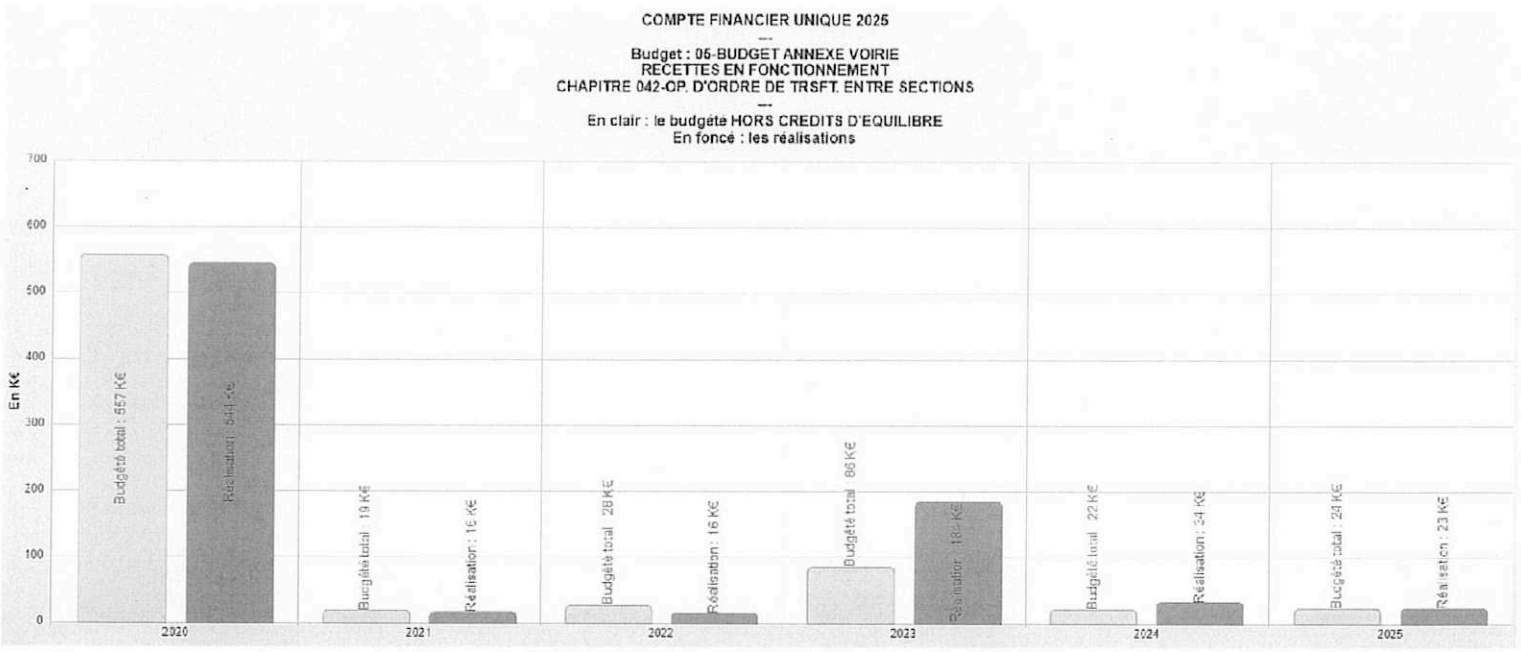


Le chapitre 75 s'élève à 1.3 K€, cela correspond principalement à des apurements de charges rattachées à tort en 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Les produits exceptionnels (chapitre 77) s'élèvent à 28,5 K€, correspondant aux cessions.



Les opérations d'ordre (chapitre 042) d'amortissements sont égales à 23 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Palmarès complet des clients du budget Voirie sur la période 2020-2025

Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES - Nature : 704-TRAVAUX

CLIENTS DU BUDGET VOIRIE hors budget principal LTC et hors écritures de rattachements	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2020	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2021	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2022	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2023	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2024	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2025	CHIFFRE D'AFFAIRE 2020-2025	PART DU CHIFFRE D'AFFAIRE 2020-2025
1127-COMMUNE DE PLOUVILLAL	159 943,88 €	263 096,19 €	85 338,35 €	180 253,90 €	27 551,45 €	7 359,80 €	723 246,57 €	6,17%
10604-COMMUNE DE PLOUARET	260 021,62 €	70 185,59 €	159 915,63 €	63 237,54 €	322,98 €	162 301,62 €	715 984,58 €	6,10%
1081-COMMUNE DE PLESTIN LES GREVES	169 985,43 €	121 061,54 €	105 234,87 €	37 419,92 €	180 378,33 €	72 321,54 €	686 901,53 €	5,86%
1006566-BUDGET ANNEXE IMMOBILIER LTC	45 758,77 €	93 583,72 €	144 361,10 €	117 173,02 €	121 724,85 €	123 375,42 €	646 000,88 €	5,51%
20497-COMMUNE DE PLOUNEVEZ MOEDEC	228 508,10 €	44 519,59 €	122 248,70 €	30 215,59 €	32 515,70 €	51 714,78 €	509 613,37 €	4,35%
1010720-COMMUNE DE LA ROCHE-JAUDY	56 777,00 €	114 959,27 €	62 961,00 €	120 694,99 €	75 562,60 €	60 761,00 €	507 716,34 €	4,33%
1129-COMMUNE DE PLUFUR	6 492,27 €	148 627,93 €	199 441,62 €	48 105,97 €	72 941,39 €	19 395,77 €	495 205,95 €	4,22%
1128-COMMUNE DE PLOUZELAMBRE	92 585,57 €	34,04 €	5 817,26 €	100 365,15 €	94 595,27 €	144 114,37 €	437 611,66 €	3,73%
20494-COMMUNE DE LODUY PLOUGRAS	11 710,60 €	48 783,33 €	227 321,01 €	45 675,31 €	10 344,64 €	50 670,72 €	395 615,61 €	3,37%
1130-COMMUNE DE TREDREZ LOCQUEMEAU	101 308,44 €	136 611,19 €	17 120,21 €	32 250,65 €	12 144,17 €	71 220,41 €	374 786,28 €	3,20%
20408-COMMUNE DE TREGROM	67 307,10 €	61 177,04 €	61 793,28 €	3 262,56 €	41 461,07 €	86 670,64 €	322 471,78 €	2,75%
1011900-BUDGET ANNEXE ESPACES ACTIVITES	28 262,11 €	26 267,73 €	32 261,66 €	147 615,61 €	11 877,16 €	72 282,13 €	318 397,36 €	2,70%
10602-COMMUNE DE TONQUEDEC	58 357,71 €	96 213,61 €	21 796,54 €	19 860,25 €		109 905,15 €	309 633,26 €	2,64%
20496-COMMUNE DE PLOUNERIN	86 111,25 €	114 300,61 €	64 388,85 €	13 674,87 €	15 049,14 €		293 424,72 €	2,50%
16422-BUDGET ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	36 340,23 €	19 609,69 €	43 738,13 €	51 144,83 €	21 303,03 €	61 676,61 €	234 812,52 €	2,00%
1119-COMMUNE DE LANNION	24 275,88 €	82 234,87 €	92 768,63 €	16 848,90 €	15 111,00 €	2 447,43 €	233 624,71 €	1,99%
10601-COMMUNE DE CAVAN	115 799,73 €	32 087,03 €	59 272,04 €	13 488,08 €	12 307,89 €		232 652,30 €	1,98%
1123-COMMUNE DE ROSPEZ	19 772,53 €	78 953,44 €	66 738,69 €	47 182,87 €	11 559,78 €		224 207,31 €	1,91%
12762-COMMUNE DE CAVILLE	11 104,27 €	38 026,39 €	56 972,27 €	10 842,33 €	34 285,68 €	68 562,70 €	218 893,50 €	1,87%
1002845-COMMUNE DE MINIHY TREGUIER	10 778,00 €	28 370,52 €	12 763,52 €	5 549,93 €	109 528,03 €	44 145,49 €	211 836,49 €	1,81%
1054-COMMUNE DE SAINT MICHEL EN GREVE	46 993,00 €	41 309,95 €	47 314,67 €	71 259,28 €	3 792,60 €	547,10 €	211 416,51 €	1,80%
4257-COMMUNE DE PERROS GUIREC	10 530,16 €	17 391,09 €	41 370,96 €	136 819,09 €			206 211,32 €	1,76%
19863-COMMUNE DE PRAT	49 462,65 €	22 490,65 €	33 558,26 €	18 855,05 €	40 587,64 €	36 204,25 €	201 279,50 €	1,72%
10603-COMMUNE DE LE VIEUX MARCHE	75 517,67 €	47 079,25 €	55 927,53 €		6 506,63 €	6 123,61 €	191 250,09 €	1,63%
1109-COMMUNE DE PLOUJEC'H	90 772,67 €	14 006,72 €	3 580,46 €	15 597,93 €	8 241,82 €	24 857,74 €	157 237,36 €	1,34%
1014230-BUDGET EAU POTABLE	1 394,95 €	2 832,64 €	20 398,74 €	31 079,98 €	54 543,51 €	36 339,61 €	146 589,43 €	1,25%
1004572-COMMUNE DE KERFOURN	7 598,03 €	41 194,63 €	21 364,76 €	32 000,97 €	12 370,80 €	30 563,81 €	146 019,25 €	1,24%
8035-COMMUNE DE LANVELLEC	29 328,62 €	35 727,60 €	17 077,53 €	16 679,43 €	15 160,40 €	10 276,69 €	125 448,27 €	1,07%
1120-COMMUNE DE KERMARIA SULARD	16 664,64 €	41 582,04 €	29 480,76 €	15 292,64 €		20 459,25 €	123 439,73 €	1,05%
1005150-COMMUNE DE TREZENY	7 460,72 €	10 531,84 €	37 290,57 €	25 532,97 €	13 482,37 €	24 550,77 €	119 249,74 €	1,02%
3431-COMMUNE DE CAOUENNEC-LANVEZEAC	8 837,69 €	2 069,63 €	40 742,75 €		49 511,54 €	12 190,26 €	113 351,92 €	0,97%
1108-COMMUNE DE TREGASTEL	40 082,22 €	45 164,37 €	10 369,62 €		1 369,12 €	3 160,76 €	110 046,09 €	0,94%
10000484-COMMUNE DE PLOUGRESCANT						95 421,62 €	95 421,62 €	0,81%
10 6858 MAIRIE DE PLOUNERIN				226,88 €	76 509,74 €	9 103,18 €	85 839,80 €	0,73%
9321 COMMUNE DE PLOUGUIEL	10 682,98 €	9 622,51 €	10 246,11 €	10 735,14 €	25 002,12 €	17 659,60 €	84 298,76 €	0,72%
10 0921-BUDGET TRANSPORTS LTC	6 931,67 €	38 643,75 €	12 590,60 €	4 776,96 €	12 551,12 €	7 587,72 €	83 481,83 €	0,71%
19323-COMMUNE DE TREDARZEC	17 415,92 €	33 250,93 €	14 116,21 €		6 975,54 €	7 447,26 €	79 205,96 €	0,68%
22689-COMMUNE DE PLUZUNET		15 559,70 €	57 888,00 €	1 994,55 €			75 382,25 €	0,64%
991-SYNDICAT MIXTE DE L'AEROPORT LANNION		29 150,33 €	12 862,38 €	154,28 €	31 108,25 €		73 275,29 €	0,62%
1131-COMMUNE DE TREMEL	1 276,26 €			37 504,98 €	14 050,14 €	17 655,97 €	70 486,35 €	0,60%
9402-COMMUNE DE PENVENAN	10 495,32 €	13 857,21 €	20 155,63 €	4 582,39 €	9 670,21 €	10 465,30 €	69 226,26 €	0,59%
15106-SEM LANNION TREGOR	20 045,60 €	11 155,40 €	6 407,75 €	11 291,42 €	10 000,78 €	2 000,05 €	60 777,00 €	0,64%
1003136-COMMUNE DE LEZARDRIEUX	10 295,52 €		3 653,24 €	20 597,27 €	17 309,44 €	3 494,73 €	63 230,20 €	0,54%
20405-COMMUNE DE PLOUGRAS	78,75 €	57 620,00 €				3 328,76 €	61 027,41 €	0,52%
1003107-COMMUNE DE PLEUMEUR GAUTIER	3 386,43 €	15 280,05 €	10 932,63 €	8 504,64 €	9 441,24 €	12 513,32 €	60 058,31 €	0,51%
1124-COMMUNE DE TREBEURDEN	5 117,06 €	25 809,52 €	15 968,28 €	5 591,64 €	2 416,71 €	2 818,21 €	57 661,46 €	0,49%
1132-COMMUNE DE LOUANNEC	18 379,21 €	16 620,81 €			11 432,01 €	11 170,89 €	57 602,96 €	0,49%
17395-COMMUNE DE LANMERIN	2 546,13 €		5 223,84 €	49 997,54 €			55 767,51 €	0,48%
10 5112-COMMUNE DE RUNAN	8 906,04 €	10 113,64 €	13 728,30 €	5 964,88 €	7 313,28 €	7 569,12 €	54 595,26 €	0,47%
18330-COMMUNE DE PLEUMEUR BODOU	13 626,68 €	8 584,02 €	7 997,73 €	15 676,35 €	5 109,50 €	2 171,60 €	53 367,98 €	0,45%
1110-COMMUNE DE TREDUDER	10 005,14 €	19 704,90 €	17 637,67 €	262,50 €	55,00 €	3 957,49 €	51 622,70 €	0,44%
1133-COMMUNE DE SAINT QUAY PERROS			6 896,37 €	7 603,29 €	19 917,32 €	12 404,60 €	46 821,58 €	0,40%
1126-COMMUNE DE TREVOU TREGUIGNEC	43 711,05 €	241,50 €			2 173,25 €		46 125,80 €	0,39%
1005134-COMMUNE DE TROGUERY		1 305,90 €	1 950,60 €	10 591,20 €	31 373,78 €		45 279,60 €	0,39%
17431-COMMUNE DE PLEUDIAN	21 604,66 €	15 010,00 €	6 556,12 €				43 594,50 €	0,37%
1002978-COMMUNE DE PLOUGRESCANT	17 404,83 €	4 032,81 €	13 360,02 €		7 238,34 €		42 035,30 €	0,36%
1125-COMMUNE DE TRELEVERN	5 764,83 €	19 481,12 €	1 567,20 €	1 497,80 €	6 657,12 €		37 878,37 €	0,32%
1014606-AFAFAF	24 880,34 €	5 025,44 €					29 905,78 €	0,25%
9320-COMMUNE DE LANGOAT		25 353,75 €	0,00 €	3 775,59 €		295,29 €	29 374,63 €	0,25%
1007016-BUDGET ANNEXE RESEAUX CHALEUR LTC	1 027,70 €	1 150,56 €	2 835,74 €	2 463,70 €	8 433,52 €	6 580,81 €	22 911,83 €	0,20%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-PRODUITS DES SERV, DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES - Nature : 704-TRAVAUX

CLIENTS DU BUDGET VOIRIE hors budget principal LTC et hors écritures de rattachements	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2020	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2021	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2022	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2023	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2024	CHIFFRE D'AFFAIRE EXERCICE 2025	CHIFFRE D'AFFAIRE 2020-2025	PART DU CHIFFRE D'AFFAIRE 2020-2025
1002963-COMMUNE DE TREGUER	4 036,56 €	9 090,75 €	4 107,56 €	192,63 €			17 479,34 €	0,15%
1005924-LANNION TREGOR AMENAGEMENT		182,16 €		2 708,72 €	5 816,77 €	6 882,21 €	15 579,86 €	0,13%
1122-COMMUNE DE PLOUBEZRE	12 407,30 €	1 206,98 €					13 614,28 €	0,12%
22650-COMMUNE DE QUEMPERVEN	532,72 €	9 458,19 €		1 847,52 €			12 018,43 €	0,10%
1005647-REGIE ASSAINISSEMENT CHATELIN		5 859,58 €	3 517,00 €				9 361,58 €	0,08%
1014510-MAIRIE DE PLOUARET					8 553,88 €		8 553,88 €	0,07%
1010164-BUDGET ABATTOIR			374,13 €	1 768,63 €	1 672,68 €	4 262,02 €	8 017,46 €	0,07%
1012071-PORT DE PLAISANCE LEZARDRIEUX	7 102,48 €						7 102,48 €	0,06%
1005097-COMMUNE DE LANNION / EAU	6 478,04 €						6 478,04 €	0,05%
23668-CIAS CENTRE INTERCOMMUNAL ACTION	3 230,74 €	945,84 €	201,80 €	327,69 €	1 377,43 €	265,46 €	6 398,96 €	0,05%
4111 SYNDICAT MIXTE DU PLANETARIUM BRETAGNE			1 795,53 €		446,52 €	3 959,66 €	6 201,71 €	0,05%
2165 COMMUNE DE PERROS GUIREC				6 045,84 €			6 045,84 €	0,05%
1005165-COMMUNE DE LANMODEZ				5 322,62 €		392,88 €	5 715,50 €	0,05%
22300-EHPAD DU GAVEL LANNION	116,75 €				1 110,32 €	3 009,57 €	4 036,64 €	0,04%
1024530-SKOPE PARC DES EVENEMENTS LTC						4 553,43 €	4 553,43 €	0,04%
1002860-COMMUNE DE COATREVEN		2 897,84 €			325,83 €		3 223,67 €	0,03%
23642-COMMUNE DE BERHET						2 709,43 €	2 709,43 €	0,02%
1005110-COMMUNE DE TREDREZ LOCQUEMEAU / EAU		1 963,15 €					1 963,15 €	0,02%
735-OFFICE DE TOURISME COMMUNAUTAIRE				286,42 €		1 289,30 €	1 575,72 €	0,01%
1010345-BUDGET ANNEXE ENSEIGNEMENT MUSIQUE	822,76 €	705,52 €					1 528,28 €	0,01%
14766-BIOGAGHNESE SCIC SA	695,43 €	654,46 €					1 349,89 €	0,01%
14861-SCIC BIOGAZ ENERGIE DU TREGOR		1 076,33 €					1 076,33 €	0,01%
1004573-COMMUNE DE PLEUDANIEL			956,38 €				956,38 €	0,01%
1011320-LANNION TREGOR SOLIDARITES		116,12 €					116,12 €	0,00%
CHIFFRE D'AFFAIRE AU 704-TRAVAUX PAR EXERCICE hors budget principal LTC et hors écritures de rattachements	2 276 421,40 €	2 351 477,04 €	2 257 571,97 €	1 711 165,63 €	1 442 204,93 €	1 889 222,50 €	11 730 003,67 €	100,00%

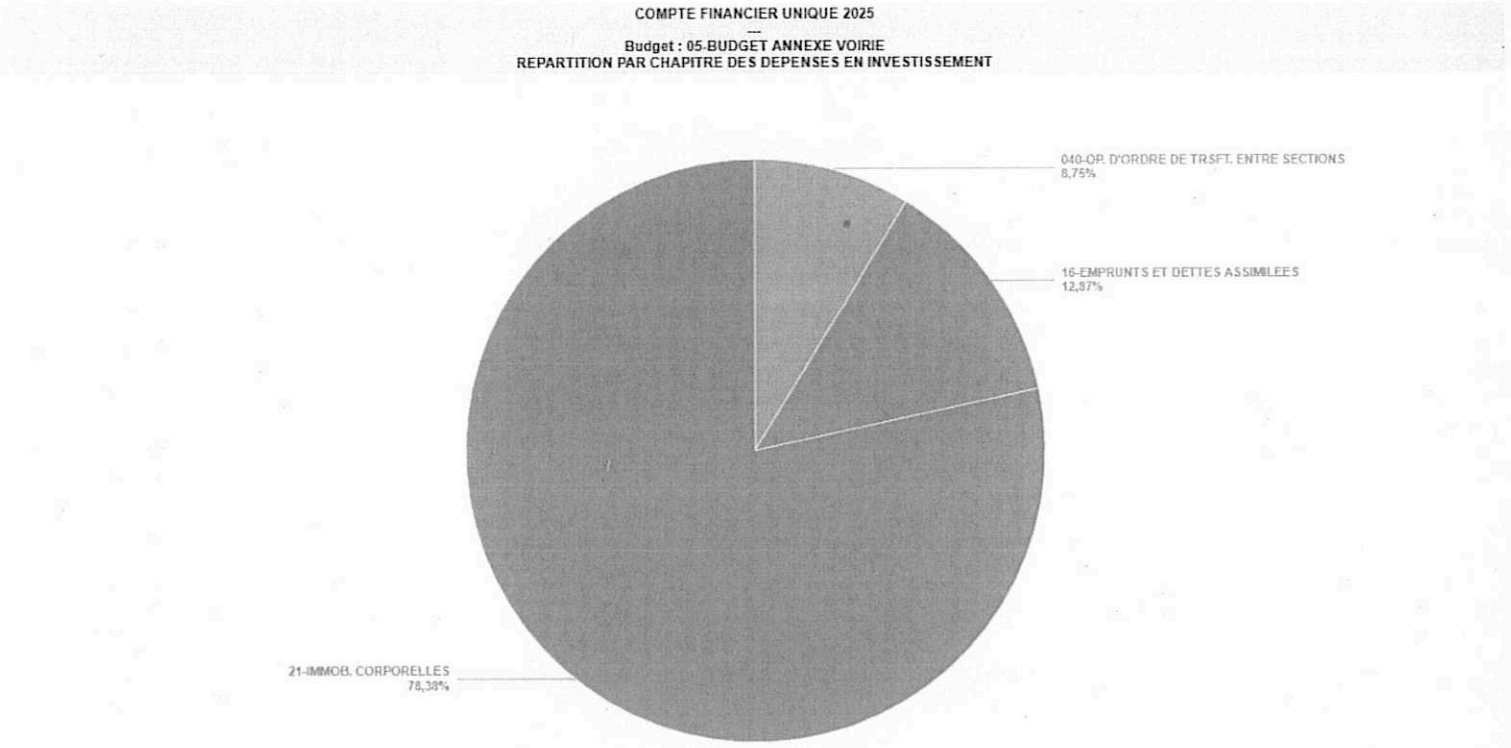
Sur les 6 années 2020-2025, les 30 premiers clients – sur les 84 de la base 2020-2025 (hors budget principal LTC lui-même), en terme de chiffre d'affaire, représentent près de 83% du chiffre d'affaire cumulé 2020-2025. Les 54 autres clients ensemble ne représentent que 17% du CA cumulé 2020-2025.

2.2.2 Section d'investissement

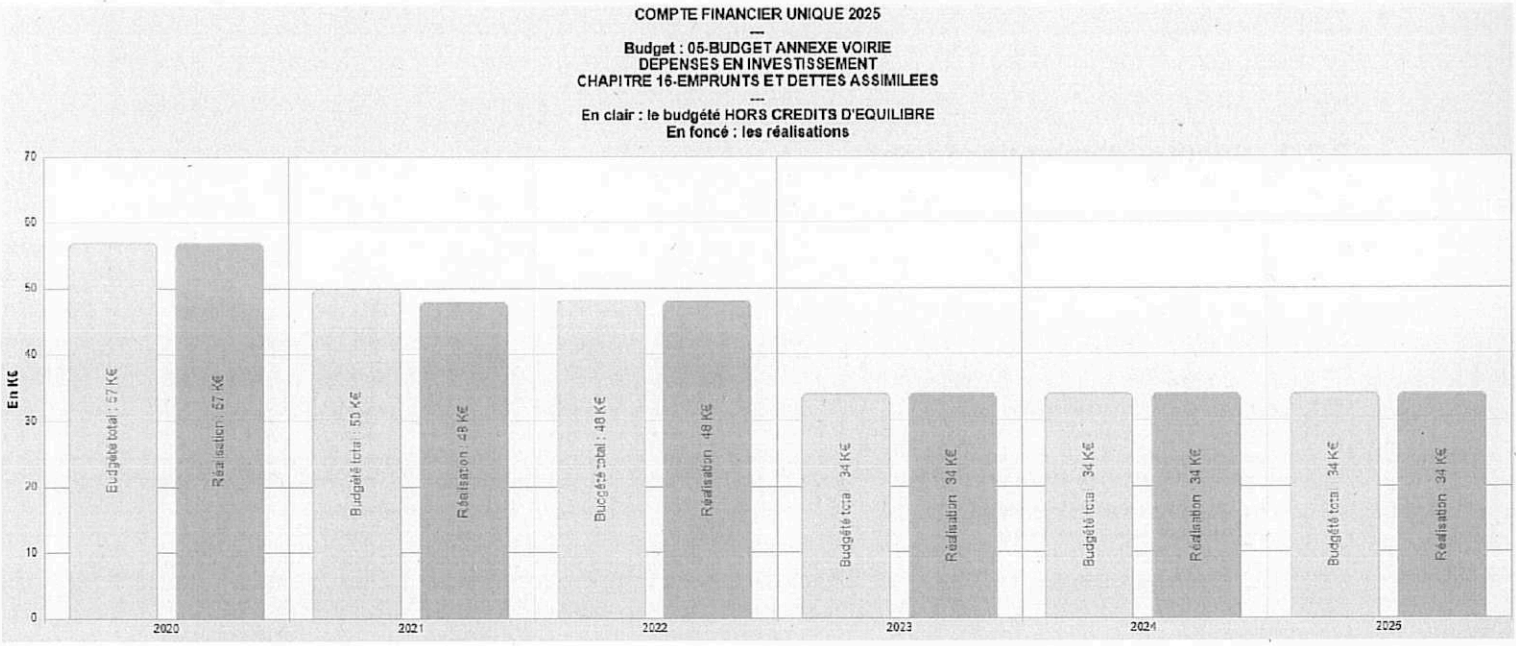
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	15 758,29 €	104 769,06 €	22 000,00 €	30 760,06 €	24 300,00 €	23 114,05 €	95,12%	-10 689,80 €	-21,58%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	48 357,77 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%
		21-IMMOBILISATIONS	216 694,99 €	144 672,78 €	2 062 955,01 €	203 110,48 €	2 144 769,02 €	207 006,55 €	9,65%	+62 333,77 €	+43,09%
		DEPENSE	280 703,05 €	363 242,84 €	2 118 955,01 €	300 902,54 €	2 203 069,02 €	264 120,61 €	11,99%	-99 781,73 €	-12,22%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			1 680 544,11 €		1 800 235,49 €				
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			100,00 €		100,00 €				
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	619 545,61 €	977 965,43 €	388 300,00 €	382 807,29 €	357 500,00 €	312 313,22 €	87,36%	-70 494,07 €	-18,42%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	34 113,41 €	30 507,49 €	50 010,90 €	37 756,13 €	15 233,53 €	31 036,35 €	79,25%	-3 730,05 €	-9,92%
		RECETTE	653 765,05 €	1 008 470,92 €	2 118 955,01 €	420 563,42 €	2 203 069,02 €	343 349,57 €	15,72%	-74 240,15 €	-17,65%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			373 057,00 €	645 228,08 €		119 691,38 €		82 228,96 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			662 258,83 €	1 035 315,83 €		1 680 544,11 €		1 800 235,49 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			1 035 315,83 €	1 680 544,11 €		1 800 235,49 €		1 882 464,45 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			231 385,55 €	902 049,08 €	365 300,00 €	451 469,02 €	333 200,00 €	277 188,80 €		-174 280,22 €	-38,59%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			48 357,77 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			183 027,78 €	868 049,08 €	331 300,00 €	417 469,02 €	299 200,00 €	243 188,80 €		-174 280,22 €	-41,75%

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.2.2.1 Dépenses d'investissement :

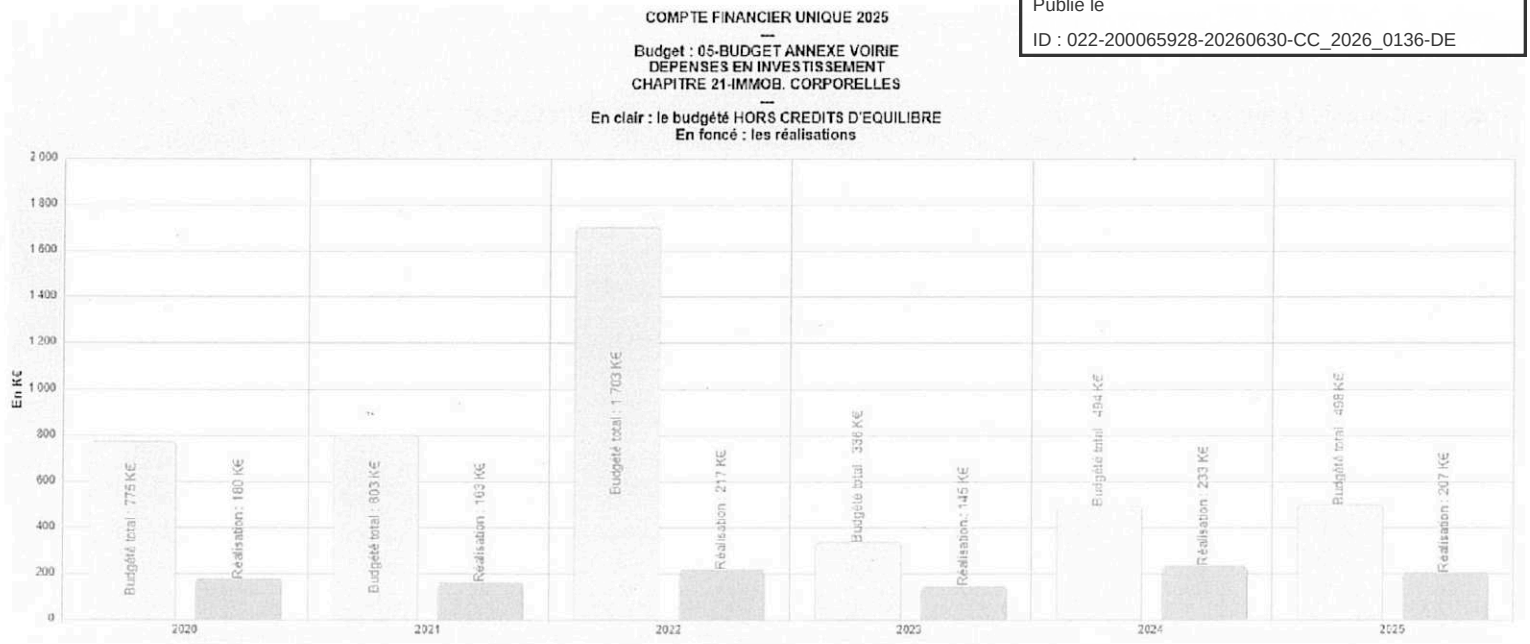


Les dépenses d'investissement s'élèvent à 264 K€, en baisse de 12% par rapport au CFU 2024.

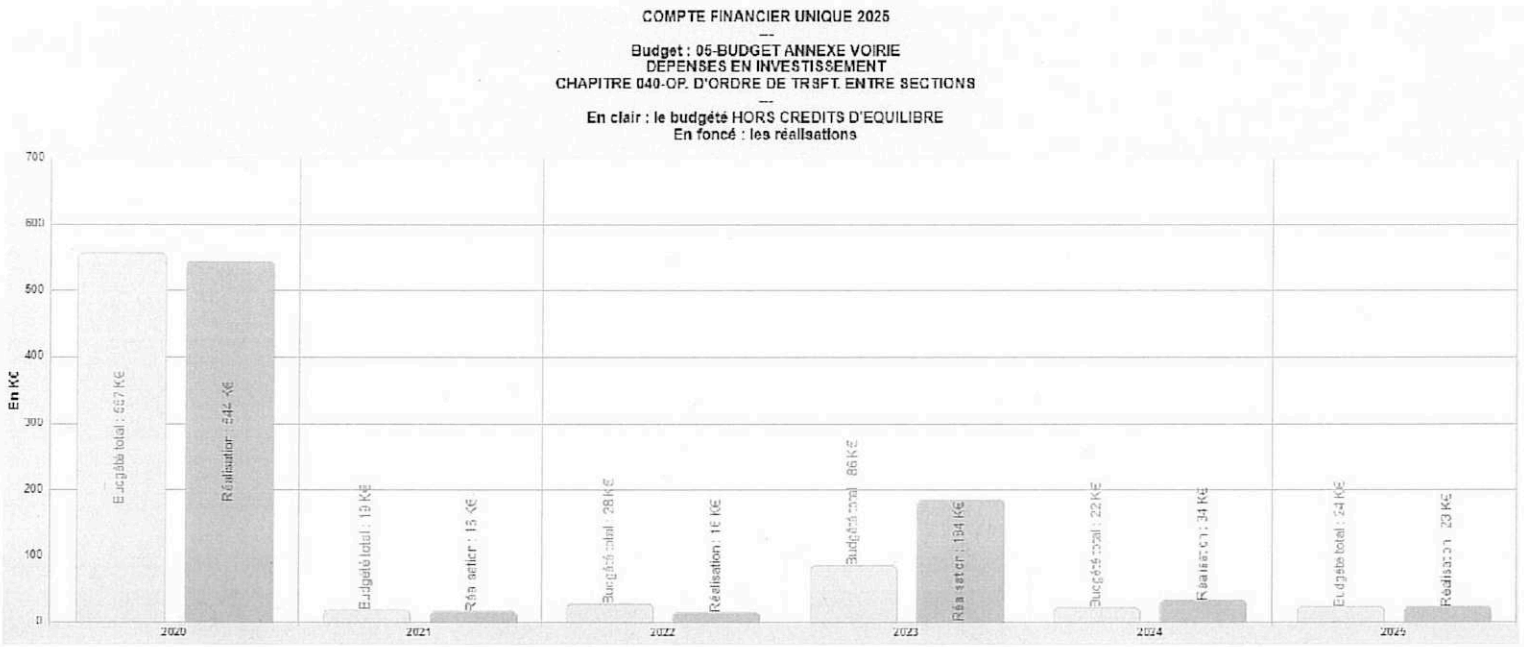


Le remboursement des annuités d'emprunts est de 34 K€ (stable). L'encours au 31/12/2025 est de 72 000€ (2 emprunts restants).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



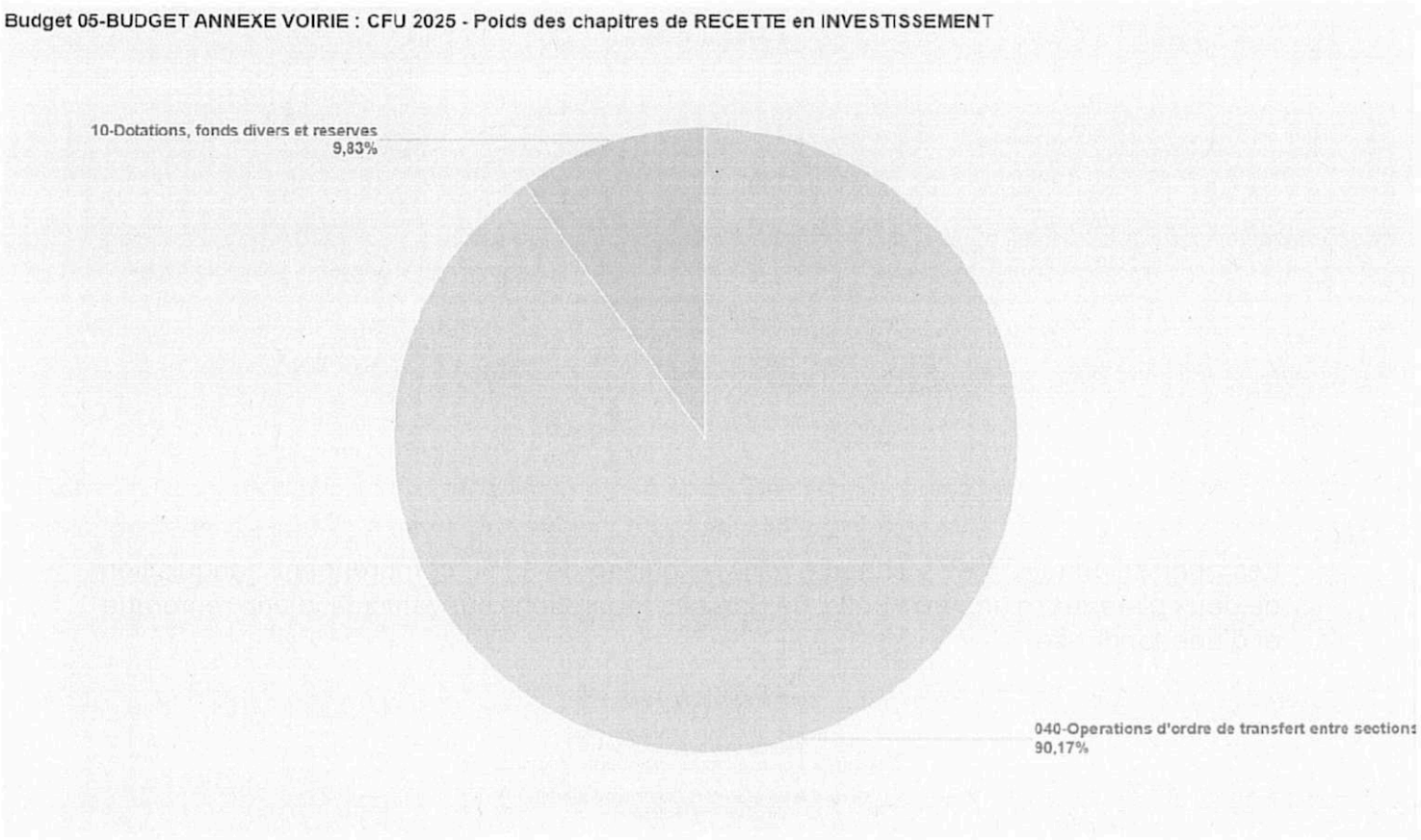
Les acquisitions (207 K€ - chapitre 21), en baisse de 11%, comprennent : acquisition de deux plateaux, d'une mini pelle, de grosses réparations sur véhicule, d'une remorque et d'une tondeuse.



Les opérations d'ordre (amortissements) s'élèvent à 23 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

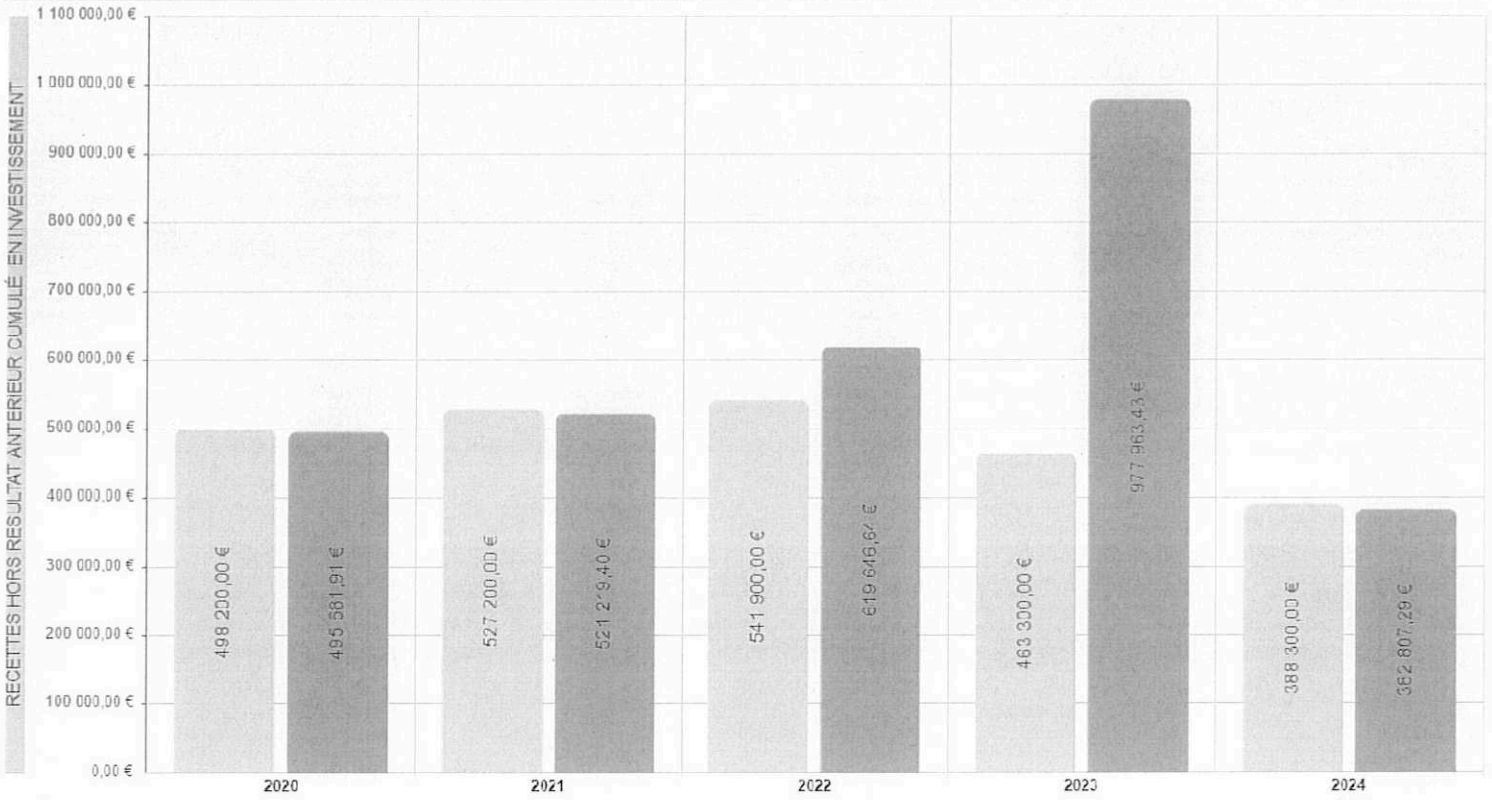
2.2.2.2 *Recettes d'investissement*



Les recettes d'investissement s'élèvent à 346 K€ ; elles sont constituées exclusivement d'opérations d'ordre (amortissements, cessions) pour 312 K€ et de FCTVA pour 34 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

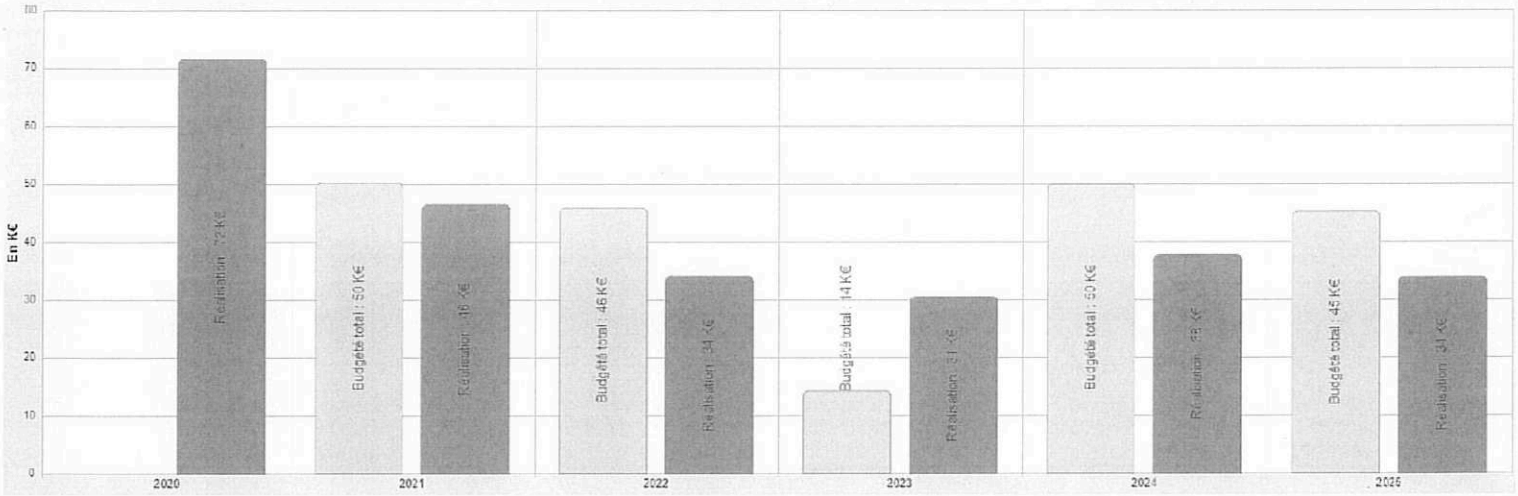
Budget 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE :
RECETTES en INVESTISSEMENT au chapitre 040-Operations d'ordre de transfert entre sections, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE
RECETTES EN INVESTISSEMENT
CHAPITRE 10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



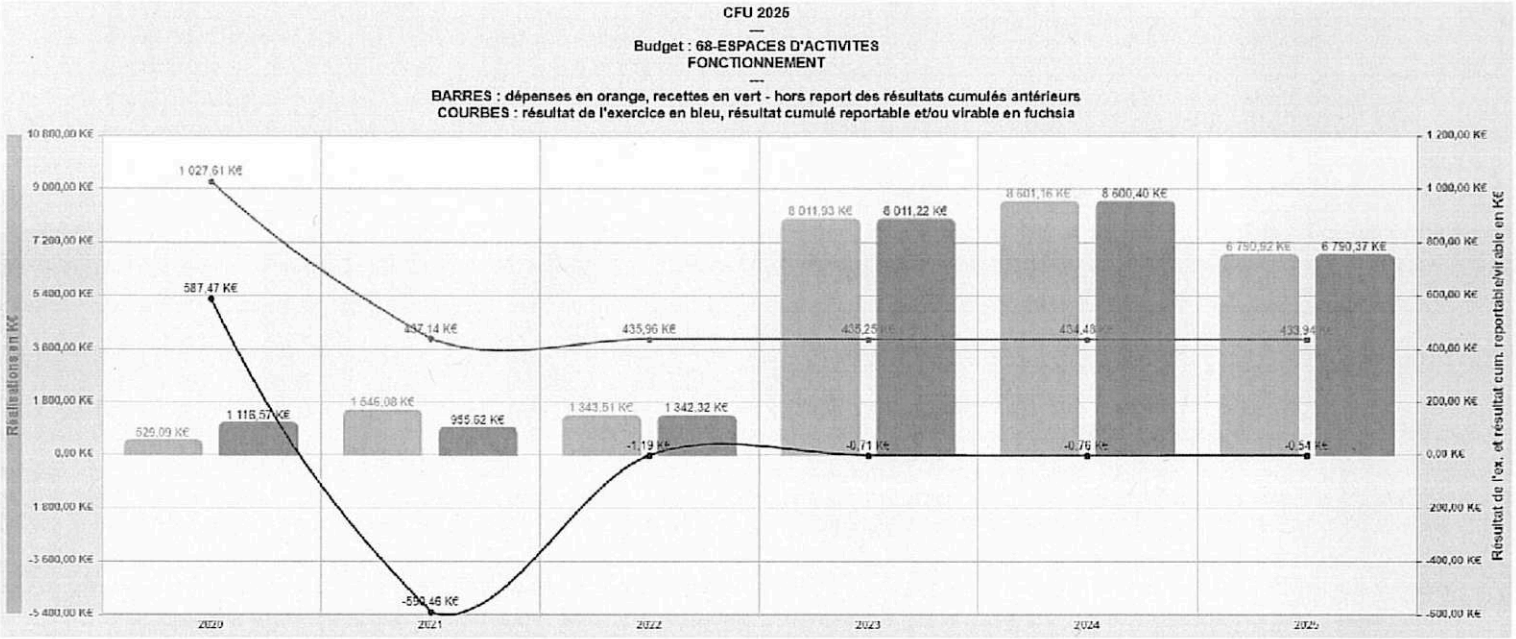
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITÉS

Le budget annexe Espaces d'activités de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M57 (supérieur à 3.500 habitants). Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

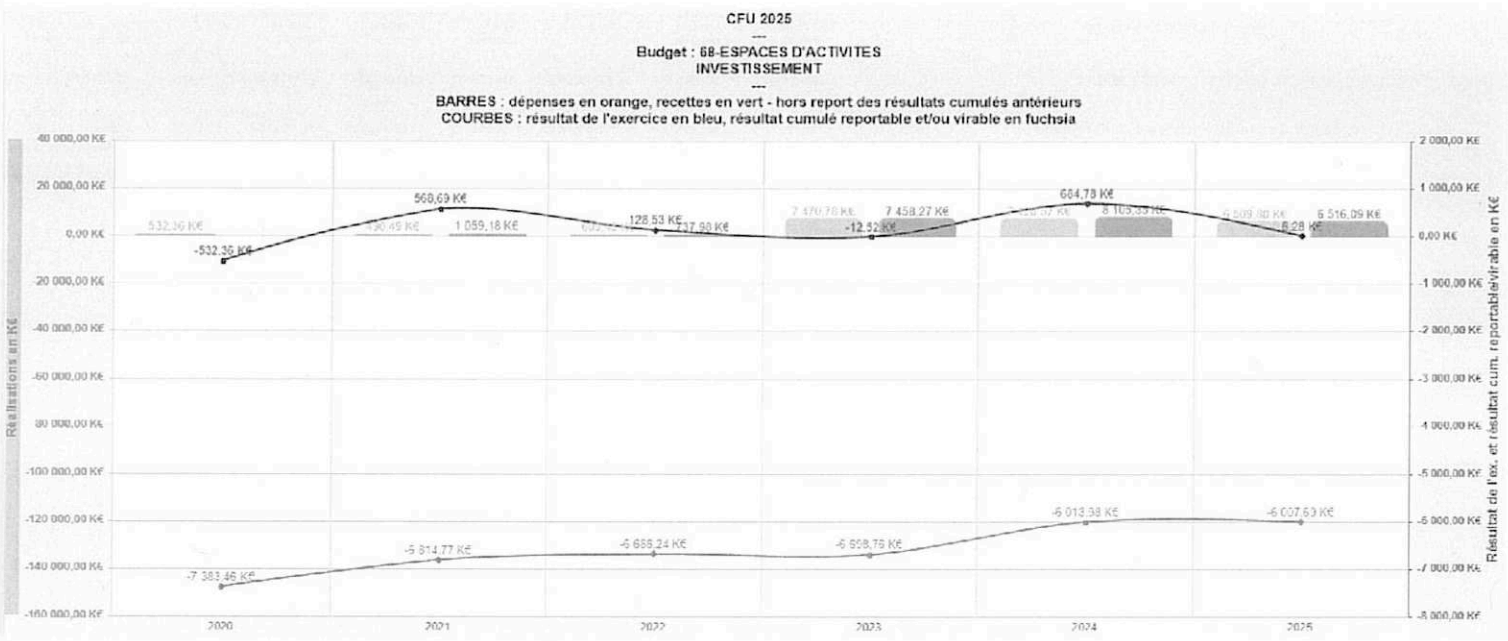
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 60-ESPACES D'ACTIVITES		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	1 343 611,68 €	8 011 923,46 €	11 633 500,00 €	8 601 163,71 €	9 368 604,00 €	6 790 915,37 €	72,49%	-1 810 248,34 €	-21,05%
	RECETTE	1 342 323,12 €	8 011 219,75 €	11 633 500,00 €	8 600 400,00 €	9 368 604,00 €	6 790 372,27 €	72,46%	-1 810 027,61 €	-21,05%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		-1 288,56 €	-703,71 €	0,00 €	-763,71 €	0,00 €	-543,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		435 959,34 €	435 959,34 €		435 247,63 €		434 484,00 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		435 959,34 €	435 247,63 €		434 484,00 €		433 940,90 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	609 445,54 €	7 470 784,62 €	16 039 157,97 €	7 420 571,63 €	13 799 475,85 €	6 509 804,95 €	47,17%	-910 766,68 €	-12,27%
	RECETTE	737 977,00 €	7 458 265,26 €	16 039 157,97 €	8 105 353,75 €	13 799 475,85 €	6 516 089,08 €	47,22%	-1 089 264,67 €	-13,61%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		128 531,46 €	-12 519,36 €	0,00 €	684 782,12 €	0,00 €	6 284,13 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		-6 686 230,61 €	-6 686 230,61 €		-6 690 757,97 €		-6 013 975,85 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-6 686 238,61 €	-6 698 757,97 €		-6 013 975,85 €		-6 007 691,72 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		736 788,44 €	7 457 559,55 €	9 340 400,00 €	8 104 600,12 €	7 785 500,00 €	6 515 545,38 €		1 589 044,14 €	19,61%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		5 099,42 €	5 220,87 €	5 400,00 €	5 359,53 €	5 500,00 €	5 497,38 €		+130,13 €	+2,50%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		731 689,02 €	7 452 329,68 €	9 335 000,00 €	8 099 230,57 €	7 780 000,00 €	6 510 048,30 €		-1 589 182,27 €	-19,62%

Le résultat d'exploitation 2025 est un déficit de 543,10 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 434 484,00 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 433 940,90 €.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'investissement 2025 est un excédent de 6 284,13 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de -6 013 975,85 €, le solde à reporter est un déficit d'investissement de 6 007 691,72 €.

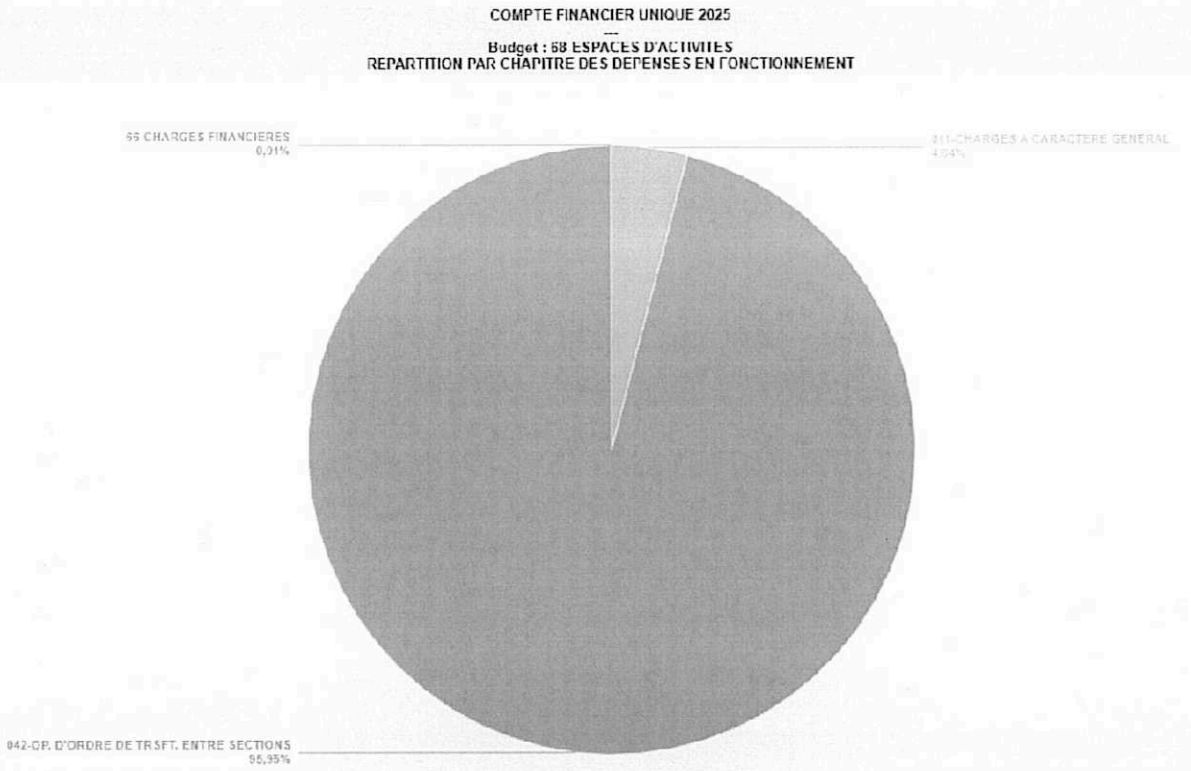


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.3.1 Section d'exploitation

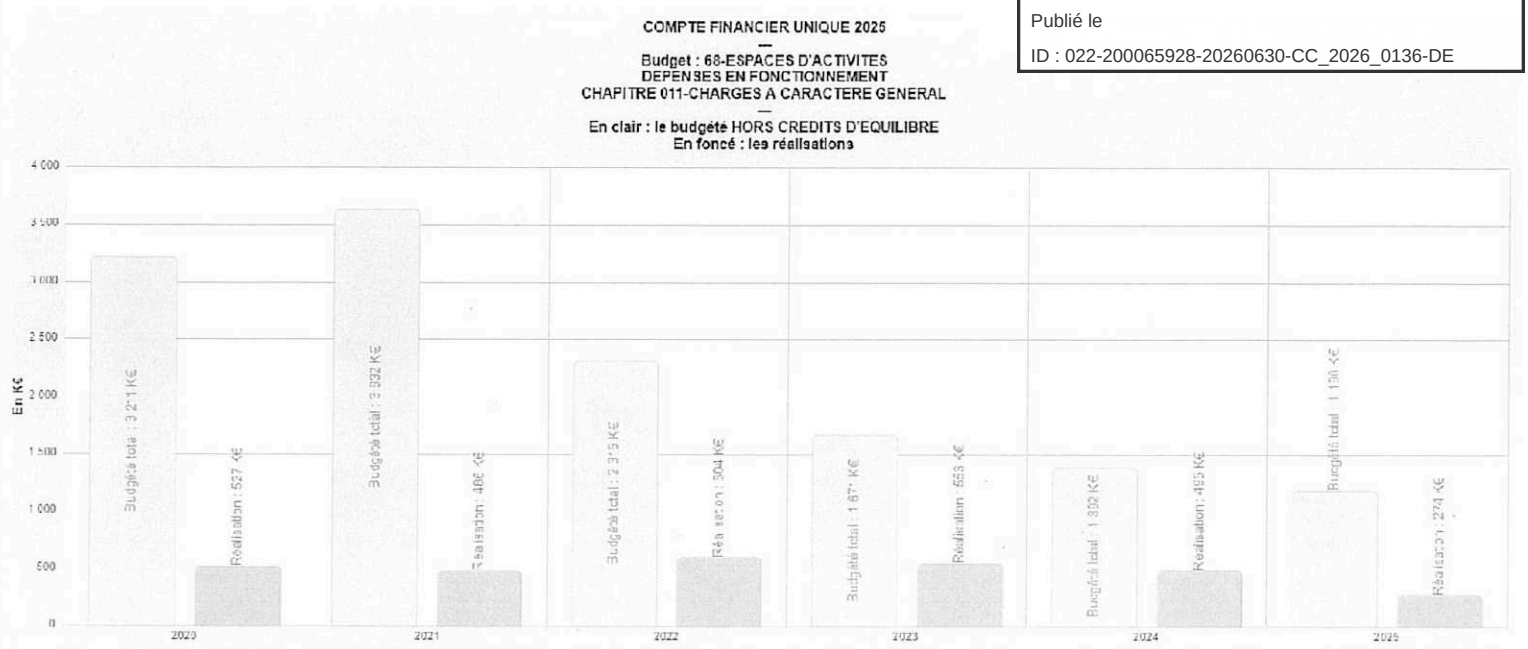
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 68-ESPACES D'ACTIVITES			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	601 310,12 €	552 681,19 €	2 322 180,00 €	495 040,33 €	1 582 484,00 €	271 283,19 €	17,53%	-220 703,14 €	-11,59%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			5 400,00 €		5 500,00 €				
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	737 077,00 €	7 458 265,76 €	6 335 000,00 €	6 105 353,75 €	7 760 000,00 €	6 518 089,08 €	83,73%	-1 587 264,67 €	-13,51%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 166,88 €	972,71 €	920,00 €	783,63 €	920,00 €	543,10 €	67,43%	-229,53 €	-29,69%
		DEPENSE	1 313 551,00 €	8 011 920,10 €	11 003 500,00 €	8 601 163,71 €	9 308 904,00 €	6 790 915,37 €	72,19%	-1 810 249,34 €	-21,05%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCT.D'INEMENT REPORTE			135 247,63 €		134 184,00 €				
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	601 310,12 €	7 465 557,73 €	9 335 000,00 €	7 415 212,03 €	7 760 000,00 €	6 001 007,27 €	65,03%	-1 310 904,01 €	-13,20%
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	737 077,00 €	366 667,20 €	1 744 452,37 €	1 185 188,60 €	1 005 120,00 €	137 040,00 €	13,63%	-1 047 648,60 €	-88,44%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS		148 725,00 €	148 800,00 €		149 000,00 €	148 725,00 €	100,43%	+148 725,00 €	
		77-PRODUITS SPECIFICUES		270,00 €							
		RECETTE	1 312 323,12 €	8 011 219,93 €	11 003 500,00 €	8 600 400,63 €	9 308 904,00 €	6 790 972,27 €	72,19%	-1 810 027,01 €	-21,05%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 166,88 €	703,71 €		783,63 €		543,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			437 144,00 €	435 666,34 €		435 047,63 €		434 484,00 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIREMENT A L'INVESTISSEMENT			435 666,34 €	435 047,63 €		434 484,00 €		433 940,90 €			

2.3.1.1 Les dépenses de fonctionnement



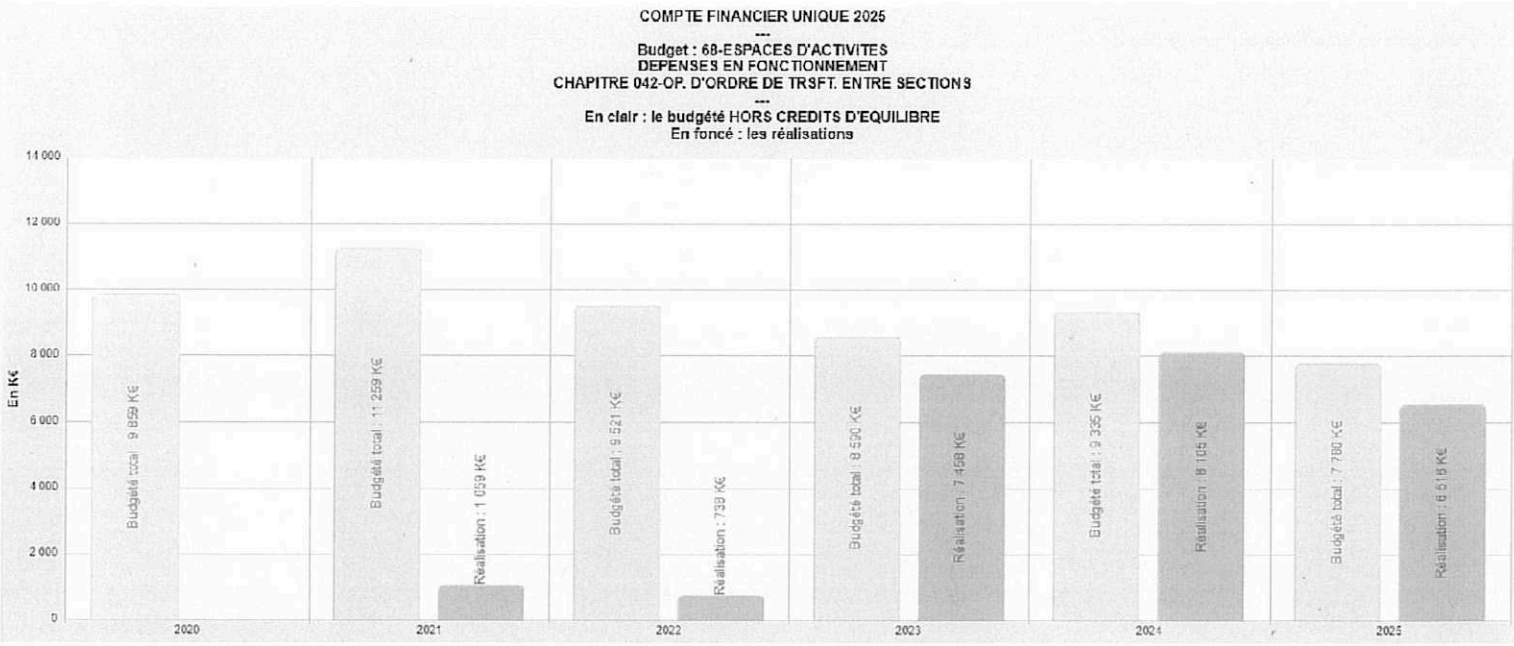
Du fait de la tenue d'une comptabilité de stocks de terrains, les dépenses d'acquisition de terrains et les dépenses de travaux sont inscrites en section de fonctionnement.
Le total des charges d'exploitation s'élève à 6,790 M€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



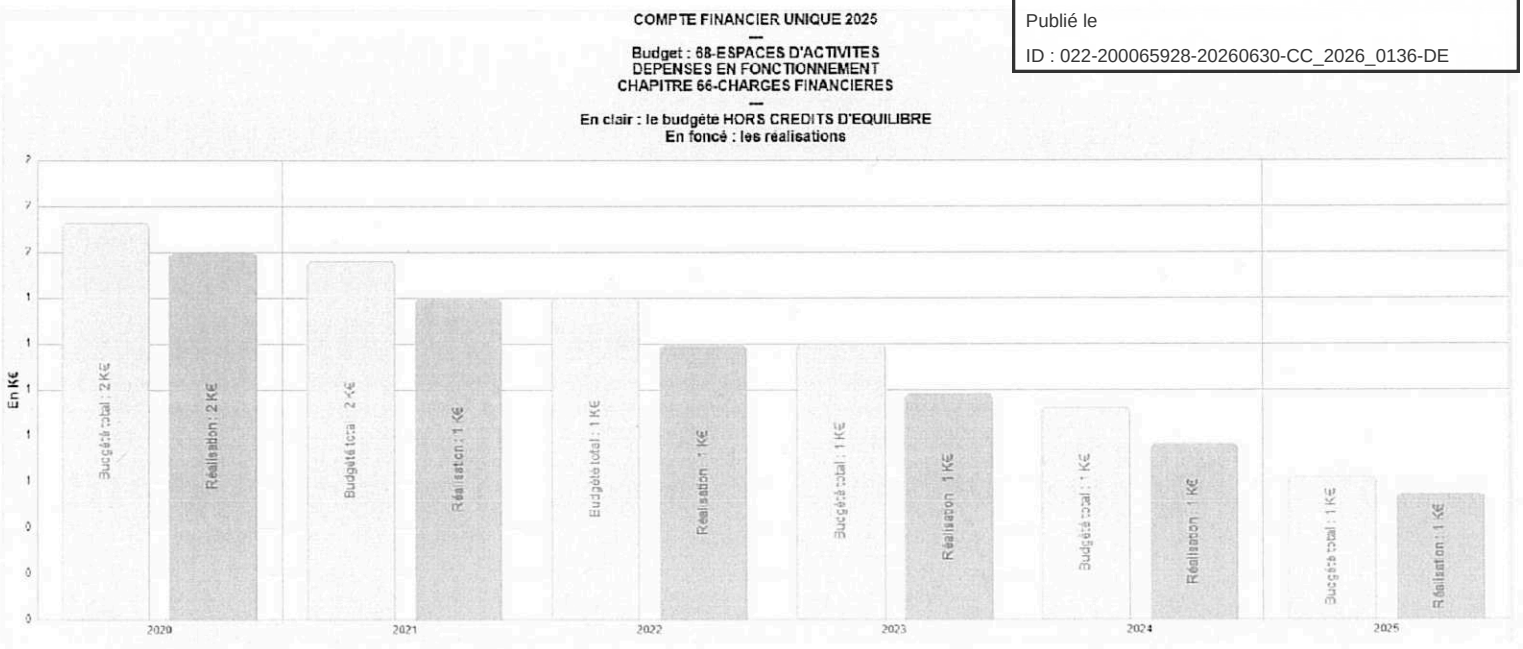
Les charges à caractère général (chapitre 011) sont égales à 274 K€, en diminution de 44,59% par rapport à 2024. Il s'agit de frais liés à des études et travaux pour 232 K€ et le paiement des taxes foncières pour 42 K€.

Les principales dépenses d'études et de travaux concernent les zones de Convenant Vraz à Minihy Tréguier (117 K€), du Dolmen à Trégastel (50 K€), de Mabilies à Louannec (27 K€), Kérantour à Pleudaniel (21 K€), Pégase 5 à Lannion (4 K€).



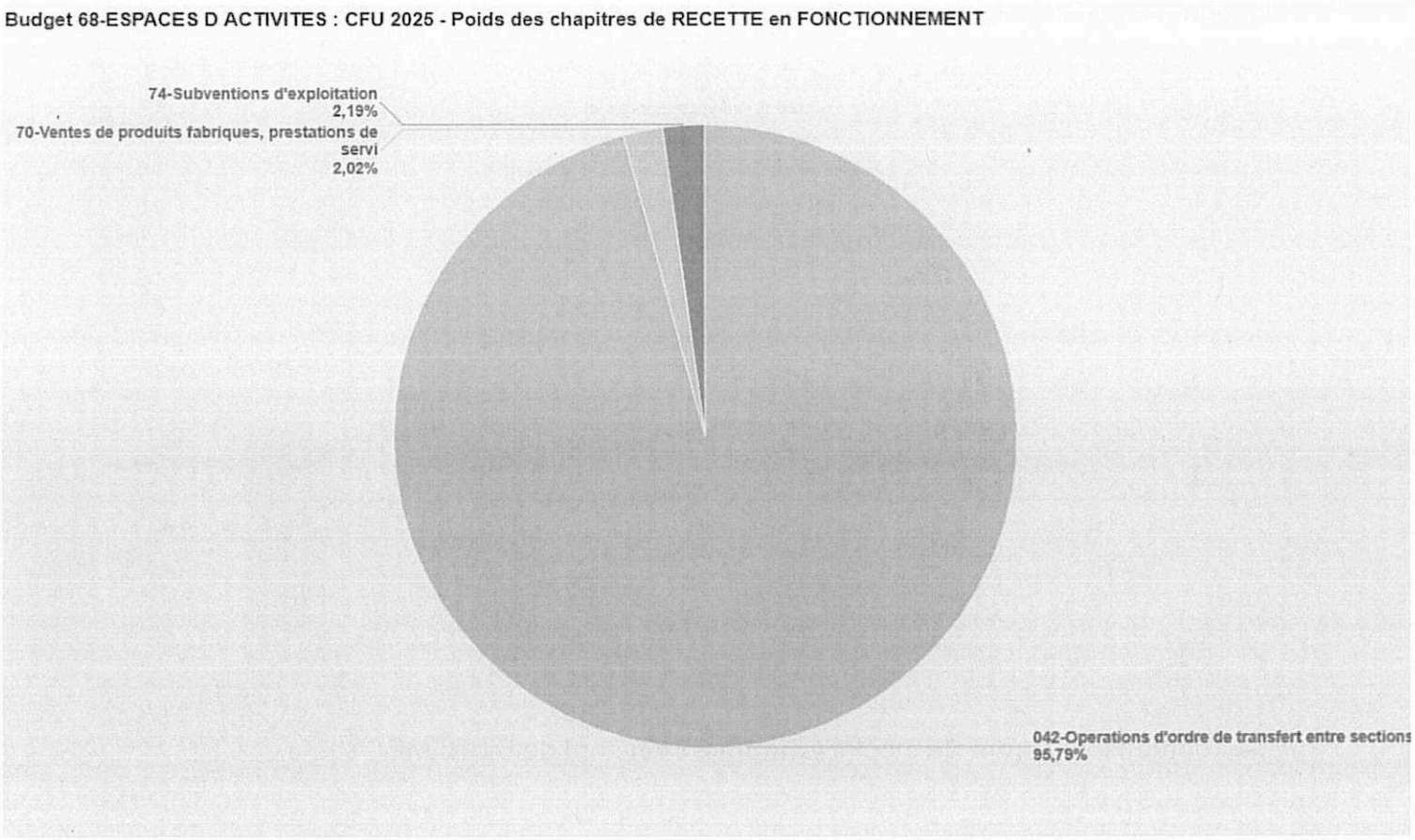
Les opérations d'ordre de stocks **(chapitre 042)** sont de 6,516 M€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



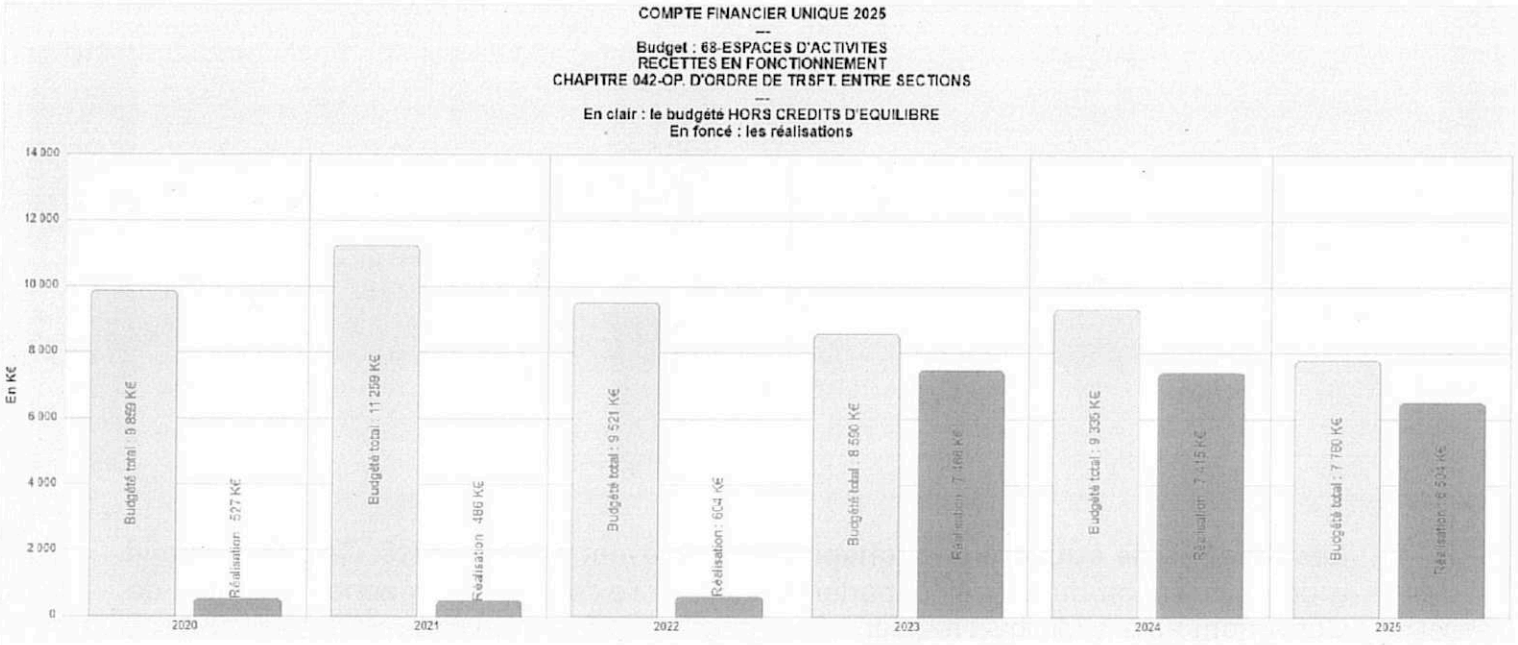
Les charges financières (chapitre 66) s'élèvent à 543,10 €. Ce sont les intérêts des deux emprunts restants sur ce budget.

2.3.1.2 Les recettes d'exploitation

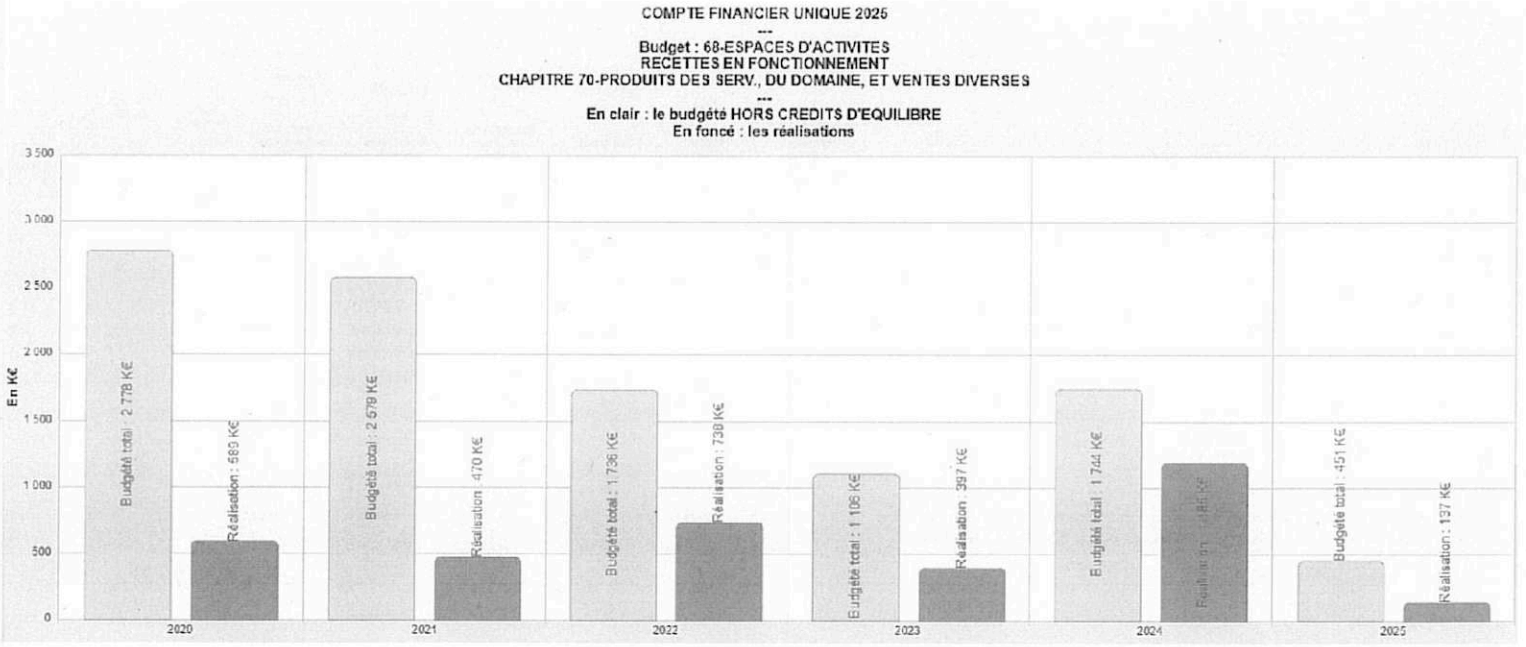


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le total des recettes d'exploitation s'élève à 6,79 M€. Elles sont en diminution de 21,05% par rapport au compte financier unique 2024.

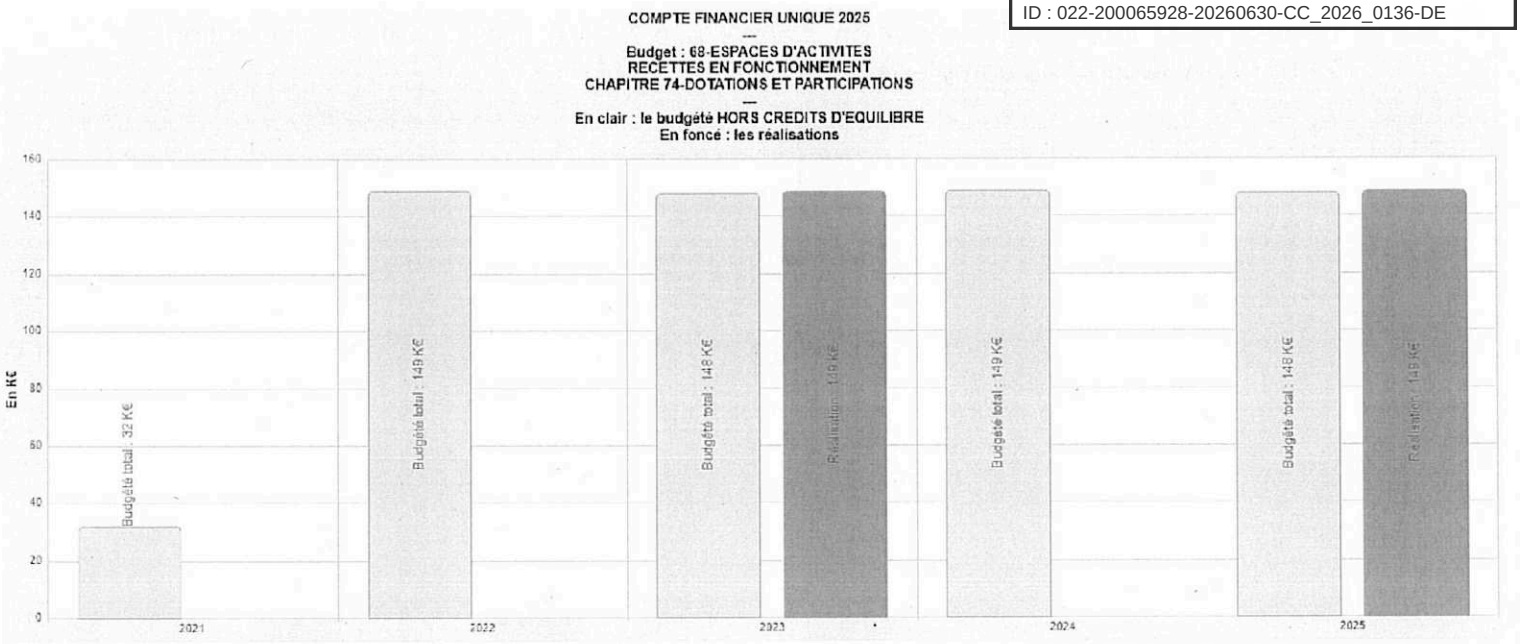


Les opérations d'ordre de stockage (chapitre 042) sont de 6,504 M€.



Les recettes de ventes de terrains (chapitre 70) s'élèvent à 137,34 K€, en diminution de 88,41%.
Il s'agit de ventes de terrains sur les zones de Kérantour à Pleudaniel (83,12 K€), de Kerverzot à La Roche-Jaudy (32,125 K€), de Beg Ar C'hra à Plounévez-Moëdec (20,025 K€), et du Rusquet à Lannion (2,07 K€).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

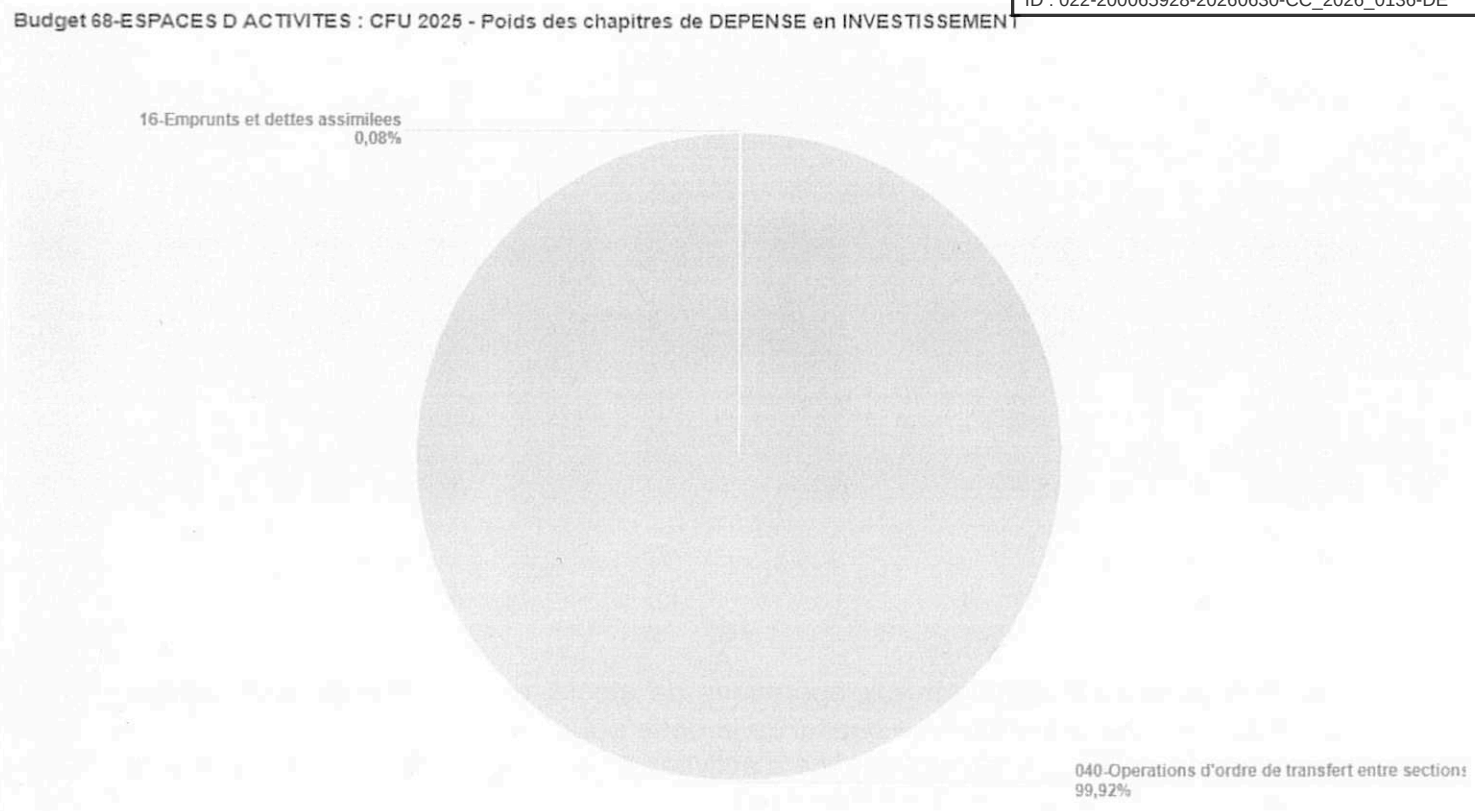


Les recettes de subventions (chapitre 74) s'élèvent à 148,725 K€. Cela correspond à une subvention du conseil départemental pour l'extension de la zone d'activités de Convenant Vraz à Minihy-Tréguier.

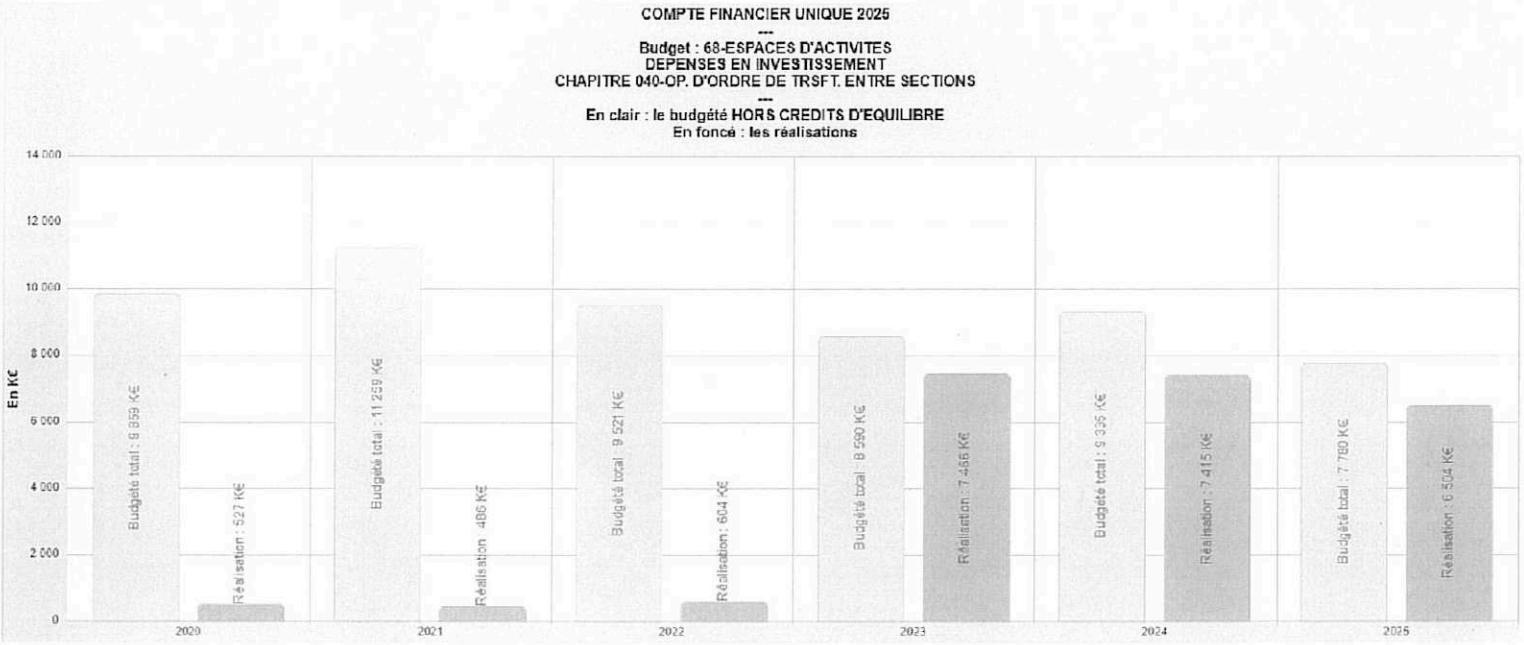
2.3.2 Section d'investissement

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 68 ESPACES D'ACTIVITES			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSES	001 SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			6 698 757,97 €		6 013 075,85 €				
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	004 340,12 €	7 465 997,75 €	9 335 000,00 €	7 415 212,08 €	7 730 000,00 €	6 504 307,27 €	83,00%	-910 904,81 €	-12,20%
		10-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 099,42 €	5 226,87 €	5 400,00 €	5 359,55 €	5 500,00 €	5 497,68 €	99,90%	+138,13 €	+2,58%
		TOTAL DEP	809 445,54 €	7 471 224,62 €	16 039 157,97 €	7 420 571,63 €	13 749 475,85 €	6 509 804,95 €	47,33%	-910 766,68 €	-12,27%
	RECETTES	021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			5 400,00 €		5 500,00 €				
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	737 977,00 €	7 458 768,28 €	9 335 000,00 €	8 105 353,75 €	7 730 000,00 €	6 516 089,00 €	83,75%	-1 589 264,67 €	-19,61%
		10-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			6 698 757,97 €		6 013 075,85 €				
		RECETTE	737 977,00 €	7 458 268,28 €	16 039 157,97 €	8 105 353,75 €	13 749 475,85 €	6 516 089,00 €	47,39%	1 589 264,67 €	19,61%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			125 531,40 €	-12 519,30 €		684 782,12 €		6 284,13 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			8 814 770,07 €	6 688 238,61 €		6 698 757,97 €		-6 013 075,85 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			8 688 238,61 €	6 698 757,97 €		6 013 075,85 €		-6 007 601,72 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE DEGAGEE			730 788,44 €	7 457 550,55 €	9 340 400,00 €	8 104 390,12 €	7 735 500,00 €	6 515 545,98 €		-1 589 044,14 €	-19,61%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			5 099,42 €	5 226,87 €	5 400,00 €	5 359,55 €	5 500,00 €	5 497,68 €		+138,13 €	+2,58%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			731 689,02 €	7 452 323,68 €	9 335 000,00 €	8 099 230,57 €	7 730 000,00 €	6 510 048,30 €		1 589 182,27 €	19,62%

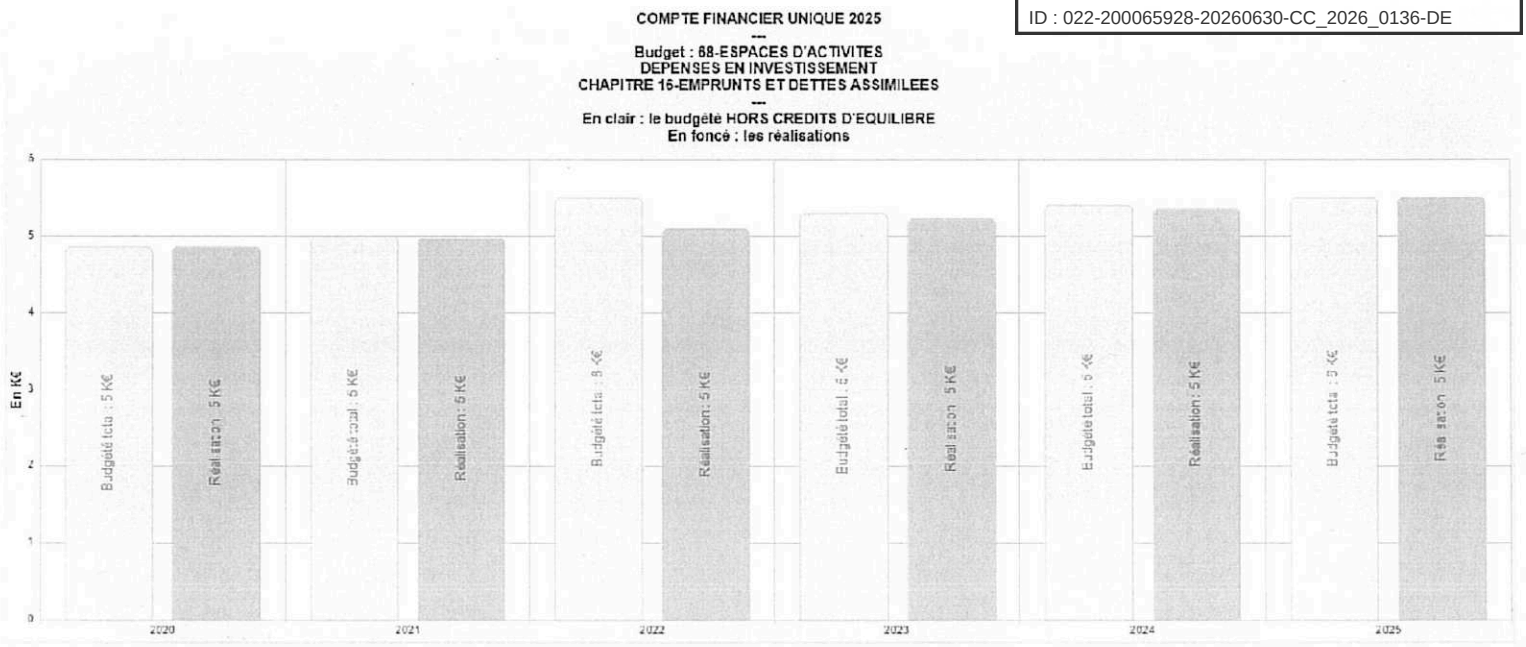
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



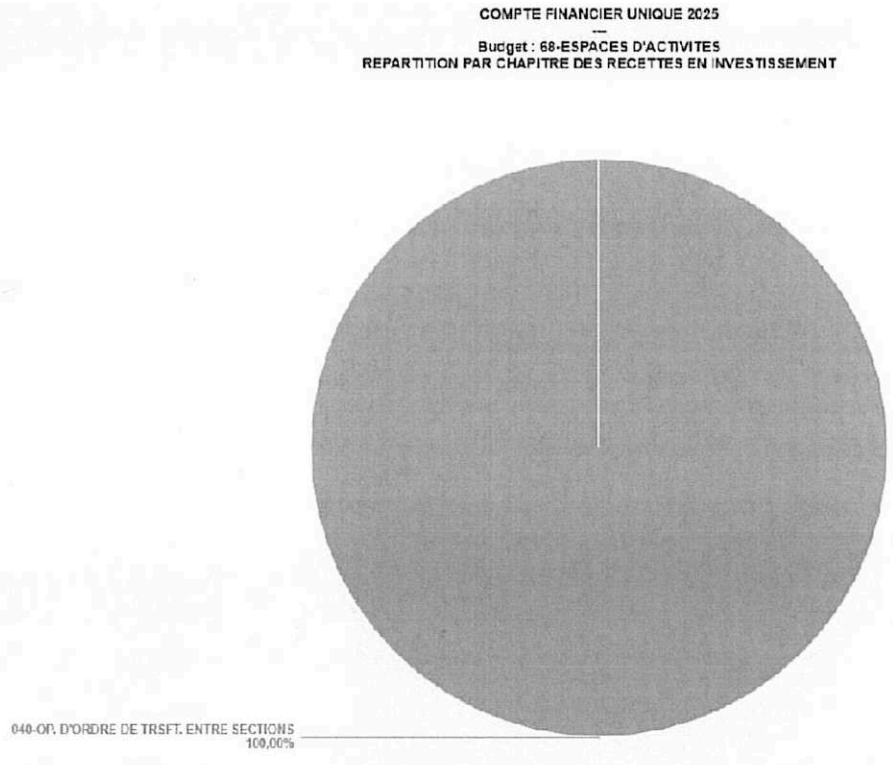
Le total des dépenses d'investissement s'élève à 6,509 M€. Elles sont en baisse de 12,27 % par rapport au compte financier unique 2024.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

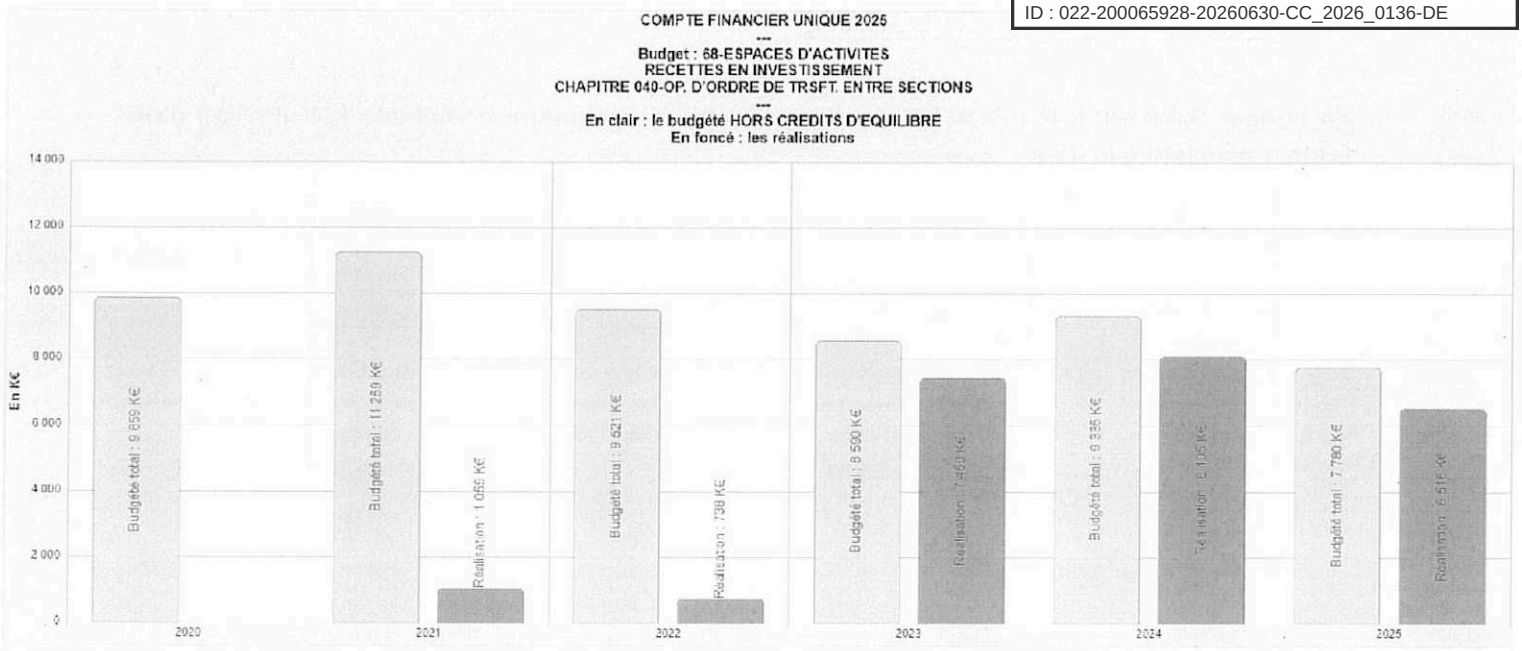


Ces dépenses correspondent aux opérations de stocks pour 6,504 M€ ainsi qu'aux dépenses de remboursement de capital de la dette pour 5 K€.
L'encours de la dette du budget espace d'activités a diminué de 35,93% pour atteindre 9,8 K€ au 31/12/2025 (2 emprunts restants).



Les recettes d'investissement s'élèvent à 6,516M€, et correspondent uniquement à des opérations d'ordre.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

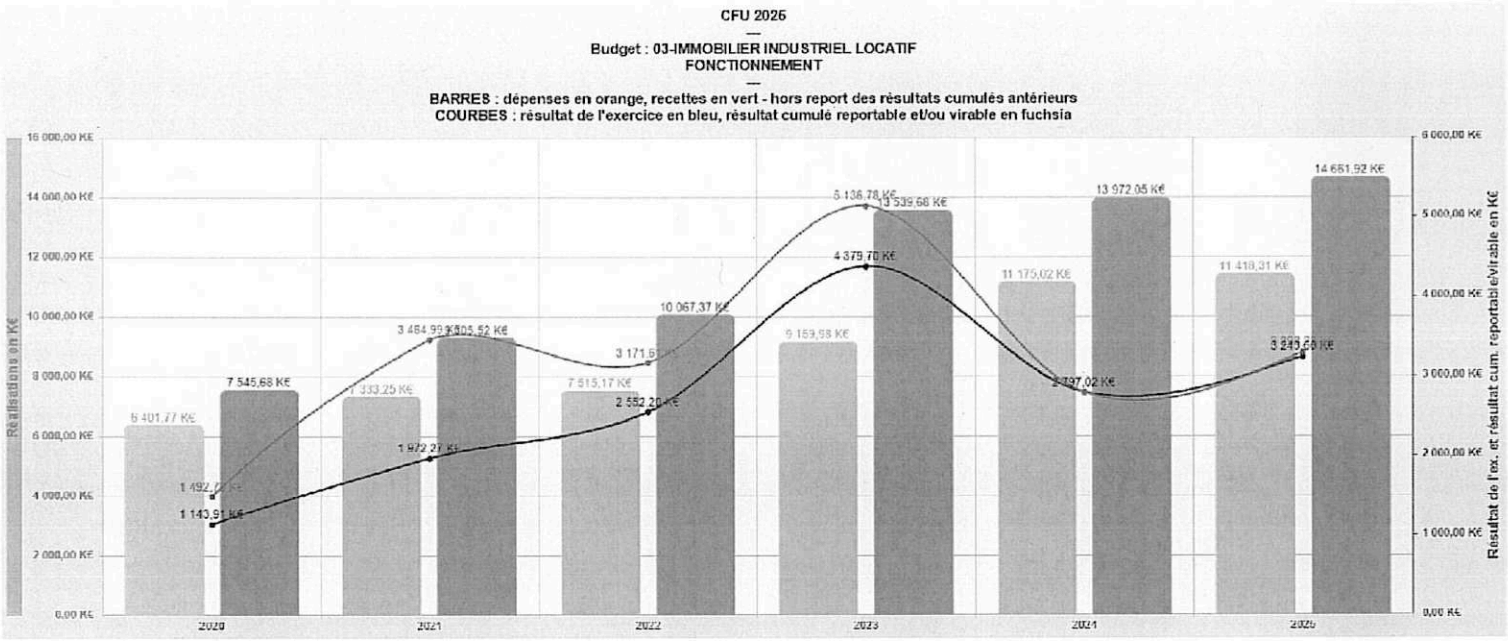


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF

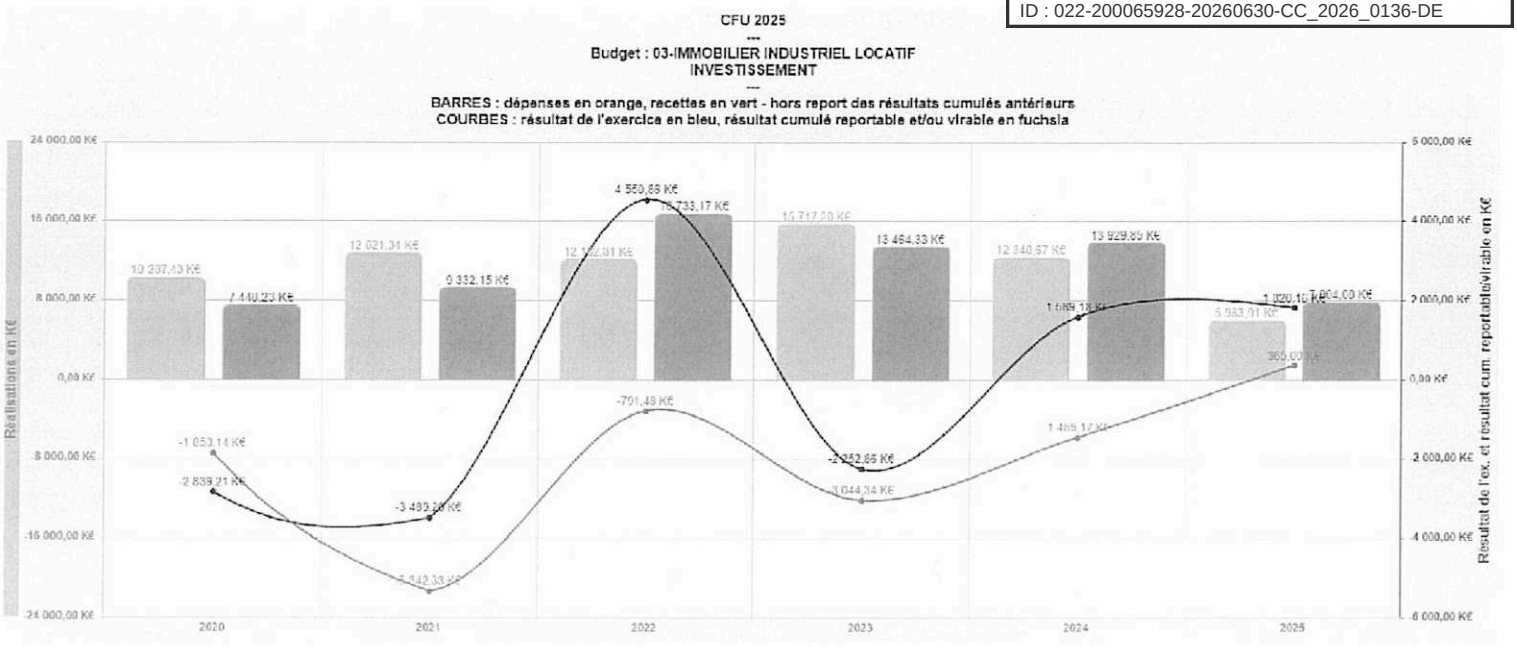
Le budget IMMOBILIER LOCATIF est soumis à la nomenclature comptable M4. Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 03 IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs -	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	7 515 167,50 €	9 159 979,19 €	16 554 100,00 €	11 175 024,30 €	15 506 617,44 €	11 418 314,41 €	73,64%	+243 289,40 €	+2,18%
	RECETTE	10 067 366,64 €	13 539 683,62 €	16 554 100,00 €	13 972 046,30 €	15 506 617,44 €	14 661 917,36 €	94,55%	+689 871,06 €	+4,94%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		2 552 199,14 €	4 379 704,44 €	0,00 €	2 797 021,32 €	0,00 €	3 243 602,95 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		757 076,85 €	757 076,85 €				54 617,44 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		3 171 614,81 €	5 136 781,29 €		2 797 021,32 €		3 298 220,39 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	12 182 312,98 €	15 717 195,14 €	18 124 878,96 €	12 340 674,36 €	9 809 203,58 €	5 983 913,27 €	61,00%	-5 256 761,69 €	-51,51%
	RECETTE	15 733 168,28 €	13 464 334,56 €	18 124 878,96 €	13 929 850,78 €	9 809 203,58 €	7 804 077,74 €	79,56%	-5 120 773,04 €	-43,86%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		4 550 855,30 €	-2 252 861,58 €	0,00 €	1 589 176,42 €	0,00 €	1 820 164,47 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		791 479,54 €	791 479,54 €		3 044 341,13 €		-1 455 165,31 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-791 479,54 €	-3 044 341,13 €		-1 455 165,31 €		364 999,16 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		5 641 232,09 €	6 235 613,01 €	5 350 500,00 €	5 831 144,37 €	5 766 800,00 €	8 056 559,66 €		+2 225 414,69 €	+38,16%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		2 938 951,88 €	2 847 873,47 €	3 020 000,00 €	3 019 396,33 €	3 193 000,00 €	3 192 624,16 €		+173 226,13 €	+5,74%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		2 702 280,21 €	3 387 739,54 €	2 330 500,00 €	2 811 748,04 €	2 573 800,00 €	4 863 935,50 €		+2 052 186,50 €	+72,98%



Le résultat d'exploitation 2025 est un excédent de 3 243 602,95 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de +54 617,44 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 3 298 220,39 €.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



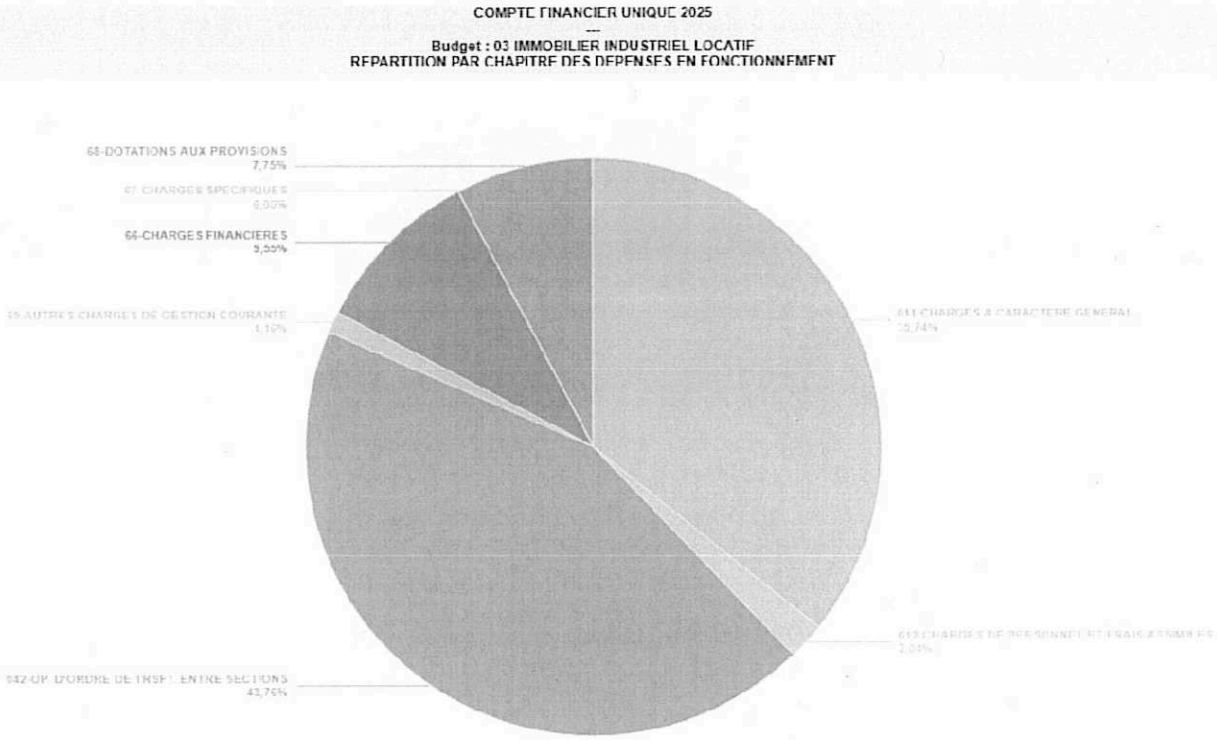
Le résultat d'investissement 2025 est un excédent de 1 820 164,47 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de -1 455 165,31 €, le solde cumulé est un excédent d'investissement de 364 999,16 €.

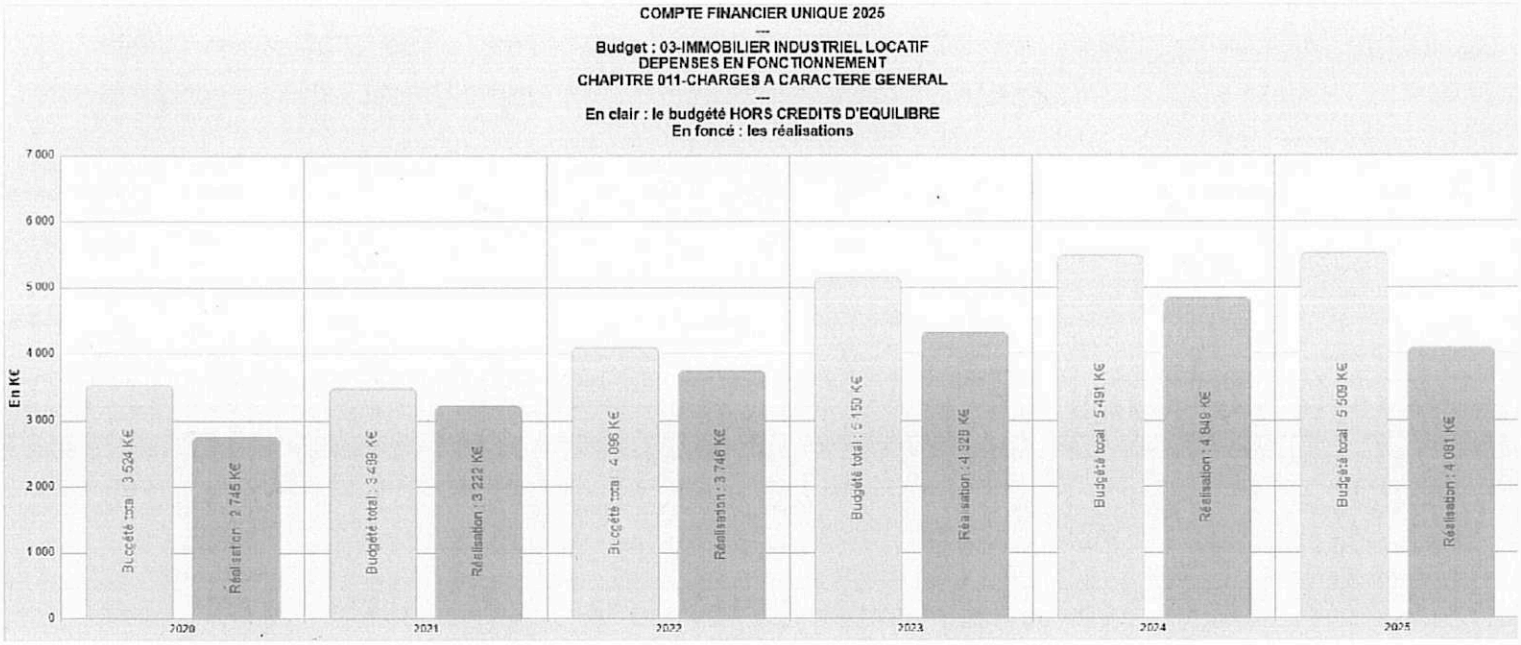
2.4.1 Section d'exploitation

Collectivité : 1 LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 03 IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 746 241,06 €			4 326 051,45 €	+579 809,39 €	+15,48%	4 845 469,46 €	+519 418,01 €	+12,01%	4 060 631,14 €	-784 838,32 €	-16,20%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	98 870,06 €			104 743,66 €	+5 873,61 €	+5,94%	75 057,76 €	-29 685,90 €	-28,35%	232 895,40 €	+157 837,64 €	+168,95%
	022-DEPENSES IMPREVUES												
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 175 819,62 €			3 563 767,94 €	+387 970,02 €	+12,22%	3 881 423,16 €	+317 655,22 €	+8,91%	4 996 674,03 €	+1 115 251,47 €	+28,73%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 110,37 €			3 577,00 €	+1 466,63 €	+69,49%	5 644,53 €	+2 067,53 €	+57,80%	178 661,86 €	+173 017,33 €	+3 065,50%
	66-CHARGES FINANCIERES	155 371,70 €			1 146 145,02 €	+990 773,32 €	+637,59%	1 595 185,20 €	+449 039,18 €	+39,18%	1 090 027,53 €	-505 157,67 €	-31,67%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 715,55 €			4 644,21 €	-2 071,34 €	-30,85%	9 732,54 €	+5 088,33 €	+109,05%	3 286,21 €	-6 446,33 €	-66,23%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	30 020,05 €			11 274,01 €	-18 754,04 €	-62,46%	715 512,00 €	+704 238,00 €	+6 250,11%	885 107,84 €	+169 595,84 €	+23,64%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		7 215 167,30 €			9 159 973,19 €	+1 944 805,89 €	+27,09%	11 175 024,90 €	+2 015 051,79 €	+22,00%	11 418 314,41 €	+243 289,43 €	+2,18%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	619 415,67 €			757 076,85 €	+137 661,18 €	+22,23%		-757 076,85 €	-100,00%	64 617,44 €	+64 617,44 €	
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	100,00 €				-100,00 €	-100,00%				997,73 €	+997,73 €	
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	854 283,18 €			874 413,18 €	+20 130,00 €	+2,36%	947 499,27 €	+73 086,09 €	+8,36%	830 776,53 €	-116 722,74 €	-12,32%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI	9 051 077,91 €			10 871 104,57 €	+1 820 026,66 €	+20,12%	11 281 468,05 €	+410 363,48 €	+3,77%	11 340 757,57 €	+59 289,52 €	+0,53%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,83 €			0,61 €	-0,22 €	-26,50%	0,34 €	-0,27 €	-44,33%	3,60 €	+3,26 €	+976,47%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	161 955,42 €			233 420,32 €	+71 464,90 €	+44,13%	181 773,53 €	-51 646,79 €	-22,13%	2 573 182,55 €	+2 391 409,02 €	+1 315,70%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				1 560 023,05 €	+1 560 023,05 €		1 561 274,01 €	+1 250,96 €	+0,08%	15 912,33 €	-1 545 361,68 €	-98,98%
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		10 686 782,31 €			14 296 780,48 €	+3 609 998,17 €	+33,78%	13 972 046,00 €	-324 734,48 €	-2,27%	14 716 534,80 €	+744 488,80 €	+5,33%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		3 552 199,14 €			4 379 704,44 €			2 797 021,02 €			3 243 602,95 €		
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		619 415,67 €			757 076,85 €						64 617,44 €		
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT		3 171 614,81 €			5 136 781,29 €			2 797 021,02 €			3 308 220,39 €		

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.4.1.1 Les dépenses d'exploitation



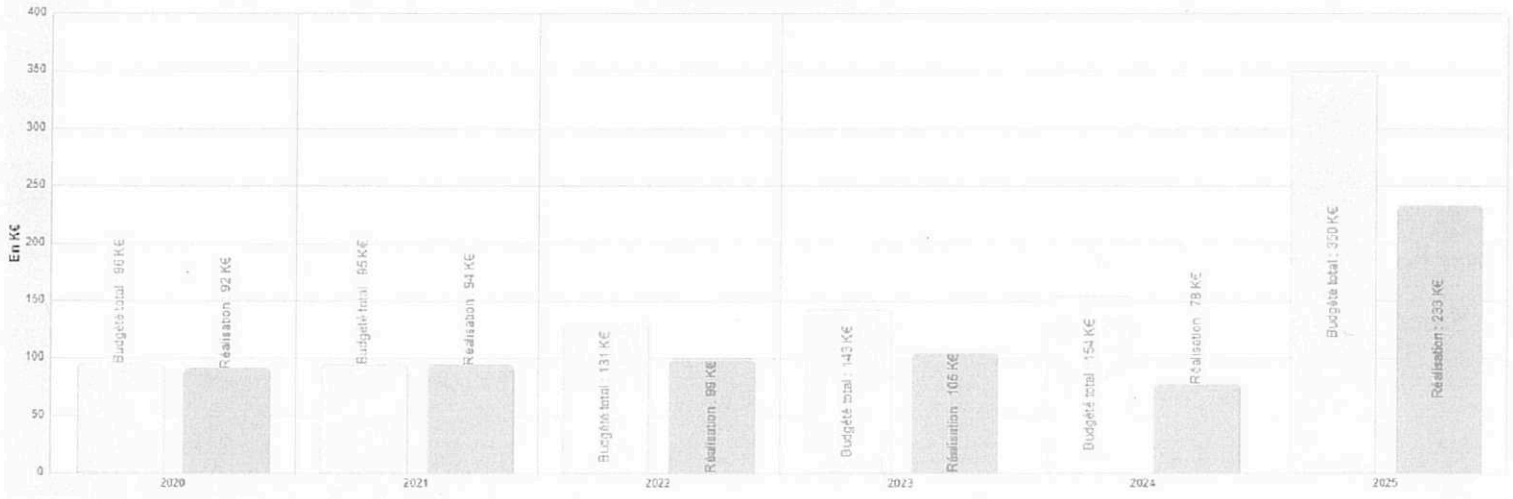


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

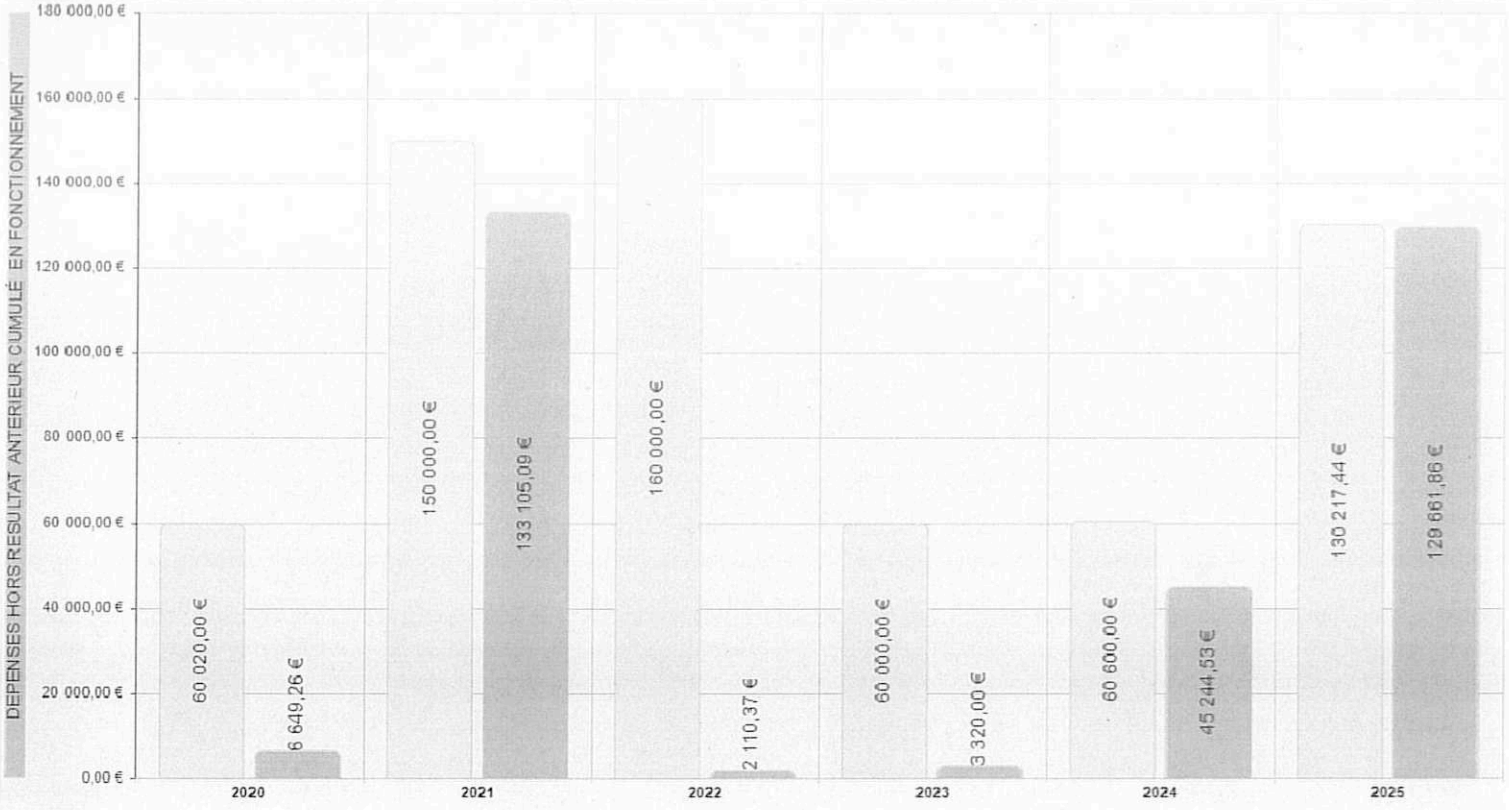
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF
DEPENSES EN FONCTIONNEMENT
CHAPITRE 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

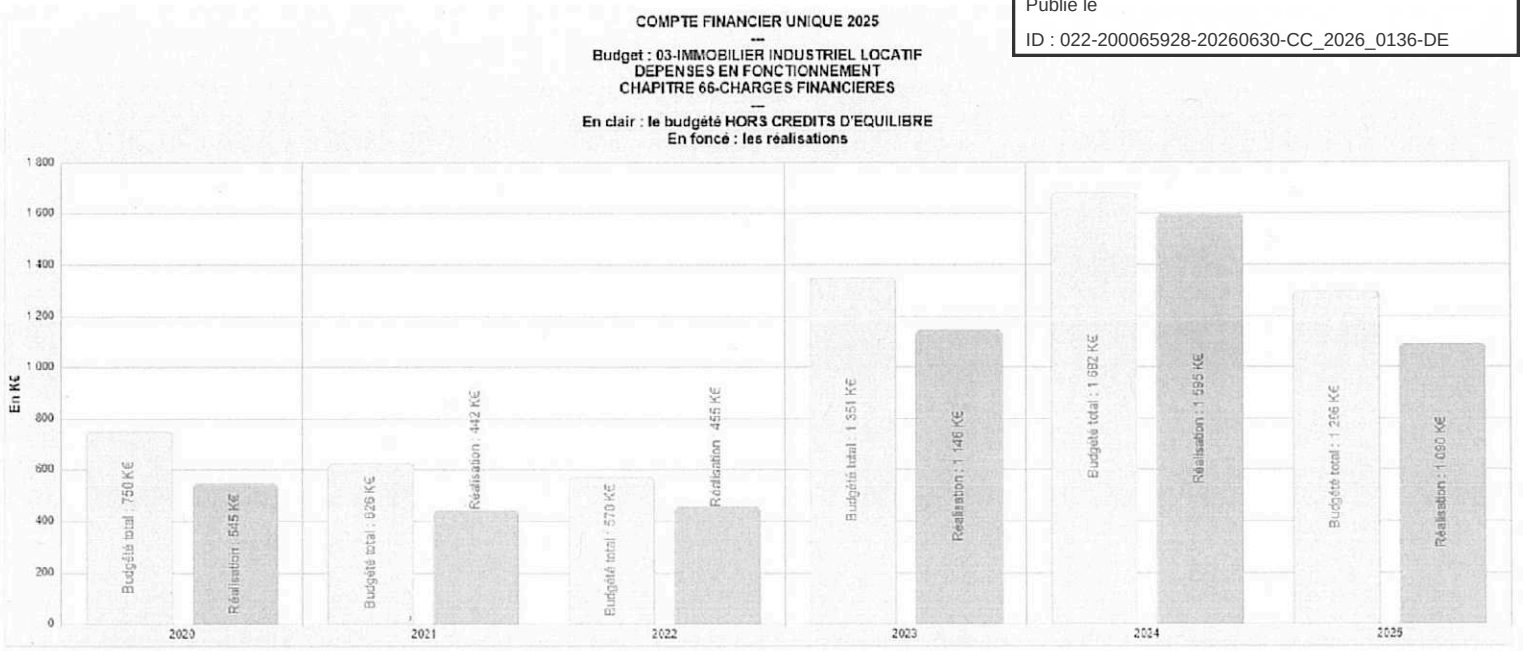
En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



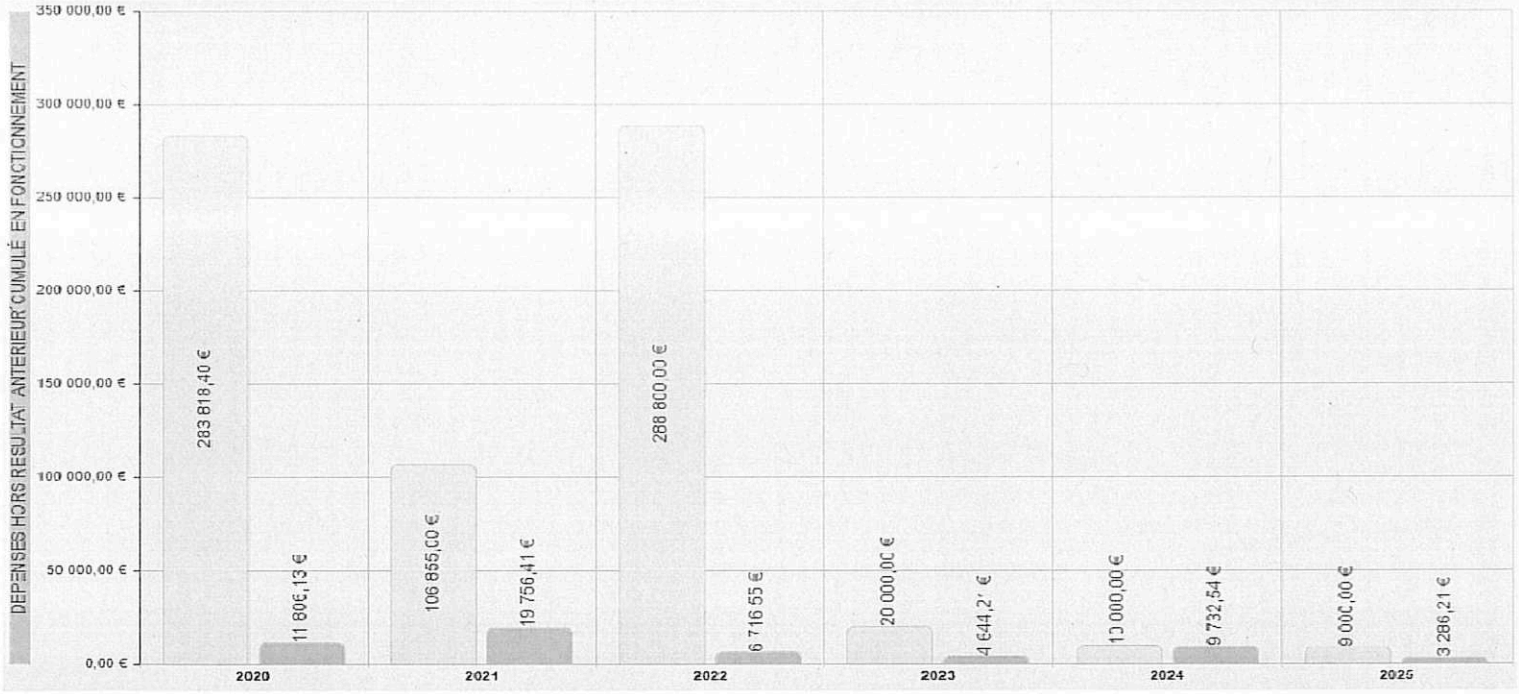
Budget 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF :
DEPENSES en FONCTIONNEMENT au chapitre 65-Autres charges de gestion courante, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



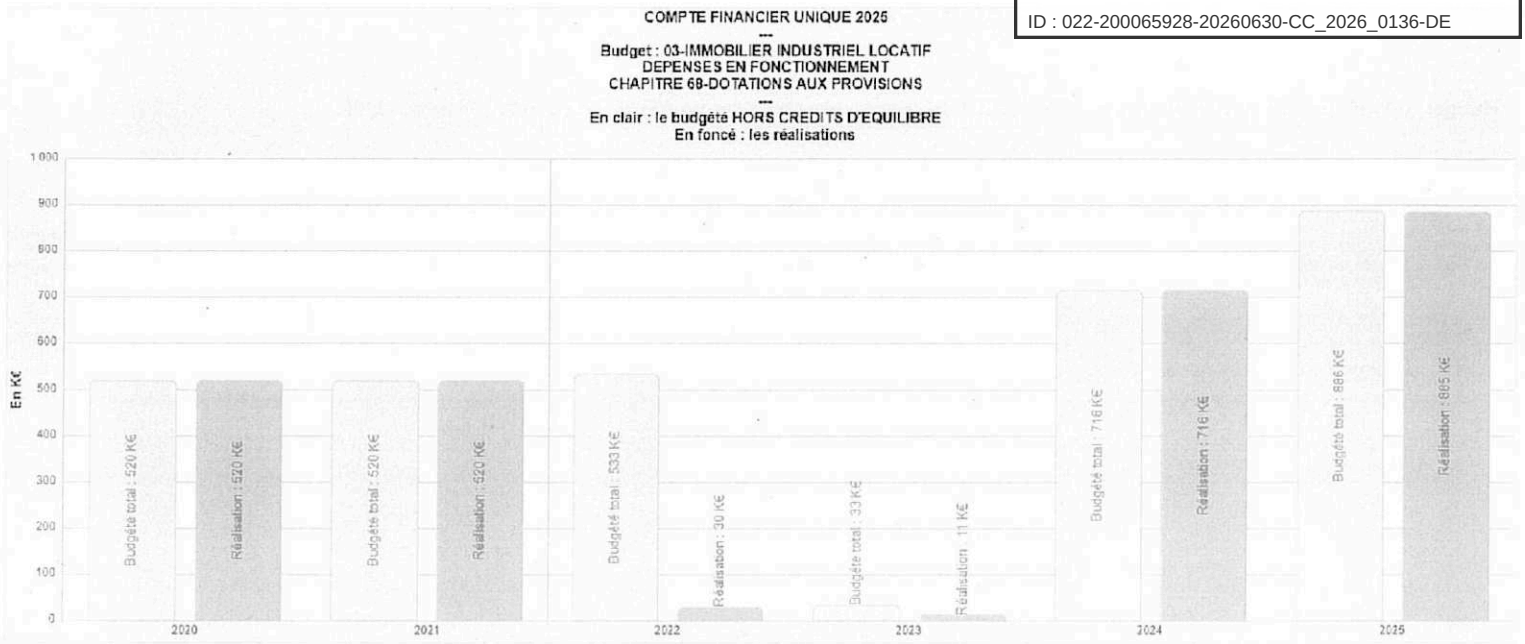
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

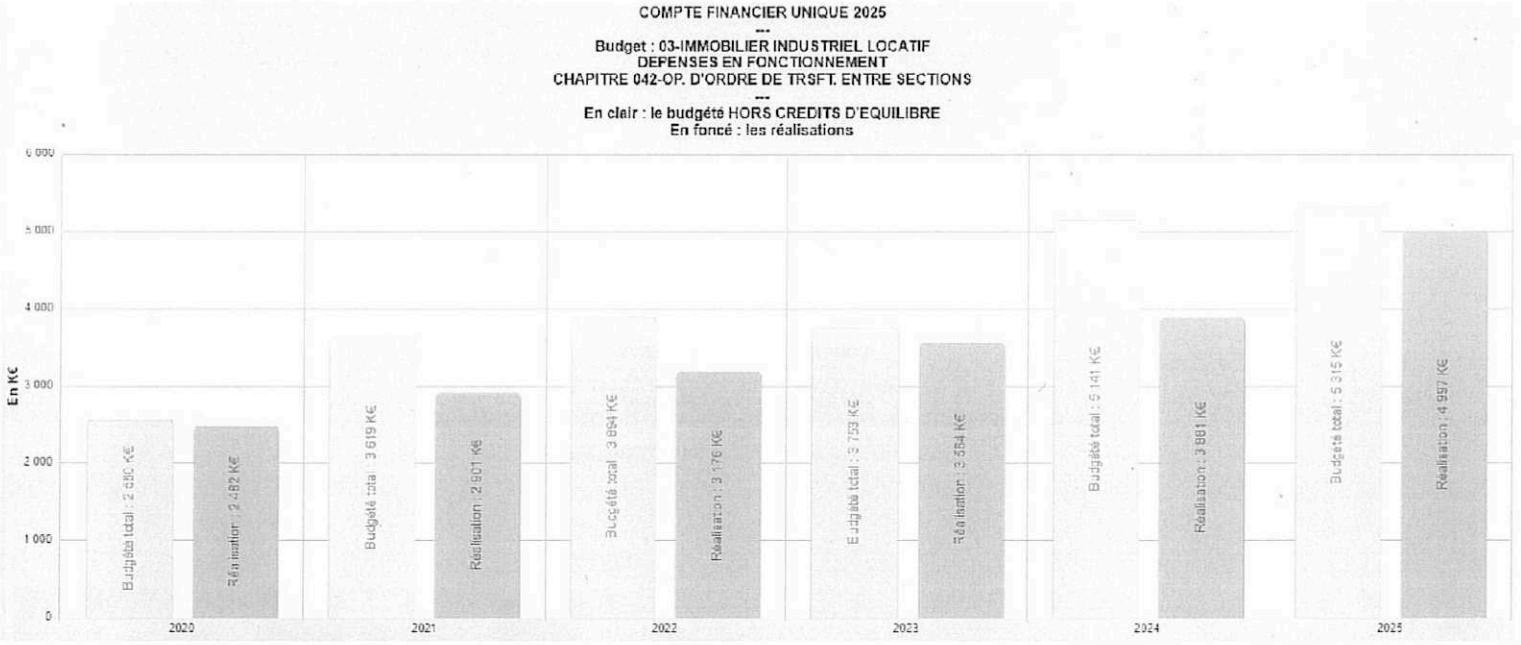


Budget 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF :
DEPENSES en FONCTIONNEMENT au chapitre 67-Charges exceptionnelles, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

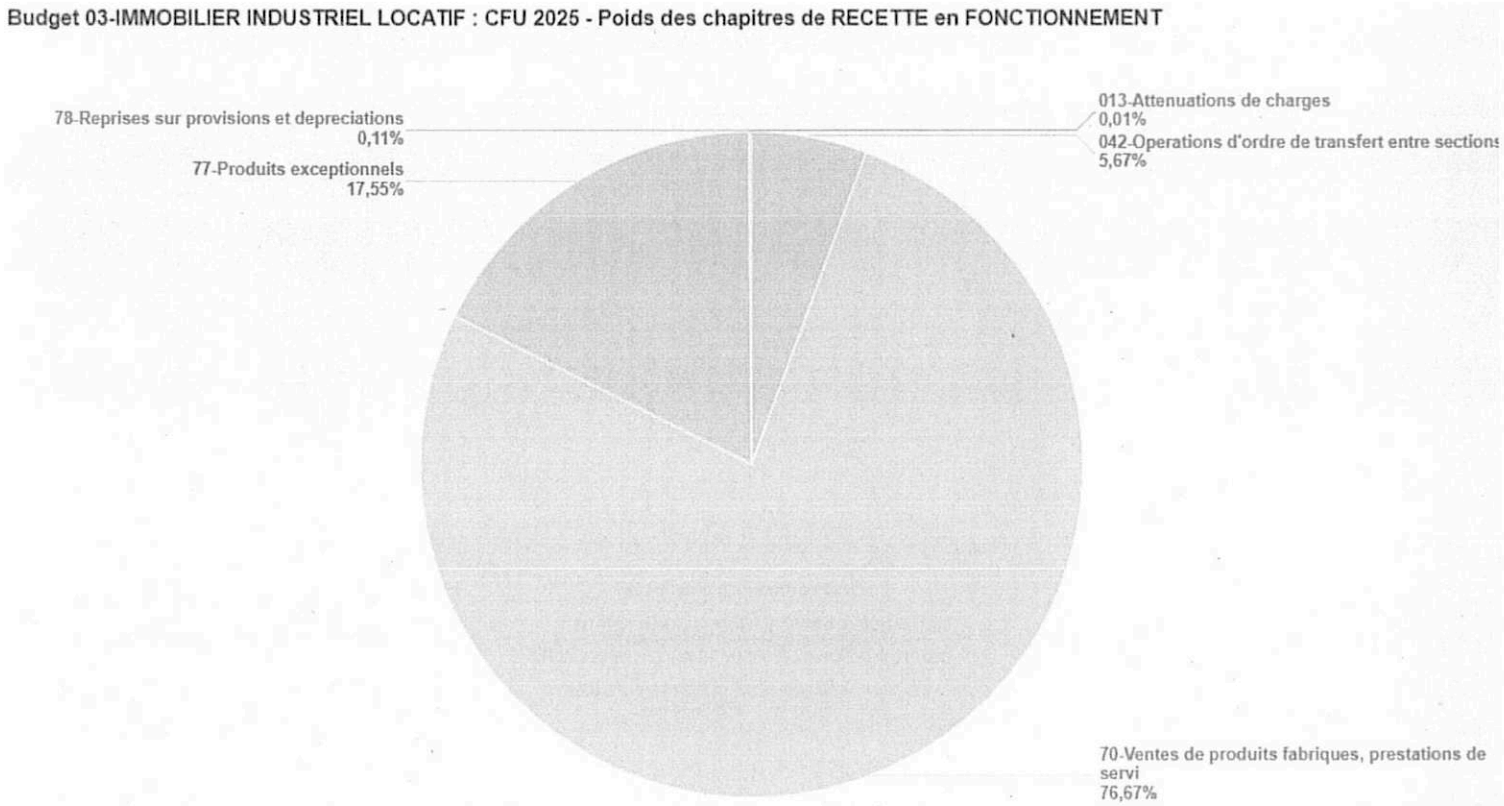


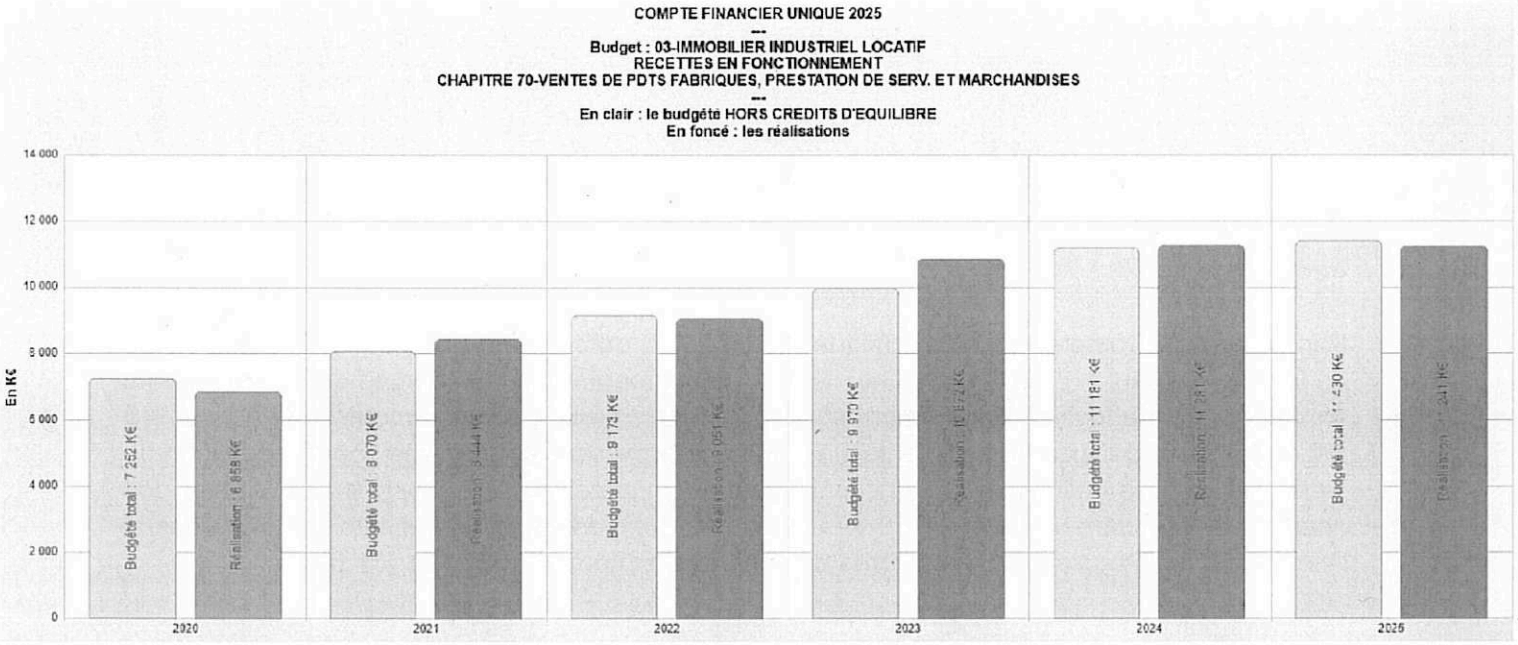


Par rapport au Compte Financier Unique (CFU) 2024, on constate une hausse des dépenses de fonctionnement (+2.18% / +243 k€) liée à une augmentation des charges de personnel, qui sont désormais affectées directement sur le budget (+154 k€), et des amortissements +1.115 M€ du fait de la cession de bâtiments ainsi que des provisions constituées pour l'acquisition de biens à l'Établissement Public Foncier Régional. En parallèle, on constate une baisse des charges à caractère général (-768 k€/-15.85 %) dont essentiellement les charges liées à l'électricité, mais également une baisse des charges d'intérêts (- 505 k€ , -31.67 %)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

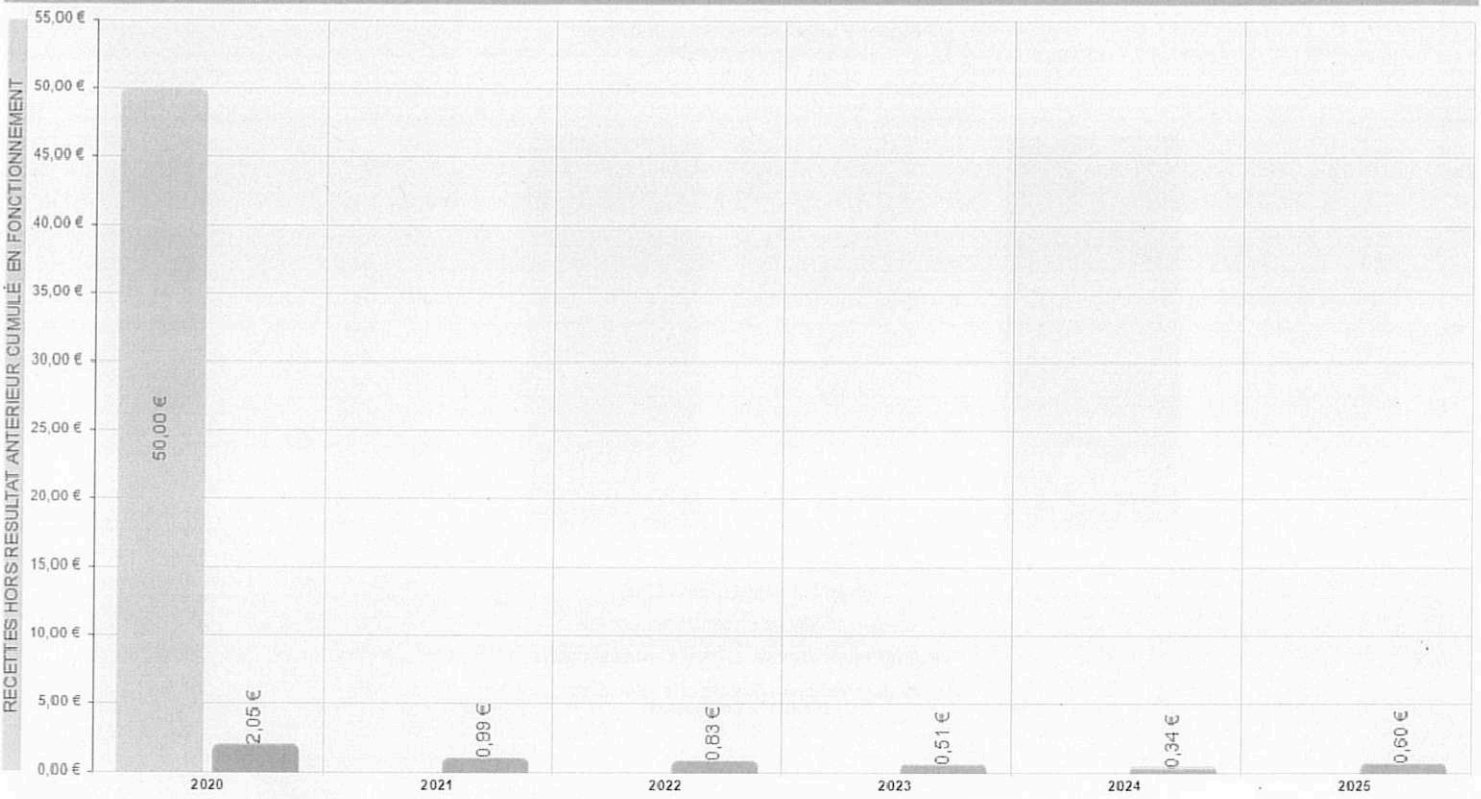
2.4.1.2 Les recettes d'exploitation



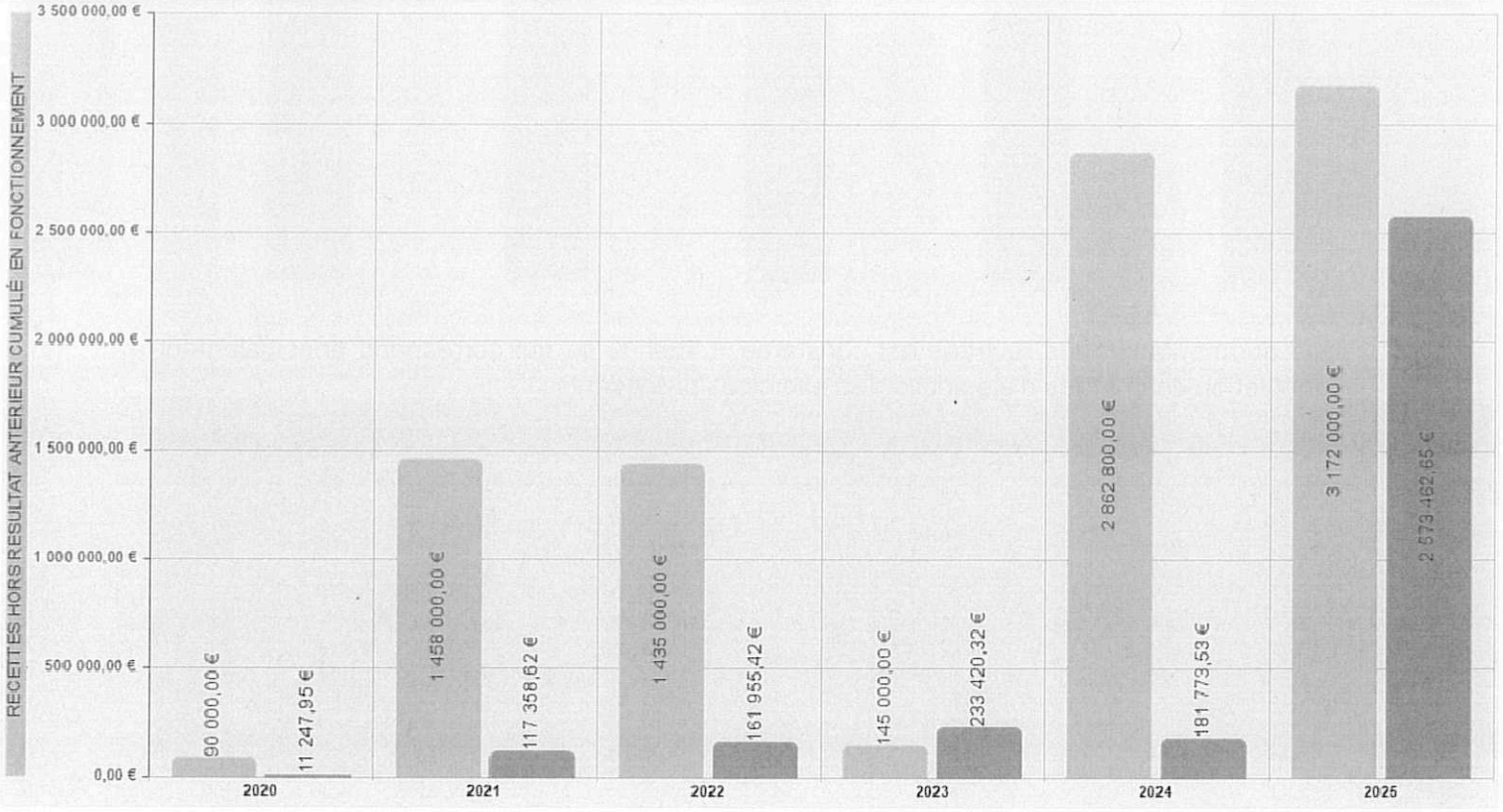


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

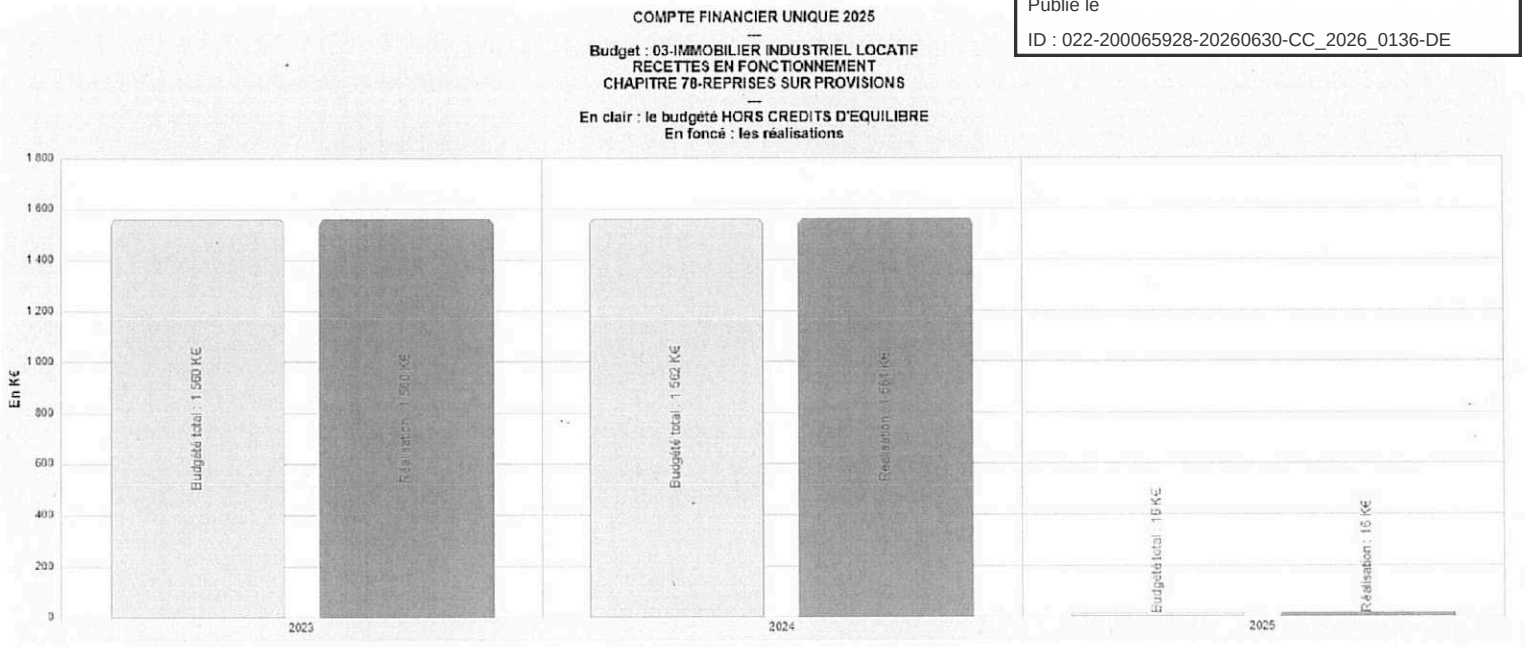
Budget 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF :
RECETTES en FONCTIONNEMENT au chapitre 75-Autres produits de gestion courante, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)

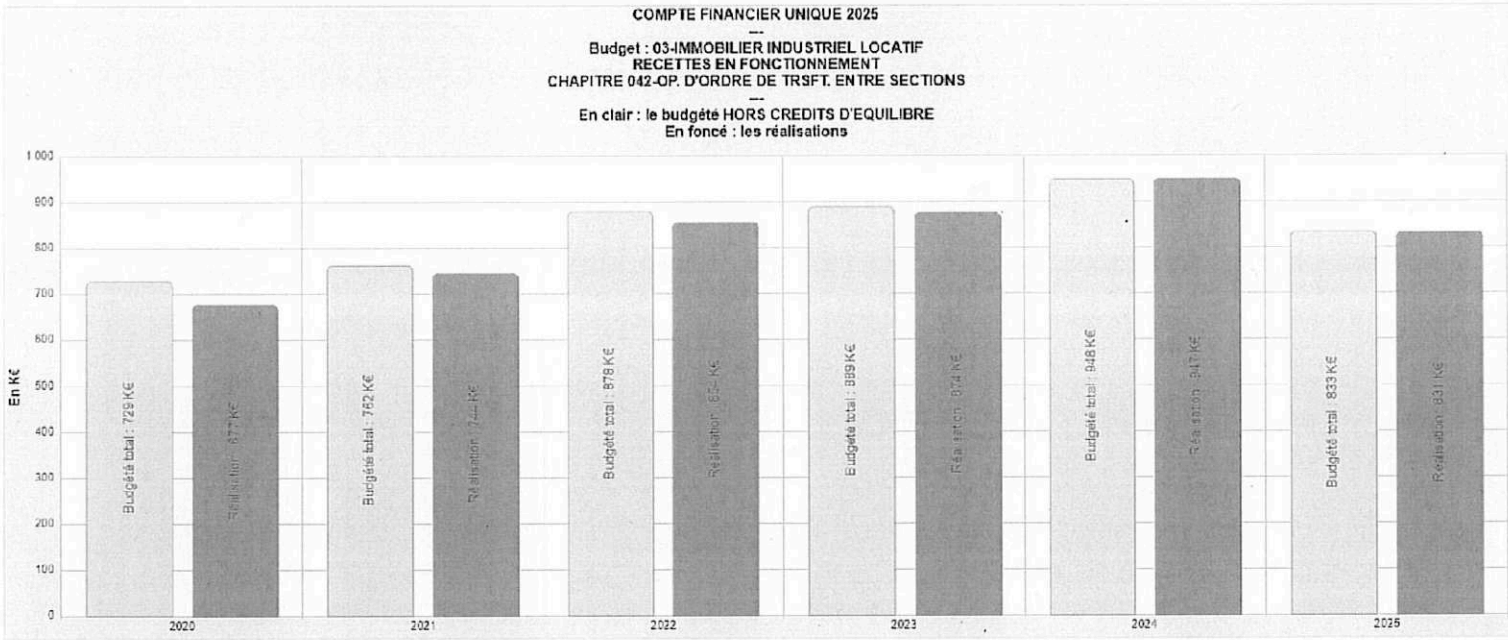


Budget 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF :
RECETTES en FONCTIONNEMENT au chapitre 77-Produits exceptionnels, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





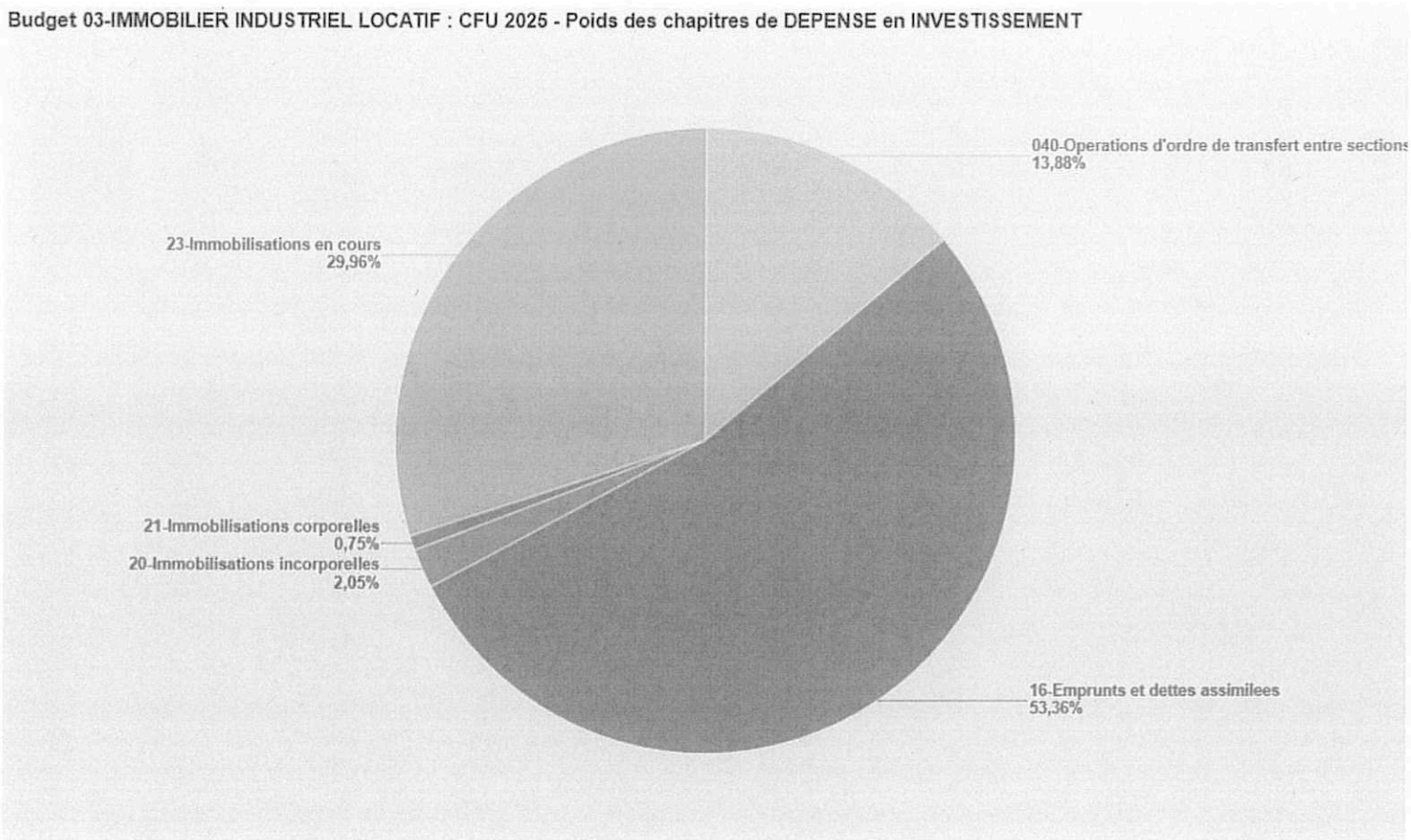
Une augmentation des recettes est constatée + 4.94 % ce qui correspond principalement à l'annulation de charges d'électricité des exercices précédents.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

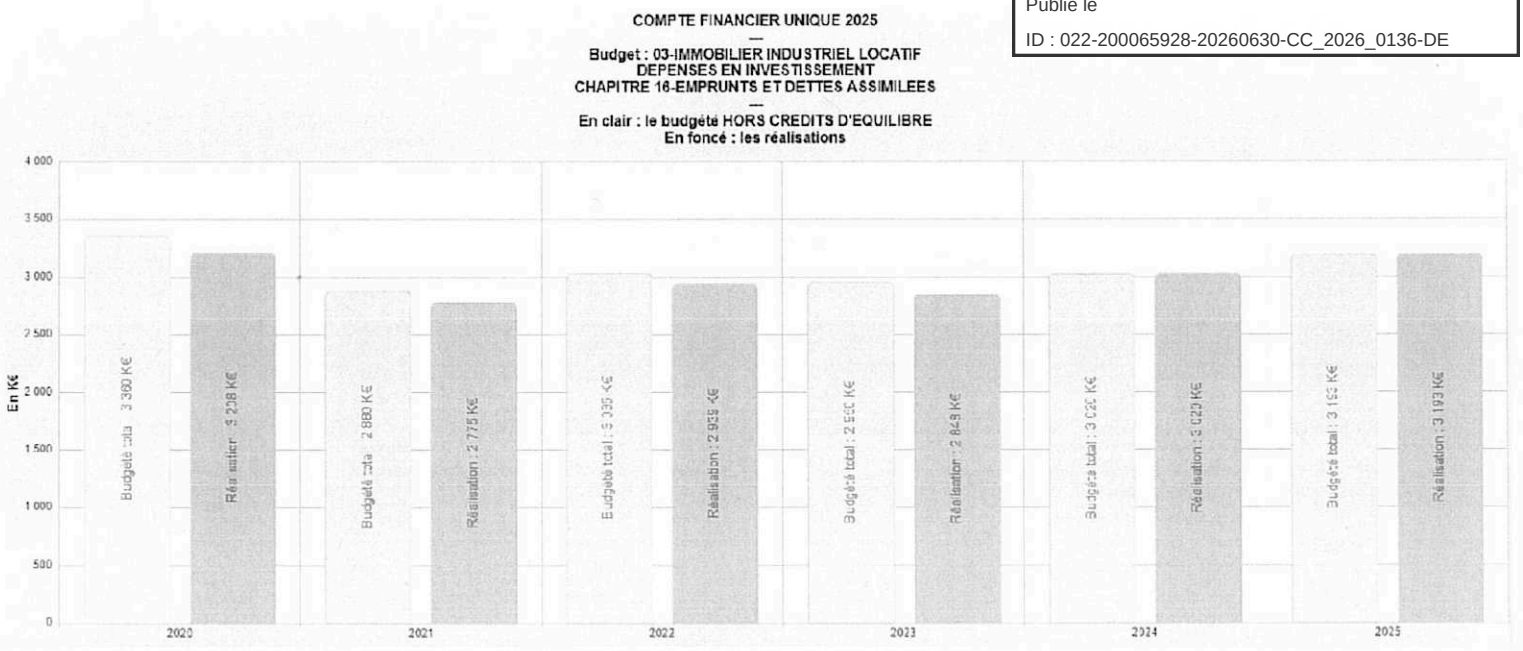
2.4.2 Section d'investissement

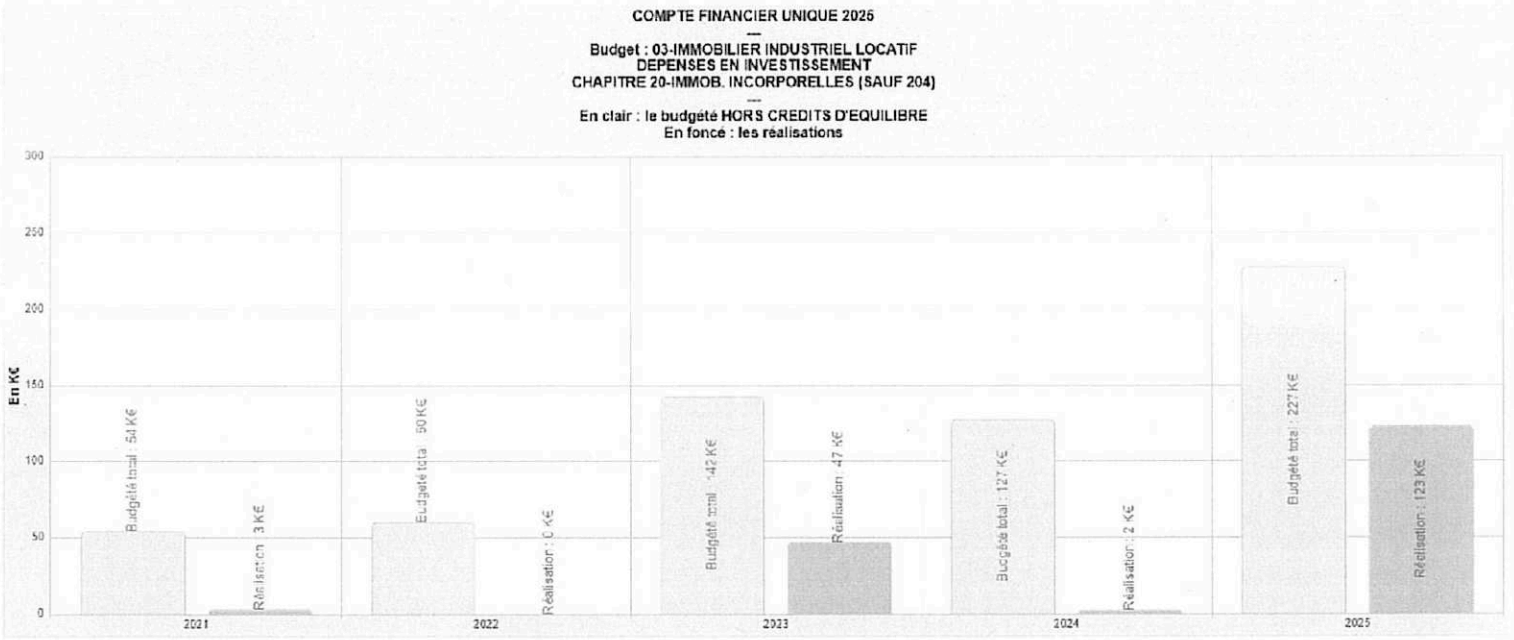
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT D'INVEST. REPORTE			3 014 341,13 €		1 455 165,31 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSF. ENTRE SECTIONS	854 293,19 €	874 413,16 €	947 420,00 €	947 429,27 €	833 300,00 €	930 776,53 €	99,70%	-146 652,74 €	-12,22%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES			195 000,00 €	45 476,25 €				-45 476,25 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 935 951,89 €	2 847 873,47 €	3 020 000,00 €	3 019 816,03 €	3 193 210,00 €	3 192 828,32 €	99,99%	+172 382,29 €	+6,73%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	0,00 €	47 070,53 €	127 430,00 €	2 420,00 €	227 493,88 €	122 838,26 €	53,99%	+120 338,26 €	+4 050,16%
		21-IMMOB. CORPORELLES	270 791,39 €	3 385 107,79 €	3 377 000,00 €	3 305 815,71 €	123 280,37 €	44 970,68 €	36,48%	-3 260 519,03 €	-98,64%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	8 115 280,53 €	8 552 731,17 €	7 443 027,33 €	5 019 727,72 €	3 972 743,02 €	1 792 499,48 €	45,07%	-3 227 230,22 €	-64,29%
		DEPENSE	12 102 317,00 €	15 717 196,14 €	18 124 878,46 €	12 340 674,98 €	9 803 203,50 €	5 983 913,27 €	61,00%	-6 356 761,69 €	-51,51%
	RECETTE	021 VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			2 749 820,00 €		1 751 400,00 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSF. ENTRE SECTIONS	3 175 849,92 €	3 503 797,94 €	5 140 720,00 €	3 851 423,10 €	5 315 400,00 €	4 996 074,63 €	94,00%	+1 144 651,47 €	+29,73%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES			195 000,00 €	45 476,25 €				-45 476,25 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 845 570,91 €	2 414 557,95 €	5 139 731,29 €	5 139 731,29 €	2 742 403,58 €	2 742 403,58 €	100,00%	-2 397 327,71 €	-46,64%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	697 709,02 €	701 410,00 €	139 720,50 €	139 972,73 €		53 800,00 €		-85 972,73 €	-61,56%
		16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	9 800 000,00 €	7 000 000,00 €	3 174 017,17 €	3 000 000,00 €	0,00 €			3 000 000,00 €	100,00%
		21-IMMOB. CORPORELLES			1 820 000,00 €	1 822 836,30 €				-1 822 836,30 €	-100,00%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	214 058,41 €	304 530,68 €		104 551,01 €		11 199,53 €		-93 351,15 €	-89,29%
		RECETTE	16 733 188,28 €	13 454 334,55 €	18 124 878,96 €	13 929 950,78 €	9 809 203,58 €	7 804 077,74 €	79,06%	6 125 773,04 €	43,99%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			4 630 850,30 €	-2 262 861,59 €		1 589 275,80 €		1 820 164,47 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-5 342 334,84 €	-711 479,54 €		-3 044 341,13 €		-1 455 165,31 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-711 479,54 €	-3 014 341,13 €		-1 455 165,31 €		364 999,16 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE L'AUTOFINANCEMENT BRUT CUMULE			5 841 232,09 €	6 235 643,01 €	5 650 520,00 €	5 651 144,97 €	5 763 800,00 €	6 056 559,85 €		12 226 414,69 €	108,16%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DU CAPITAL MINIMUM DES EMPRUNTS DE L'EXERCICE			2 938 951,81 €	2 847 873,47 €	3 020 000,00 €	3 019 816,03 €	3 193 000,00 €	3 192 824,16 €		172 942,69 €	5,73%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			2 702 280,28 €	3 387 769,54 €	2 630 520,00 €	2 631 748,94 €	2 570 800,00 €	4 863 935,69 €		+2 232 186,75 €	+70,99%

2.4.2.1 Les dépenses d'investissement

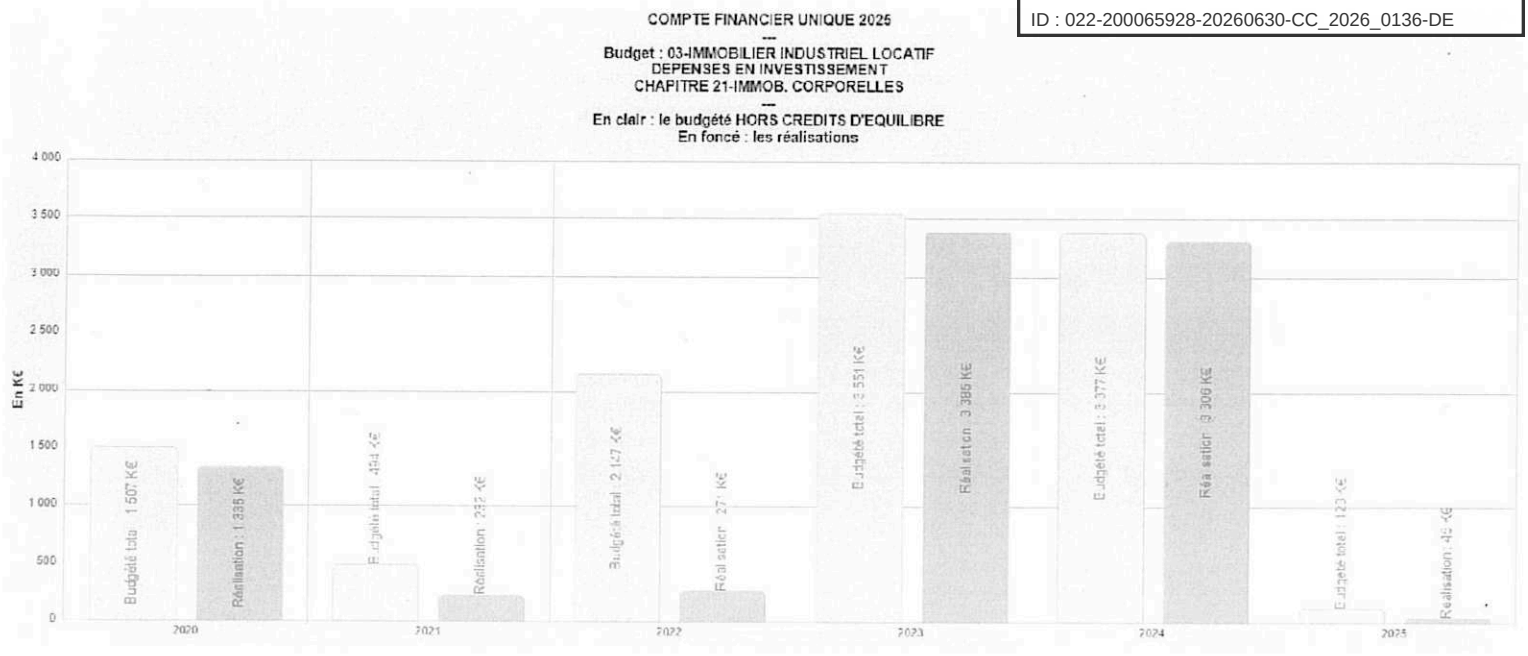


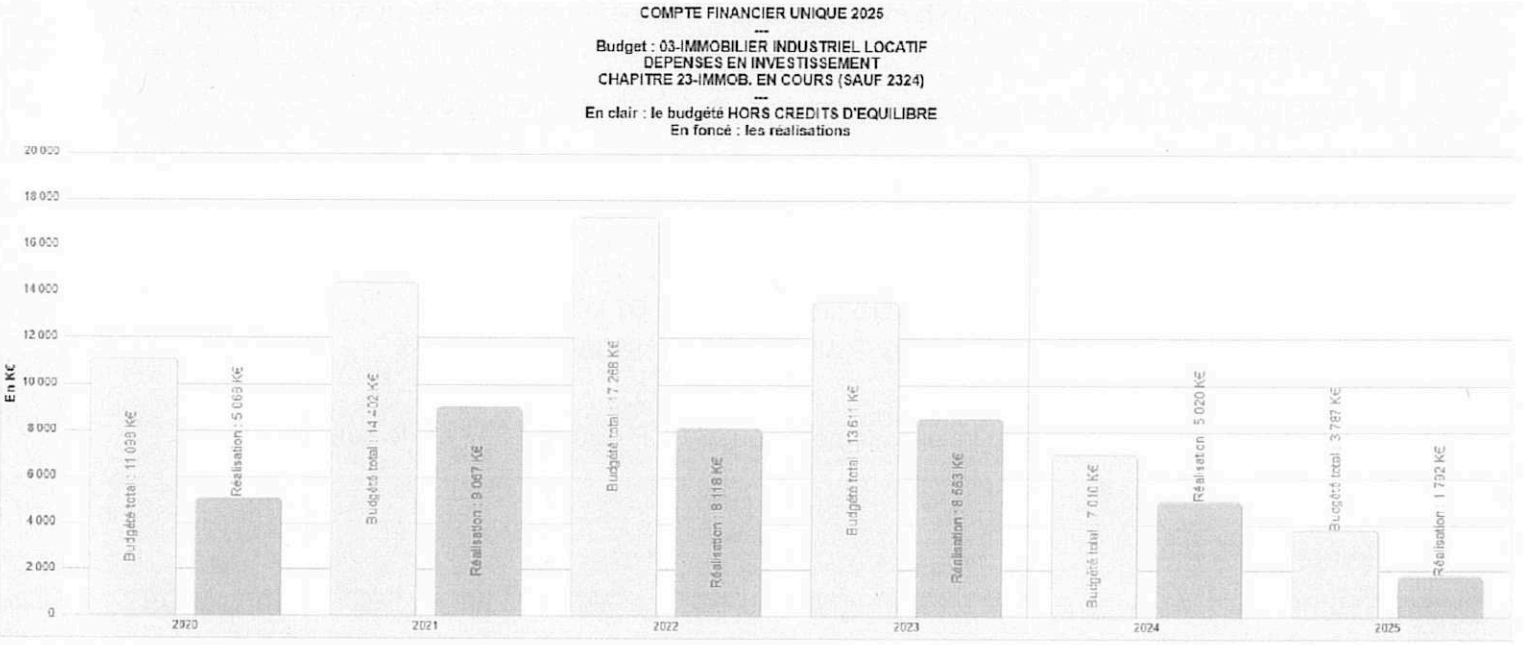
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



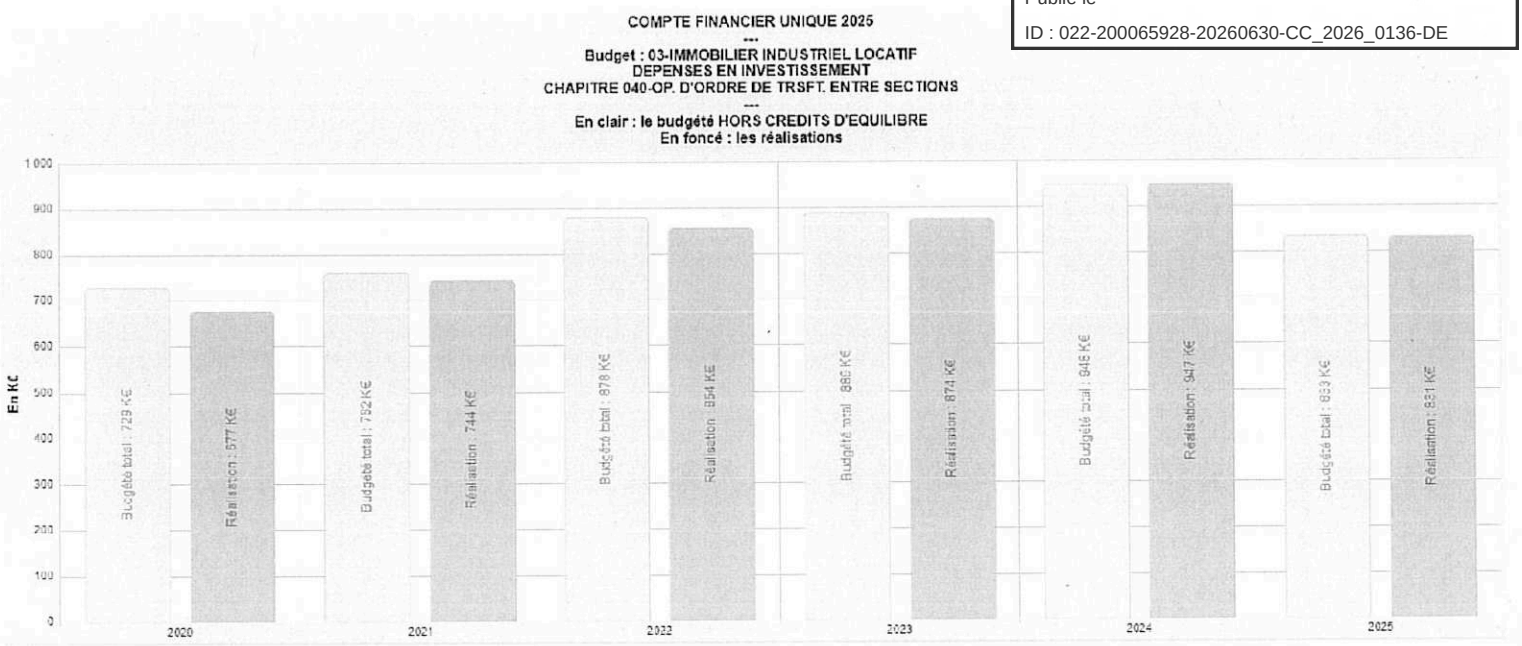


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Une dépense d'investissement (hors opérations d'ordre et emprunts) de plus de 1.960 M€ est constatée pour 2025.

Parmi les gros investissements 2025 réalisés hors AP/CP, il convient de noter :

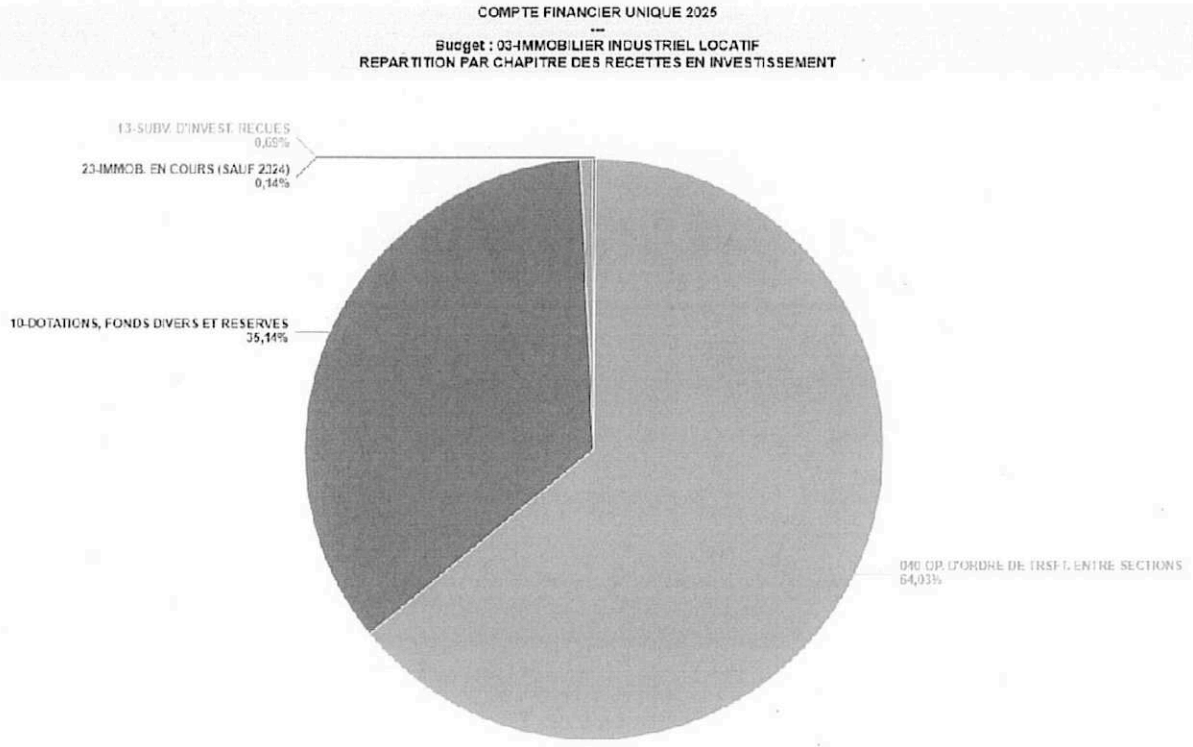
- Travaux sur les bâtiments rue De Broglie à Lannion : 561 k€
- Travaux sur les bâtiments au Cruguil à Lannion : 360 k€
- Travaux sur les bâtiments rue Pascal à Lannion : 73 k€
- Travaux sur les bâtiments rue Libois à Lannion : 72 k€
- Travaux sur les bâtiments Kerbiquet à Cavan : 61 k€
- Une étude sur le schéma directeur immobilier énergétique : 110 k€

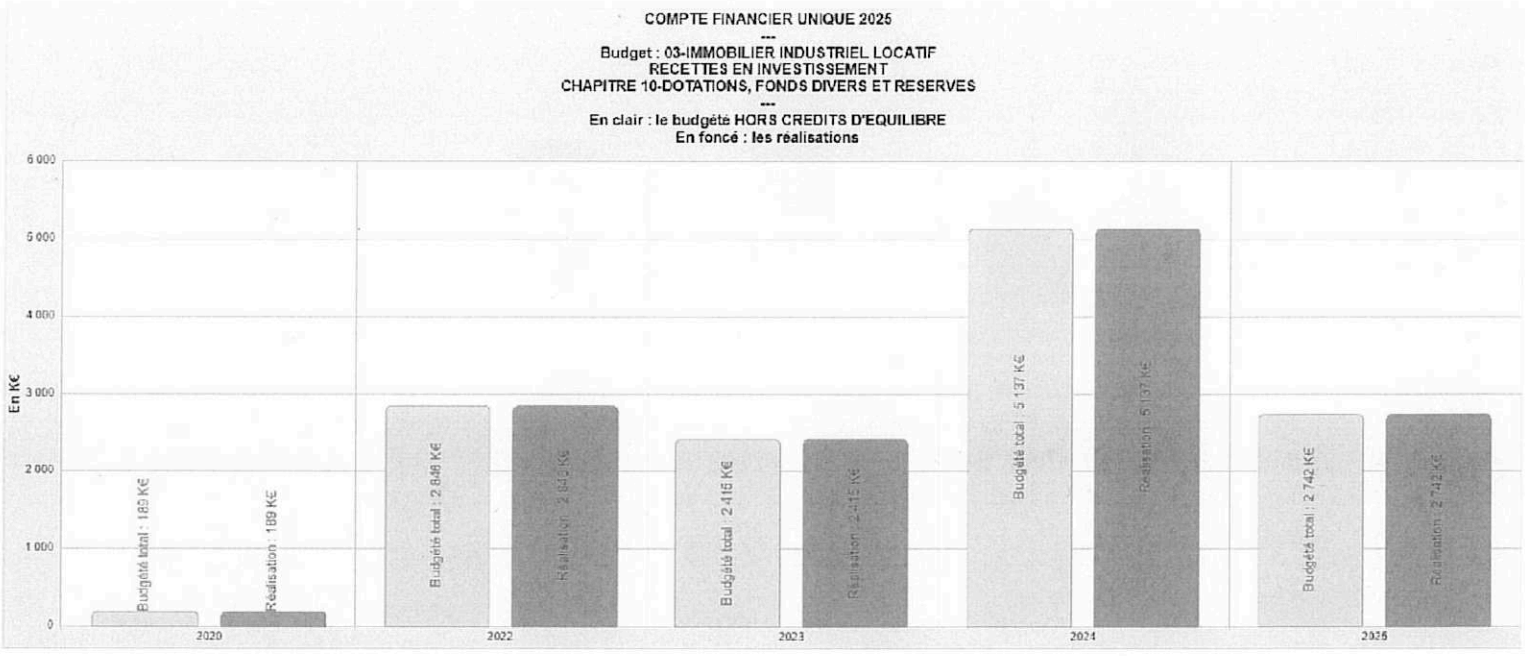
L'historique des dépenses d'investissement sous APCP depuis 2017 est le suivant :

APCP au budget 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23) depuis l'ouverture de l'AP Regroupement d'autorisations de programme	Réalisation 2017	Réalisation 2018	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025	Total réalisé sur la durée
ABATTOIR COMMUNAUTAIRE		36 297,00 €	7 165,00 €	414 611,83 €	2 877 477,96 €	602 907,30 €	27 823,35 €	196 581,65 €	4 834,36 €	4 167 418,45 €
HOTEL D'ENTREPRISES	10 543,44 €	8 997,20 €	39 162,71 €	1 681 919,28 €	2 721 793,84 €	220 717,88 €	62 097,48 €	9 781,93 €		4 755 013,74 €
MAISON DES ENTREPRISES			20 350,12 €	23 432,77 €	1 855,11 €	52 424,91 €	520 783,68 €	581 194,78 €	361 233,12 €	1 561 254,49 €
RENOVATION KERALLIC A PLESTIN-LES-GREVES				43 725,50 €	107 032,00 €	1 378 555,07 €	64 484,86 €	430,74 €	38 692,01 €	1 629 920,18 €
Total réalisé par exercice	10 543,44 €	45 294,20 €	66 697,83 €	2 163 589,36 €	5 708 158,91 €	2 251 605,16 €	675 189,37 €	787 989,10 €	404 559,49 €	12 113 606,86 €

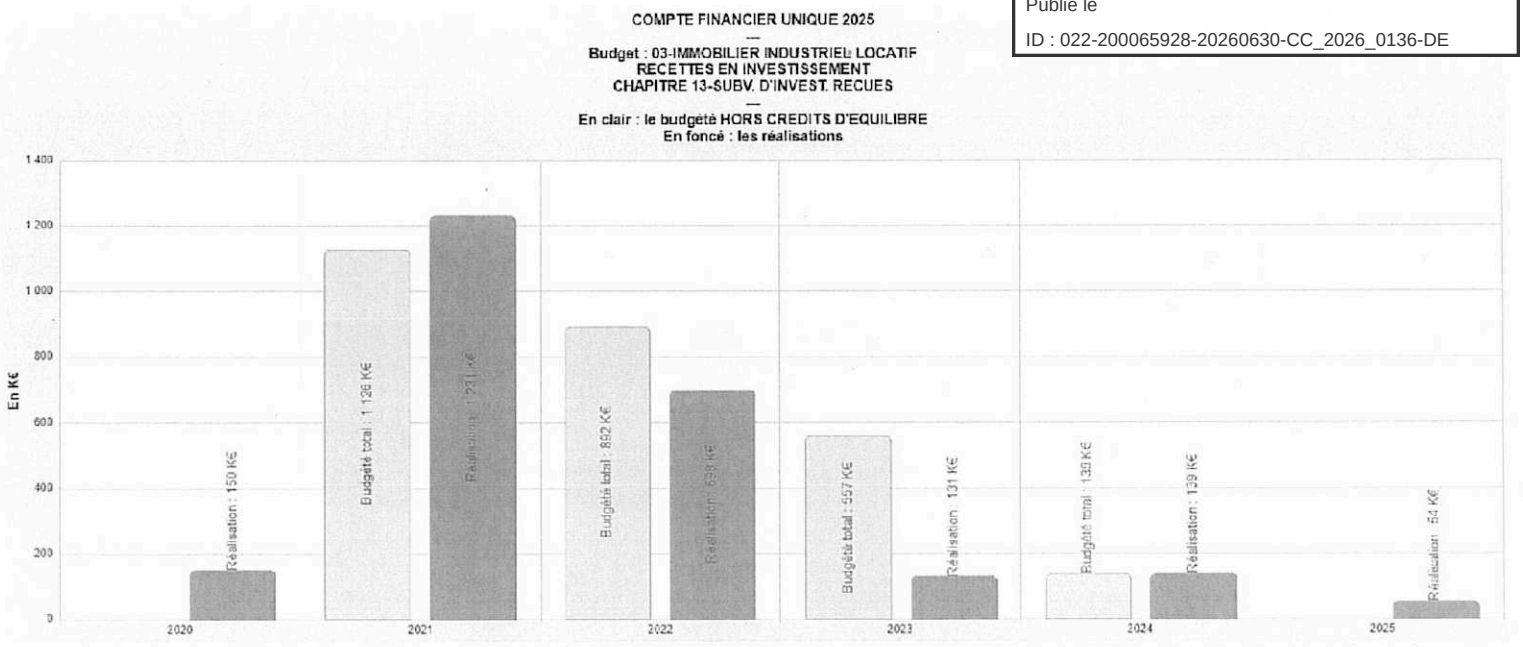
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

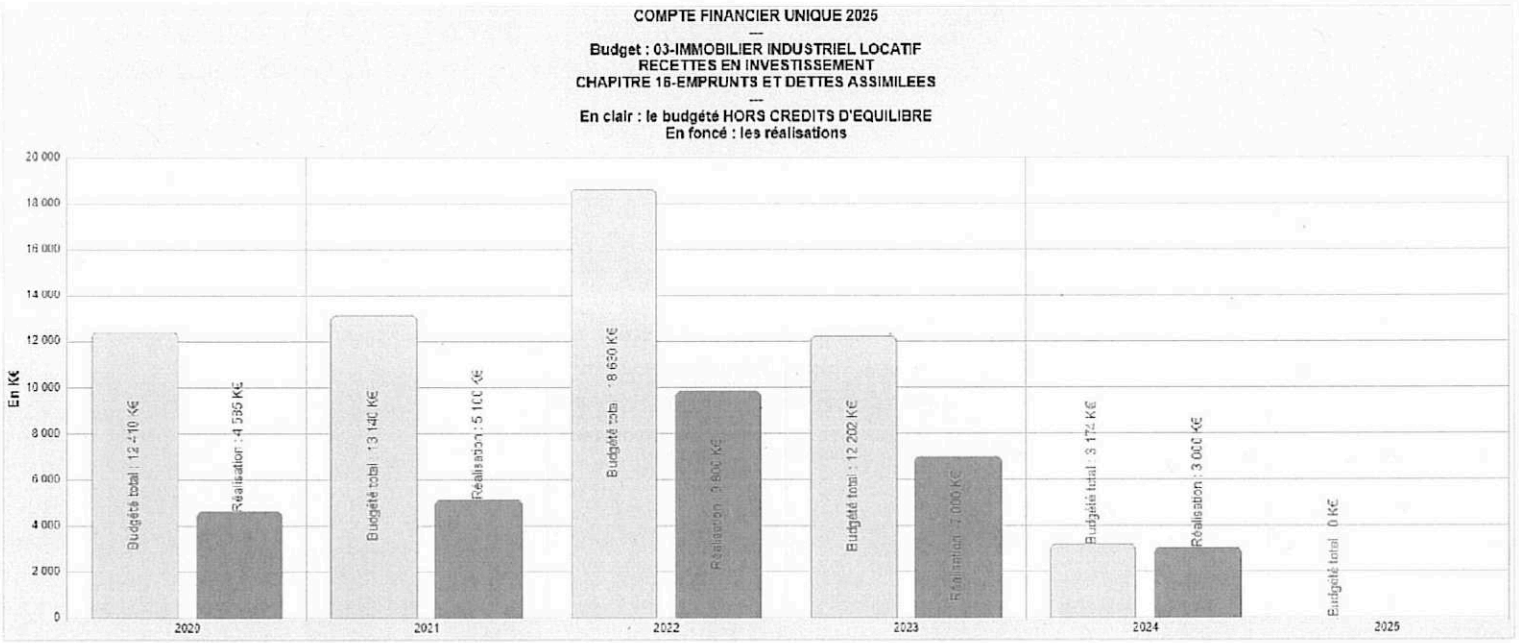
2.4.2.2 *Les recettes d'investissement*



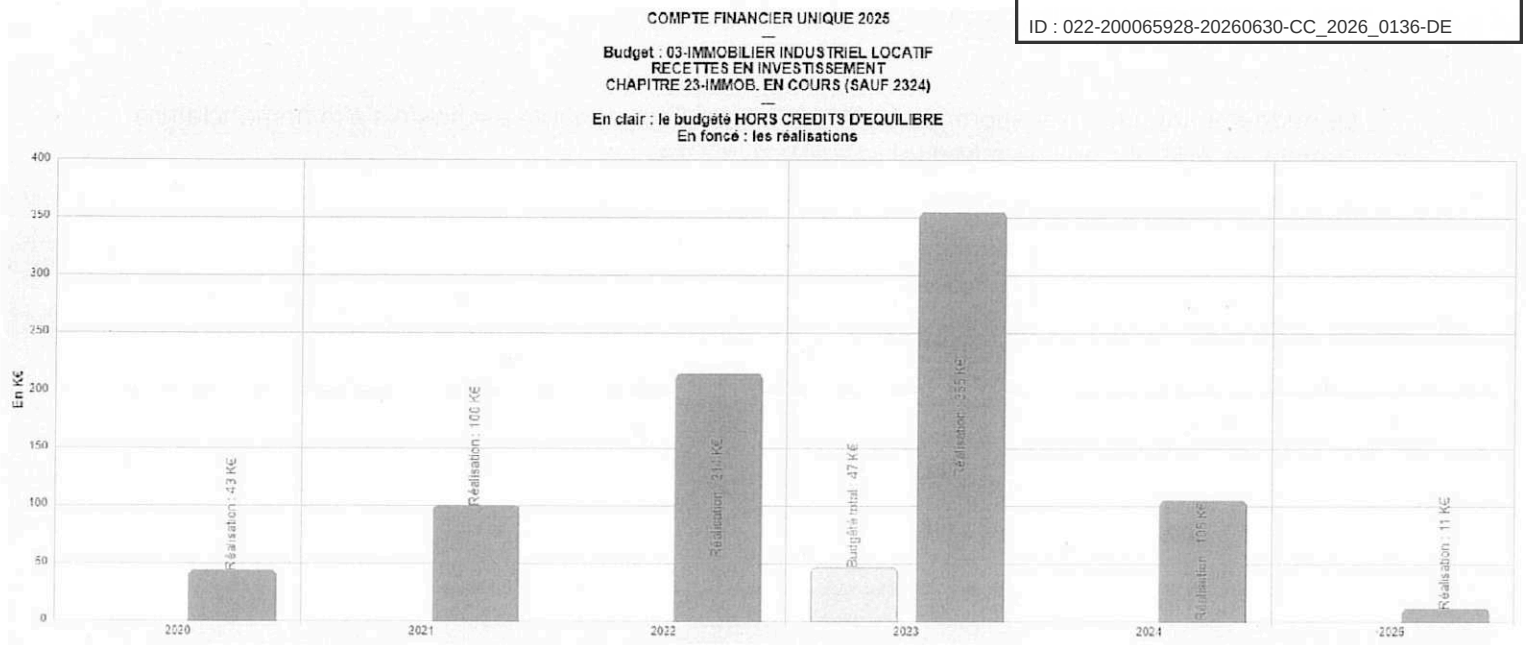


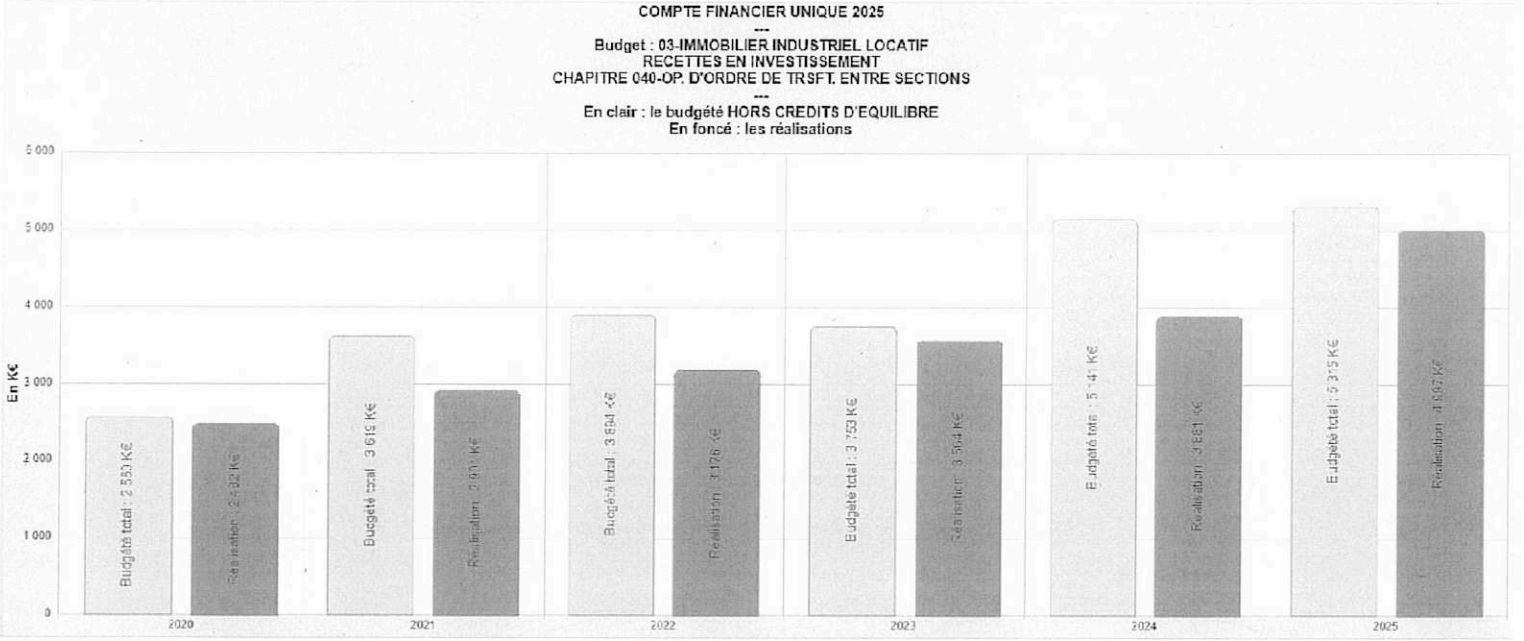
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Recettes de subventions perçues :

- Schéma Directeur Immobilier Énergétique (SDIE) : 53.8 k€

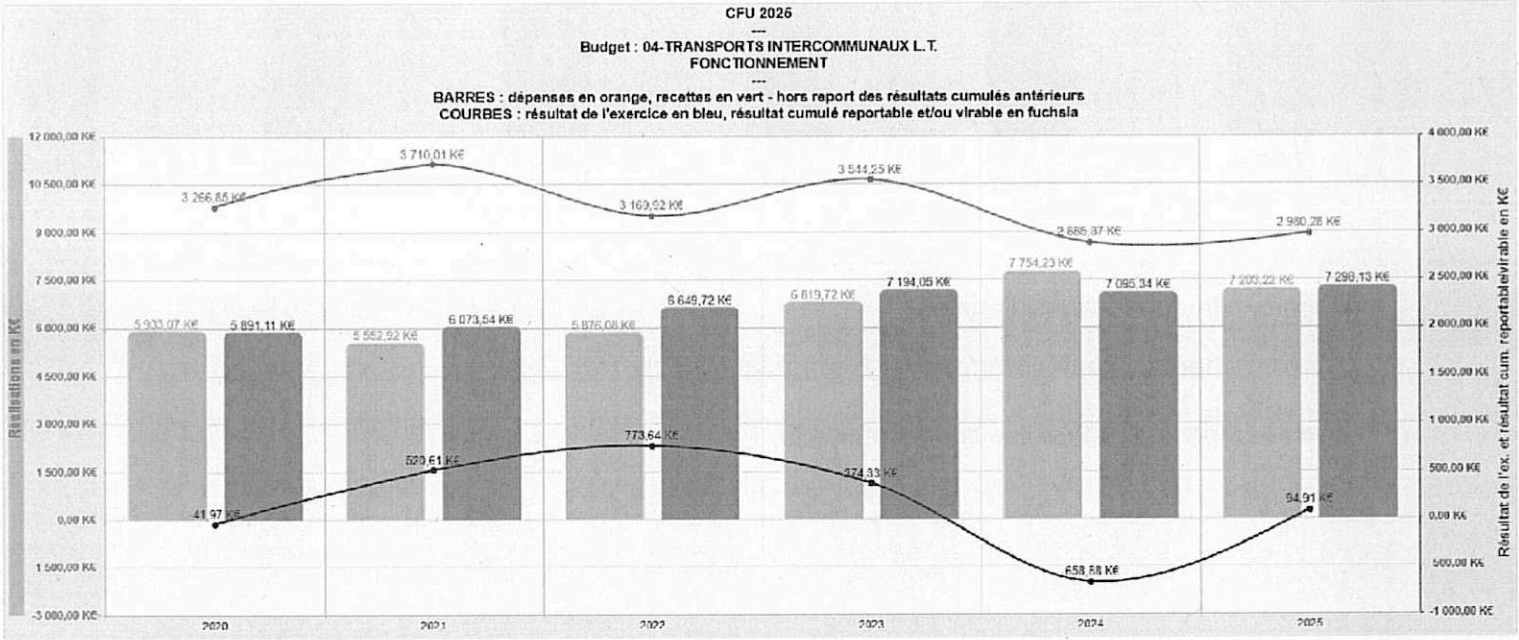
Aucun emprunt n'est réalisé sur l'exercice.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.5 BUDGET TRANSPORT

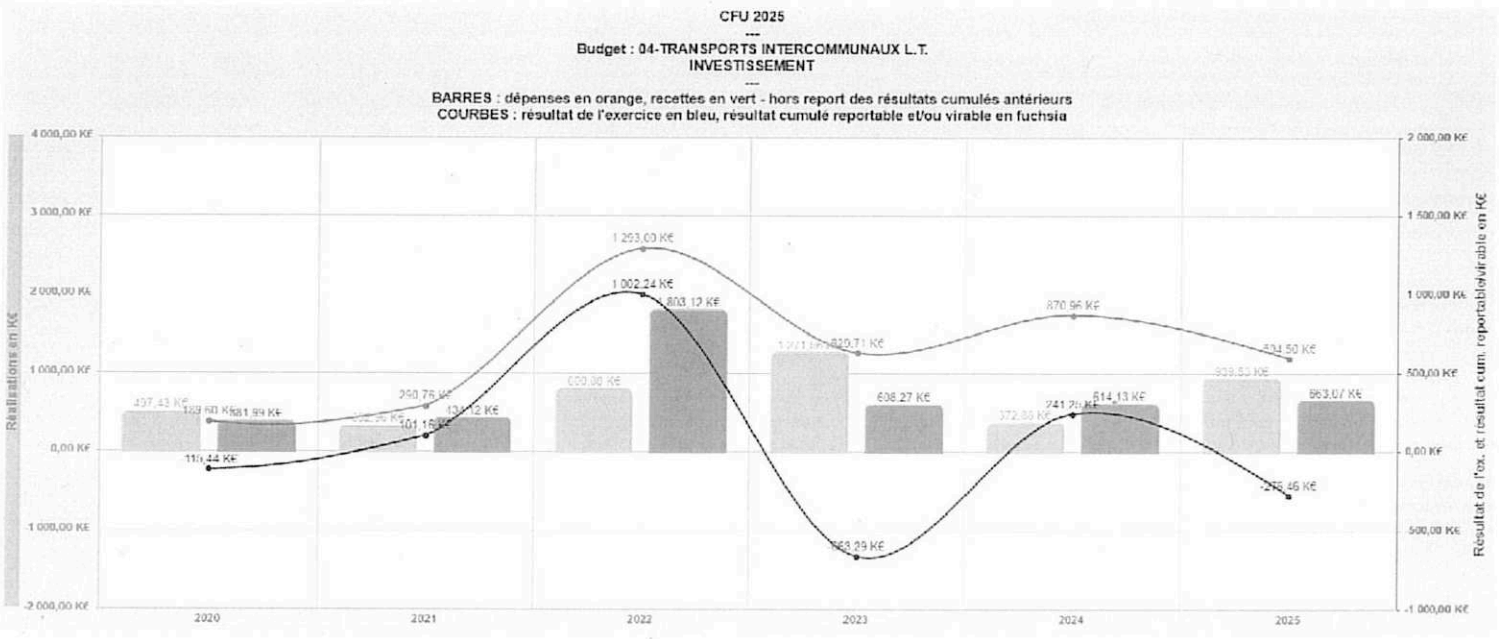
Le budget autonome Transports de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M43. Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	5 876 030,07 €	6 819 716,98 €	10 381 249,08 €	7 754 226,68 €	9 854 366,74 €	7 203 219,77 €	73,10%	-551 006,91 €	-7,11%
	RECETTE	6 649 719,92 €	7 194 049,94 €	10 381 249,08 €	7 095 344,34 €	9 854 366,74 €	7 298 129,22 €	74,06%	+202 784,88 €	+2,86%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		773 689,85 €	374 332,96 €	0,00 €	-658 882,34 €	0,00 €	94 909,45 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		3 169 916,12 €	3 169 916,12 €		3 544 249,08 €		2 885 366,74 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		3 169 916,12 €	3 544 249,08 €		2 885 366,74 €		2 980 276,19 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	800 884,91 €	1 271 561,24 €	1 890 221,94 €	372 882,07 €	2 250 970,38 €	939 528,39 €	41,74%	+566 646,32 €	+151,96%
	RECETTE	1 803 123,55 €	606 273,54 €	1 890 221,94 €	614 128,35 €	2 250 970,38 €	653 070,70 €	29,46%	+46 942,35 €	+7,97%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		1 002 238,64 €	-665 287,70 €	0,00 €	241 246,28 €	0,00 €	-276 457,69 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		1 293 000,26 €	1 293 000,26 €		629 712,55 €		870 958,84 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		1 293 000,26 €	629 712,56 €		870 958,84 €		594 501,15 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		1 210 417,19 €	915 178,27 €	1 809 909,38 €	-31 758,00 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €		+741 754,71 €	+950,41%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE										
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		1 210 417,19 €	915 178,27 €	1 809 909,38 €	-31 758,00 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €		+741 754,71 €	+950,41%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'exploitation 2025 est un excédent de 94 909,45 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de +2 885 366,74 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 2 980 276,19 €.



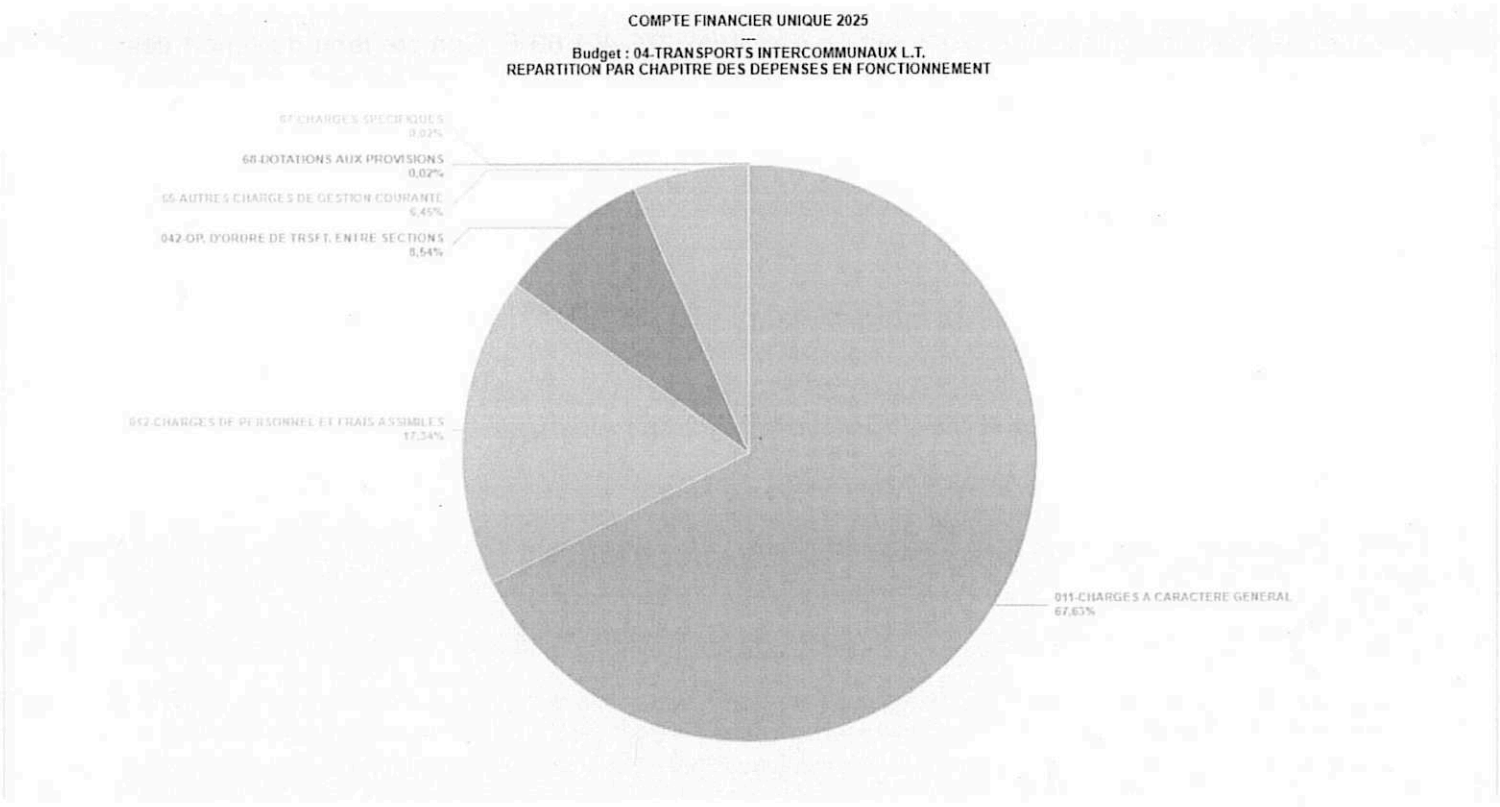
Le résultat d'investissement 2025 est un déficit de 276 457,69 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de + 870 958,84 €, le solde cumulé est un excédent d'investissement de 594 501,15 €.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.5.1 Section d'exploitation

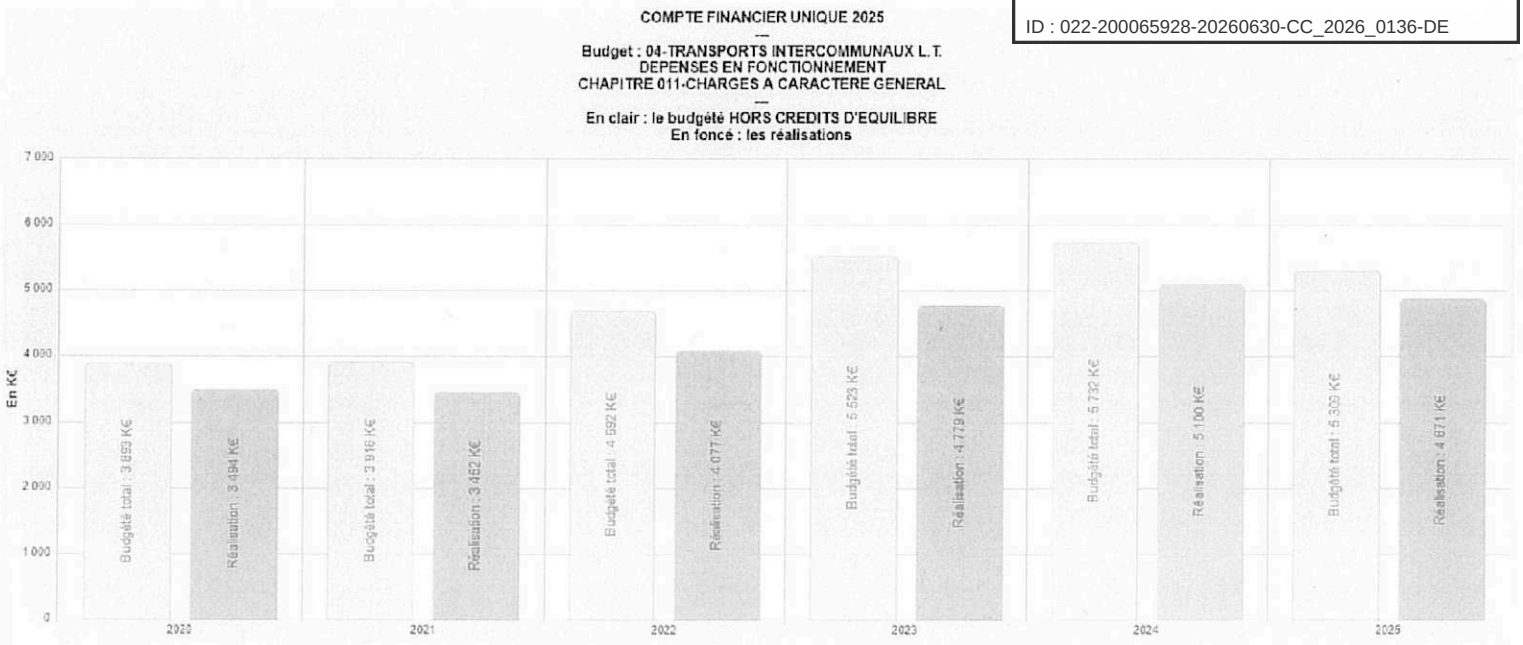
Collectivité : 1 LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T. Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 077 414,13 €			4 778 832,56 €	+701 418,43 €	+17,20%	5 569 610,07 €	+790 777,51 €	+16,71%	4 871 703,97 €	-697 906,10 €	-12,53%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	973 800,47 €			1 052 553,01 €	+130 604,20 €	+10,16%	1 299 774,03 €	+247 220,41 €	+23,00%	1 249 280,04 €	-10 473,44 €	-0,83%
	022-DEPENSES IMPREVUES												
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	100 470,05 €			948 383,01 €	+76 912,19 €	+10,49%	978 483,00 €	+35 101,49 €	+6,10%	915 009,07 €	+36 570,04 €	-6,52%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	455 310,39 €			481 107,74 €	+14 775,35 €	+1,05%	811 559,44 €	+330 451,70 €	+68,70%	450 551,01 €	-361 701,44 €	-44,62%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 400,89 €			3 443,90 €	+2 042,91 €	+145,82%	1 928,49 €	-1 515,41 €	-55,02%	15 717,58 €	+14 100,09 €	+930,29%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	1 606,14 €			1 406,07 €	-200,47 €	-12,48%	1 291,97 €	-114,10 €	-0,12%	1 323,13 €	+31,16 €	+2,42%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		5 676 080,07 €			6 819 716,98 €	+943 630,91 €	+16,06%	7 751 220,68 €	+931 503,70 €	+13,70%	7 203 219,77 €	-551 000,91 €	-7,11%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	2 396 276,27 €			3 169 916,12 €	+773 639,85 €	+32,29%	3 544 249,08 €	+374 332,96 €	+11,81%	2 985 366,74 €	-558 882,34 €	-15,59%
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	1 223,20 €				-1 223,20 €	-100,00%	1 623,86 €	+1 623,86 €		11 691,12 €	+10 050,26 €	+619,03%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	7 500,13 €			7 284,11 €	-334,08 €	+4,41%	10 383,11 €	+11 426,00 €	+144,00%	23 378,07 €	+3 714,96 €	+19,10%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI	686 507,32 €			844 077,68 €	+157 480,36 €	+22,94%	730 406,05 €	-104 082,63 €	-12,39%	770 787,43 €	+31 202,30 €	-4,23%
	73-IMPOTS ET TAXES (AGREGATION CHAP 73 & 731)	3 109 966,31 €			3 193 013,13 €	+183 806,81 €	+6,11%	3 778 743,63 €	+84 806,51 €	+2,66%	3 347 516,43 €	+68 873,86 €	-2,10%
	74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 813 469,51 €			2 963 842,02 €	+110 372,51 €	+3,06%	2 982 965,30 €	+24 003,28 €	+0,81%	2 928 336,73 €	-54 568,57 €	-1,83%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1,66 €			1,48 €	0,18 €	-10,84%	0,70 €	0,78 €	-52,70%	83 315,18 €	+83 014,48 €	+11 987 782,86%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	160 842,79 €			157 675,30 €	+56 832,60 €	-56,11%	71 738,02 €	-110 687,37 €	-61,70%	131 419,63 €	+59 681,64 €	+83,07%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				1 606,14 €	+1 606,14 €		1 406,67 €	-200,47 €	-12,48%	1 291,57 €	-114,10 €	-8,12%
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		9 045 996,19 €			10 363 966,06 €	+1 317 969,87 €	+14,57%	10 639 503,42 €	+275 537,36 €	+2,66%	10 183 405,95 €	-456 097,46 €	-4,29%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		773 639,05 €			374 332,96 €			-658 002,34 €			94 909,45 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		2 396 276,27 €			3 169 916,12 €			3 544 249,08 €			2 985 366,74 €		
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT		3 169 916,12 €			3 544 249,08 €			2 886 366,74 €			2 980 276,19 €		

2.5.1.1 Les dépenses de fonctionnement



Le total des charges d'exploitation s'élève à 7.203 M€. Elles sont en baisse de 7.11 % par rapport au Compte Financier Unique (CFU) 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

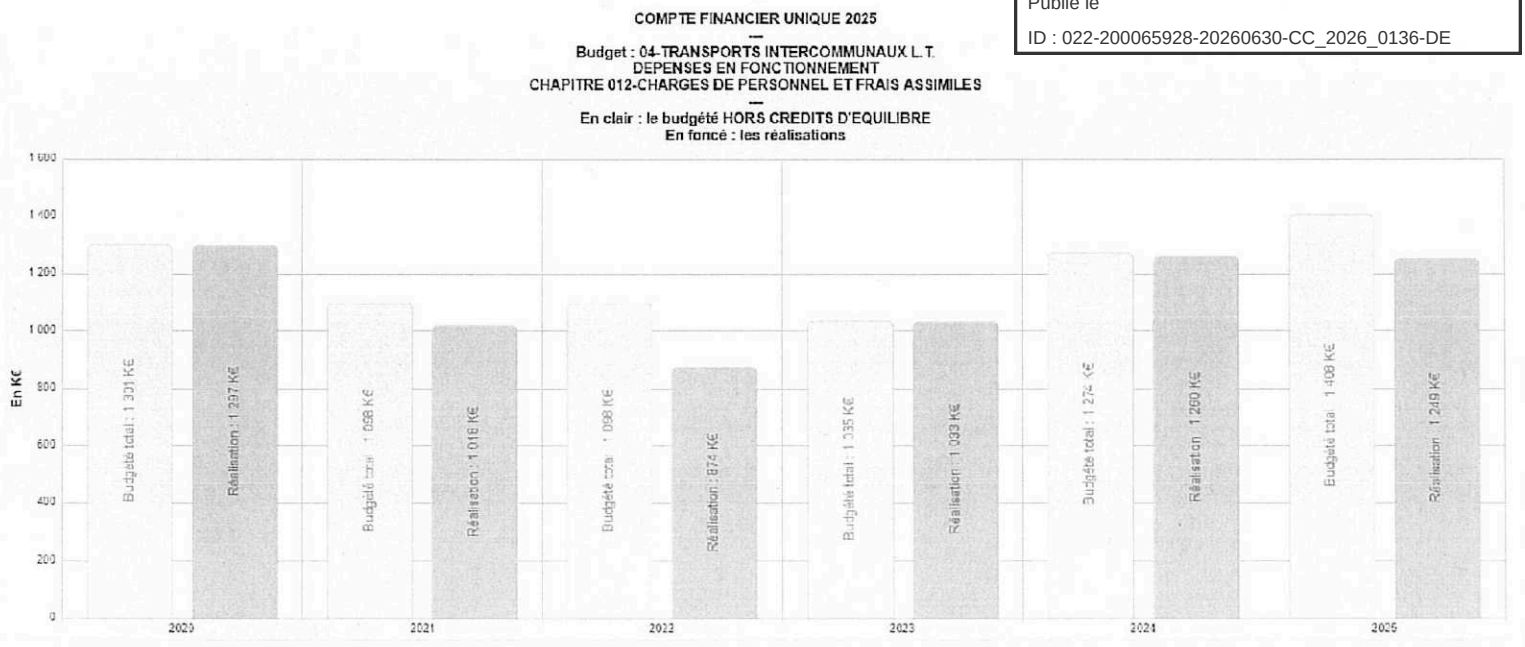


Les charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 4.871 M€ sont constituées pour 4.332 M€ de contrats de prestations de services pour les transports, dont :

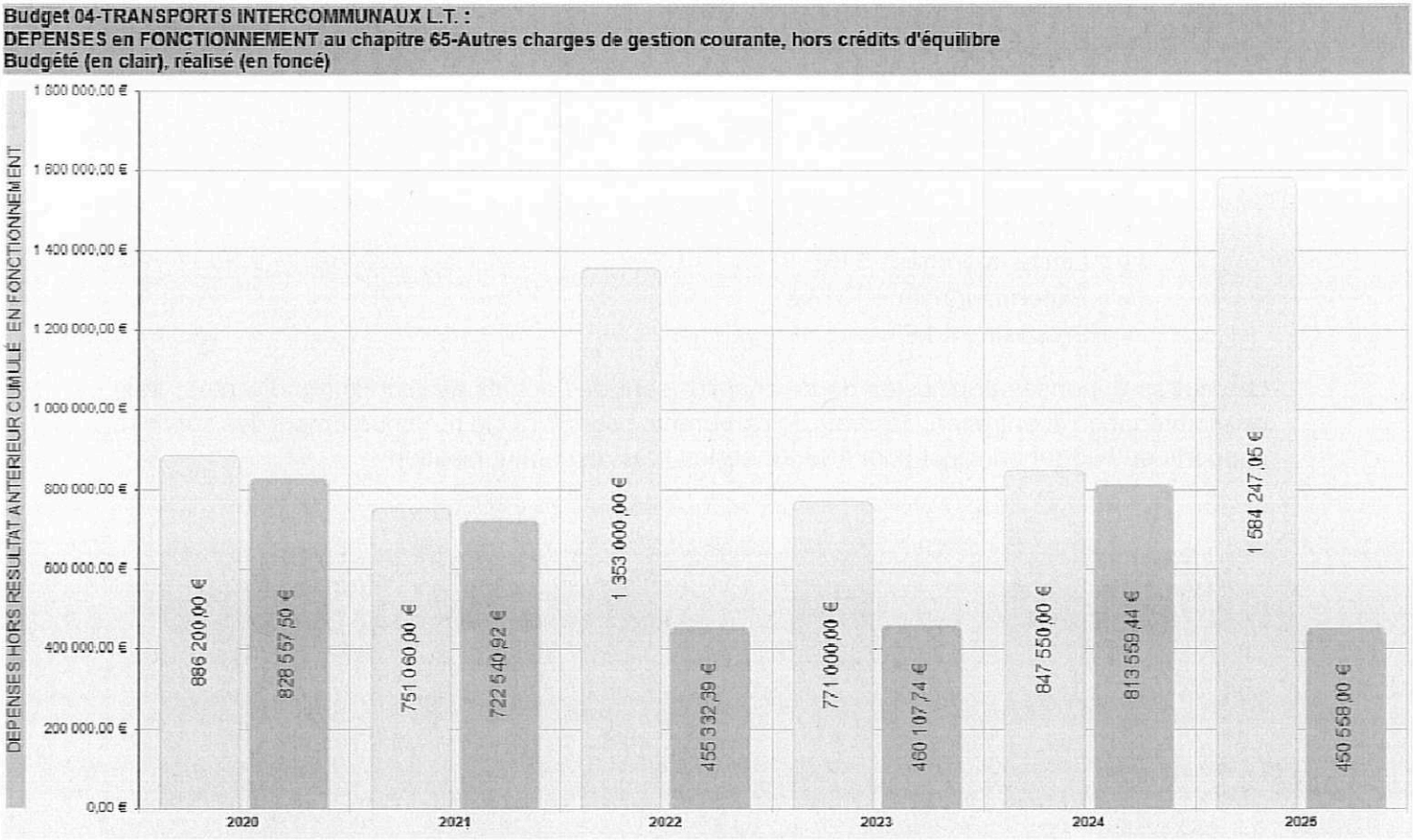
- Transports scolaires : 3.083 M€
- Lignes D et E : 463 K€
- Ligne 30 : 398 K€
- Macareux : 243 K€
- Ligne 26 : 4.9 k€
- Transport à la demande : 36 K€
- Transports piscines : 62 K€
- Lignes marchés : 5 K€
- Expérimentations : 31 k€
- Breizhgo : 4 k€

Les autres dépenses principales de ce chapitre sont des achats de fournitures diverses, frais de maintenance et entretien, des frais de carburants pour 57 K€, le remboursement des services supports au budget principal pour 138 K€ et des frais de communication.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



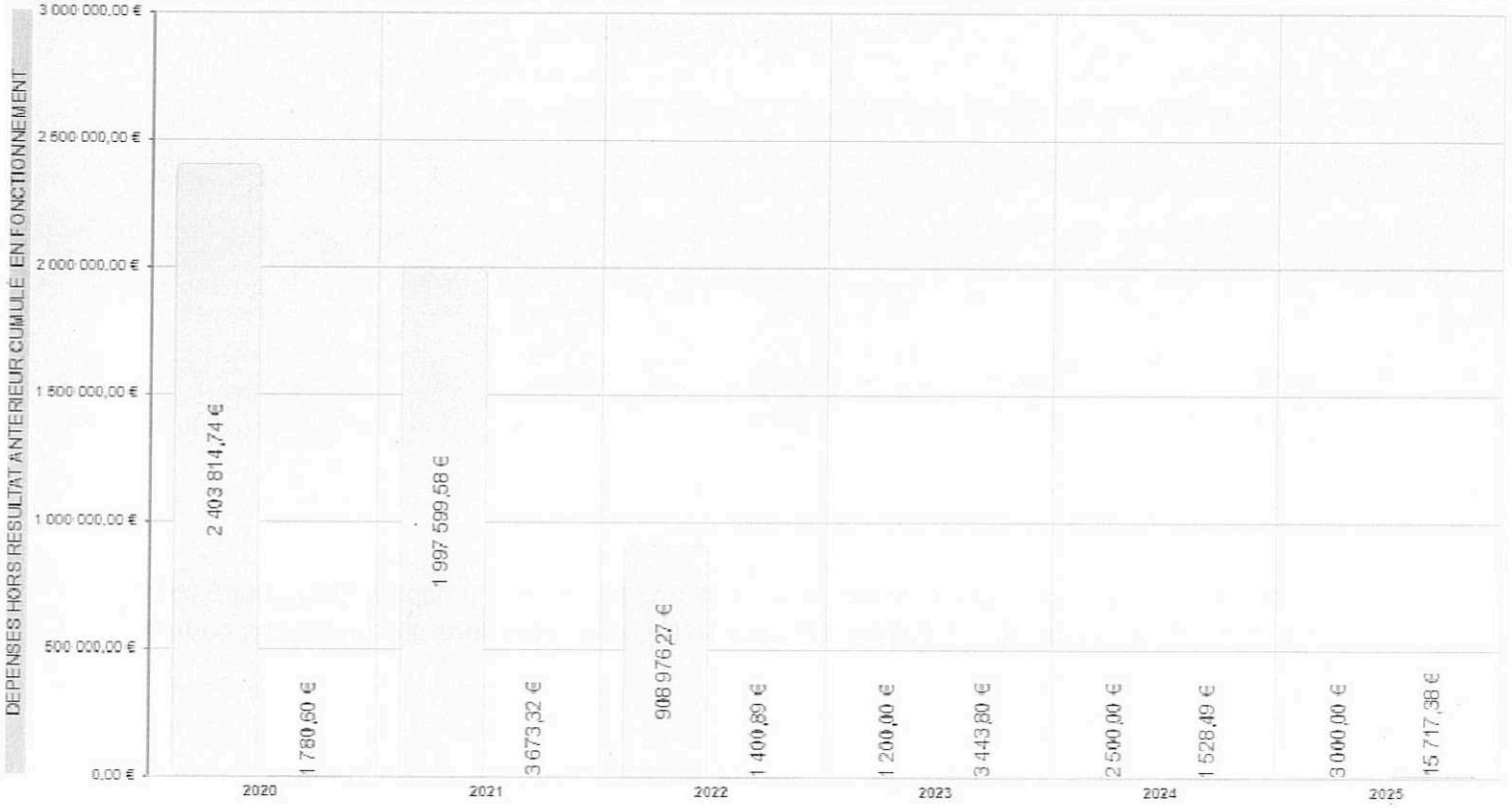
Les dépenses de personnel (chapitre 012) s'élèvent à 1.249 M€.



Les autres charges de gestion courantes (chapitre 65) sont de 450 k€. Elles comprennent notamment la contribution au syndicat de l'aéroport pour 283 k€, les fonds de concours pour les communes pour 127 k€, des subventions pour 5.8 k€, les aides pour l'acquisition d'un vélo à assistance électrique pour 5.8 k€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

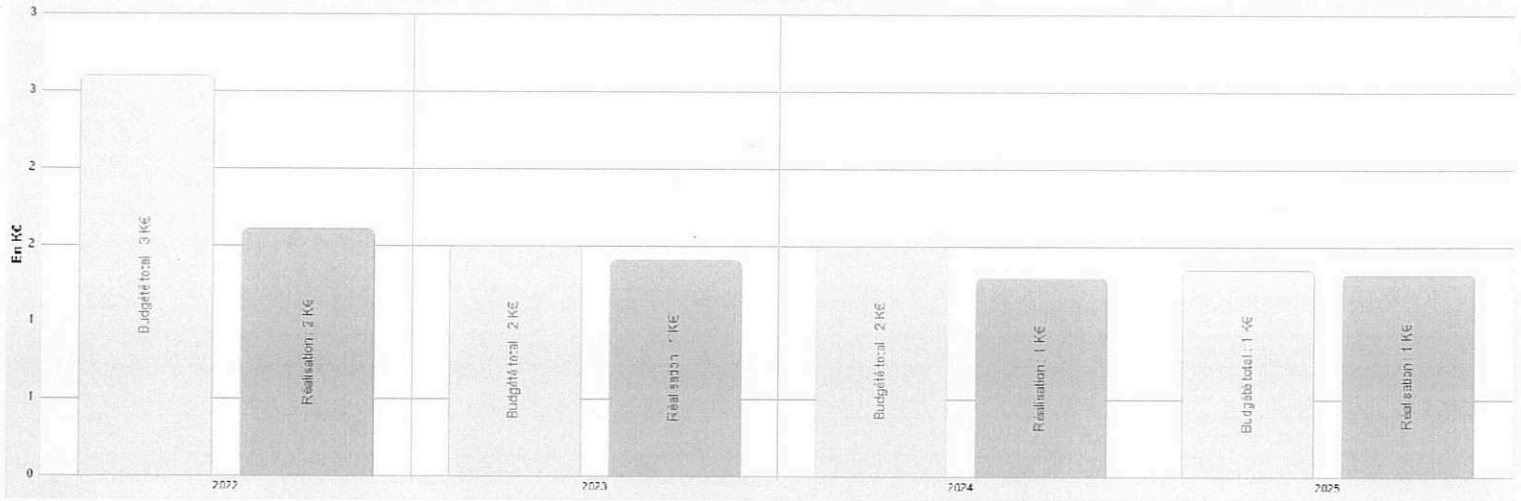
Budget 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T. :
DEPENSES en FONCTIONNEMENT au chapitre 67-Charges exceptionnelles, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



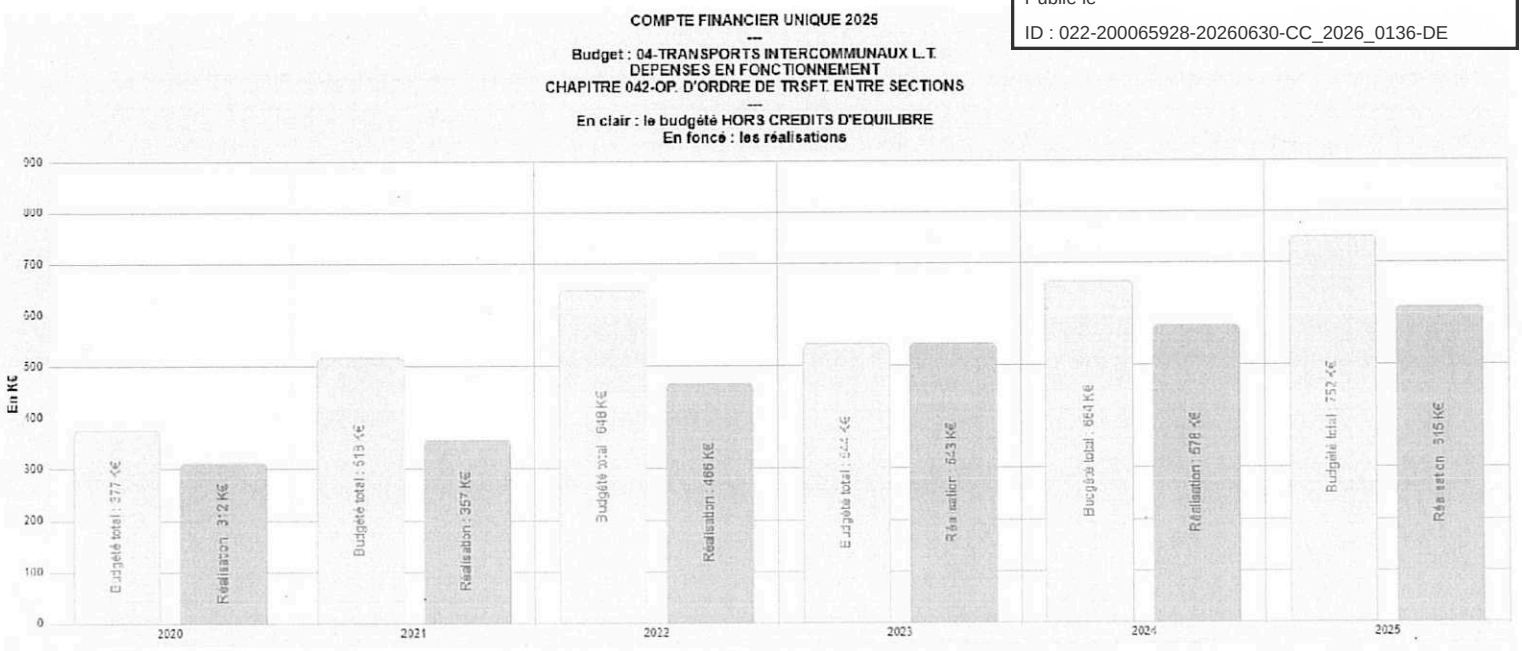
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.
DEPENSES EN FONCTIONNEMENT
CHAPITRE 68-DOTATIONS AUX PROVISIONS

En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations

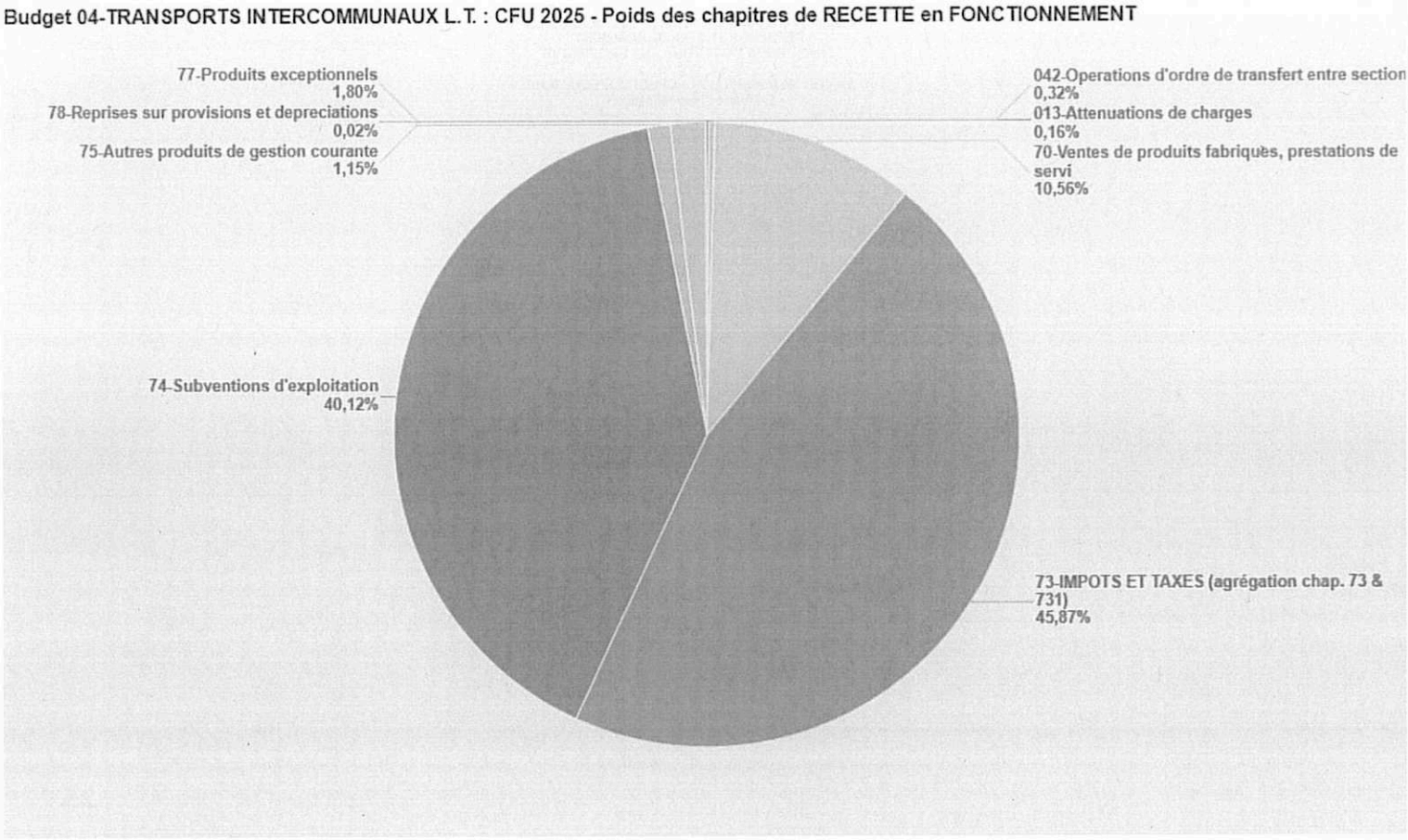


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



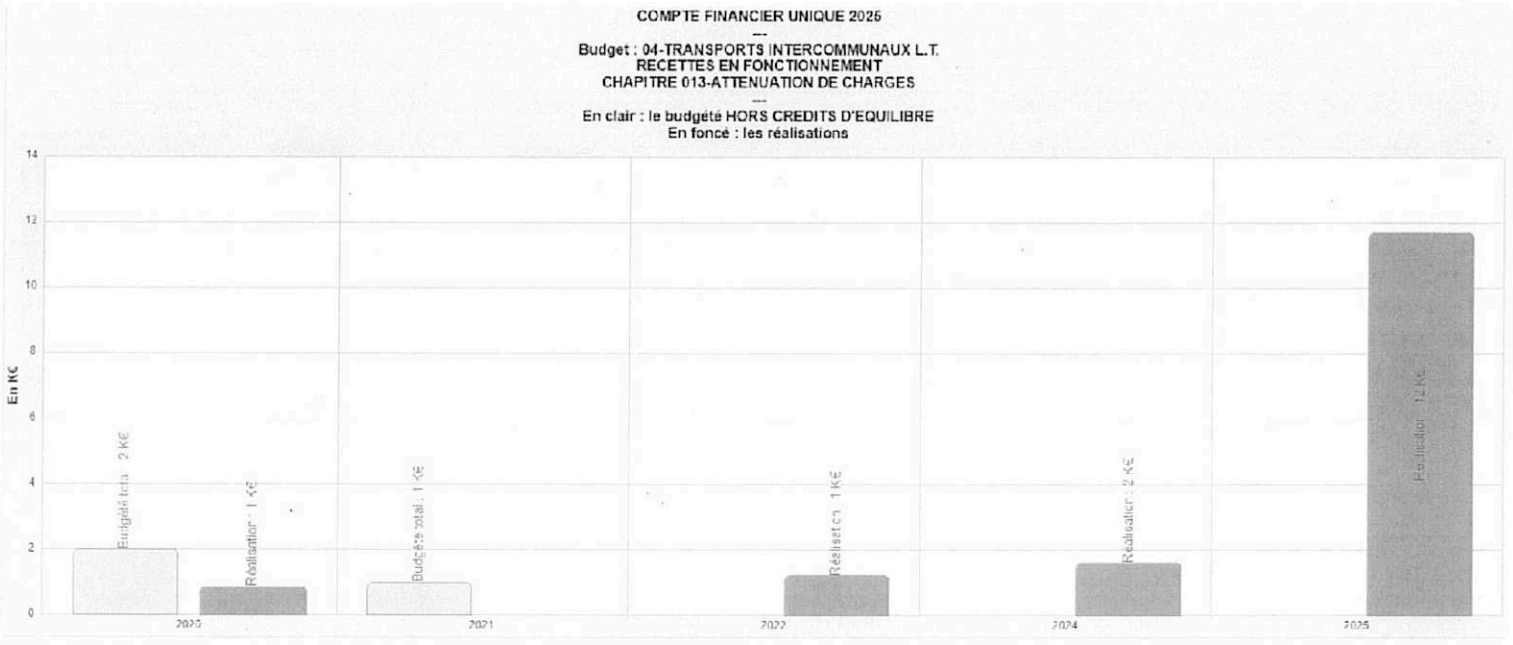
Les autres dépenses sont les opérations d'ordre d'amortissements (chapitre 042) pour 615 K€ et les charges exceptionnelles (chapitre 67) pour 15 K€, et les dotations aux provisions pour 1.3 K€.

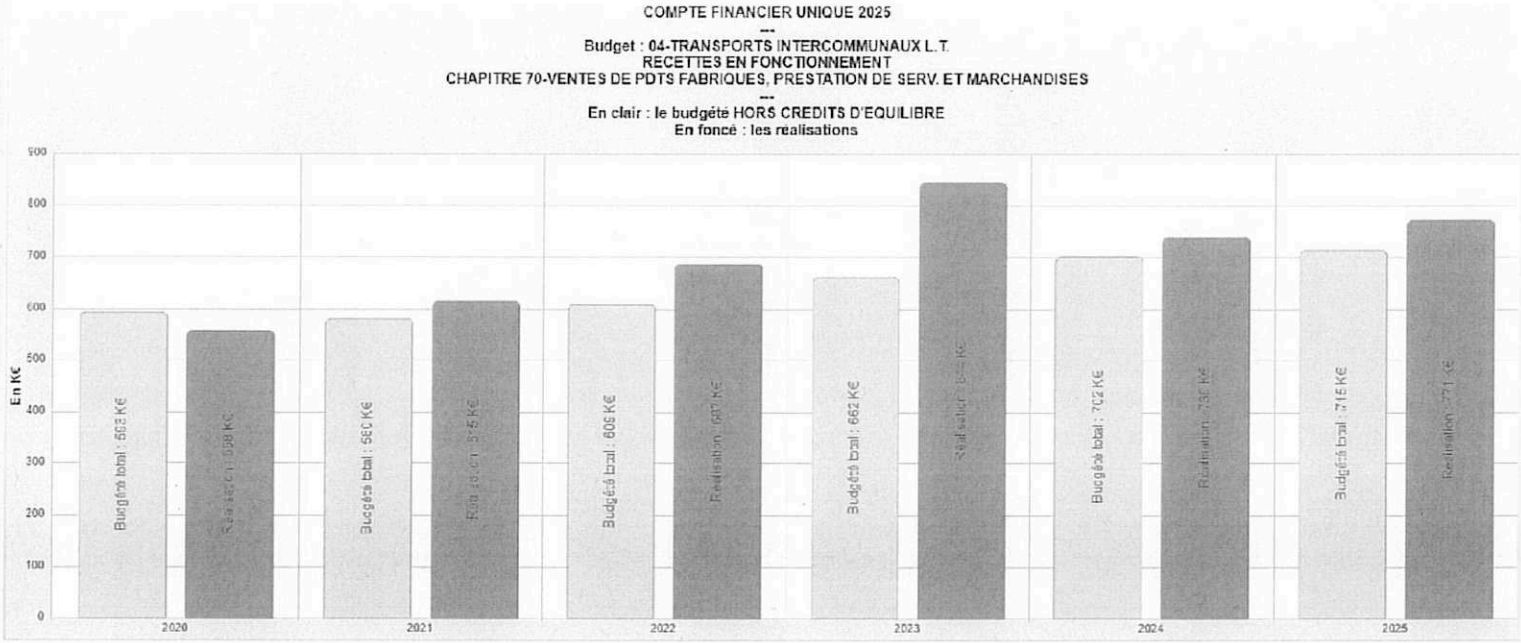
2.5.1.2 Les recettes d'exploitation



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le total des recettes d'exploitation s'élève à 7.298 M€. Elles sont en hausse de 2.8% par rapport au CFU 2024.



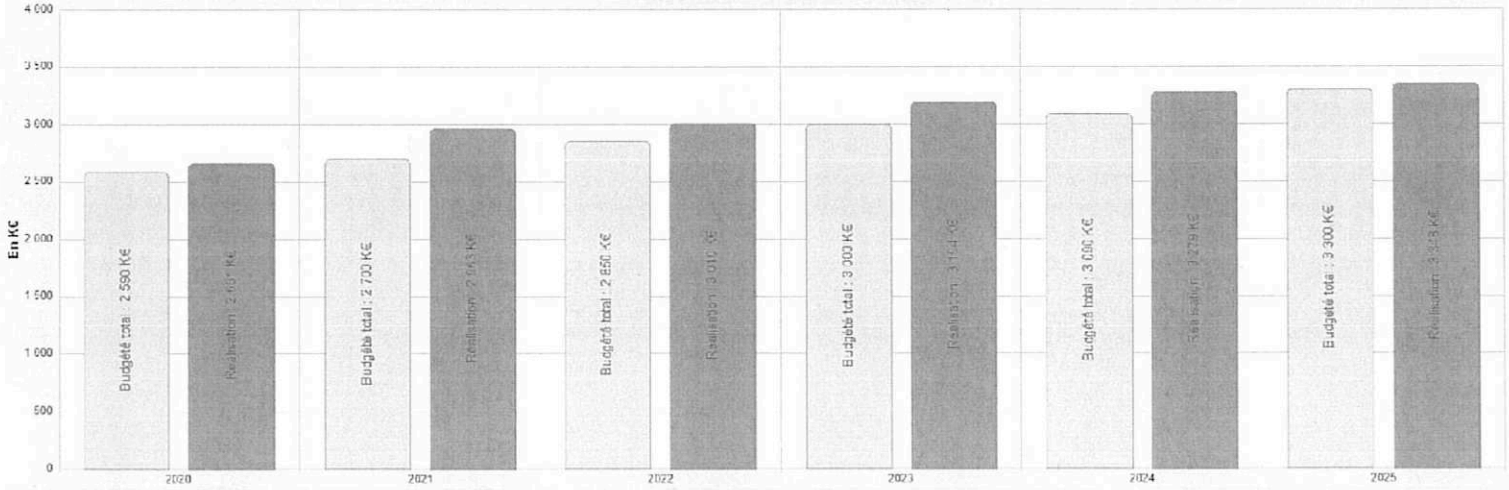


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.
RECETTES EN FONCTIONNEMENT
CHAPITRE 73-PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE

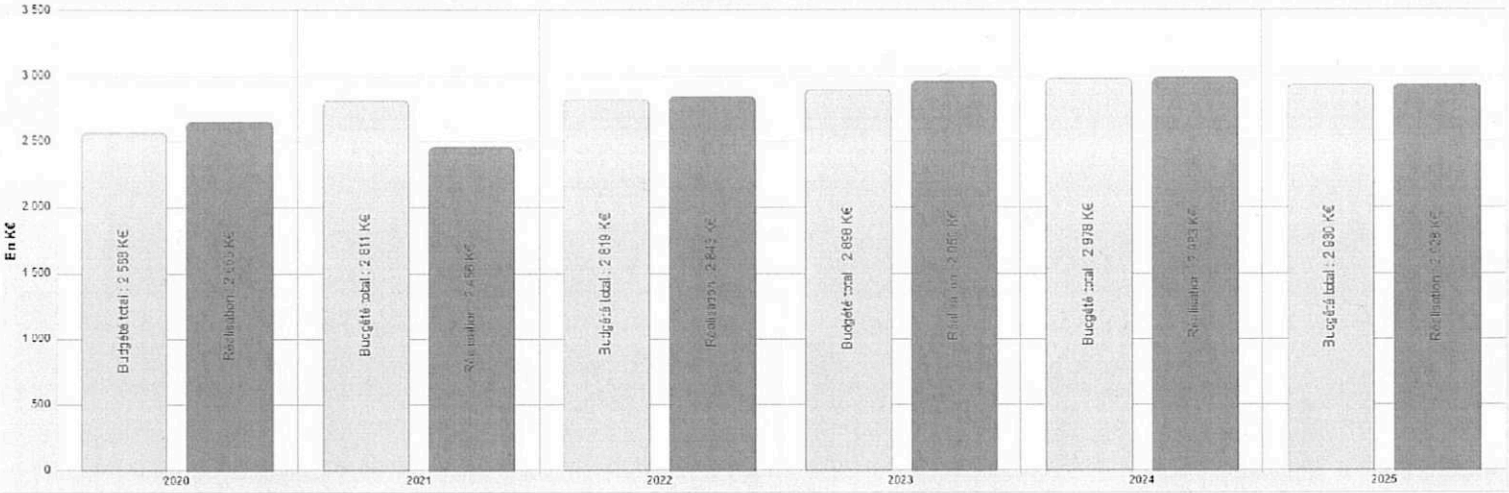
En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



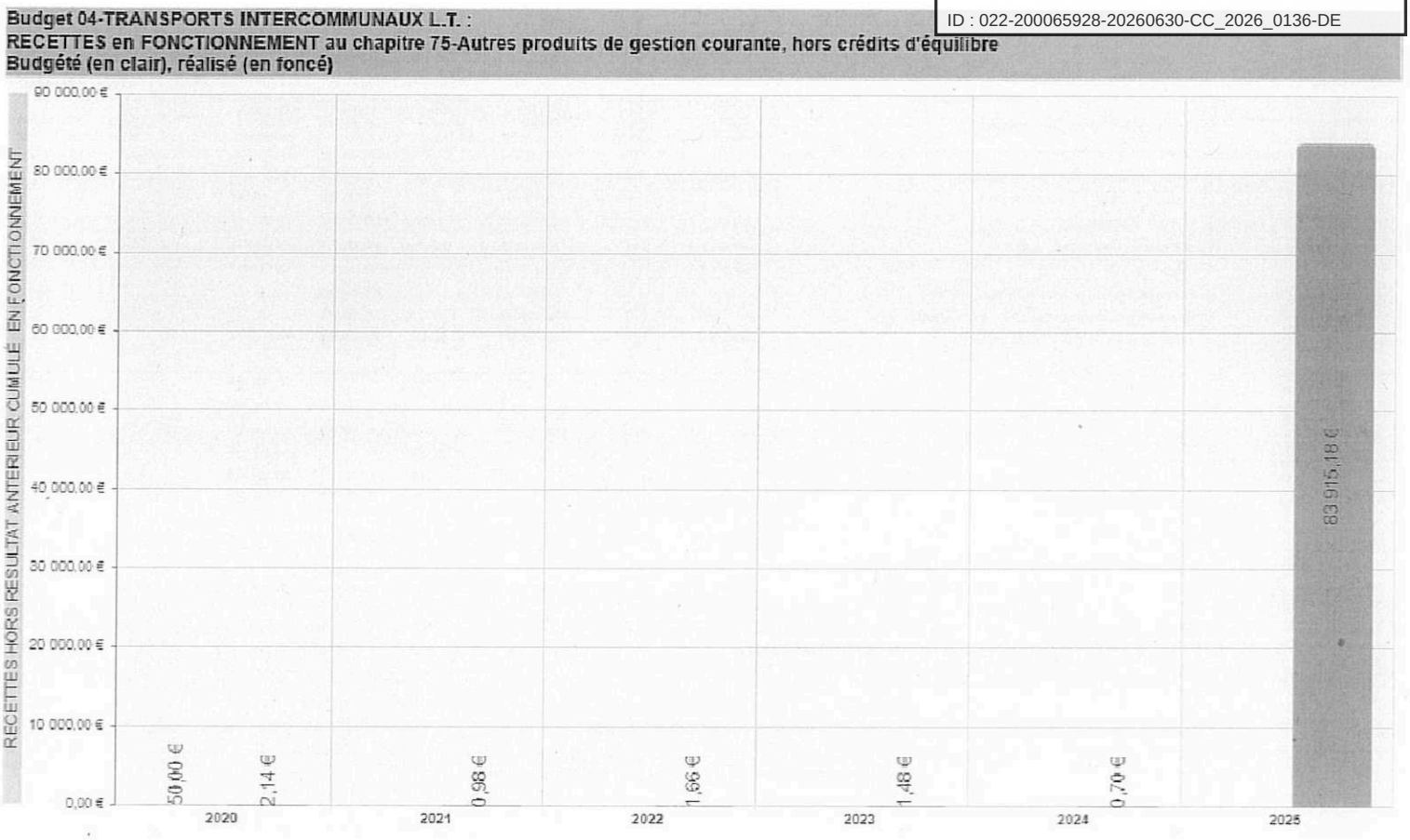
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.
RECETTES EN FONCTIONNEMENT
CHAPITRE 74-SUBV. D'EXPLOITATION RECUES

En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Le versement mobilité de 3.347 M€ (chapitre 73), constitue la principale recette de cette section, il est en hausse de +2.10 %.

Suivent les subventions et participations (chapitre 74) pour 2,928 M€ en baisse de 1.63 %. Celles-ci proviennent principalement de la Région pour 2.429 M€, du budget Principal de LTC pour reversement des Attributions de compensation +302,5 K€, de l'Etat 68 K€.

Les recettes de ventes de titres de transport et de location s'élèvent à 770 K€ dont 415 K€ pour les transports scolaires.

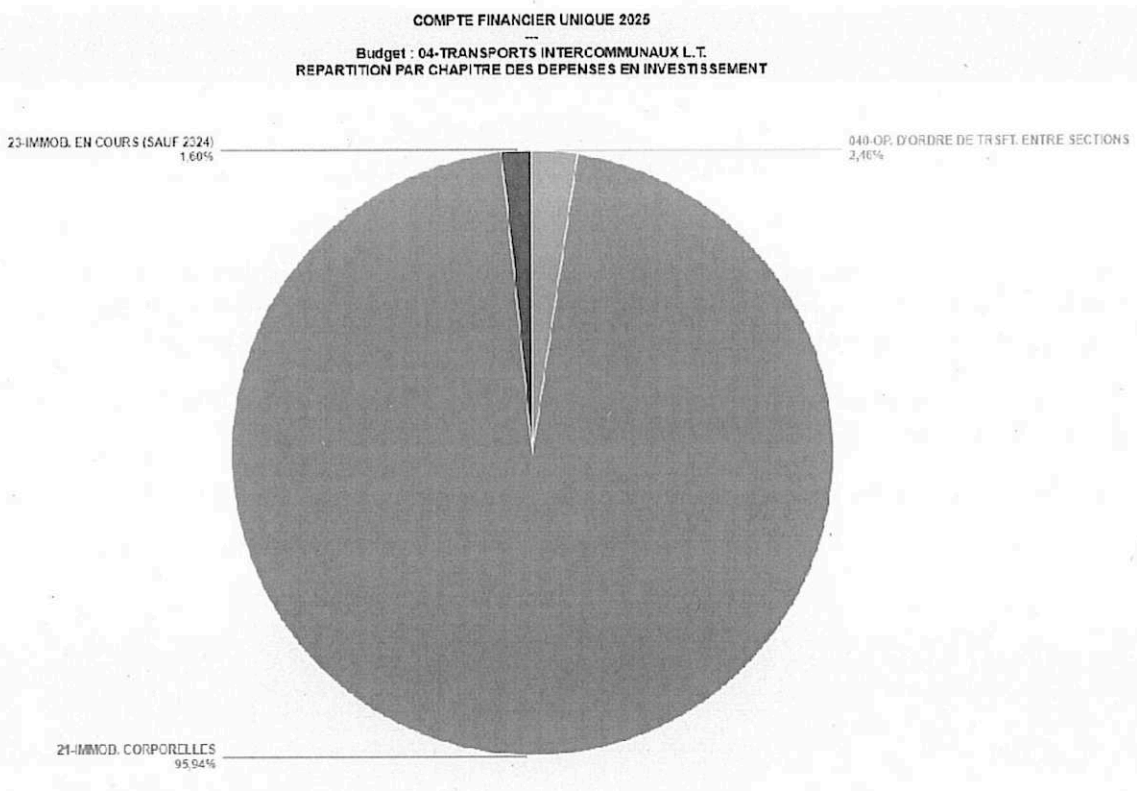
Les opérations d'ordre d'amortissement des subventions s'élèvent à 23 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.5.2 Section d'investissement

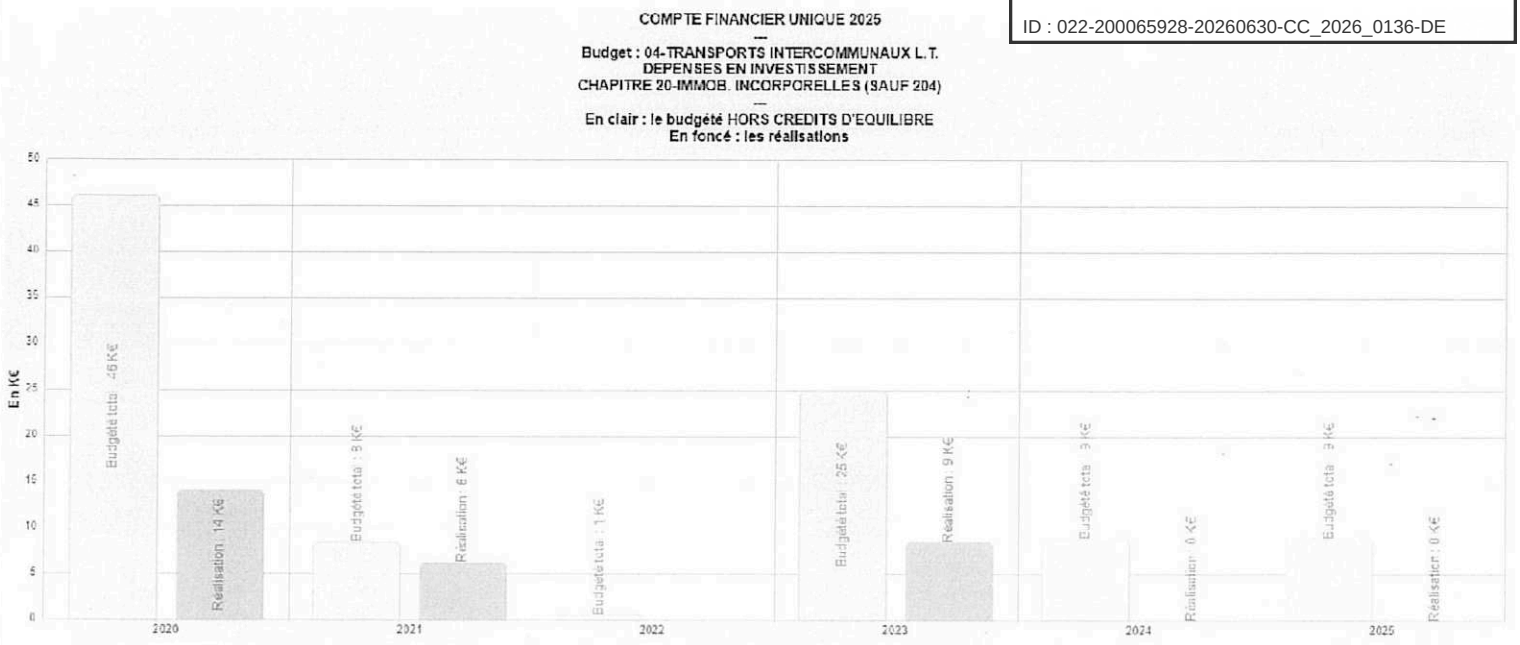
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 04 TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	7 599,13 €	7 934,11 €	23 100,00 €	19 353,11 €	23 200,00 €	23 078,27 €	99,47%	+3 711,96 €	+19,18%
		20-IMMOR. INCORPORELLES (SAUF 204)		8 570,00 €	8 925,00 €	0,00 €	8 925,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	
		21-IMMOR. CORPORELLES	782 661,77 €	1 255 127,13 €	1 038 196,84 €	351 119,90 €	1 788 845,68 €	901 393,71 €	50,39%	+550 275,73 €	+156,73%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	10 624,01 €		220 010,00 €	2 095,00 €	430 000,00 €	15 056,81 €	3,50%	+12 961,81 €	+627,52%
		DEPENSE	800 884,91 €	1 271 631,24 €	1 090 231,94 €	372 568,01 €	2 250 970,68 €	939 528,39 €	41,74%	+566 949,32 €	+151,96%
	RECETTE	001 SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			629 712,56 €		870 958,84 €				
		021 VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			550 009,38 €		627 912,04 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	466 470,05 €	545 383,54 €	604 000,00 €	578 485,03 €	752 100,00 €	615 055,27 €	81,78%	+36 570,04 €	+6,82%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 313 737,78 €								
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	22 915,72 €	64 030,00 €	35 600,00 €	35 640,37 €		41 569,70 €		+5 539,70 €	+16,92%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2024)						6 446,03 €		+6 446,03 €	
		RECETTE	1 803 123,55 €	609 273,54 €	1 090 221,94 €	614 125,40 €	2 250 970,68 €	663 070,70 €	29,46%	+148 942,30 €	+7,97%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			1 002 238,64 €	-662 357,70 €		241 246,20 €		-276 457,69 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			290 781,62 €	1 293 020,26 €		629 712,56 €		870 958,84 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			1 293 020,26 €	629 712,56 €		870 958,84 €		594 501,15 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE AVANT ANNUITE DE REMBOURSEMENT			1 210 417,19 €	915 178,27 €	1 809 909,38 €	-81 758,01 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €		+794 754,71 €	+868,44%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAP TAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE											
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			1 210 417,19 €	915 178,27 €	1 809 909,38 €	-81 758,01 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €		+794 754,71 €	+868,44%

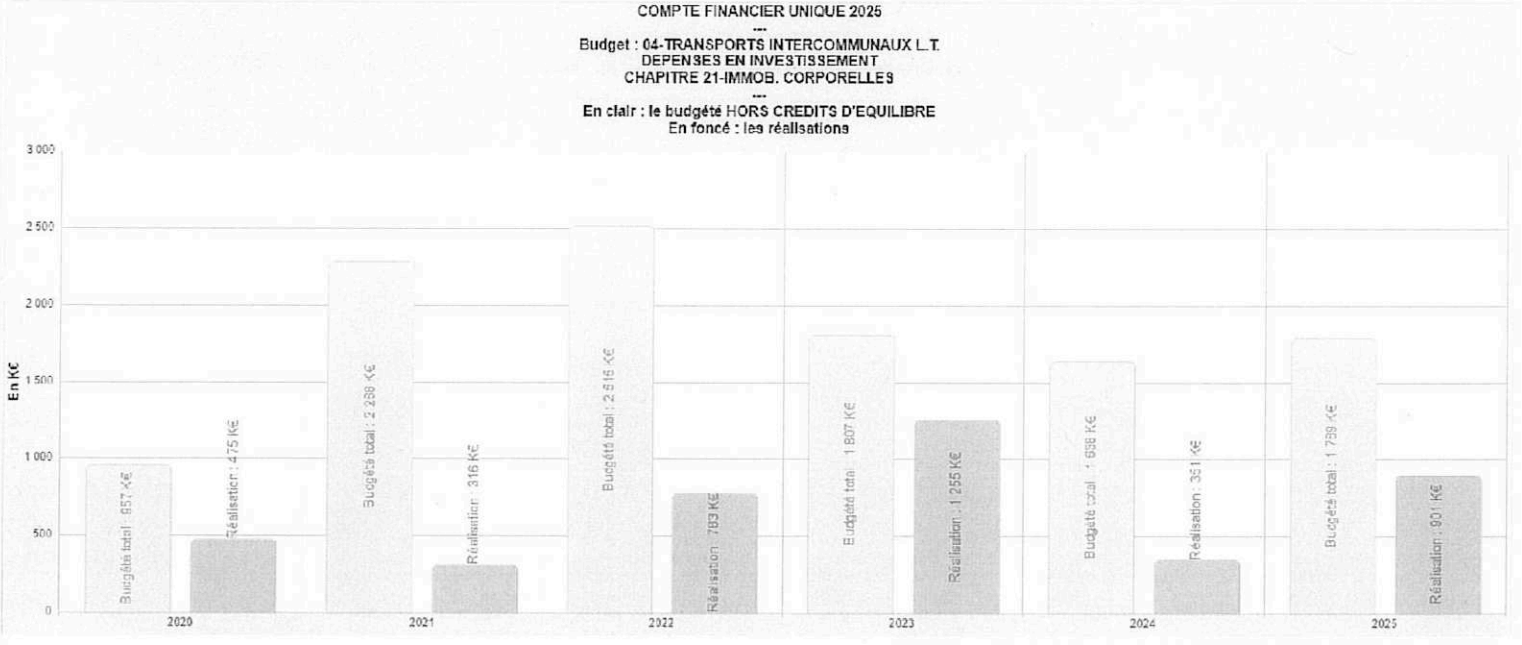
2.5.2.1 Les dépenses d'investissement



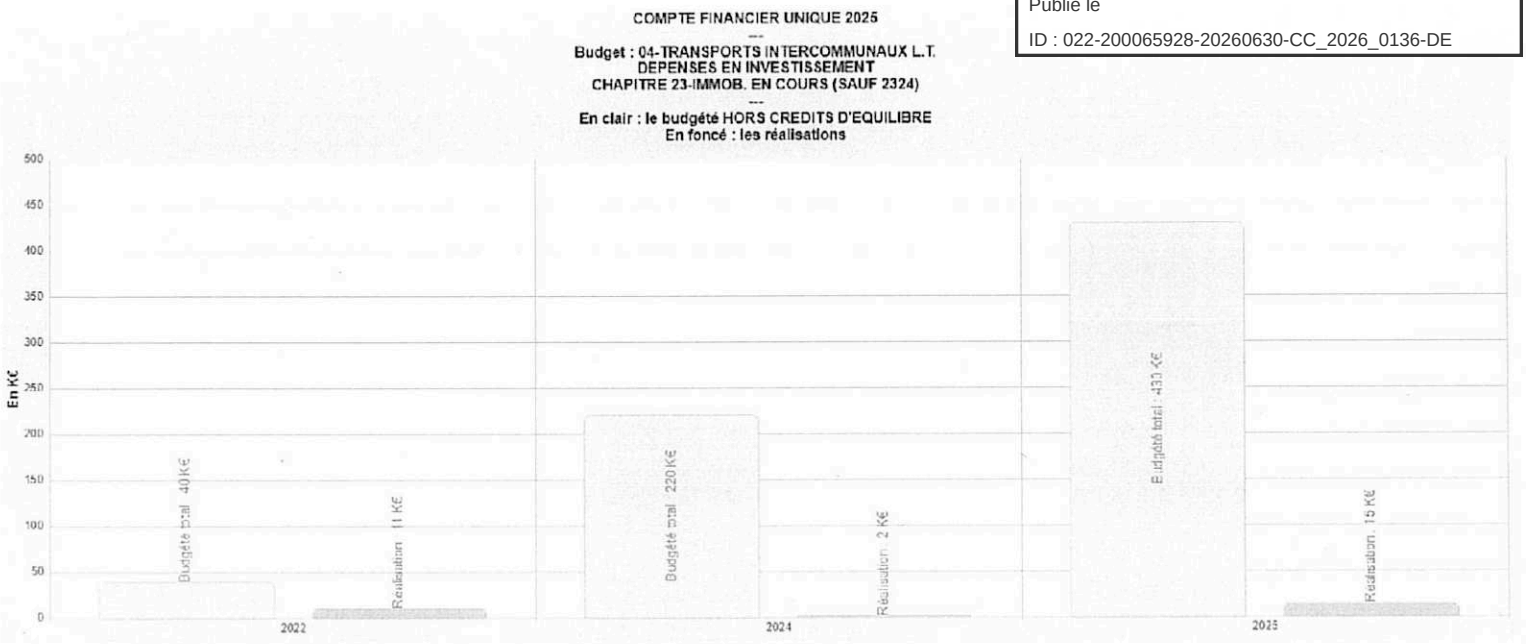
Le total des dépenses d'investissement s'élève à 939 K€. Elles sont en augmentation de 151.96 % par rapport au CFU 2024.

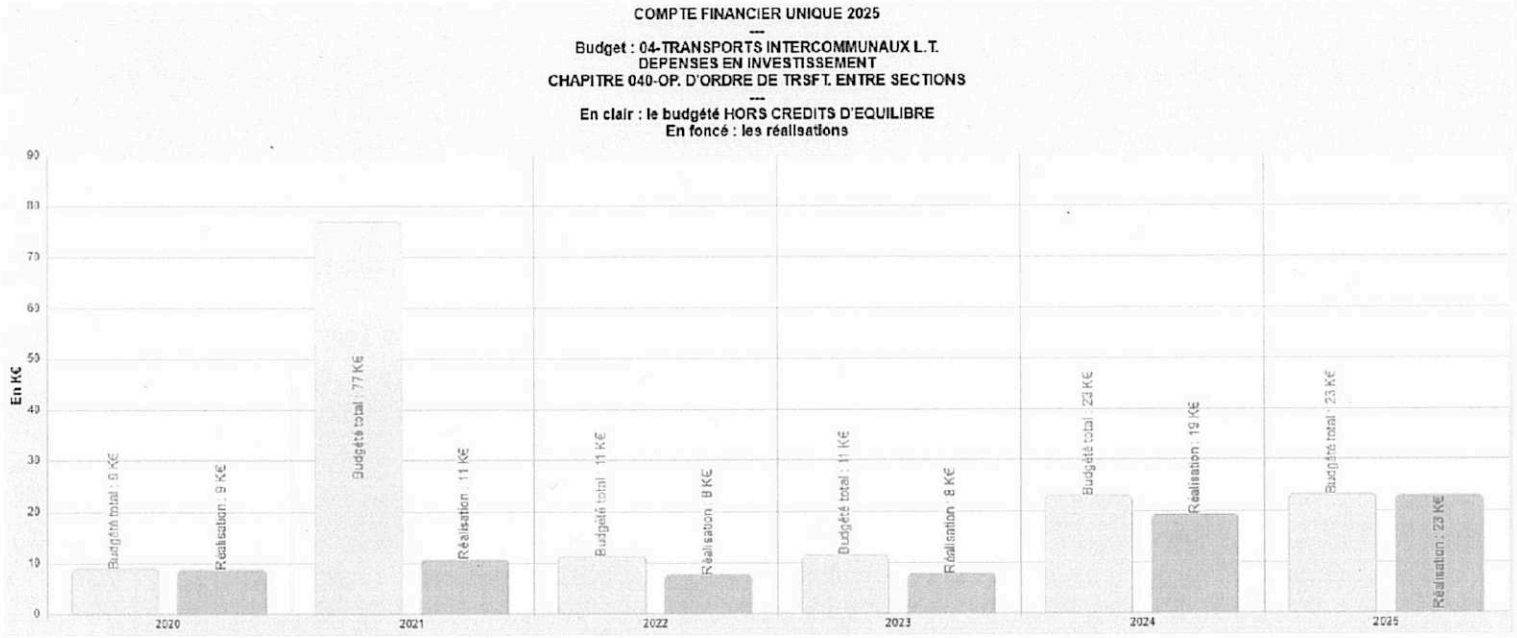
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





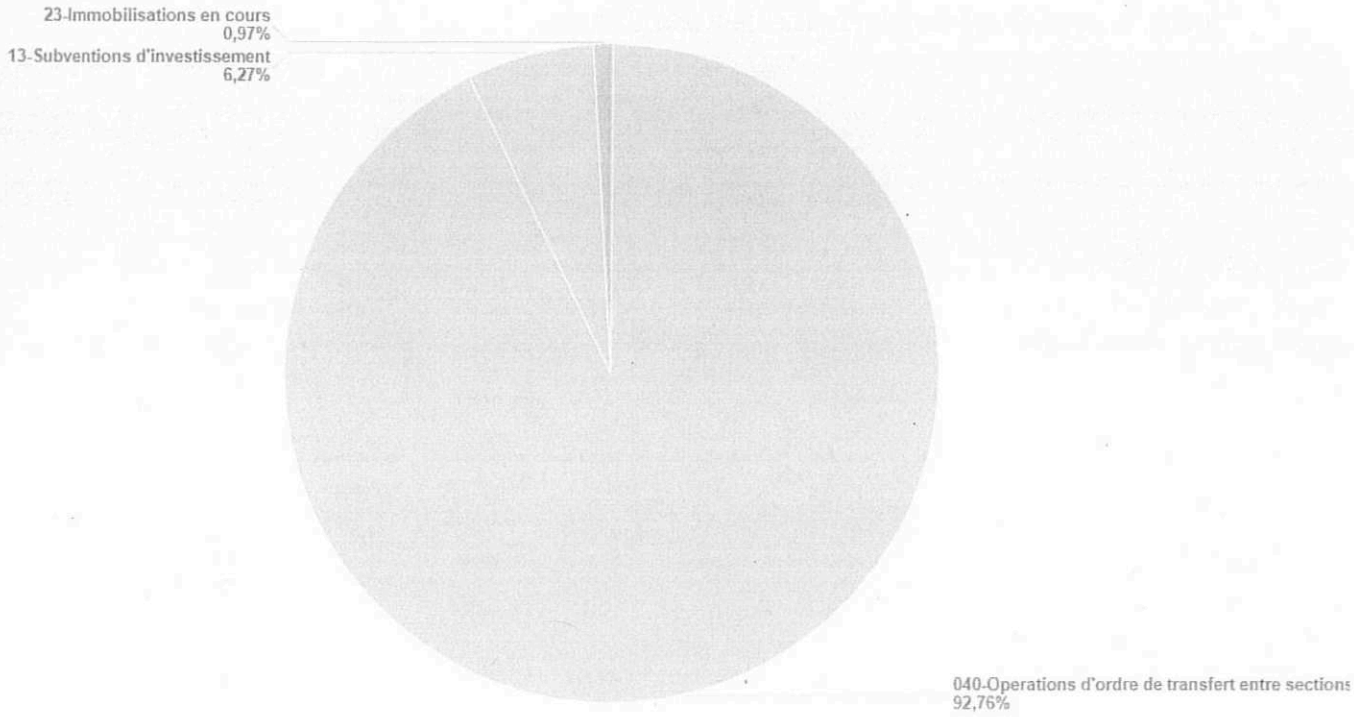
Les principaux investissements réalisés sont principalement l'acquisition de matériel de transport (bus 591 k€, vélos 201 k€, véhicules 36 k€ et d'abri vélo 20 k€)

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 23 K€.

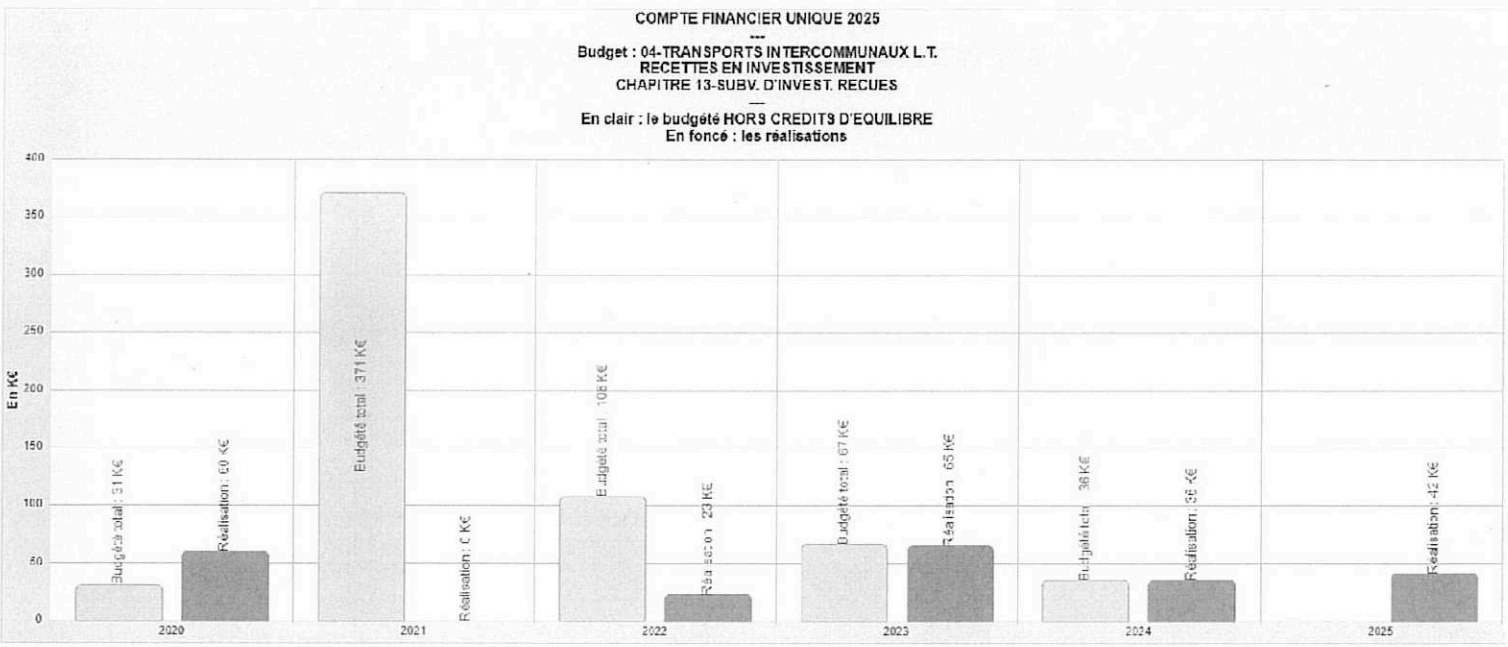
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.5.2.2 *Les recettes d'investissement*

Budget 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T. : CFU 2025 - Poids des chapitres de RECETTE en INVESTISSEMENT



Le total des recettes d'investissement s'élève à 663 K€. Elles sont en hausse de 7.97 % par rapport au CFU 2024.



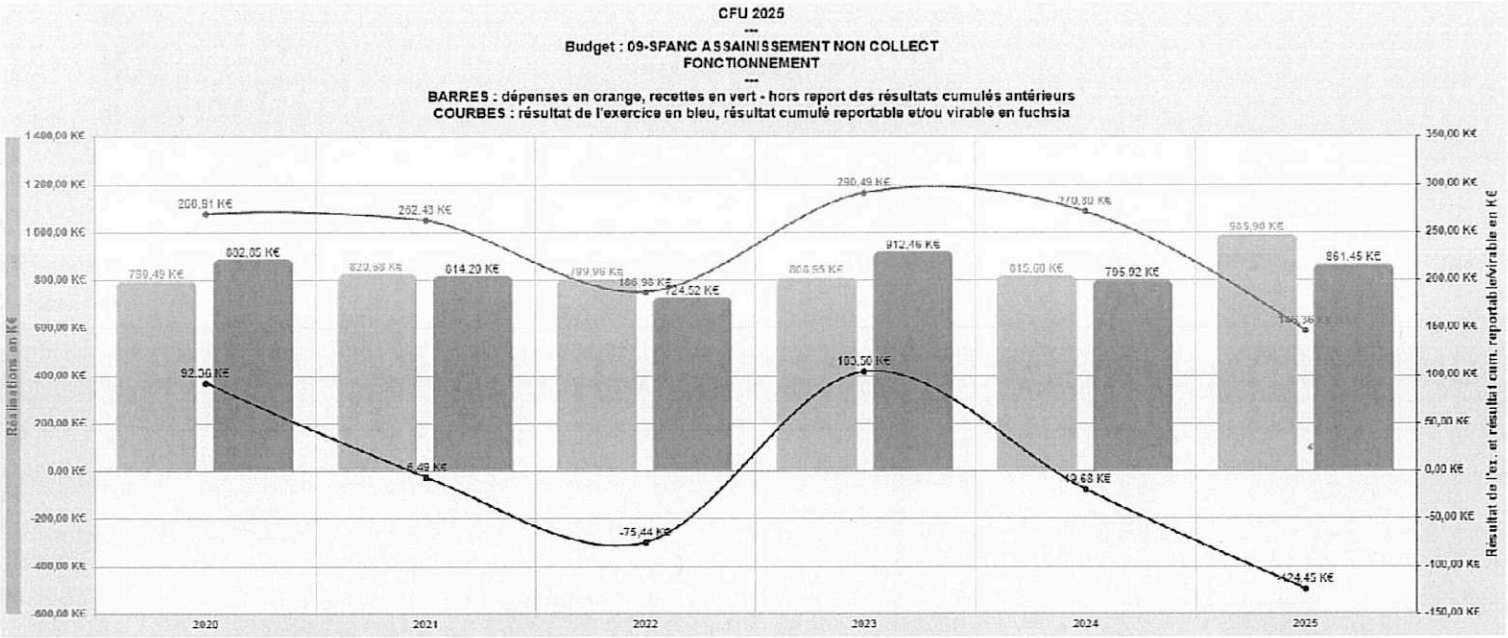
Hormis les opérations d'ordre d'amortissement pour un montant de 615 K€, les autres recettes sont liées à des subventions pour 41 k€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

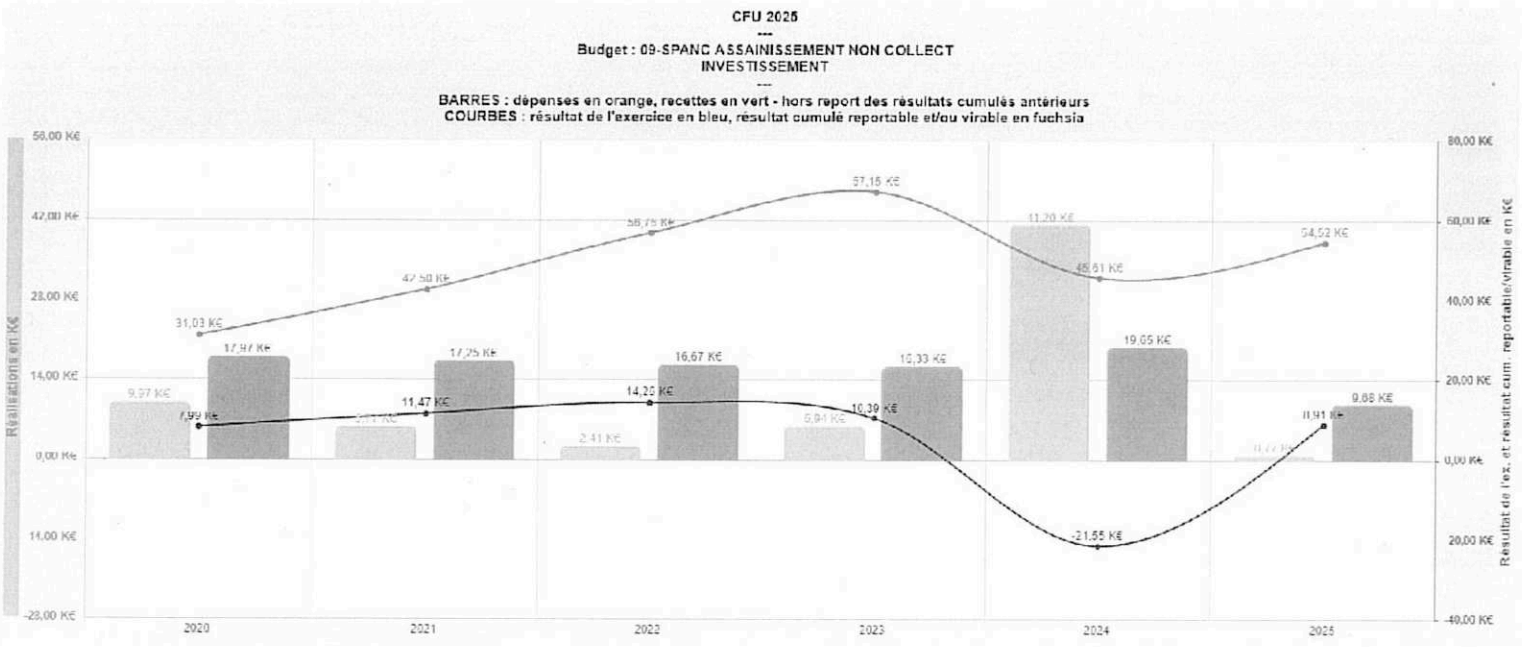
Le budget SPANC de Lannion Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M 49. Il s'agit d'un budget non assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	799 963,64 €	808 954,05 €	1 079 285,16 €	815 601,43 €	1 079 304,00 €	685 307,02 €	91,35%	+170 296,49 €	+20,88%
	RECETTE	724 520,72 €	812 455,64 €	1 079 285,16 €	795 921,17 €	1 079 304,90 €	861 450,29 €	79,82%	+65 529,12 €	-6,23%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		-75 442,92 €	103 501,59 €	0,00 €	-19 680,26 €	0,00 €	121 147,63 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		186 983,57 €	186 983,57 €		290 485,16 €		270 804,90 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		186 983,57 €	290 485,16 €		270 804,90 €		148 957,27 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	2 409,00 €	5 938,61 €	81 253,24 €	41 200,30 €	83 605,02 €	769,96 €	0,92%	-40 430,34 €	-98,13%
	RECETTE	16 671,48 €	16 329,29 €	81 253,24 €	19 652,06 €	83 605,02 €	9 583,06 €	11,36%	-9 969,02 €	-50,73%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		14 262,48 €	10 390,68 €	0,00 €	21 548,22 €	0,00 €	8 913,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		56 762,56 €	56 762,56 €		67 153,24 €		45 605,02 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		56 762,56 €	67 153,24 €		45 605,02 €		54 518,12 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		-57 783,78 €	119 515,64 €	138 400,00 €	-2 221,32 €	9 150,00 €	-113 943,32 €		-116 721,50 €	-5 253,42%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE										
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		-57 783,78 €	119 515,64 €	138 400,00 €	-2 221,32 €	9 150,00 €	-113 943,32 €		-116 721,50 €	-5 253,42%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'exploitation est un déficit de 124 447,63 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 270 804,90 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de 146 357,27 €.



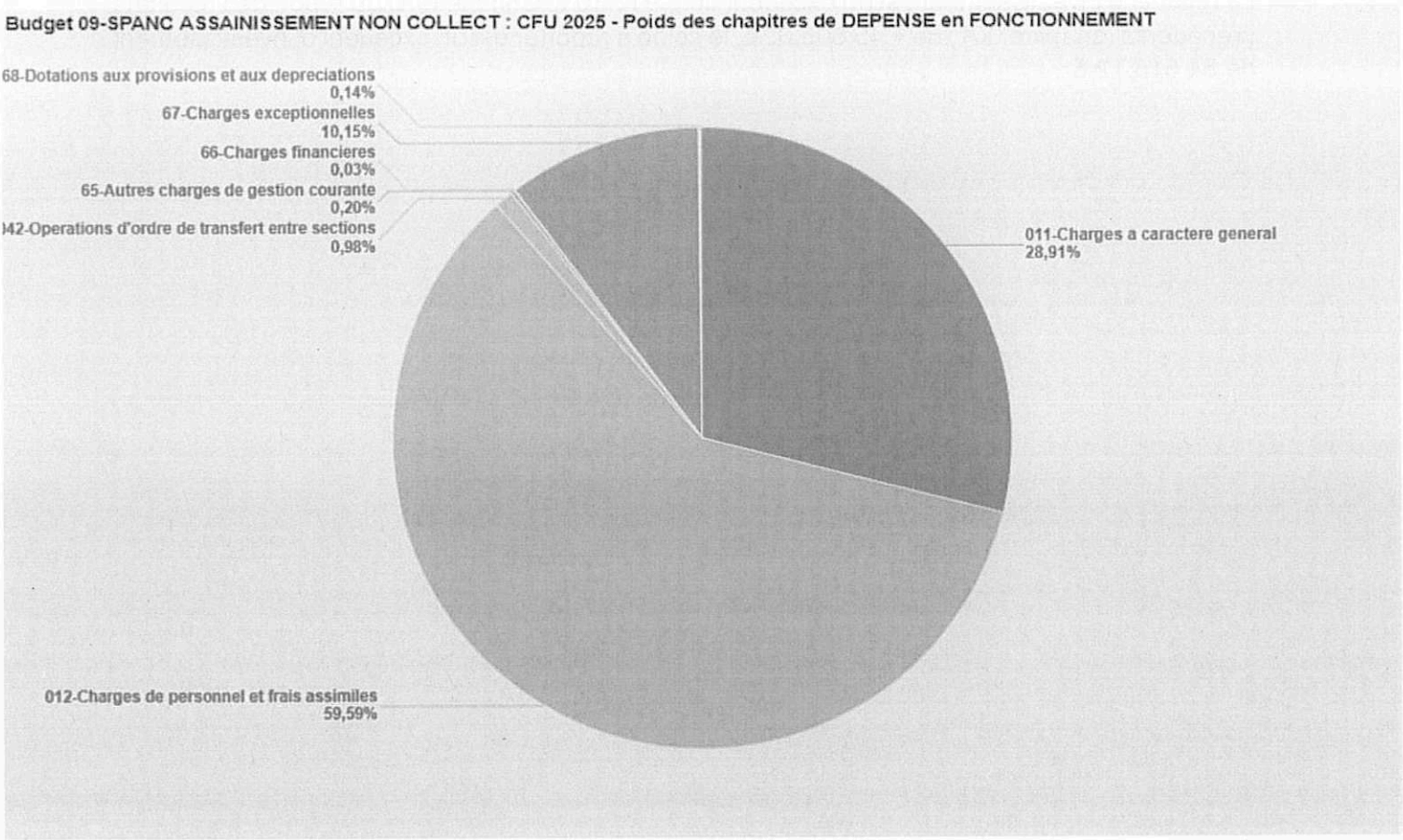
Le résultat d'investissement est un excédent de 8 913,10 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de + 45 605,02 €, le solde à reporter est un excédent d'investissement de 54 518,12 €.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.6.1 Section d'exploitation

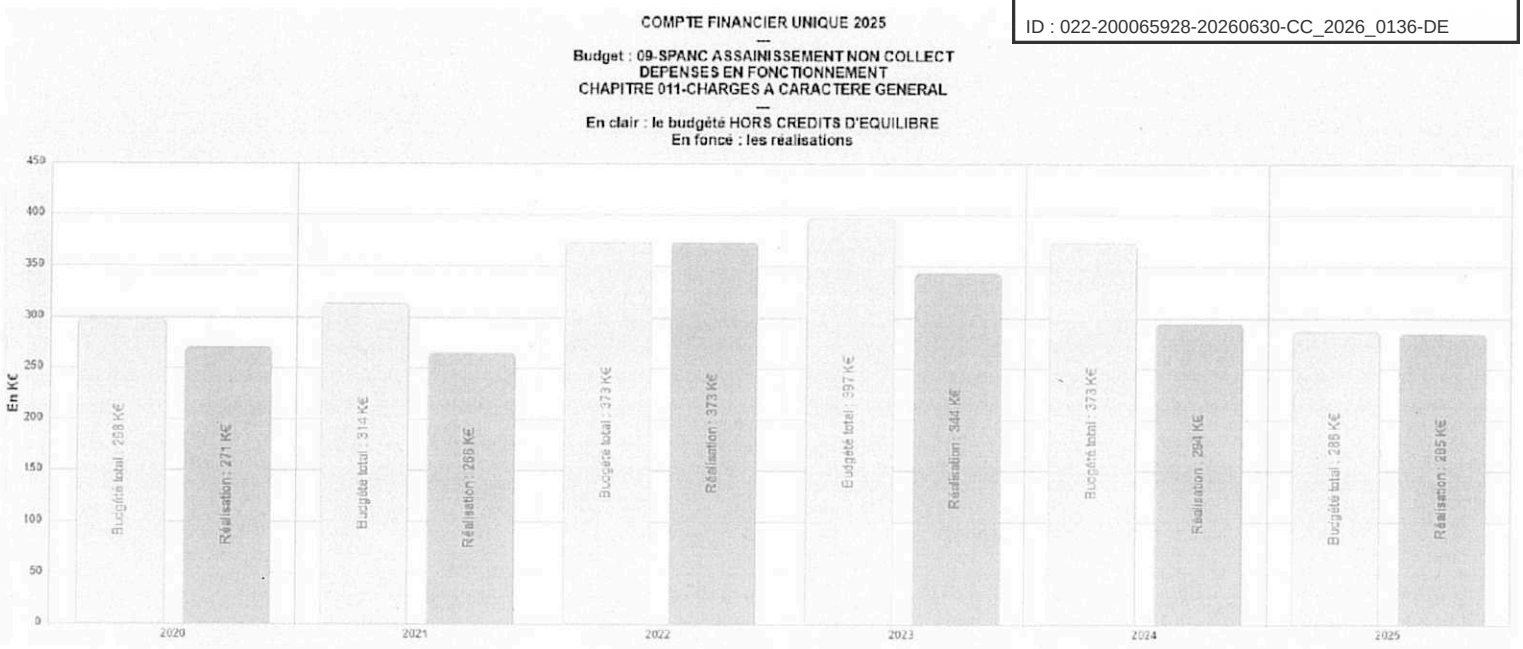
Collectivité : LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	373 172,07 €			343 865,14 €	-29 306,93 €	-7,85%	224 306,48 €	-49 458,66 €	-14,39%	385 027,66 €	9 368,62 €	3,16%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	352 351,50 €			440 849,04 €	+48 497,14 €	+12,56%	474 535,92 €	+33 606,06 €	+7,64%	587 483,52 €	+112 947,60 €	+23,00%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	16 871,48 €			15 799,88 €	-671,60 €	-5,33%	13 139,54 €	-2 660,34 €	-16,84%	9 693,06 €	-3 406,68 €	-26,31%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 719,97 €			5 267,37 €	+547,40 €	+10,59%	7 996,50 €	+2 729,13 €	+51,82%	1 975,95 €	-6 020,55 €	-75,29%
	66-CHARGES FINANCIERES	10,56 €				-10,56 €	-100,00%				288,34 €	+288,34 €	
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 020,00 €			1 970,79 €	-10 049,21 €	-83,60%	20 011,36 €	+18 041,07 €	+915,42%	100 099,51 €	+80 087,65 €	+400,20%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	987,66 €			1 201,83 €	+214,17 €	+21,68%	5 620,53 €	+4 418,50 €	+359,35%	1 341,88 €	-4 278,75 €	-76,60%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		799 963,84 €			808 951,05 €	+8 990,41 €	+1,12%	815 601,13 €	+6 647,38 €	+0,82%	985 897,92 €	+170 296,49 €	+20,88%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	252 426,49 €			186 983,57 €	-75 442,92 €	-29,75%	290 435,16 €	+103 501,59 €	+55,35%	270 804,00 €	-19 630,26 €	-6,76%
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	800,00 €				-800,00 €	-100,00%				43 273,22 €	+43 273,22 €	
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS												
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI - 74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	713 055,79 €			902 008,23 €	+189 552,44 €	+26,58%	774 882,32 €	-127 725,91 €	-14,16%	787 094,99 €	+12 212,67 €	+1,58%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1,78 €			4,39 €	+2,61 €	+146,63%	13 031,21 €	+13 027,22 €	+311 060,41%	19 720,52 €	+6 689,31 €	+44,35%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 563,15 €			8 955,36 €	-1 607,79 €	-15,90%	6 174,51 €	-2 780,45 €	-30,77%	5 740,80 €	-433,88 €	-15,12%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				987,66 €	+987,66 €		1 201,83 €	+214,17 €	+21,60%	5 320,63 €	+4 118,80 €	+359,35%
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		976 847,21 €			1 099 439,21 €	+122 592,00 €	+11,48%	1 085 406,83 €	-13 032,38 €	-1,19%	1 137 755,19 €	+45 648,36 €	+4,27%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		176 883,37 €			290 488,16 €			270 804,90 €			152 357,27 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		252 426,49 €			186 983,57 €			290 435,16 €			270 804,90 €		
NOUVEAU RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		186 983,57 €			290 435,16 €			270 804,90 €			148 357,27 €		

2.6.1.1.1 Dépenses de fonctionnement



Le total des dépenses d'exploitation s'élève à 985,9 K€. Elles sont en augmentation de 20,88% par rapport au Compte Financier Unique (CFU) 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

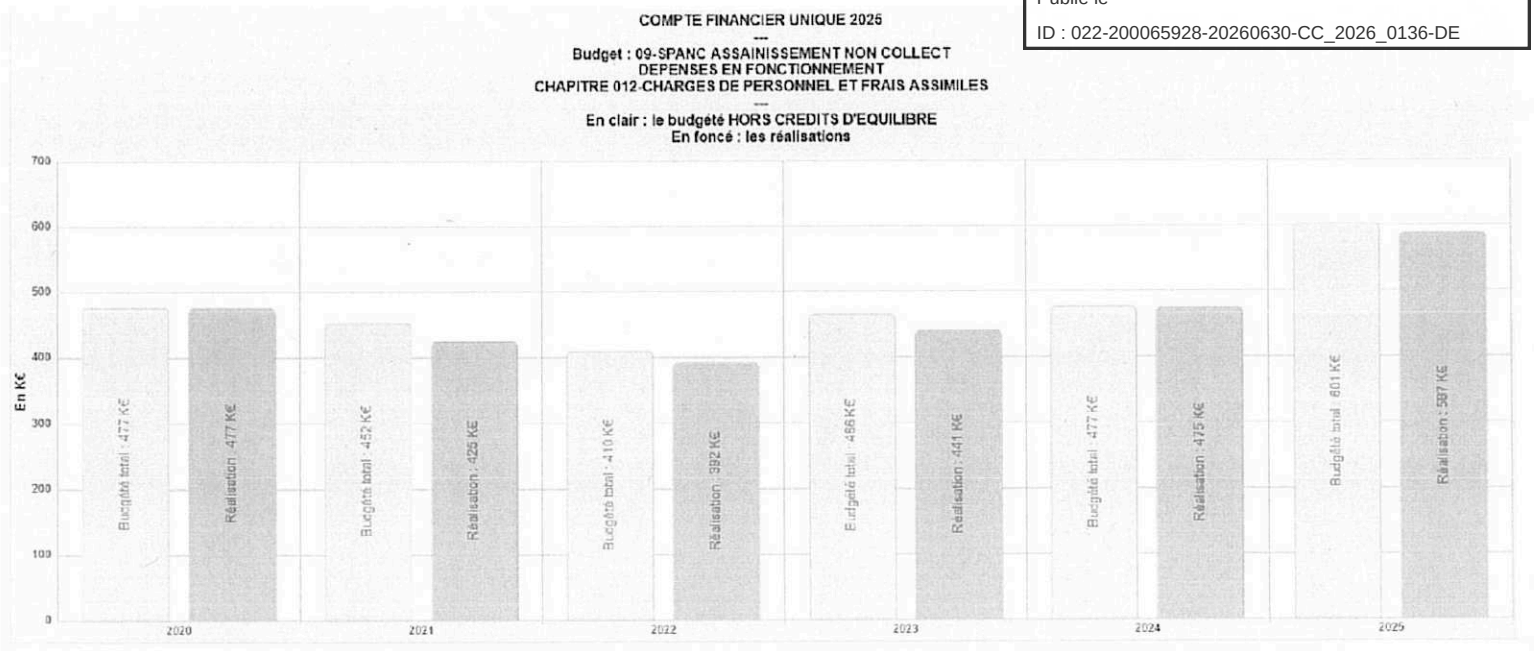


Les charges à caractère général -chapitre 011- représentent 28,91 % du total des charges d'exploitation du budget. Elles sont en diminution de 3,18 %.

Les principales dépenses de ce chapitre sont :

- Les remboursements de frais : 202 K€ pour la refacturation des frais supports au budget principal : 85 K€ (finances, ressources humaines, communication, informatique, commande publique, etc.), refacturation de personnel au budget Assainissement et au budget Eau Potable pour les mises à disposition (MAD) : 117 K€
- Les frais de commission sur facturation pour redevance : 31 K€
- Les frais d'affranchissement : 10,8 K€
- Maintenance (Reprise de données) : 7 K€
- Les frais de carburants : 6,3 K€
- Les fournitures d'entretien et petits équipements et vêtements de travail : 5,6 K€ (dont 3,9 K€ pour les vêtements de travail)
- Formation aux agents : 4,2 K€
- Assurances : 3,8K€
- Entretien et réparation sur matériel roulant : 1,7 K€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

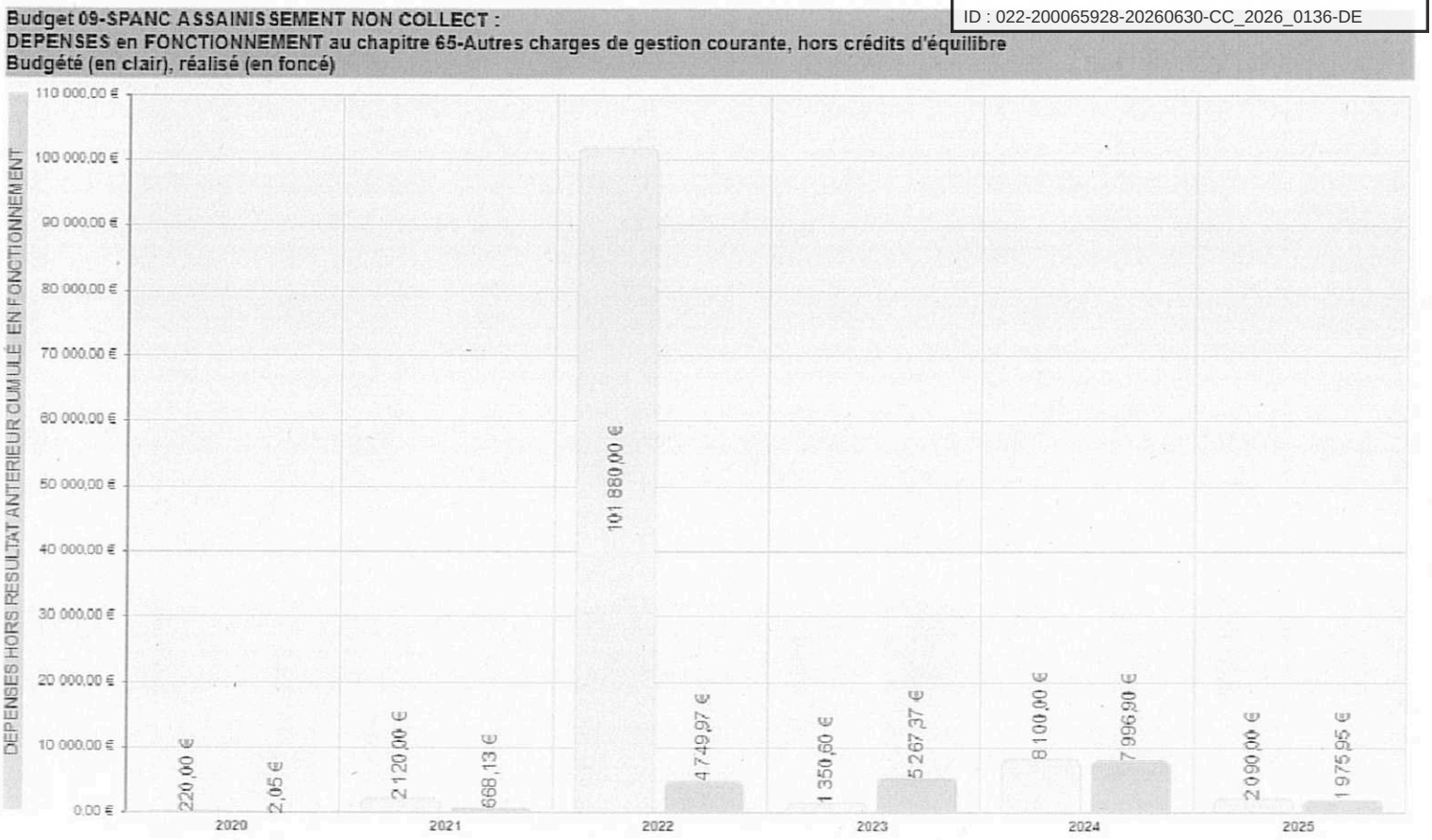


Les charges de personnel -chapitre 012- représentent 59,59 % du total des charges d'exploitation du budget. Elles évoluent de +23,80 %.

L'augmentation entre 2024 et 2025 se répartit principalement comme suit :

- Rémunération brute des titulaires et stagiaires : 219 K€ (196 K€ en 2024)
- Remboursement au budget Principal pour mise à disposition de personnel : 215 K€ (142 K€ en 2024)

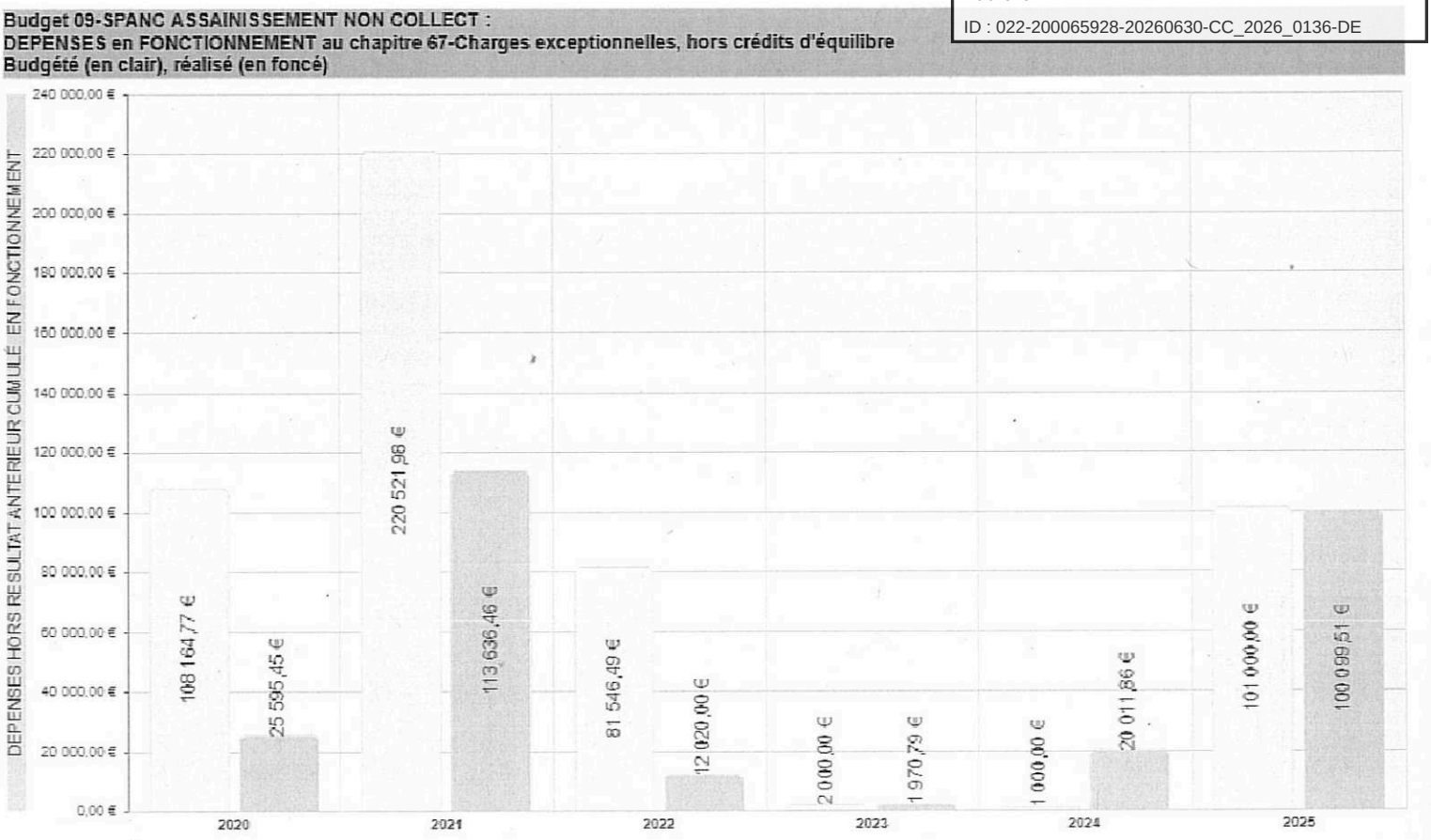
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Les autres charges de gestion courante –chapitre 65- s'élèvent à 1,9 K€ et sont en diminution de 75,29%.

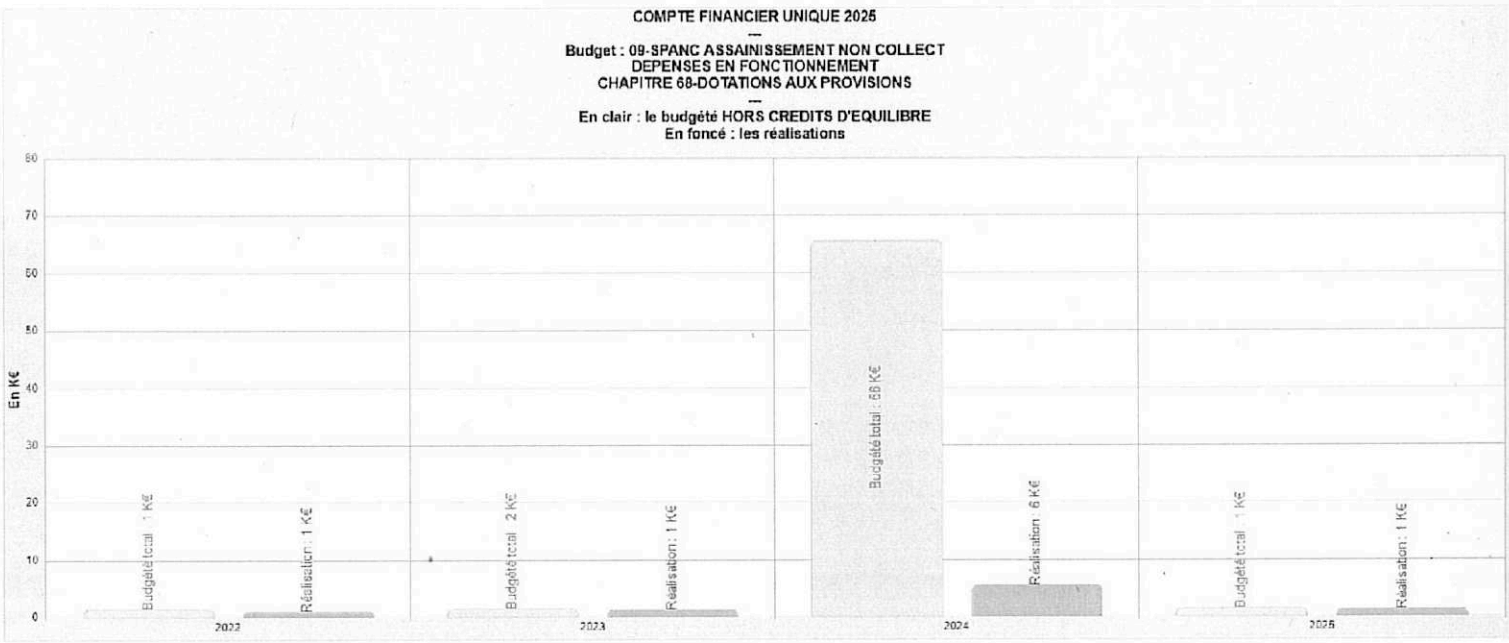
Il s'agit principalement des admissions en non-valeur.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



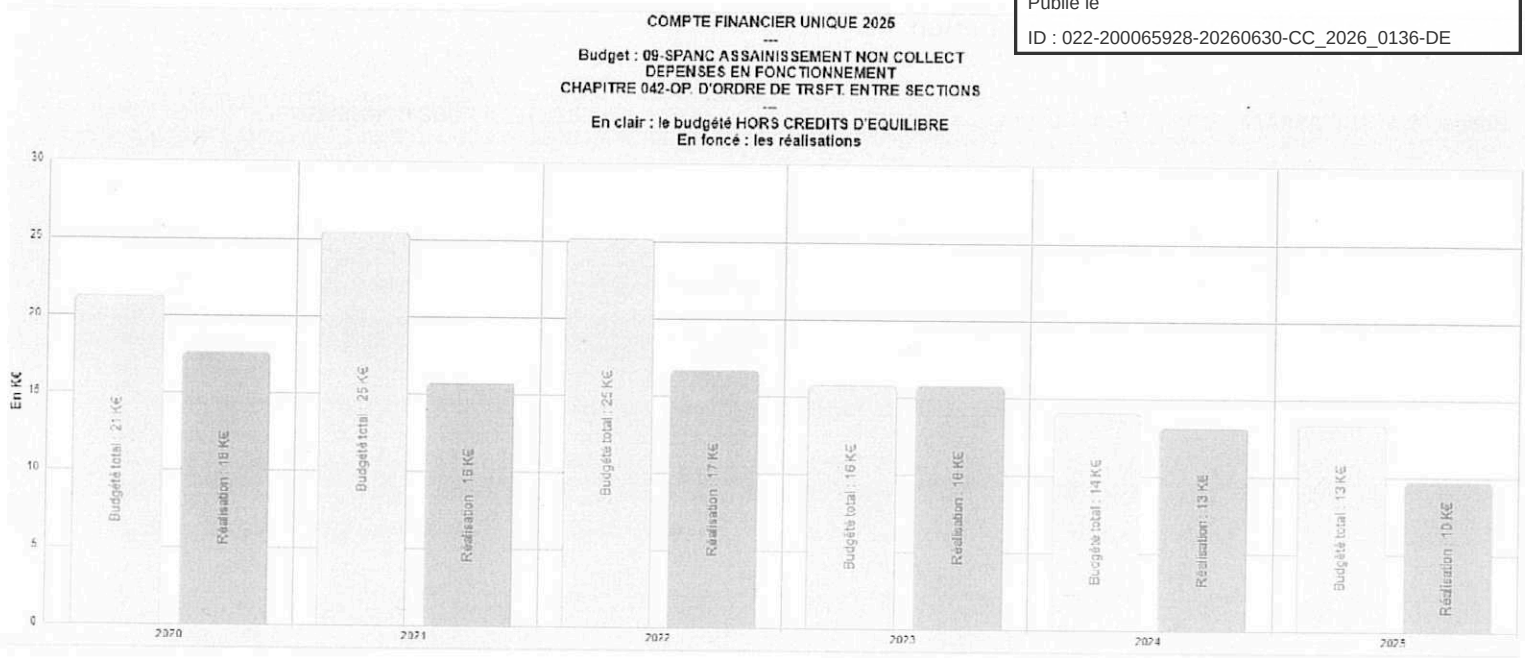
Les charges exceptionnelles – chapitre 67- s'élèvent à 100 K€ (+80K€/CFU 2024).

Il s'agit notamment de la régularisation de produits constatés d'avance pour 93,9 K€ ainsi que le remboursement à des tiers dans le cadre d'un protocole d'accord transactionnel à hauteur de 3 K€.



Les **dotations aux amortissements et aux provisions – chapitre 68** – concernent les provisions pour créances douteuses et s'élèvent en 2025 à 1,3 K€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



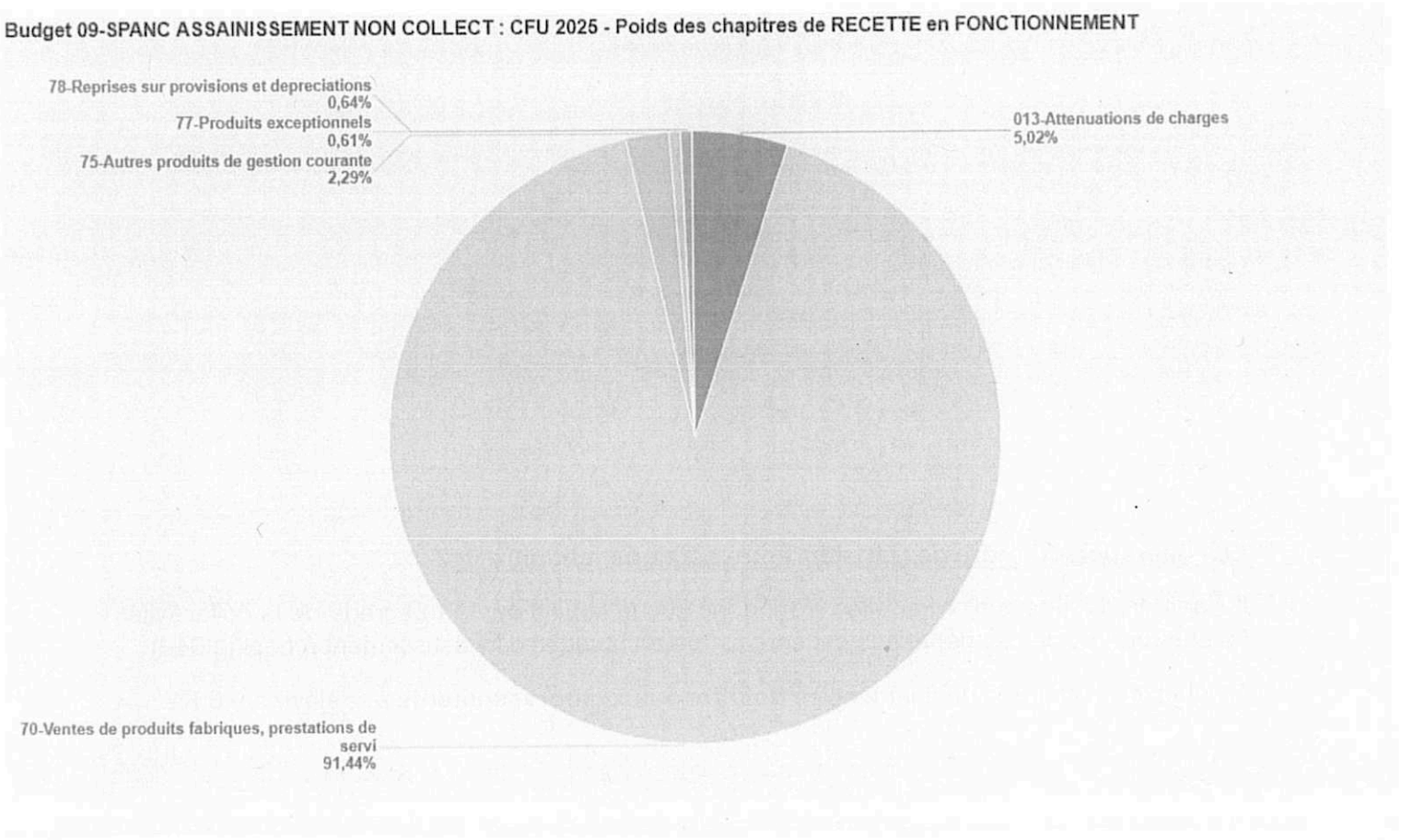
Les opérations d'ordre de transfert entre sections -chapitre 042-

Il s'agit de dépenses d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la collectivité. La contrepartie de ces dépenses est enregistrée en recettes d'investissement (chapitre 040)

Ce chapitre comprend uniquement les **dotations aux amortissements** et s'élève à 9,6 K€.

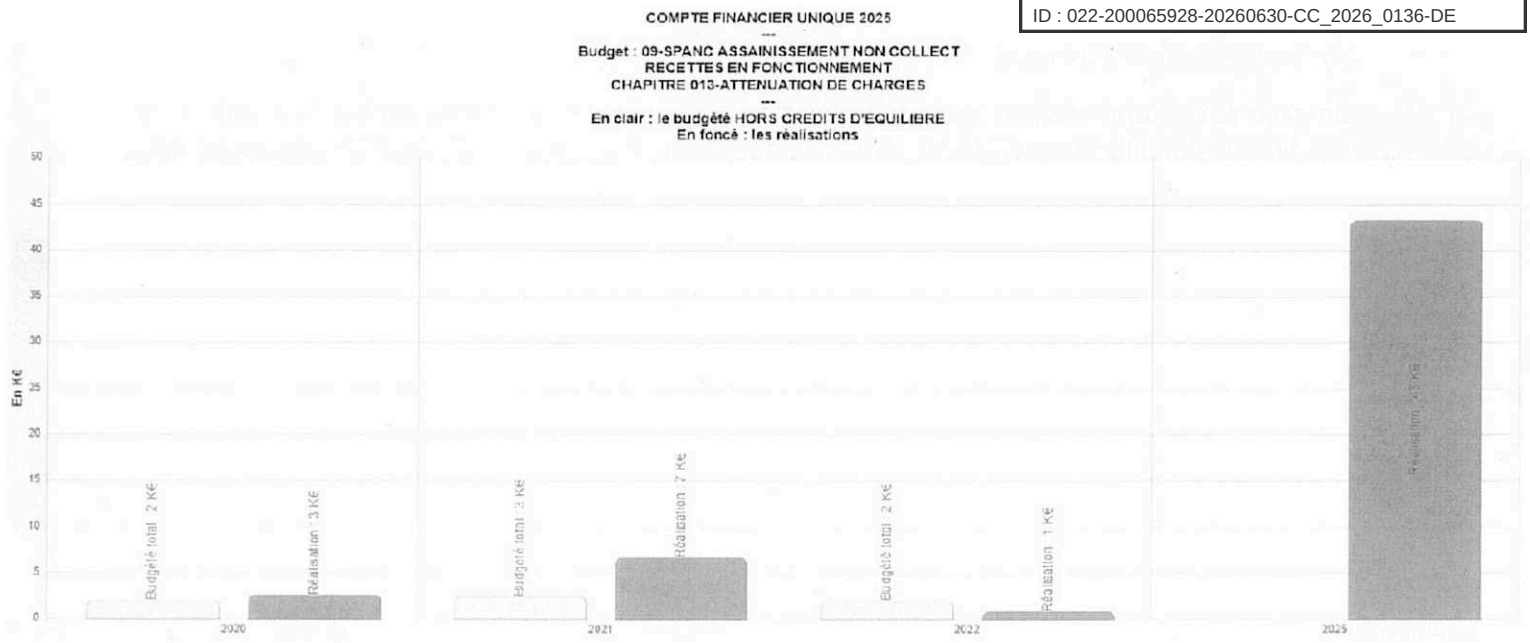
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.6.1.1.2 Recettes d'exploitation

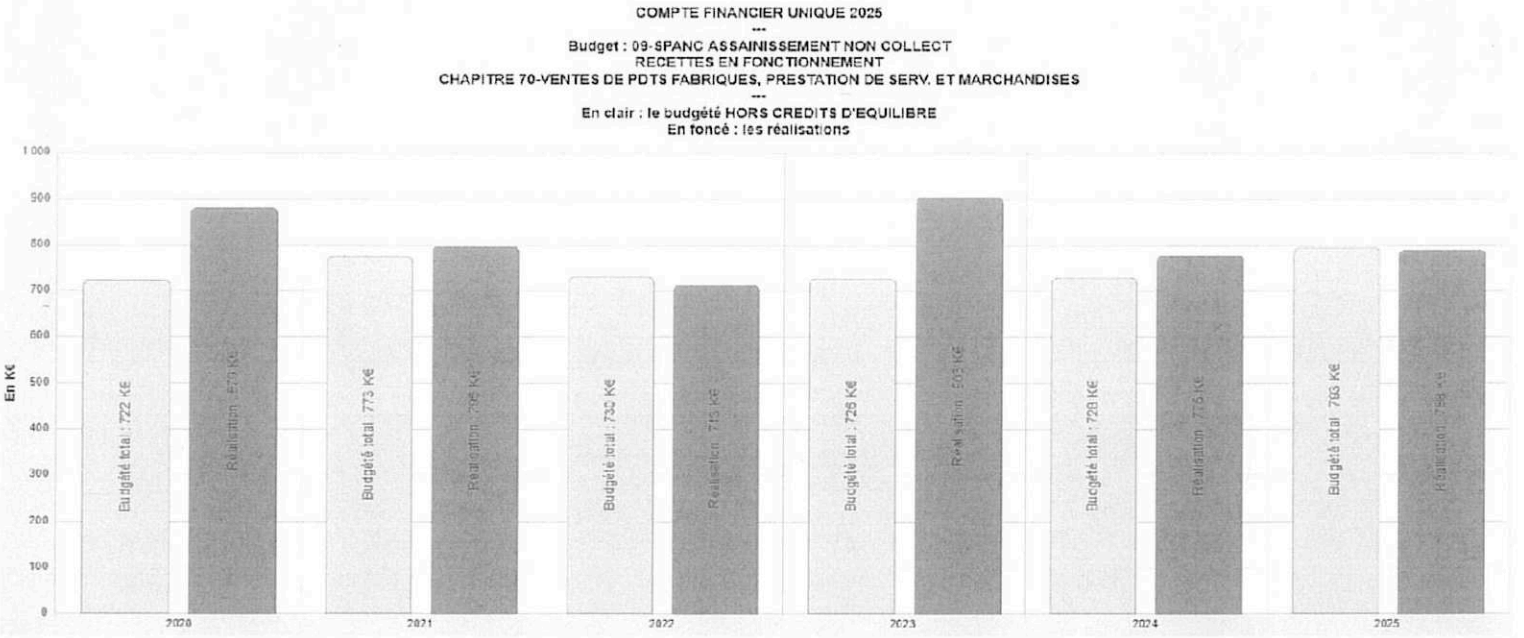


Le total des recettes d'exploitation s'élève à 861,5K€. Elles sont en hausse de 8,23 % par rapport au CFU 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Cette recette au chapitre 013 concerne un remboursement des cotisations CNARCL.



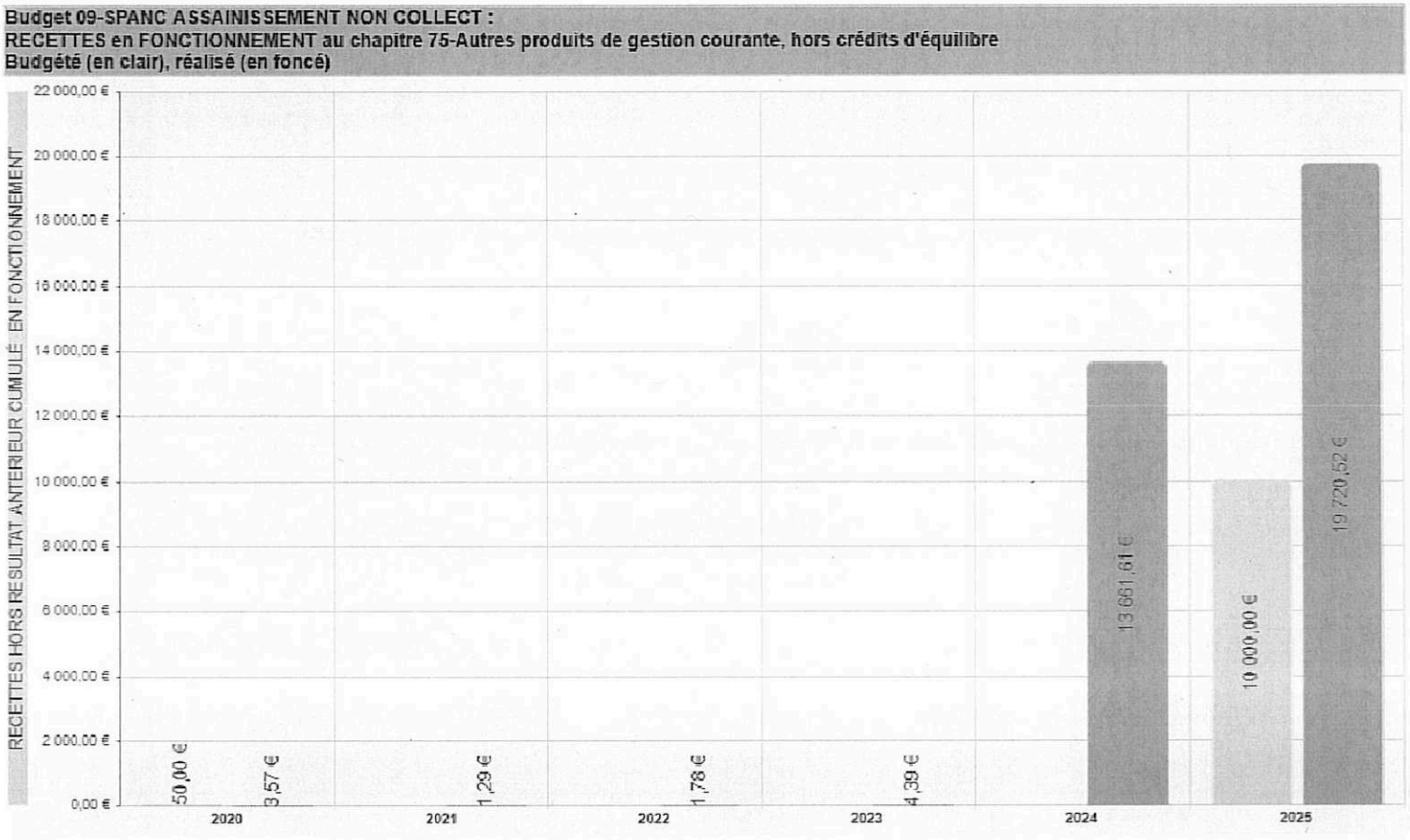
Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES

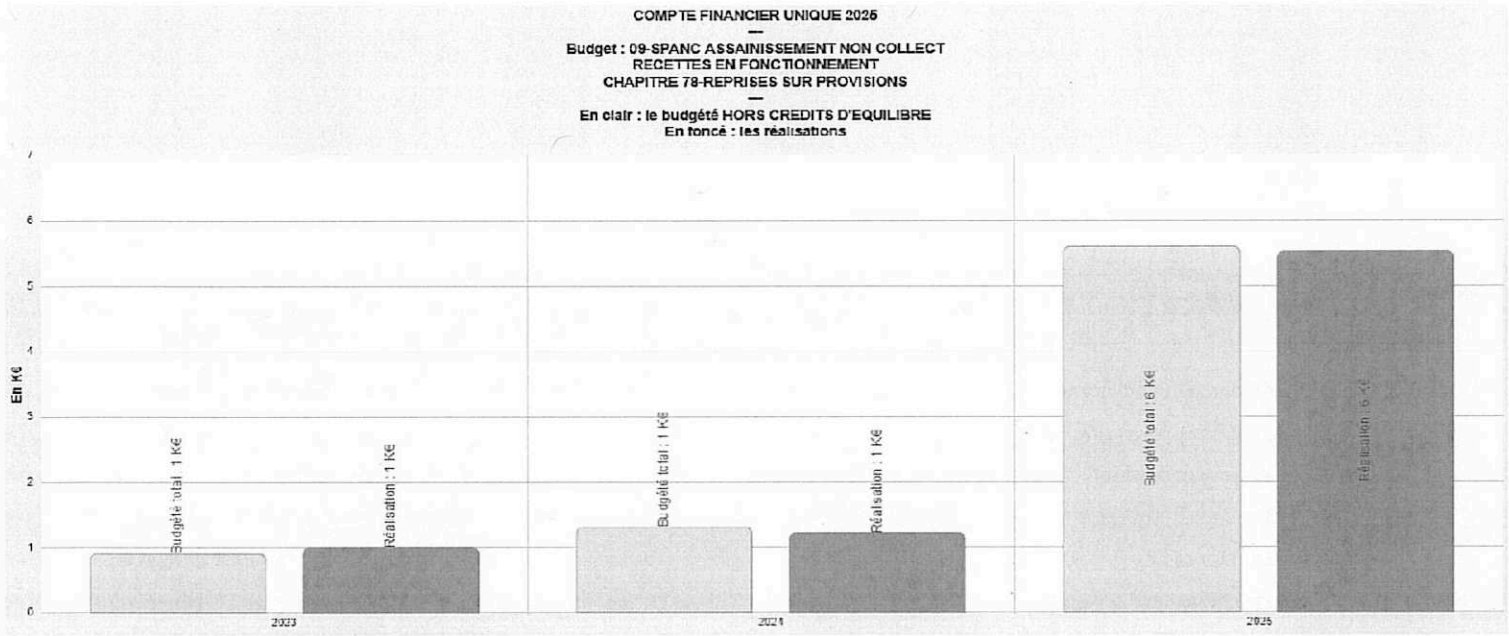
CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES	70621-CONTROLE DE CONCEPTION	34 716,72 €	48 147,62 €	44 972,60 €	56 123,67 €	60 966,17 €	51 150,12 €
	70622-CONTROLE DE REALISATION	43 696,00 €	38 661,14 €	45 126,53 €	45 525,69 €	67 037,39 €	59 352,51 €
	70681-CONTROLE DE VENTE	98 822,10 €	113 180,91 €	87 997,49 €	82 220,00 €	63 016,00 €	57 774,51 €
	70682-CONTROLE DIAGNOSTIC	16 889,50 €	12 088,75 €	7 148,75 €	5 145,16 €	4 807,18 €	4 721,44 €
	70683-ENTRETIEN	2 186,40 €	1 220,16 €	1 572,39 €	1 072,05 €	2 472,24 €	2 065,68 €
	70684-REDEVENACE DE SERVICE	685 107,50 €	630 227,56 €	601 838,03 €	635 241,76 €	576 274,84 €	551 425,04 €
	70878-PAR DES TIERS				97 280,00 €	30 409,00 €	62 205,79 €
	7087-REMBOURSEMENTS DE FRAIS	18 000,00 €	51 597,52 €	24 400,00 €			
70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES - PRESTATTIONS DE SERVICES		879 318,22 €	795 123,65 €	713 055,79 €	902 608,23 €	774 882,82 €	787 694,99 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les produits issus de l'activité - Chapitre 70- Ventes de produits finis, prestations de services, marchandises s'élèvent à 787,7 K€ et sont en progression de +1,65%.

On note une augmentation de la refacturation des charges de personnel aux budgets Eau Potable et Assainissement (+31,7 K€), des contrôles de ventes (+4,8 K€). On remarque une diminution des redevances de service (-24,9 K€).



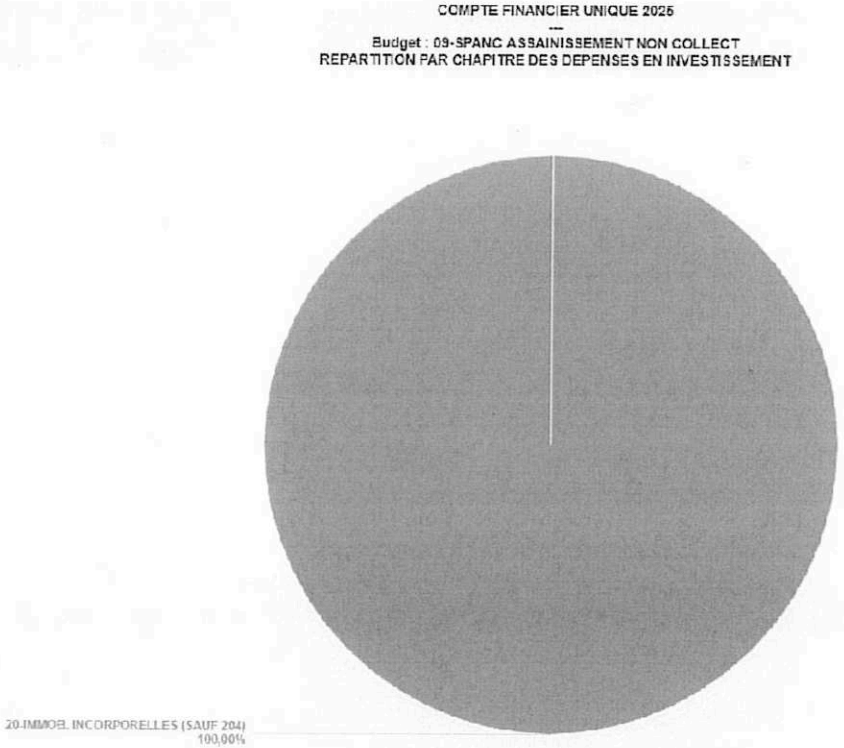


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.6.2 Section d'investissement

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)		5 120,29 €	3 855,31 €	1 520,00 €	8 770,00 €	769,56 €	6,78%	-750,04 €	-49,67%
		21-IMMOS. CORPORELLES	2 400,00 €	818,32 €	77 397,93 €	39 720,30 €	74 835,02 €	0,00 €	0,00%	-39 720,30 €	-100,00%
		DEPENSE	2 400,00 €	5 938,61 €	81 253,24 €	41 240,30 €	83 605,02 €	769,56 €	0,92%	-40 470,74 €	-98,13%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			67 153,24 €		45 605,02 €				
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	16 671,40 €	15 799,68 €	14 100,00 €	13 139,64 €	13 460,00 €	9 680,06 €	72,20%	-3 459,58 €	-26,31%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		529,41 €		6 512,44 €	11 960,00 €			-6 512,44 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES					12 700,00 €				
		RECETTE	16 671,40 €	16 329,29 €	81 253,24 €	19 652,08 €	83 605,02 €	9 680,06 €	11,58%	-9 969,02 €	-50,75%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			14 262,48 €	10 390,68 €		-21 548,22 €		8 910,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			42 500,08 €	56 762,56 €		67 153,24 €		45 605,02 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			56 762,56 €	67 153,24 €		45 605,02 €		54 515,12 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			-57 783,76 €	119 515,64 €	133 400,00 €	-2 221,92 €	9 150,00 €	-118 943,32 €		-116 721,50 €	-5 253,42%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE											
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			-57 783,76 €	119 515,64 €	133 400,00 €	-2 221,92 €	9 150,00 €	-118 943,32 €		-116 721,50 €	-5 253,42%

2.6.2.1 *Les dépenses d'investissement*



Le total des dépenses d'investissement s'élève à 770 € et concerne uniquement le **chapitre 20**-immobilisations incorporelles pour l'acquisition d'une licence. Elles sont en nette diminution de -98,13% par rapport au CFU 2024.

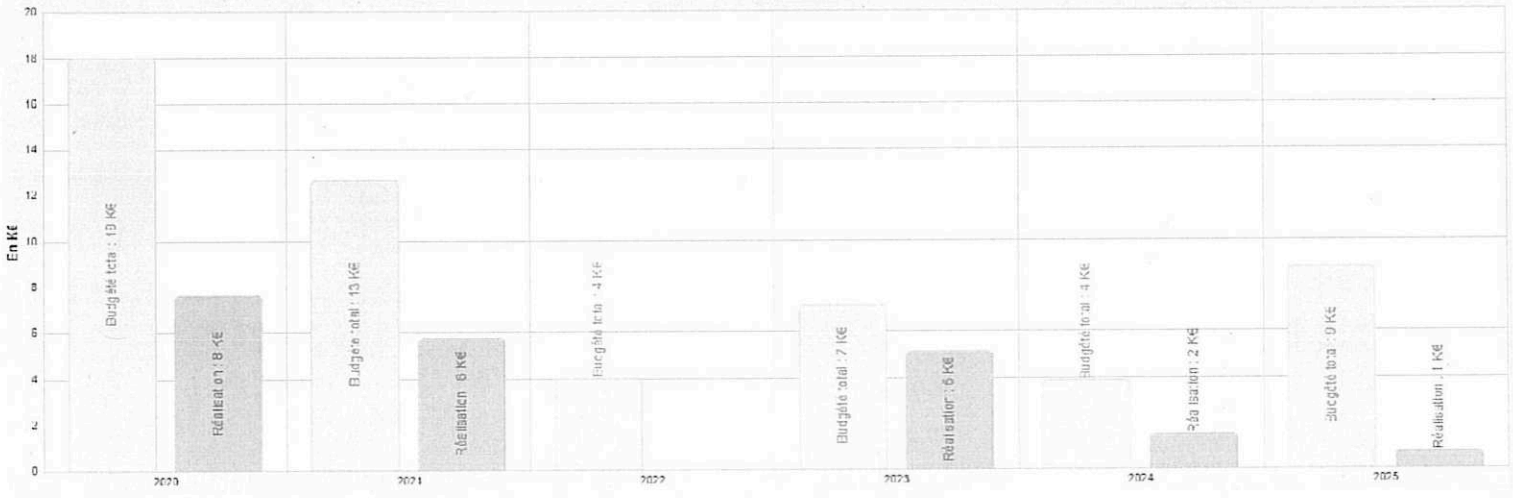
Aucun emprunt n'a été souscrit en 2025.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

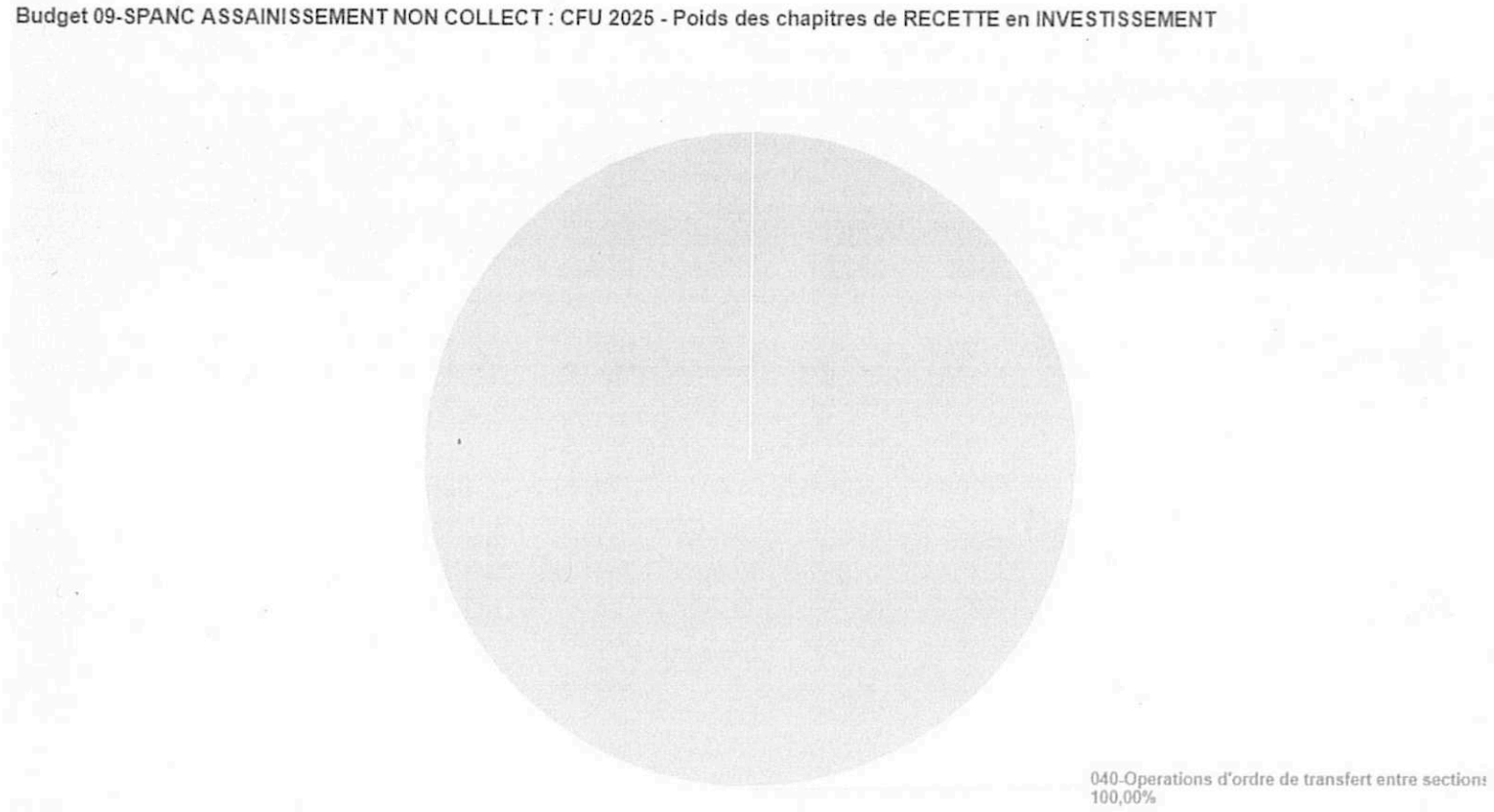
Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT
DEPENSES EN INVESTISSEMENT
CHAPITRE 20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)

En clair : le budgété HORS CREDITS D'EQUILIBRE
En foncé : les réalisations

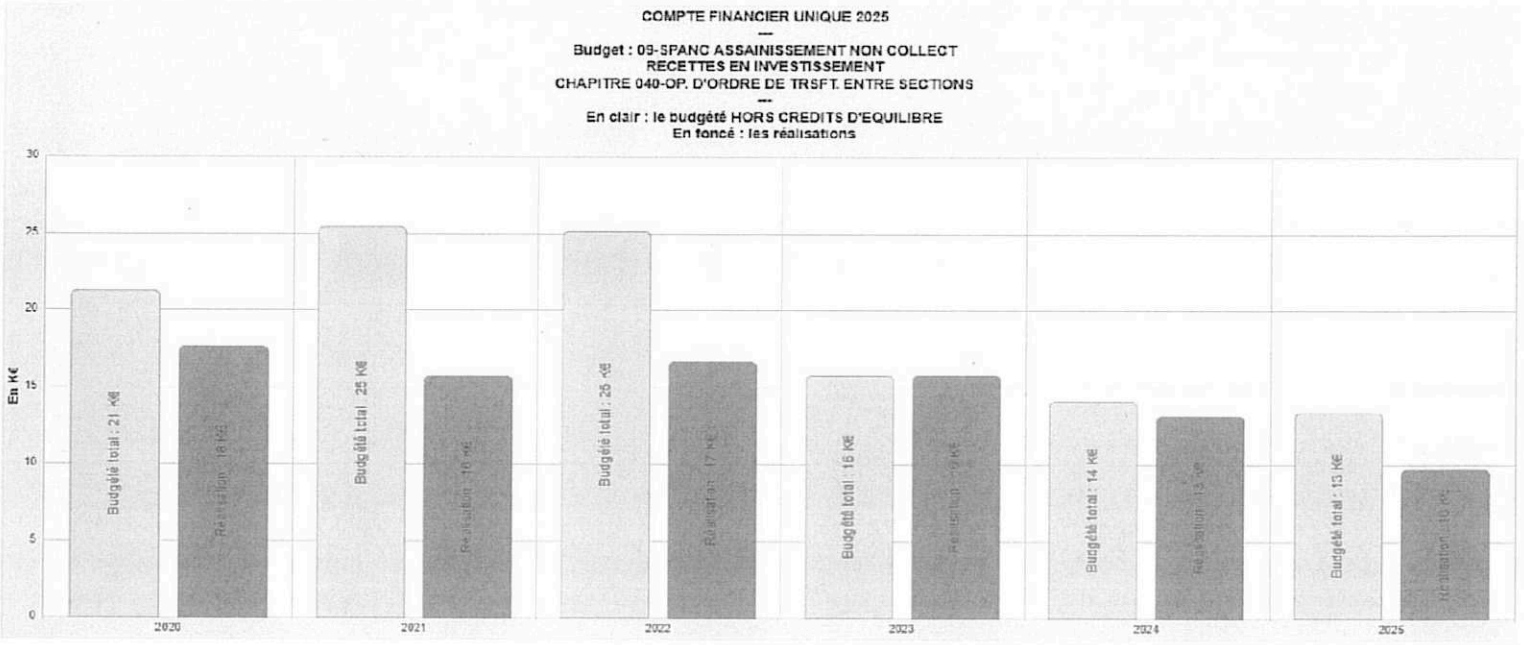


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.6.2.2 *Les recettes d'investissement*



Le total des recettes d'investissement s'élève à 9,6 K€ et concernent uniquement les dotations aux amortissements (chapitre 040). Elles sont en baisse de -26,31% par rapport CFU 2024.

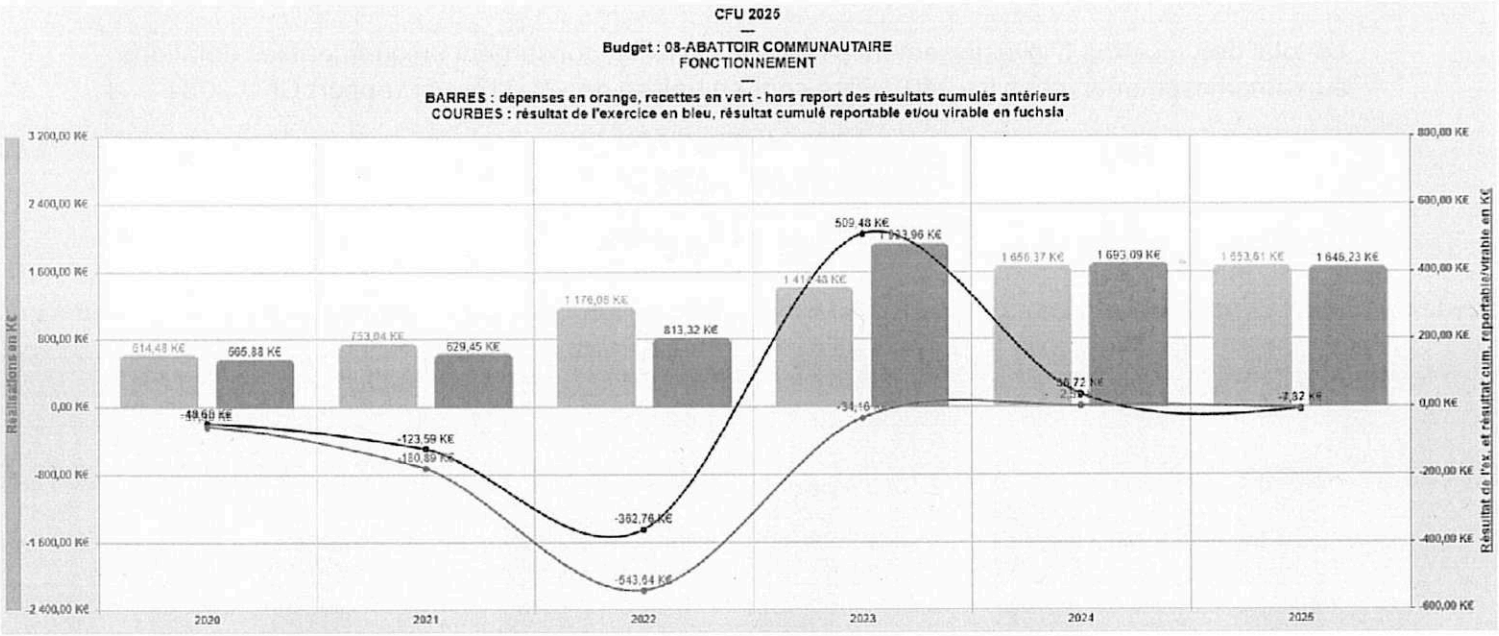


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.7 BUDGET ABATTOIR

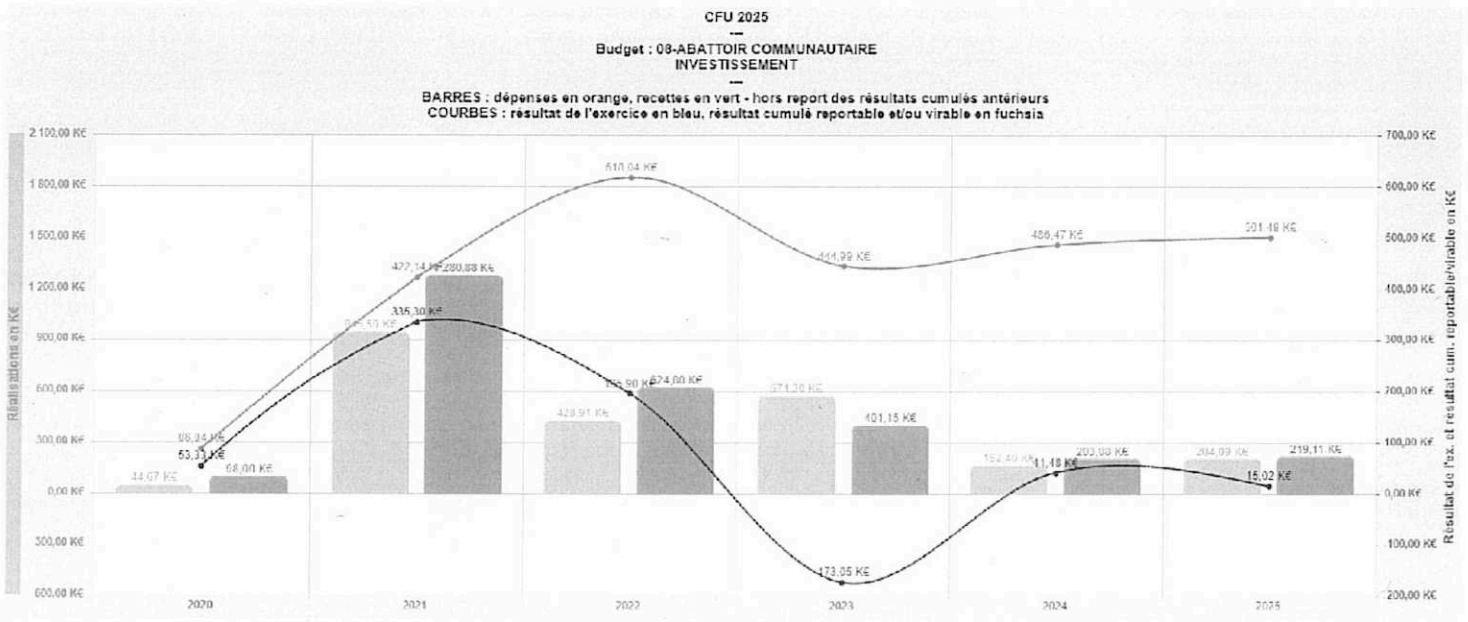
Le budget autonome Abattoir de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M4. Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA. Depuis, l'automne 2021, l'abattoir a emménagé dans un nouvel équipement à Plounévez Moëdec.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	1 176 076,73 €	1 414 483,89 €	1 732 200,00 €	1 656 371,27 €	1 739 753,26 €	1 653 608,27 €	95,05%	-2 763,00 €	-0,17%
	RECETTE	813 320,40 €	1 923 964,79 €	1 732 200,00 €	1 693 087,52 €	1 739 753,26 €	1 645 234,01 €	94,62%	-46 853,51 €	-2,77%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		-362 756,33 €	509 480,90 €	0,00 €	36 716,25 €	0,00 €	7 374,26 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		-543 643,89 €	-543 643,89 €		-34 162,99 €		2 553,26 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		-543 643,89 €	-34 162,99 €		2 553,26 €		-4 821,00 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	420 905,34 €	574 197,46 €	668 991,90 €	162 399,70 €	726 769,75 €	204 086,91 €	28,08%	+41 687,13 €	+25,67%
	RECETTE	624 803,94 €	401 150,43 €	668 991,90 €	203 877,63 €	726 769,75 €	219 105,11 €	30,15%	+15 227,48 €	+7,47%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		195 898,60 €	-173 047,03 €	0,00 €	41 477,85 €	0,00 €	15 018,20 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		618 038,93 €	618 038,93 €		444 991,90 €		486 469,75 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		618 038,93 €	444 991,90 €		486 469,75 €		501 487,95 €			
CAPACITE (-) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		-183 199,87 €	710 631,33 €	233 600,00 €	248 493,88 €	243 400,00 €	223 928,48 €		-24 565,40 €	-9,89%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		28 500,00 €	540 121,62 €	52 000,00 €	51 743,24 €	52 000,00 €	51 743,24 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (-) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		-211 699,87 €	170 509,71 €	181 600,00 €	196 750,64 €	191 400,00 €	172 185,24 €		-24 565,40 €	-12,49%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'exploitation 2025 est un déficit de 7 374,26 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 2 553,26 €, le solde à reporter est un déficit d'exploitation de - 4 821,00 €.



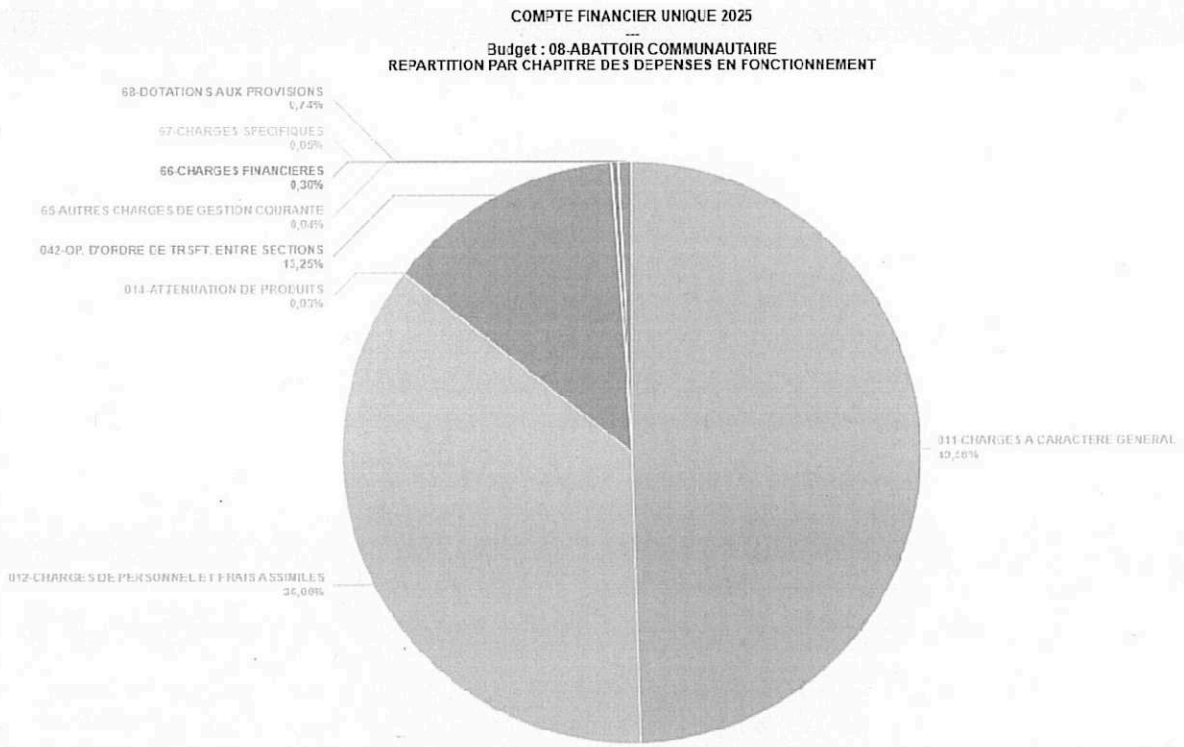
Le résultat d'investissement 2025 est un excédent de 15 018,20 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de + 486 469,75 €, le solde à reporter est un excédent d'investissement de 501 487,95€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.7.1 Section d'exploitation

Collectivité : 1 LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	180 937,56 €			543 643,89 €	+362 706,33 €	+200,54%	34 152,89 €	-509 490,90 €	-93,72%		-34 152,89 €	-100,00%
	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	424 305,15 €			692 746,10 €	+268 051,03 €	+63,17%	842 233,10 €	+149 526,92 €	+21,42%	814 376,85 €	-27 856,15 €	-3,66%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	427 912,62 €			556 914,19 €	+129 001,57 €	+30,21%	521 793,00 €	-35 121,19 €	-6,13%	595 243,42 €	+73 450,42 €	+14,08%
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	913,95 €			100,00 €	-813,95 €	-89,06%	226,44 €	+126,44 €	+126,44%	357,02 €	+330,02 €	+146,01%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	217 105,71 €			201 150,43 €	-15 955,28 €	-7,35%	203 077,63 €	+1 927,20 €	+0,96%	219 105,11 €	+16 027,48 €	+7,89%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	500,77 €			2,74 €	-497,03 €	-99,45%	0,48 €	-2,26 €	-82,48%	727,41 €	+726,93 €	+151 402,08%
	66-CHARGES FINANCIERES	5 840,53 €			21 976,79 €	+16 136,26 €	+276,34%	4 977,89 €	-16 998,90 €	-77,35%	6 841,16 €	+1 863,27 €	+37,43%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES				643,00 €	+643,00 €		73 232,73 €	+72 589,73 €	+11 289,27%	559,53 €	-72 673,20 €	-99,24%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS							7 900,00 €	+7 900,00 €		12 197,03 €	+4 297,03 €	+54,40%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		1 356 901,29 €			1 958 127,73 €	+601 103,19 €	+44,30%	1 690 534,26 €	-267 593,52 €	-13,67%	1 653 608,27 €	-36 925,99 €	-2,18%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE										2 553,26 €	+2 553,26 €	
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	18 128,14 €			2 011,56 €	-16 016,58 €	-88,15%	20 150,41 €	+17 911,03 €	+702,54%	8 638,30 €	-11 512,11 €	-57,14%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	21 159,00 €			21 500,00 €	+341,00 €	+1,61%	37 559,00 €	+16 059,00 €	+74,69%	15 175,00 €	-22 384,00 €	-59,60%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI	1 089 330,48 €			993 890,50 €	-21 560,07 €	-3,79%	580 937,92 €	+290 954,57 €	+49,09%	1 097 648,66 €	+216 961,01 €	+24,63%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3,70 €			2,49 €	-1,21 €	-32,70%	1,44 €	-1,05 €	-42,17%	15 973,53 €	+15 972,09 €	+970 204,03%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	204 449,08 €			1 309 060,17 €	+1 104 611,09 €	+540,25%	754 332,75 €	-554 677,42 €	-42,37%	479 398,16 €	-274 764,59 €	-36,43%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS												
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		813 320,40 €			1 923 964,79 €	+1 110 644,39 €	+136,56%	1 393 087,52 €	-230 877,27 €	-12,00%	1 648 787,27 €	-44 300,25 €	-2,62%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		-362 756,30 €			-509 480,90 €			-36 718,25 €			-4 821,00 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		-180 937,56 €			-543 643,89 €			-34 152,89 €			2 553,26 €		
NOUVEAU RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		-543 843,89 €			-34 162,99 €			2 553,26 €			-4 321,00 €		

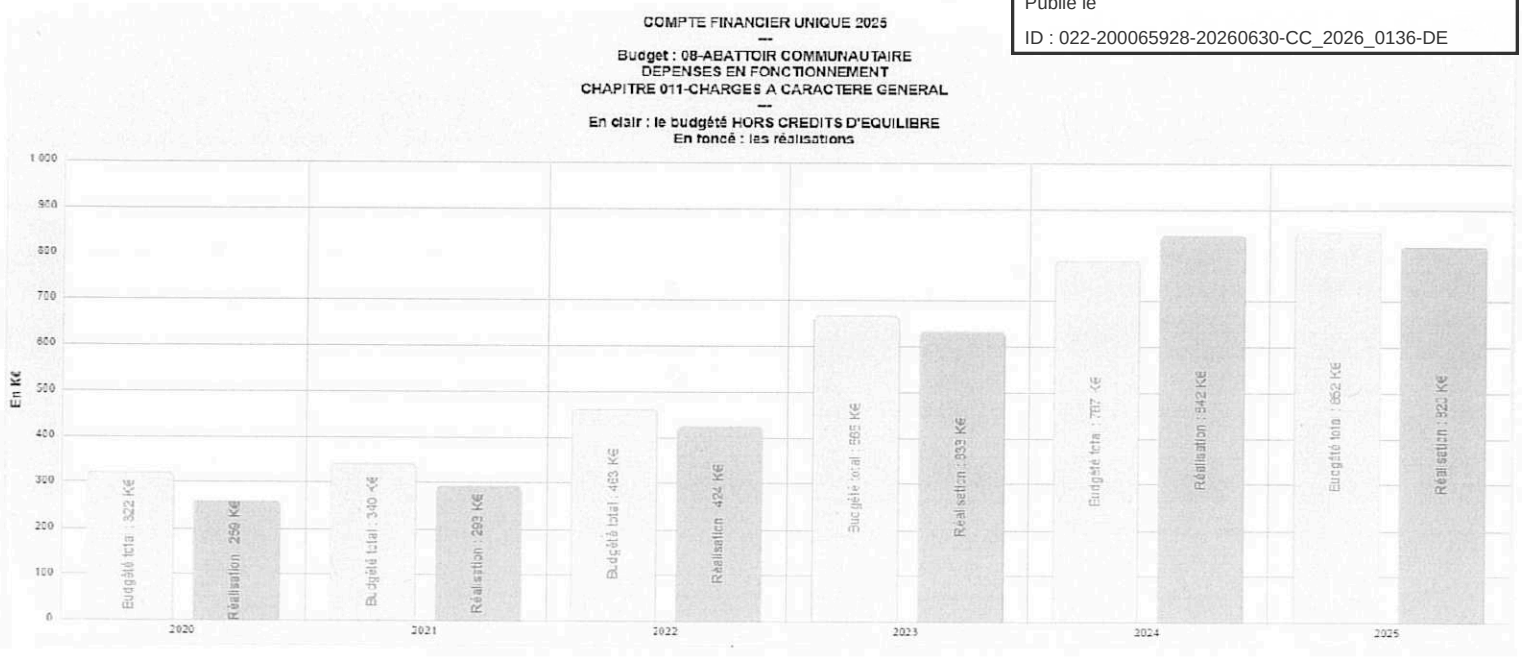
2.7.1.1 Les dépenses de fonctionnement



Le total des charges d'exploitation en 2025 s'élève à 1,653 M€, hors résultat cumulé antérieur. Elles sont stables (-0.17%) par rapport au CFU 2024.

Le tonnage réalisé en 2025 est de 1513,7 soit 335.75 tonnes de plus qu'en 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

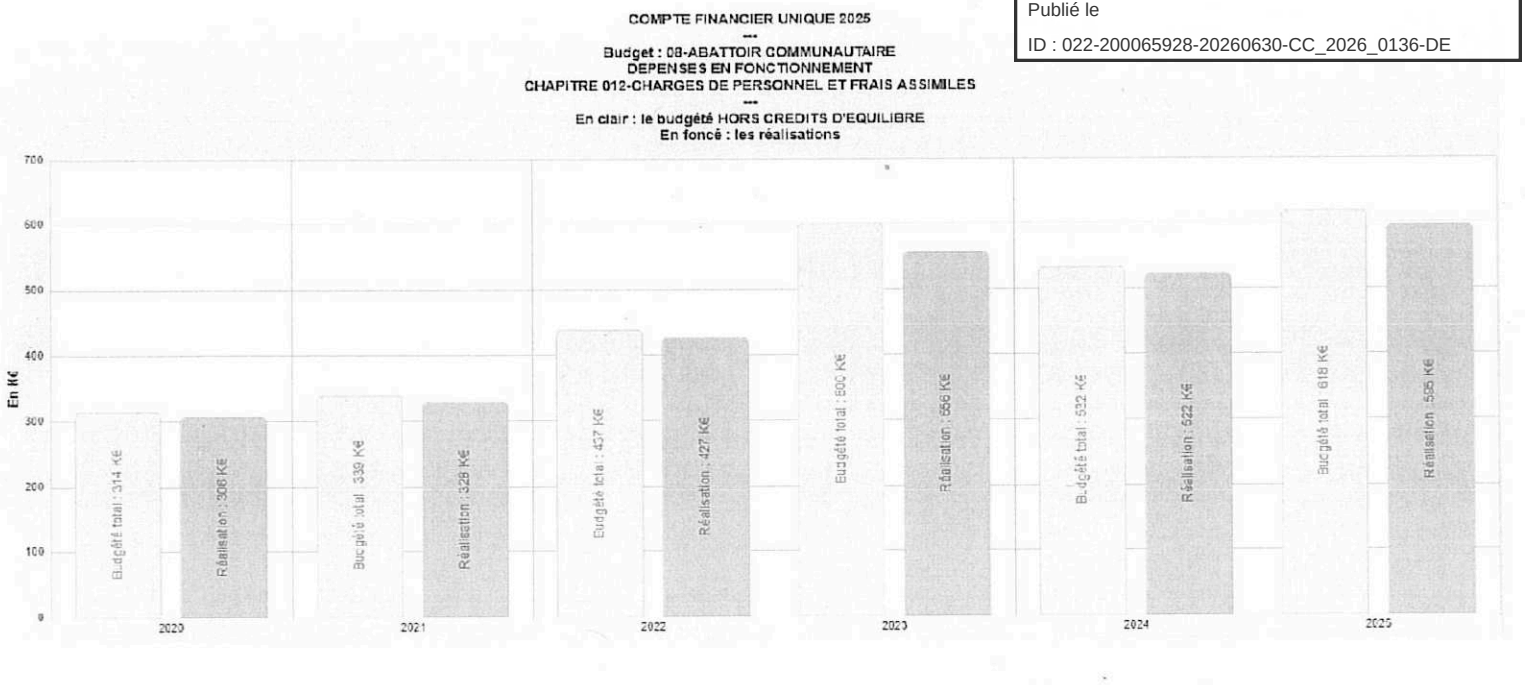


Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 819,9 K€, après une forte hausse en 2024, elles se stabilisent en 2025 (-22 K€ soit -2,66% par rapport à 2024).

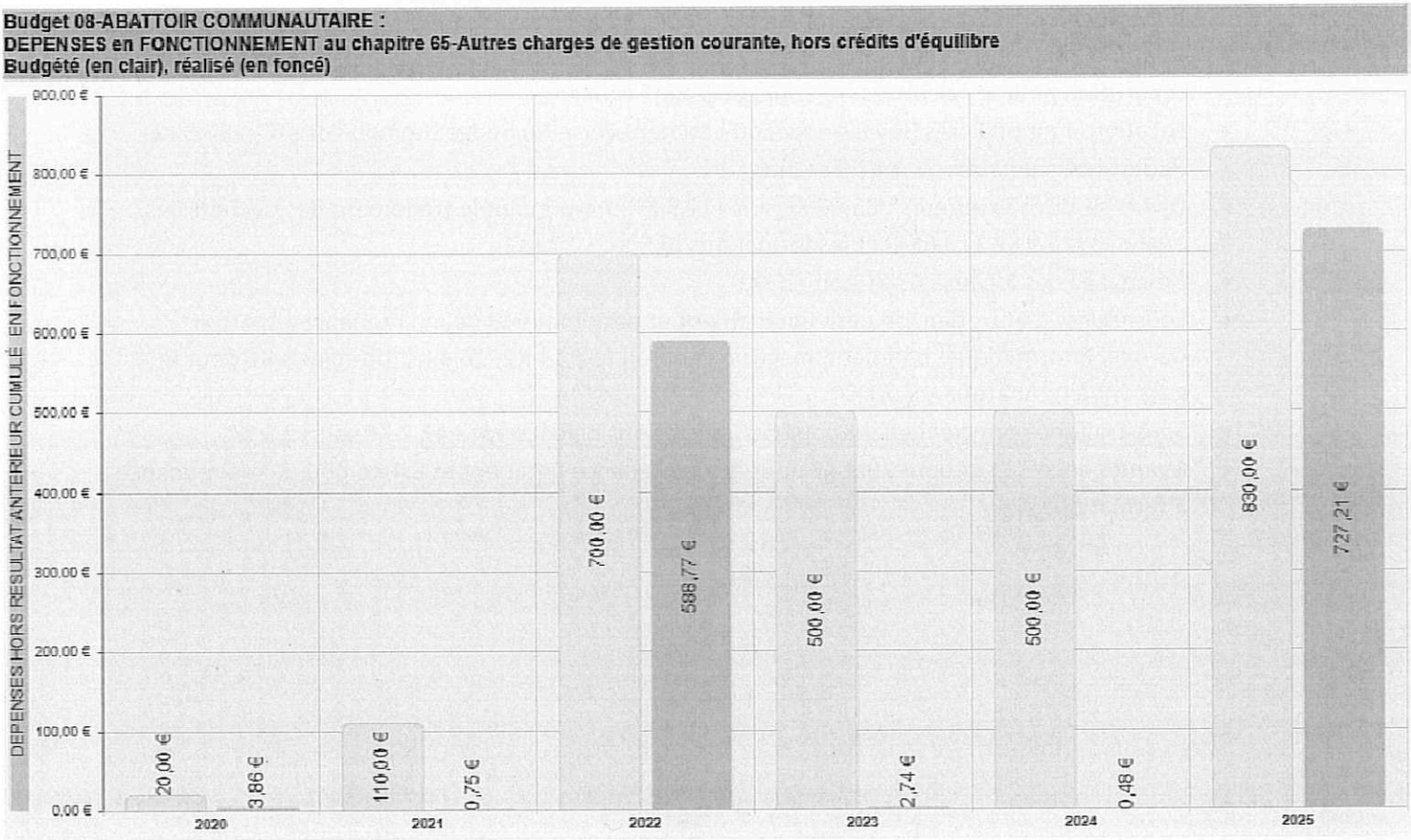
Les principales variations des charges à caractère général s'expliquent comme suit :

- Eau, Électricité et Gaz : 154 K€ (dont 89 K€ pour l'électricité, 34 K€ pour le gaz et 30 K€ pour l'eau) soit -132 K€/CFU 2024. L'année 2024 est marquée par une régularisation de factures d'électricité.
- Remboursement frais supports : 99,8 K€ soit +45 K€/CFU 2024. En 2025, une nouvelle clé de répartition pour le calcul des frais supports a été établie.
- Locations Immobilières (loyer annuel du bâtiment versé au budget Immobilier LTC) : 86.5 K€
- Redevance sanitaire : 73,5 K€ +14,3K€
- Divers services extérieurs : 85,06 K€ soit +17,6 K€ comprenant le traitement des déchets, les analyses (76,9 K€ +13,6K€) et les formations (6,5 K€ +2,3 K€)
- Nettoyage des locaux : 63 K€ soit +2 K€
- Fournitures d'entretien, de petit équipement et petit matériel de maintenance (Abattoir, Garage, Informatique, bâtiment, magasin général) : 52,14 K€ -16,3 K€ (dont 43,8 K€ pour le gestionnaire Abattoir -17,7 K€)
- Sous-traitance principalement pour des prestations de découpe : 47,7 K€ soit +2,9 K€
- Maintenance 33 K€ (dont 29,9 K€ pour la maintenance bâtiment et 3,4 K€ pour la maintenance informatique)

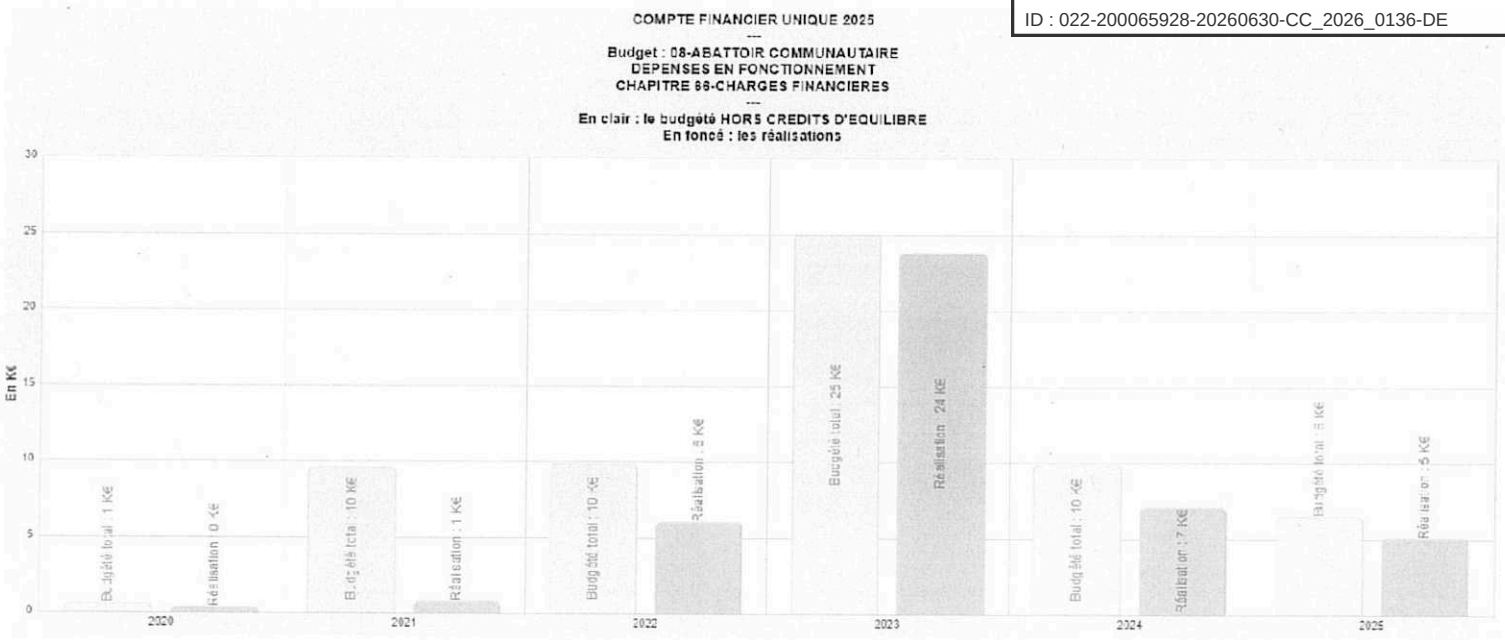
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



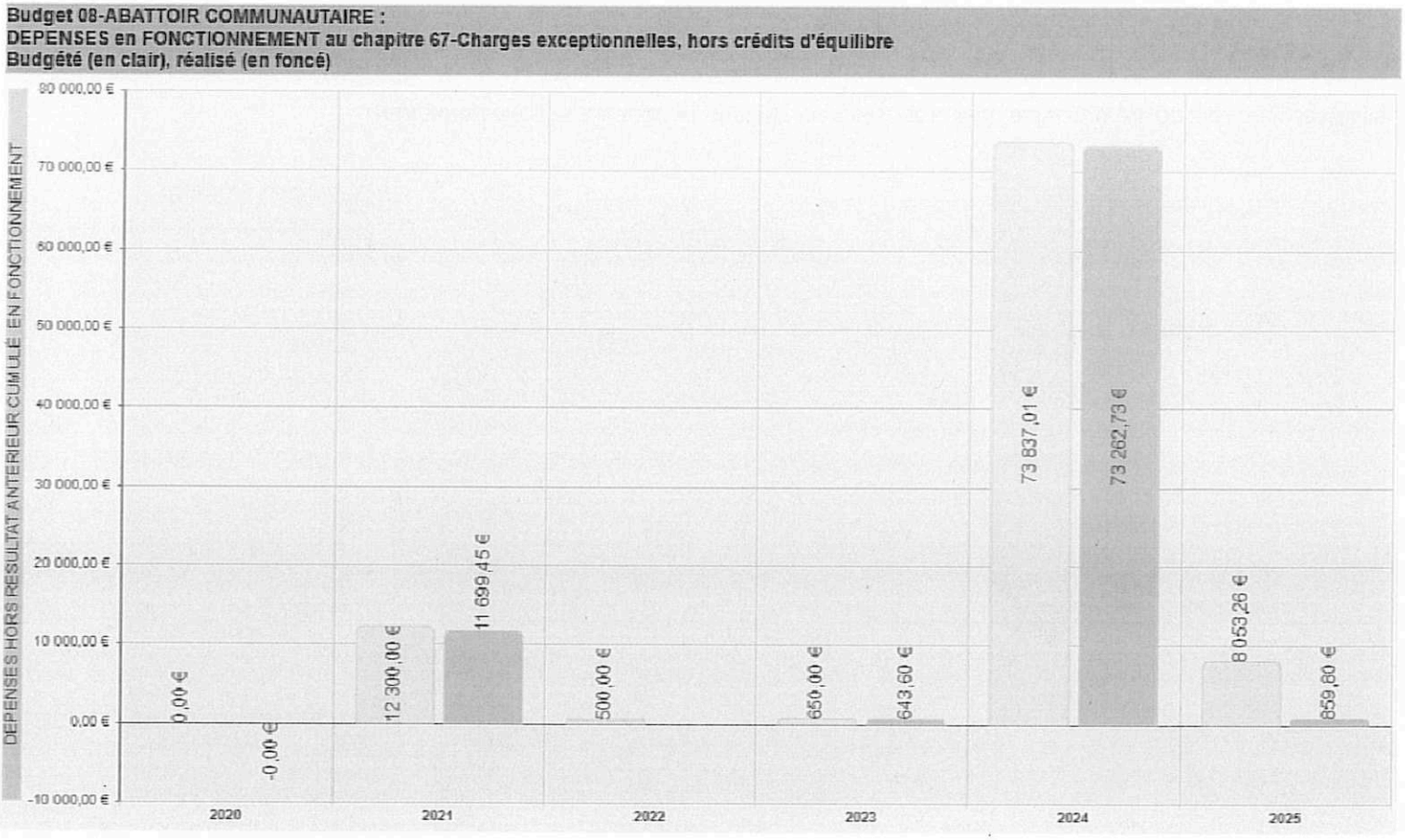
Les **charges de personnel-chapitre 012**- s'élèvent en 2025 à 595 K€ et sont en augmentation de 73,4 K€, soit +14,08 % par rapport à 2024. Cela s'explique par une augmentation des Équivalent Temps Plein (ETP) entre 2024 et 2025 (+1.62 ETP entre 2024 et 2025)



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

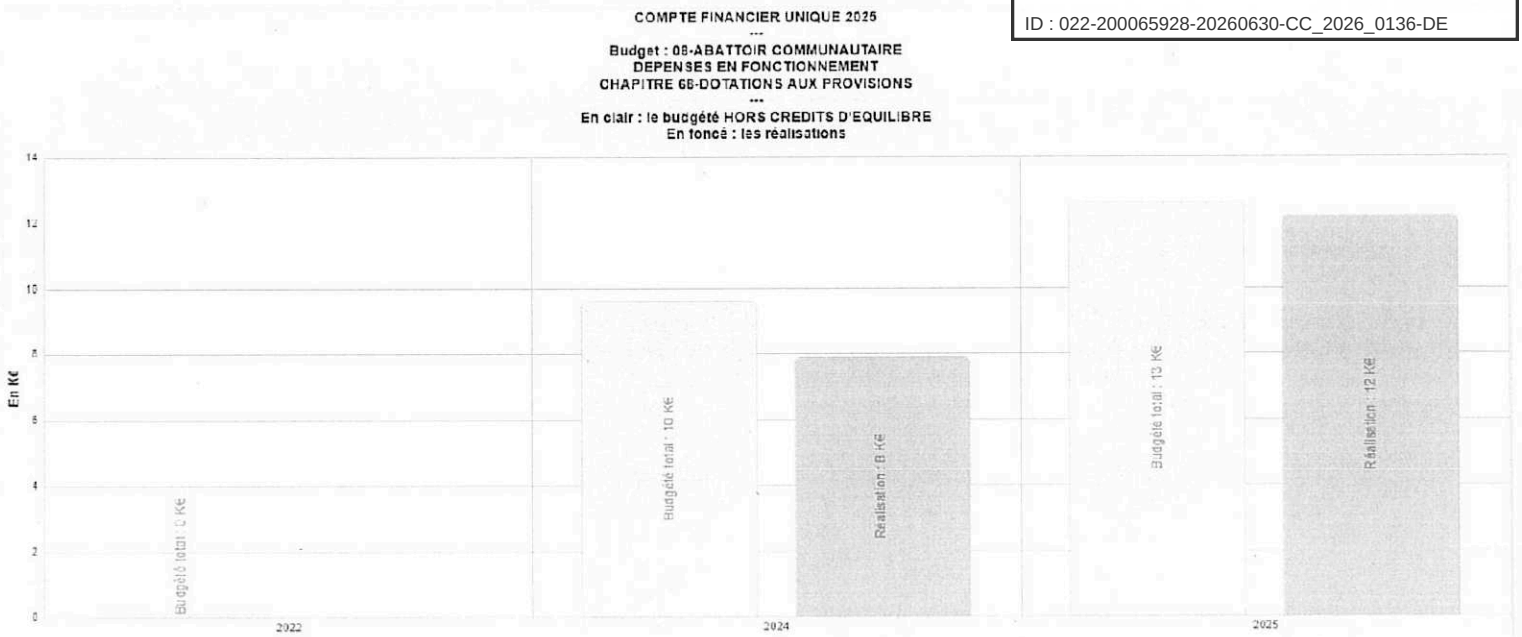


Les **charges financières - chapitre 66** - provenant des emprunts en cours s'élèvent à 5 K€. Elles baissent de 1,9 K€, soit-28,27 % .



Les **charges exceptionnelles - chapitre 67** – concernent une annulation de titre sur exercice antérieur pour 859 €.

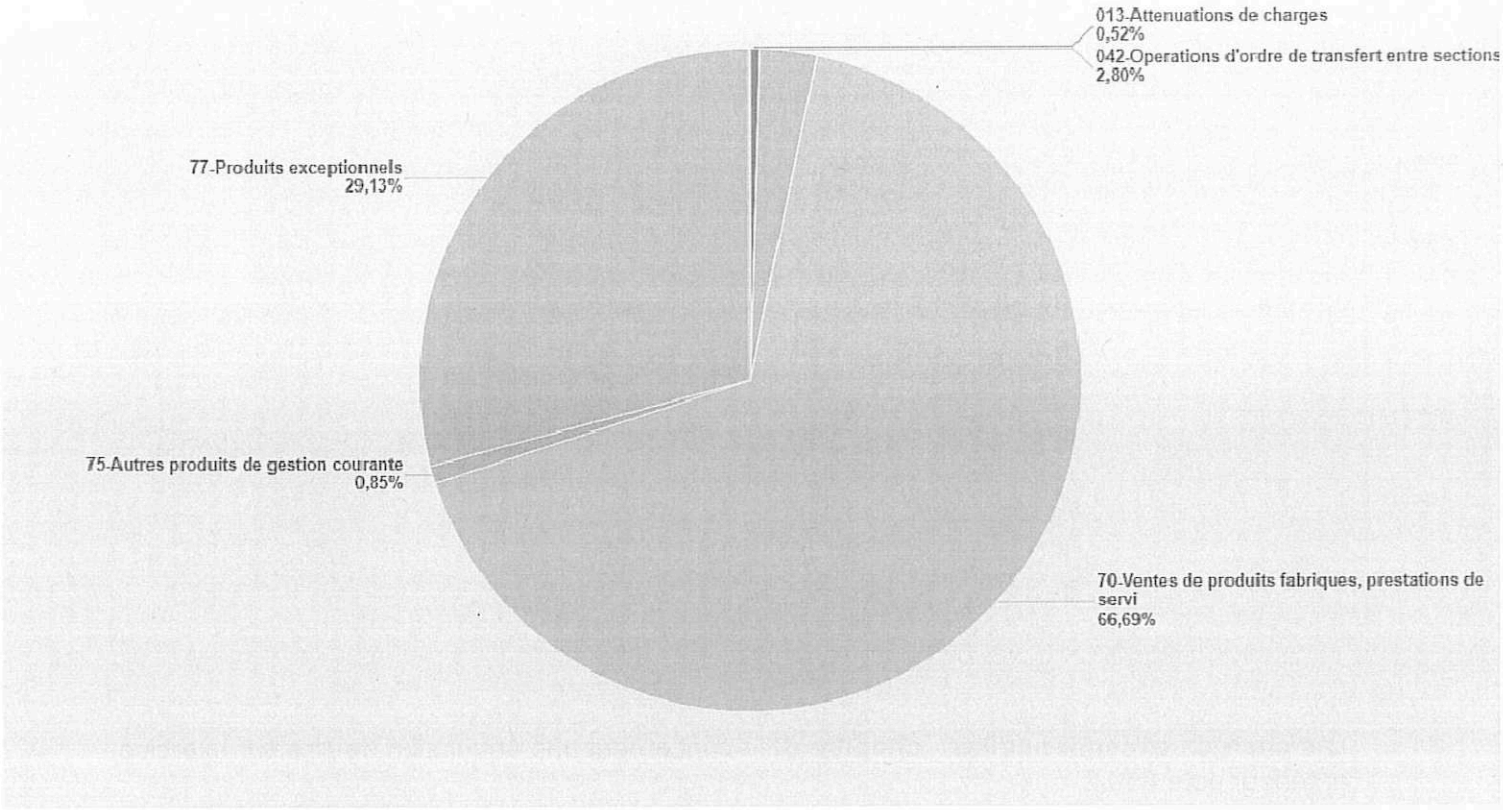
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Le chapitre 68 – Dotations aux amortissements et aux provisions – concernent les provisions pour créances douteuses.

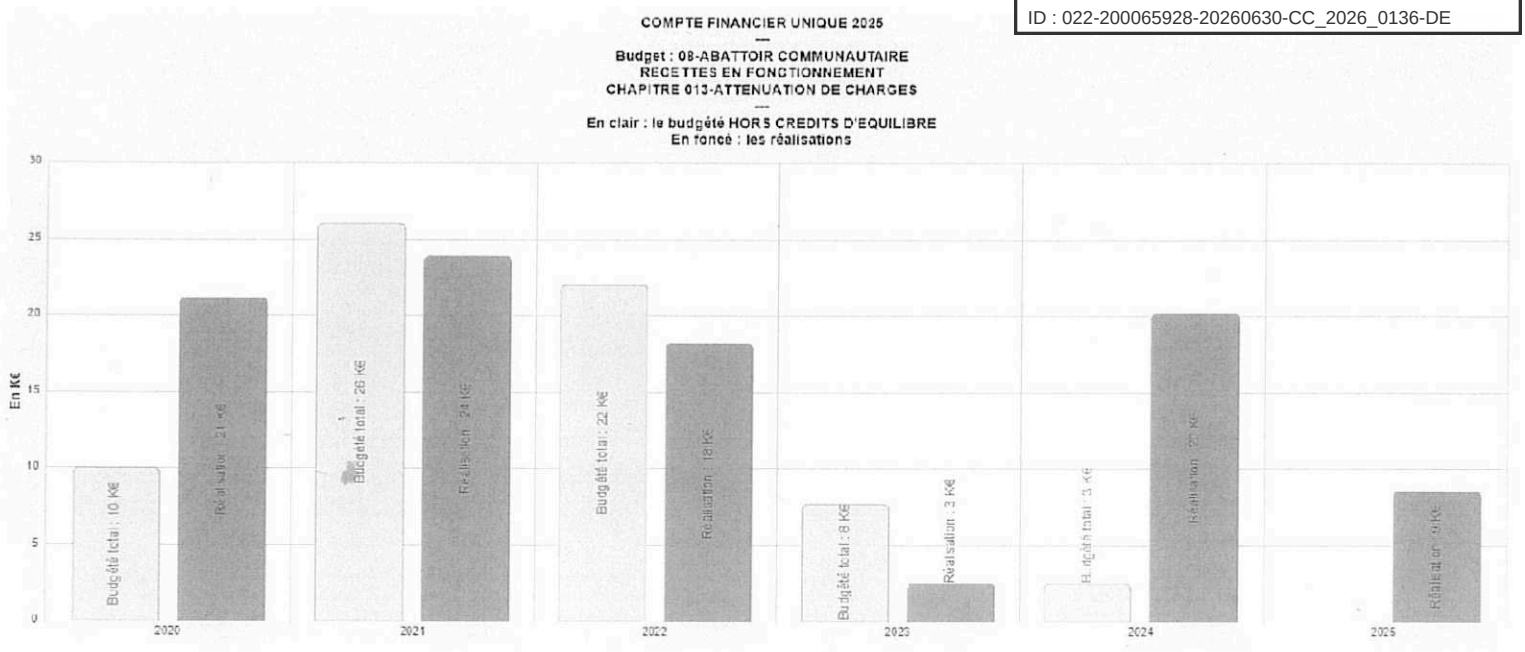
2.7.1.2 Les recettes d'exploitation

Budget 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE : CFU 2025 - Poids des chapitres de RECETTE en FONCTIONNEMENT

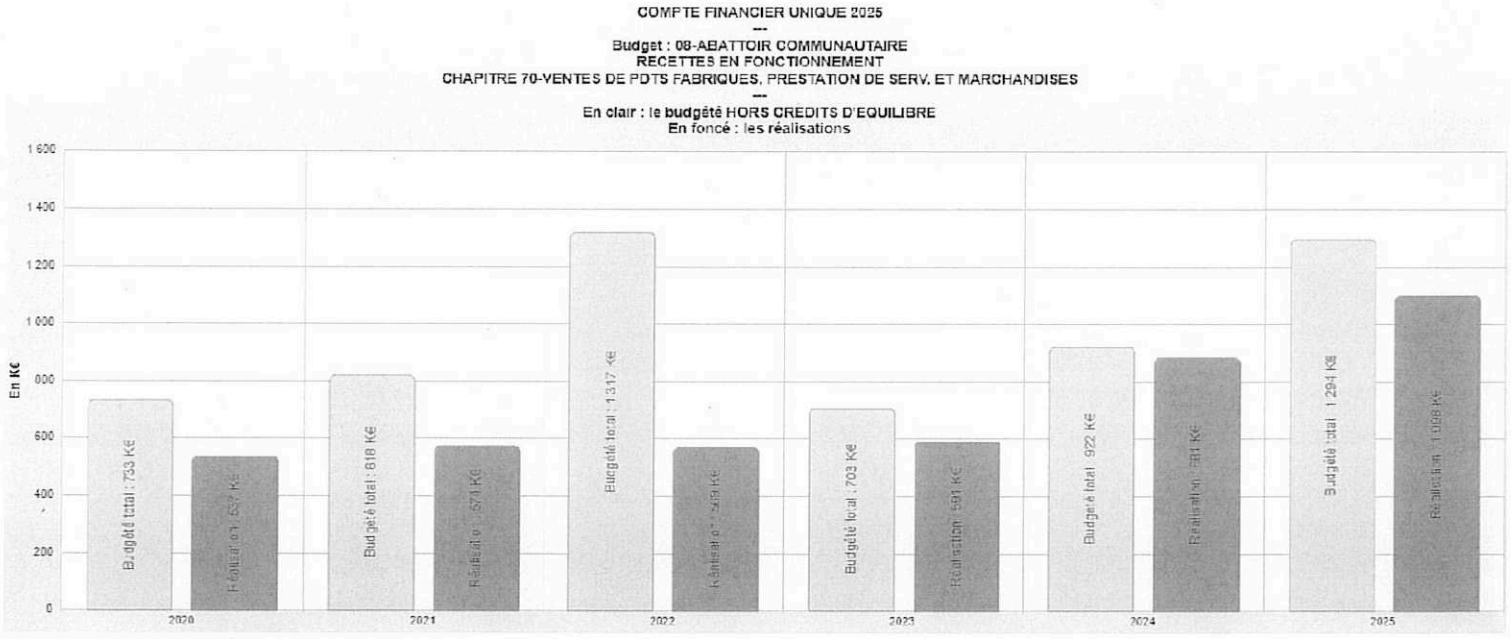


Le total des recettes d'exploitation s'élève à 1.646M€ (hors résultat reporté). Elles sont en diminution de 46,8 K€ par rapport au CFU 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



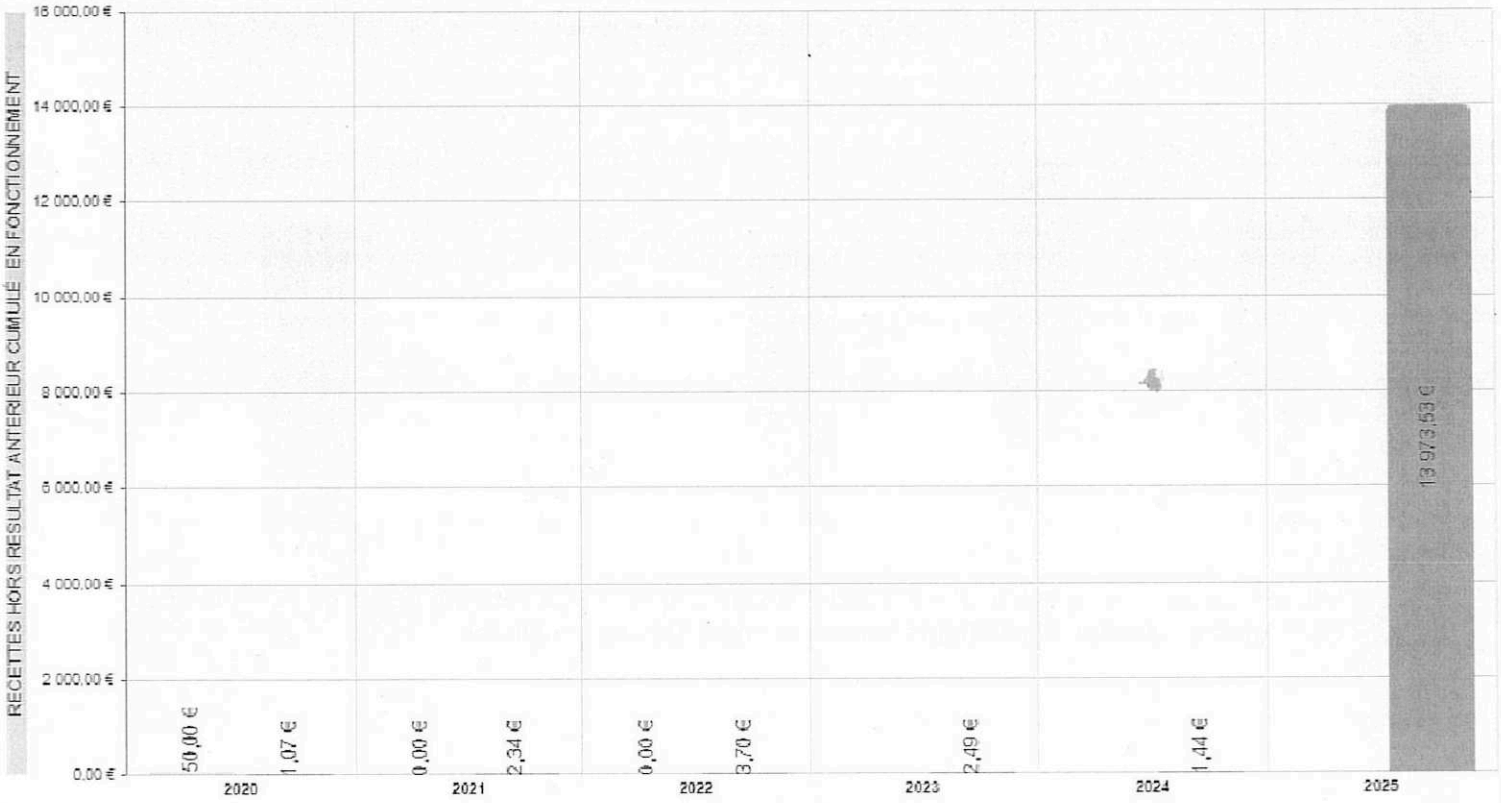
Les recettes au **chapitre 013 – Atténuation de charges** – diminuent de 57,64 %/CFU 2024. Ce chapitre concerne le remboursement des indemnités journalières.



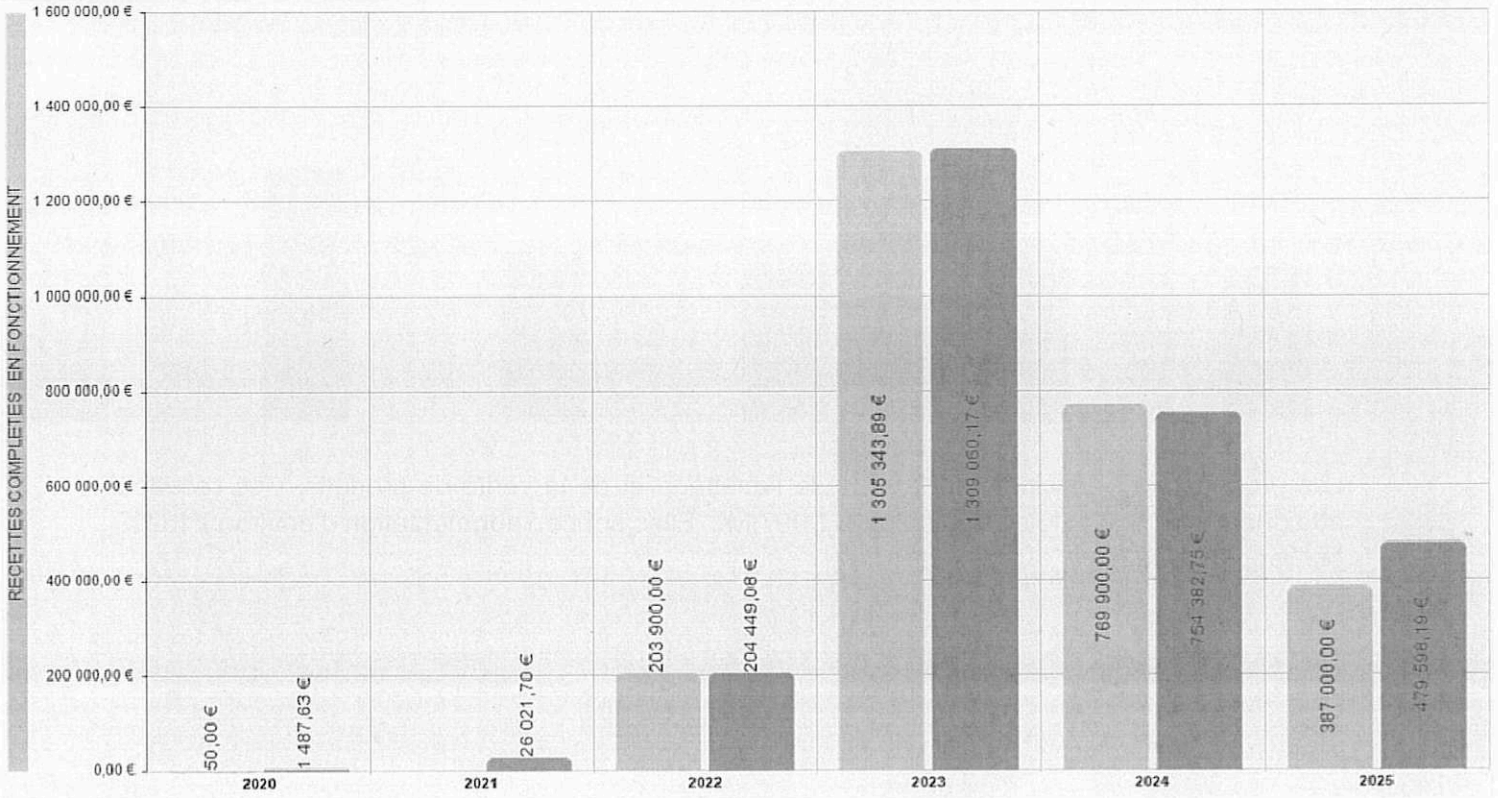
Les produits sont principalement issus de l'abattage et de la vente de produits. Ces recettes atteignent pour la 1ère fois depuis 2022, 1 097 M€. Elles sont en augmentation d'environ 216 K€ par rapport à 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE :
RECETTES en FONCTIONNEMENT au chapitre 75-Autres produits de gestion courante, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



Budget 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE :
RECETTES complètes en FONCTIONNEMENT au chapitre 77-Produits exceptionnels
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



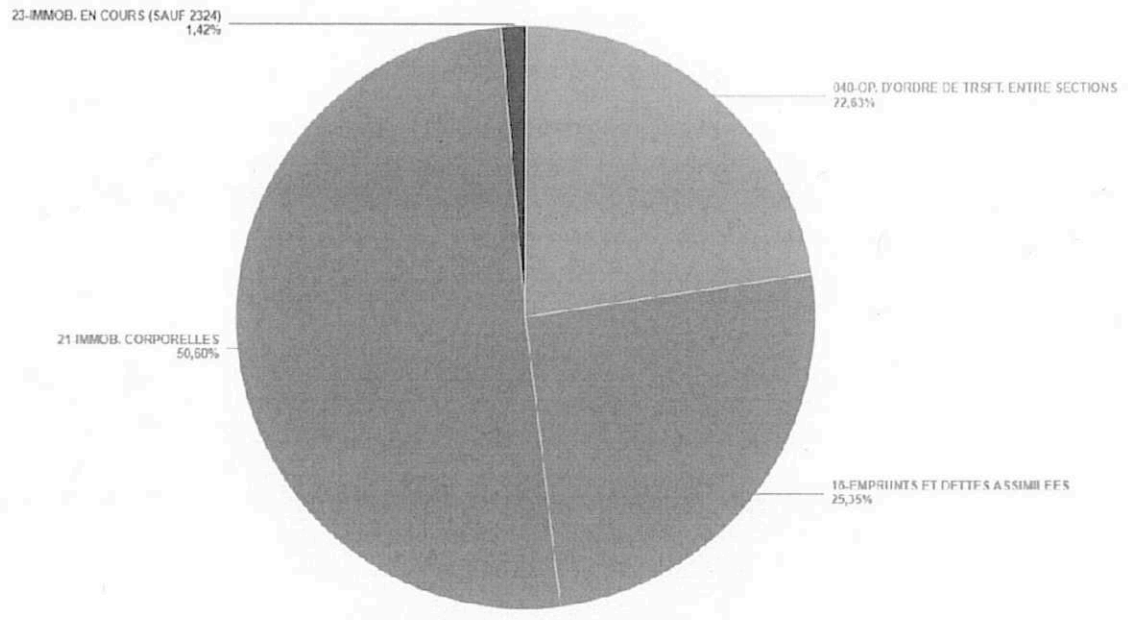
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Afin d'une part d'assurer l'équilibre de la section de fonctionnement pour 2025, et d'autre part de prendre en charge les déficits cumulés antérieurs, une subvention de 384,7 K€ a été versée par le budget principal de LTC (745 K€ versé en 2024)

2.7.2 Section d'investissement

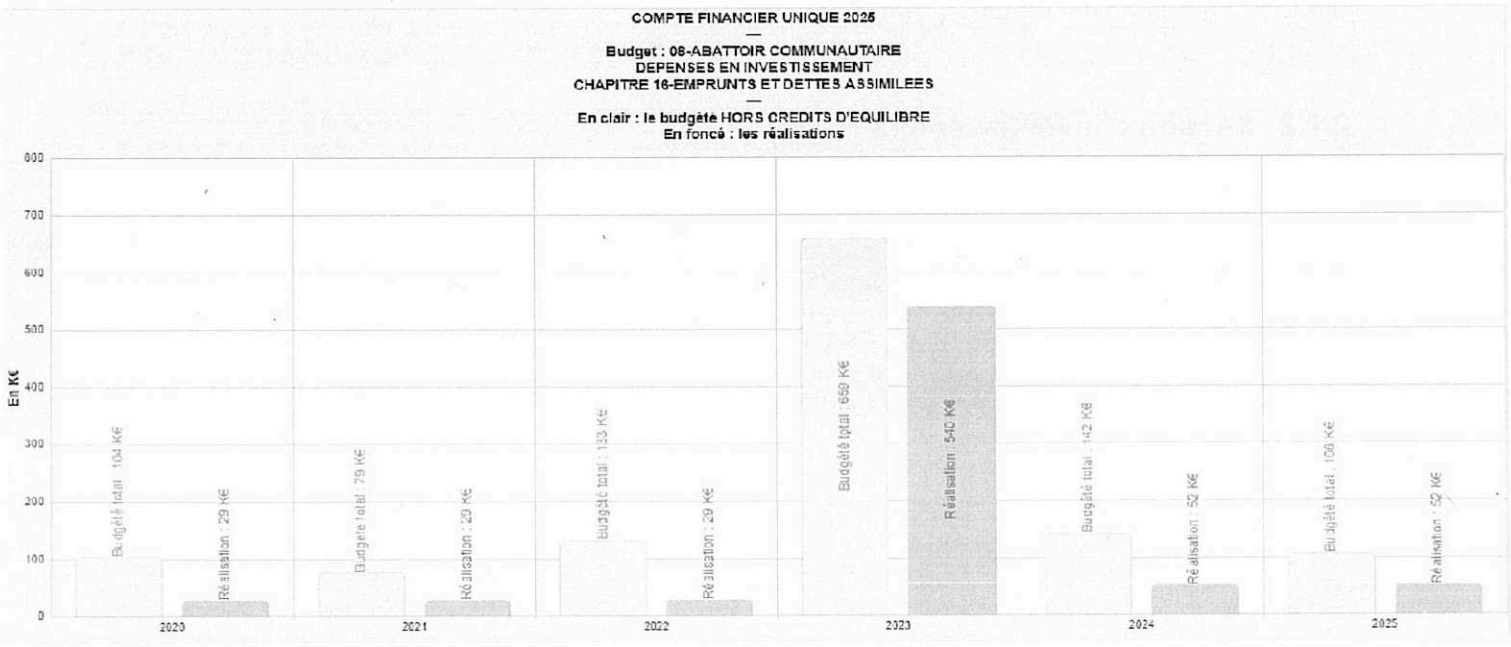
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	21 430,00 €	21 500,00 €	37 800,00 €	37 550,00 €	46 500,00 €	46 175,00 €	99,30%	+6 625,00 €	+16,94%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	28 500,00 €	540 121,62 €	141 700,00 €	51 743,24 €	106 200,00 €	51 743,24 €	48,72%	0,00 €	0,00%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)					4 400,00 €				
		21-IMMOB. CORPORELLES	378 956,34 €	5 559,22 €	489 491,90 €	73 097,54 €	554 636,75 €	103 276,67 €	18,62%	+30 179,13 €	+41,29%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)		7 016,62 €			15 000,00 €	2 892,00 €	19,28%	+2 892,00 €	
		DEPENSE	428 906,34 €	574 197,46 €	668 991,90 €	162 393,78 €	726 736,75 €	204 086,91 €	28,08%	+41 697,13 €	+25,67%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVST. REPORTE			444 991,90 €		406 469,75 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	347 190,71 €	201 150,43 €	224 000,00 €	209 877,53 €	240 300,00 €	213 105,11 €	91,15%	+15 227,40 €	+7,47%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	307 618,23 €								
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		200 000,00 €							
		RECETTE	654 808,94 €	401 150,43 €	668 991,90 €	209 877,53 €	726 736,75 €	213 105,11 €	90,15%	+15 227,40 €	+7,47%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			155 890,60 €	-173 047,03 €		41 477,35 €		15 018,20 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			422 140,33 €	918 038,93 €		444 991,90 €		486 469,75 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			578 038,93 €	744 991,90 €		486 469,75 €		501 487,95 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			193 100,87 €	710 631,33 €	238 500,00 €	246 493,28 €	240 400,00 €	223 028,48 €		-24 562,40 €	-9,89%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			28 500,00 €	540 121,62 €	57 000,00 €	51 743,24 €	59 000,00 €	51 743,24 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			-21 699,07 €	170 509,71 €	181 500,00 €	194 750,04 €	181 400,00 €	172 185,24 €		-24 562,40 €	-12,49%

2.7.2.1 Les dépenses d'investissement



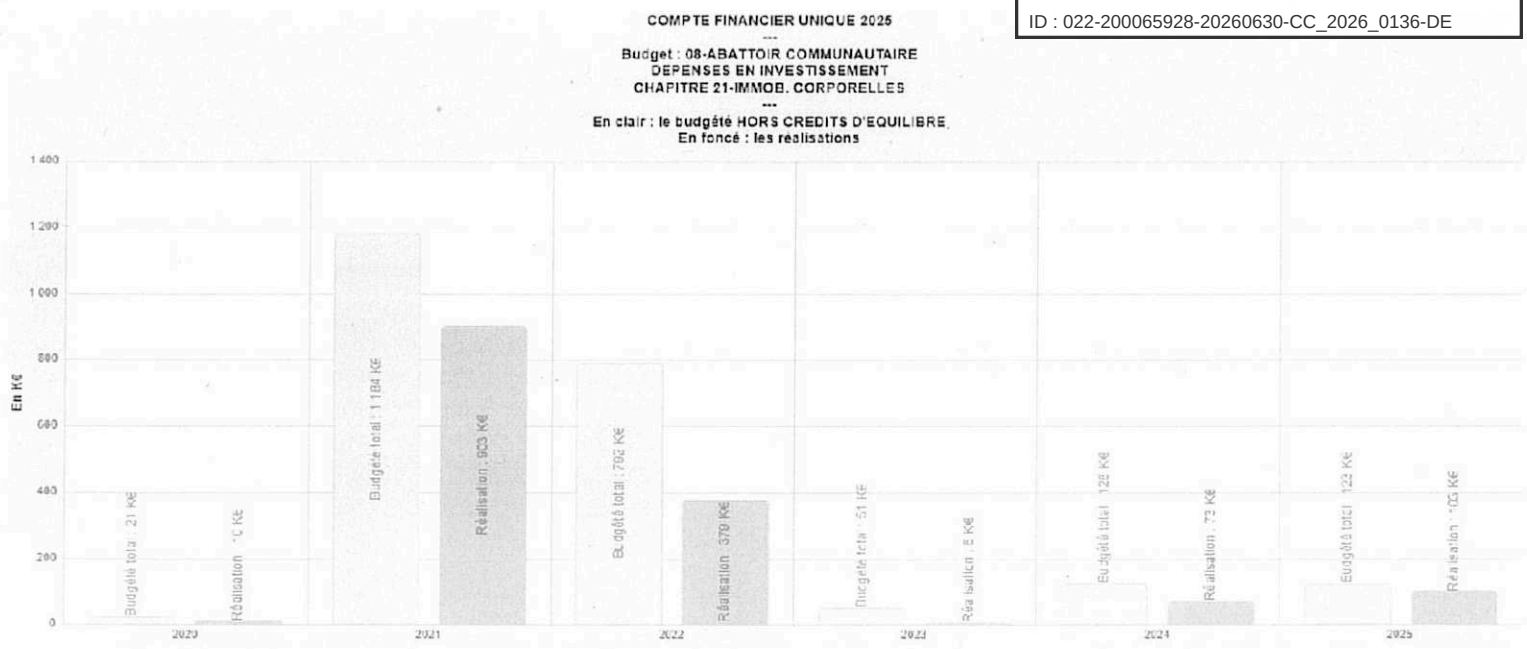
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le total des dépenses d'investissement s'élève à 204 K€. Elles sont en augmentation de 41,7K€, soit + 25,67%, par rapport au CFU 2024.

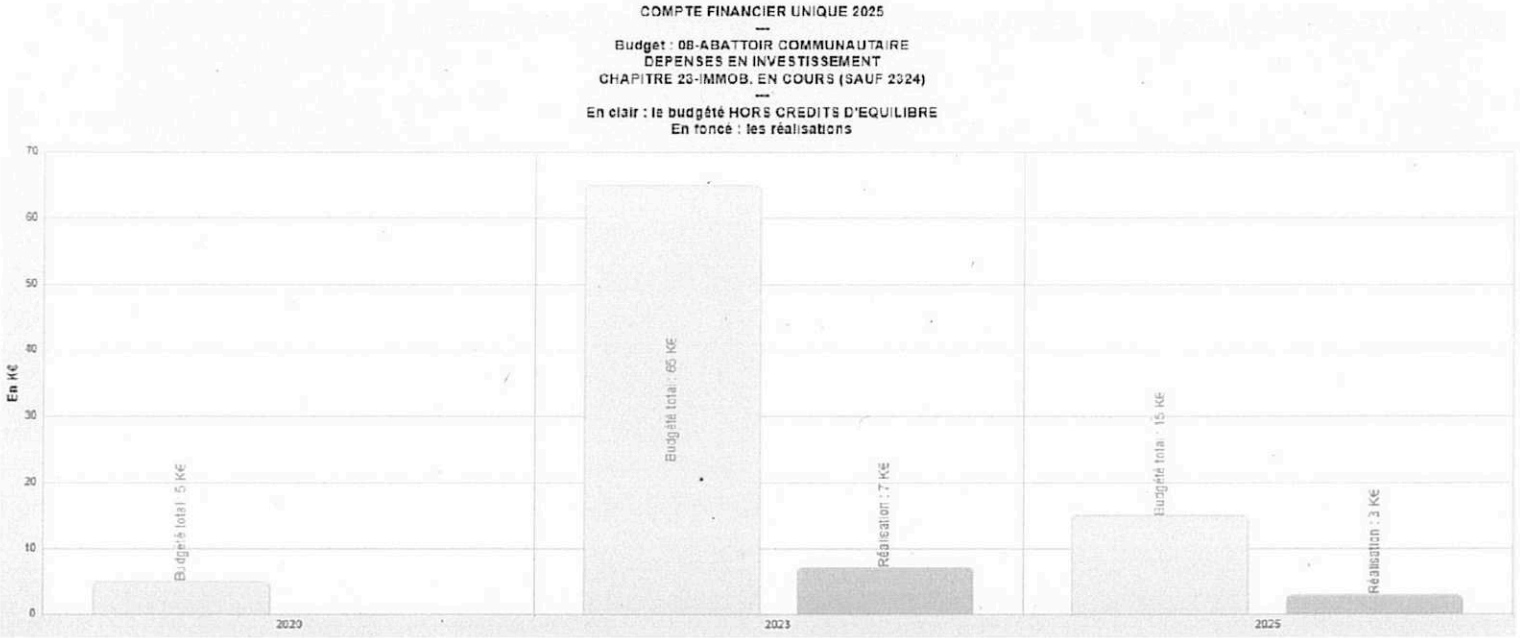


Le remboursement du capital des emprunts reste stable par rapport à 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

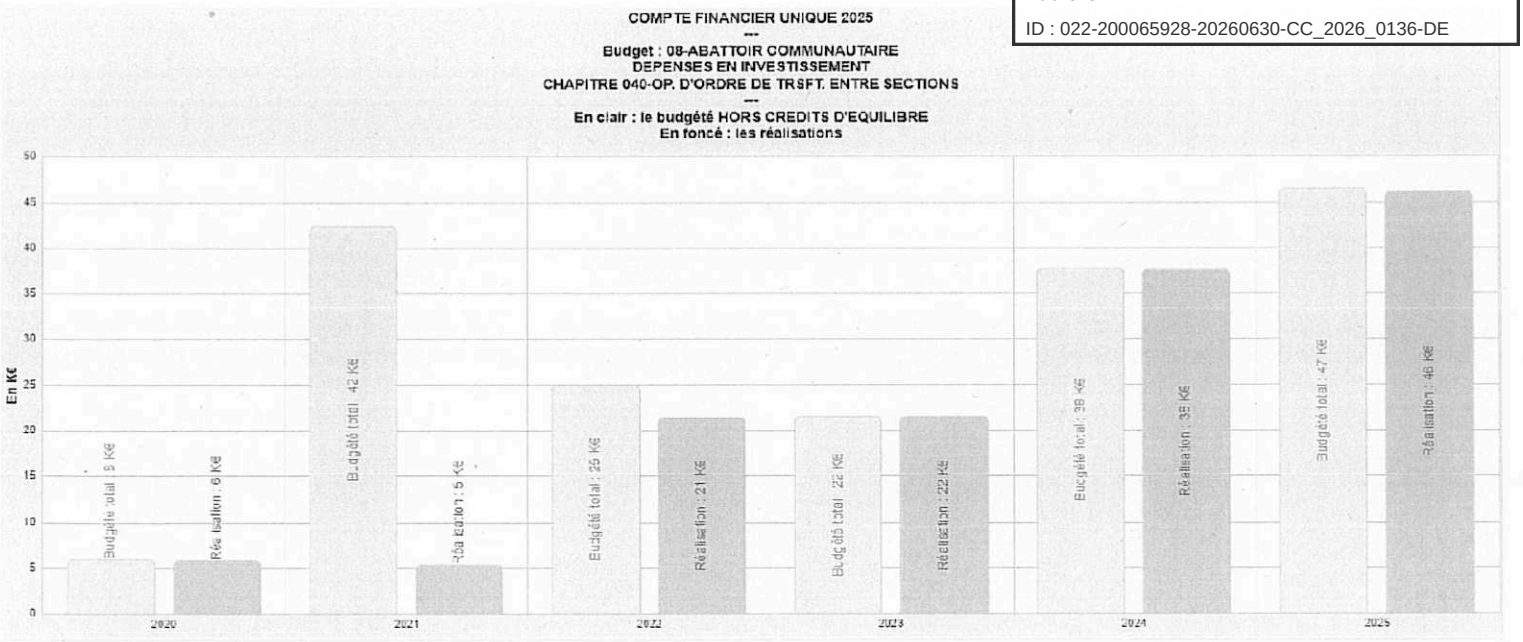


Au **chapitre 21** pour les immobilisations corporelles : 103 K€ de dépenses pour notamment l'acquisition d'un groupe électrogène (68.9 K€) et l'acquisition de divers matériels, laves-mains individuels pour 34.3 K€.

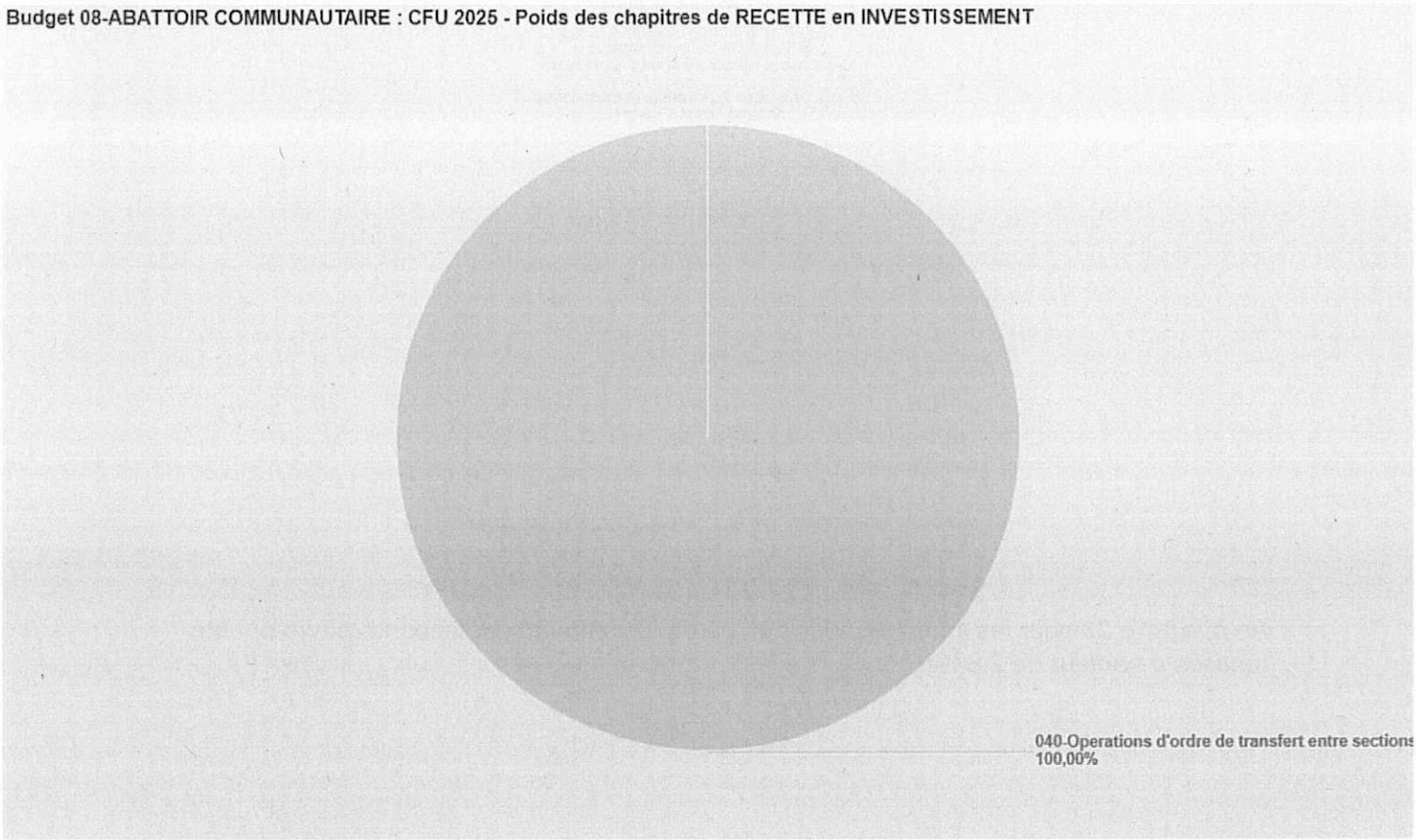


Au **chapitre 23** pour les immobilisations en cours. Des travaux de second œuvre ont été réalisés à hauteur de 2,8 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

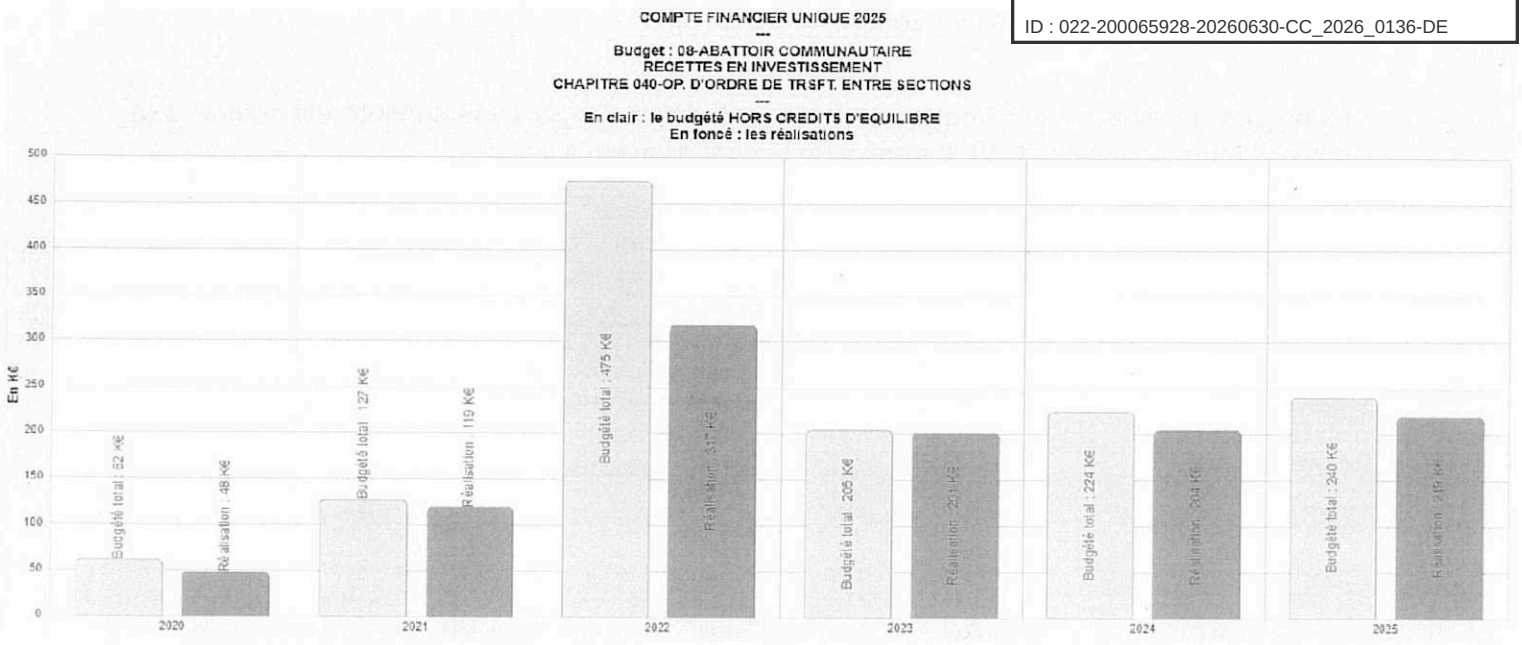


2.7.2.2 Les recettes d'investissement



Le total des recettes d'investissement s'élève à 219,1 K€. Elles sont en hausse de 7,47% par rapport au CFU 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Au chapitre 040, les dotations aux amortissements de biens s'élèvent à 219,1 K€ et elles constituent les seules recettes de la section d'investissement

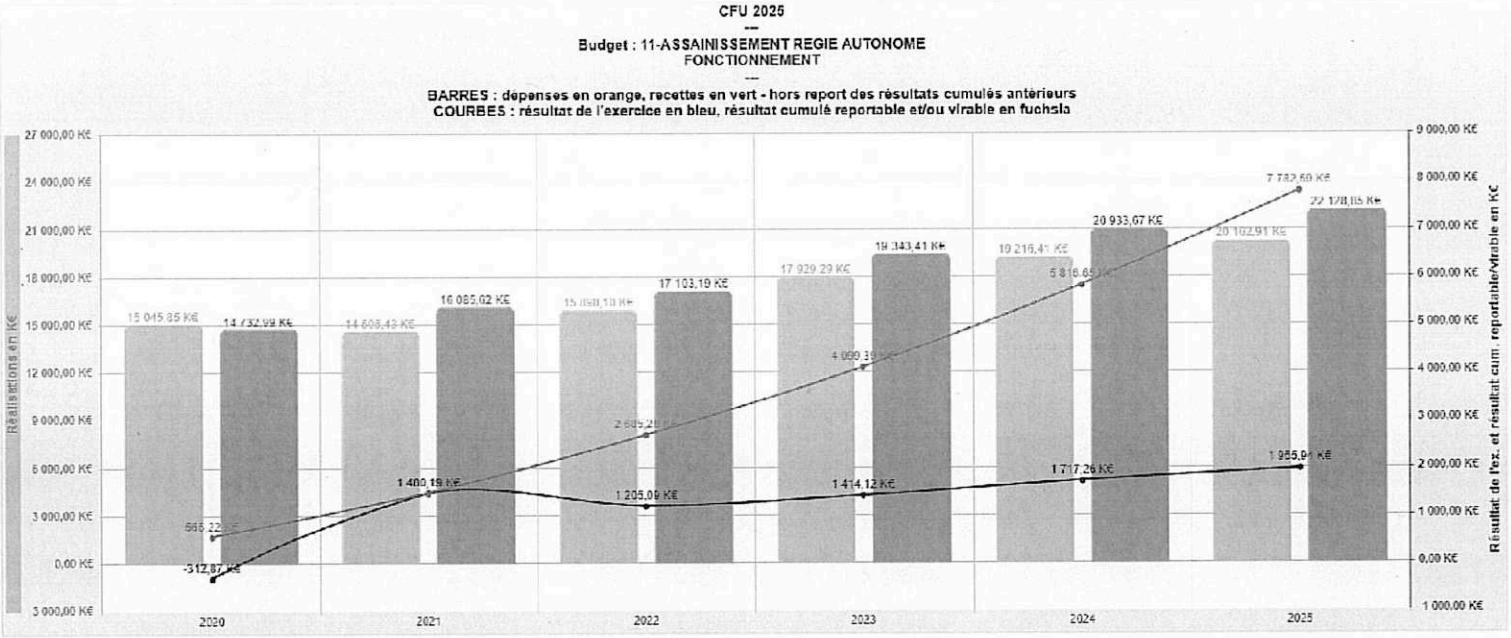
L'encours de la dette du budget abattoir est de 414,6 K€ au 31/12/2024 (466,38K K€ au 31/12/2024)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

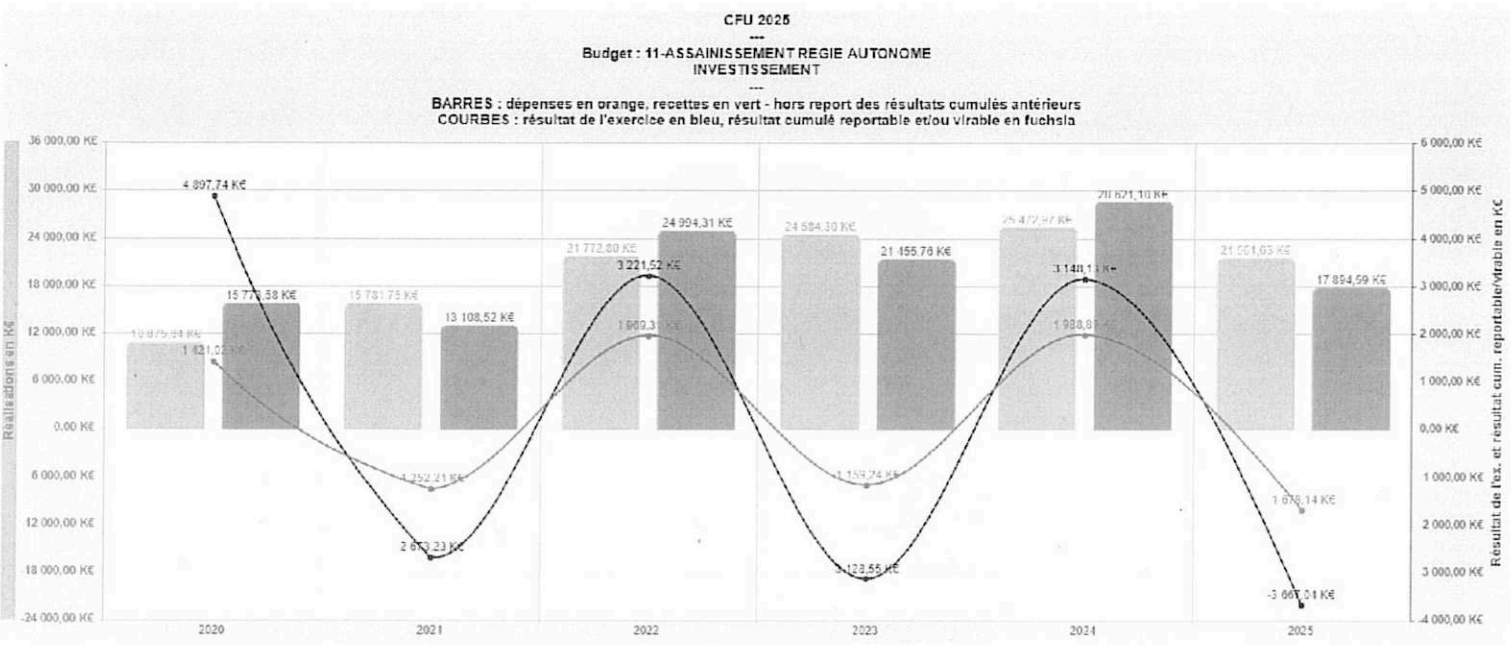
Le budget Assainissement Régie autonome de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature comptable M49. Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2024 tous reports compris ↓	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Budget total 2025 tous reports compris ↓	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs ↓	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 ↓ réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	15 858 102,77 €	17 929 289,91 €	25 773 656,08 €	19 216 411,32 €	27 676 493,47 €	20 162 907,88 €	72,85%	+946 496,56 €	+4,93%
	RECETTE	17 103 188,55 €	19 343 405,49 €	25 773 656,08 €	20 933 672,30 €	27 676 493,47 €	22 128 847,05 €	79,96%	+1 195 174,75 €	+5,71%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		1 245 085,78 €	1 414 115,58 €	0,00 €	1 717 260,48 €	0,00 €	1 965 939,17 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		2 685 275,41 €	2 685 275,41 €		4 099 390,99 €		5 816 651,47 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE AU INVESTISSEMENT		2 685 275,41 €	4 099 390,99 €		5 816 651,47 €		7 782 590,64 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	21 772 797,46 €	24 584 303,10 €	37 963 257,04 €	25 472 970,08 €	35 683 731,89 €	21 561 626,87 €	60,42%	-3 911 343,21 €	-15,35%
	RECETTE	24 994 313,30 €	21 455 756,49 €	37 963 257,04 €	28 621 101,15 €	35 683 731,89 €	17 894 538,79 €	50,13%	-10 726 612,36 €	-37,48%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		3 221 515,84 €	-3 128 546,61 €	0,00 €	3 148 131,07 €	0,00 €	-3 667 088,08 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		1 969 309,40 €	1 969 309,40 €		-1 159 237,21 €		1 988 893,86 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		1 969 309,40 €	-1 159 237,21 €		1 988 893,86 €		-1 678 194,22 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		6 260 907,19 €	6 533 136,06 €	9 765 400,00 €	7 189 892,49 €	9 824 351,47 €	7 540 392,85 €		+350 500,36 €	+4,87%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		2 671 655,27 €	2 901 195,58 €	3 282 000,00 €	3 263 848,34 €	3 820 000,00 €	3 757 739,49 €		+493 951,15 €	+15,13%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		3 589 251,92 €	3 631 940,48 €	6 483 400,00 €	3 926 044,15 €	6 004 351,47 €	3 782 653,36 €		-149 450,79 €	-3,80%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

En 2025, le résultat d'exploitation est un excédent de 1 965 939,17 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 5 816 651,47 €, le solde à reporter est un excédent d'exploitation de + 7 782 590,64 €.



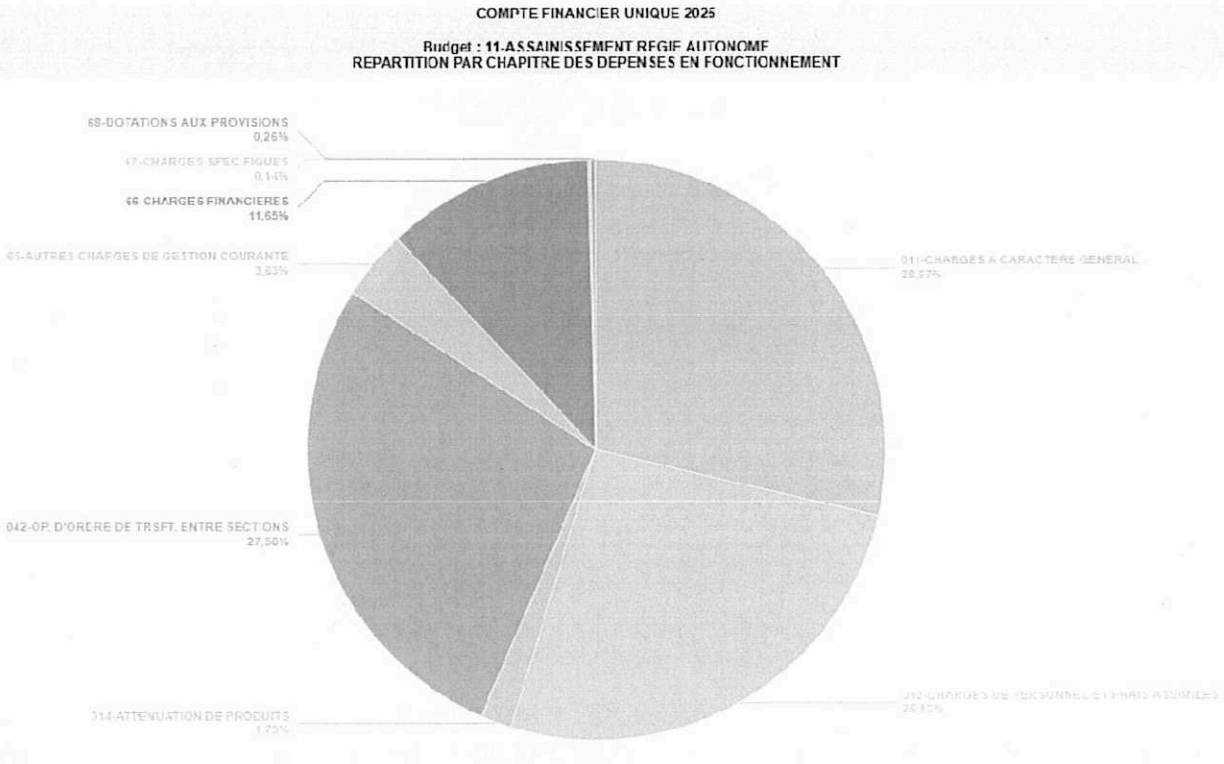
Le résultat d'investissement est un déficit de -3 667 038,08 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de +1 988 893,36 €, le solde à reporter est un déficit d'investissement -1 678 144,22 €.

2.8.1 Section d'exploitation

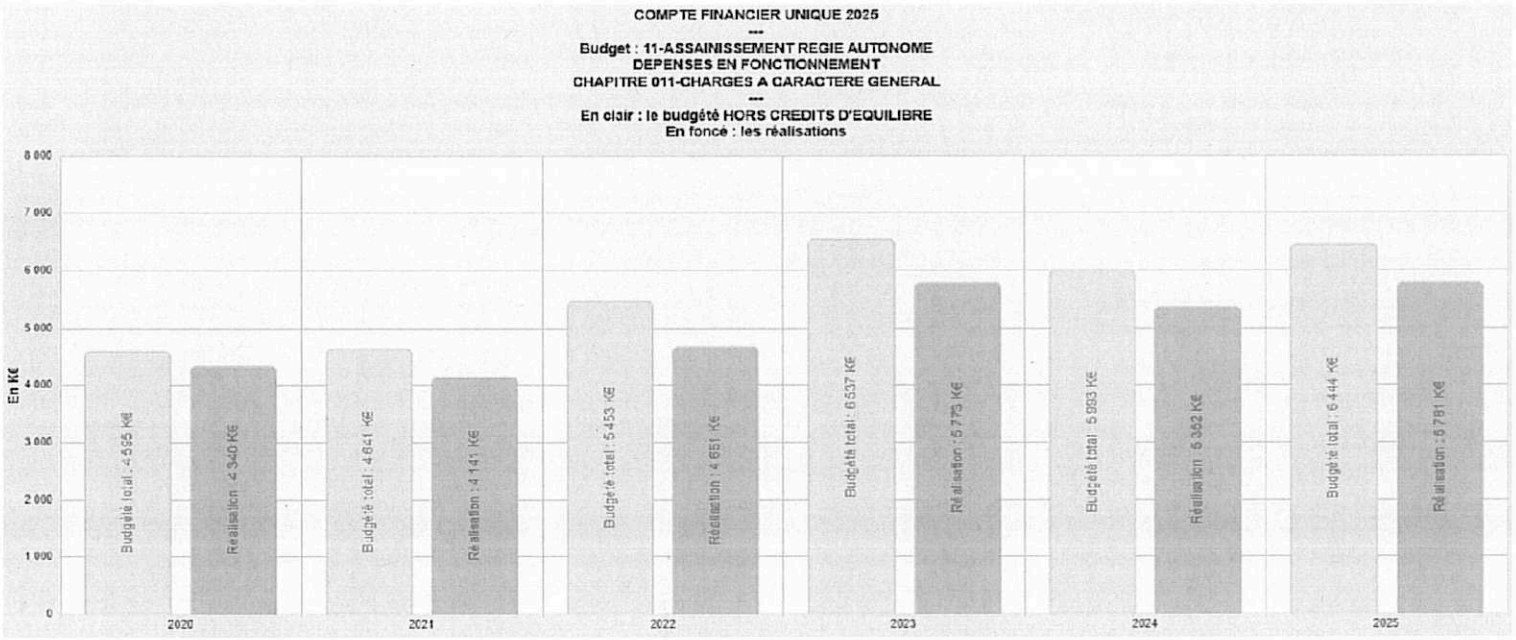
Collectivité : 1-LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex à l'autre en €	Evolution d'un ex à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex à l'autre en €	Evolution d'un ex à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex à l'autre en €	Evolution d'un ex à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex à l'autre en €	Evolution d'un ex à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 661 039,00 €			5 773 402,17 €	+1 112 363,17 €	+23,87%	5 352 372,62 €	-421 029,55 €	-7,29%	5 781 037,70 €	+428 715,08 €	+8,01%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 441 517,33 €			4 875 430,16 €	+433 912,83 €	+9,76%	4 997 134,90 €	+121 704,74 €	+2,50%	5 367 777,33 €	+370 642,43 €	+7,42%
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	351 248,06 €			344 409,41 €	-6 838,65 €	-1,95%	355 355,52 €	+10 945,11 €	+3,18%	349 615,59 €	-5 739,93 €	-1,62%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 088 065,91 €			5 117 680,14 €	+29 614,23 €	+0,58%	5 444 477,05 €	+326 796,91 €	+6,39%	5 561 190,25 €	+116 713,20 €	+2,14%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	57 348,06 €			48 093,89 €	-9 254,17 €	-16,14%	33 955,13 €	-14 138,76 €	-29,40%	24 145,06 €	-9 809,17 €	-28,89%
	66-CHARGES FINANCIERES	824 816,76 €			1 569 141,59 €	+744 324,83 €	+90,24%	2 367 731,41 €	+798 589,82 €	+50,89%	2 329 880,02 €	-37 851,39 €	-1,60%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	435 670,65 €			141 660,44 €	-294 010,21 €	-67,47%	572 731,82 €	+431 071,38 €	+304,29%	777 170,95 €	+204 447,13 €	+35,70%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	30 018,77 €			44 940,41 €	+14 921,64 €	+49,71%	73 151,37 €	+28 210,96 €	+62,76%	52 422,08 €	-20 729,29 €	-28,34%
TOTAL DEPENSE FONCTIONNEMENT		13 890 102,77 €			17 929 269,91 €	+4 039 167,14 €	+29,08%	19 216 411,82 €	+1 287 141,91 €	+7,18%	20 162 907,88 €	+946 496,06 €	+4,93%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	1 480 109,63 €			2 685 275,41 €	+1 205 165,78 €	+81,41%	4 099 390,99 €	+1 414 115,58 €	+52,66%	5 816 651,47 €	+1 717 260,48 €	+41,89%
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	31 309,85 €			31 022,08 €	-287,77 €	-0,92%	42 755,90 €	+11 733,82 €	+37,82%	91 168,59 €	+48 412,69 €	+113,20%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 172 076,20 €			2 150 145,19 €	-21 930,11 €	-1,00%	2 437 101,91 €	+286 956,70 €	+13,34%	2 140 021,66 €	-296 458,25 €	-12,16%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI	13 649 033,41 €			16 461 852,19 €	+2 812 818,78 €	+20,61%	17 912 023,69 €	+1 450 171,50 €	+8,81%	19 269 560,97 €	+1 357 537,28 €	+7,58%
	74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	134 506,95 €			103 157,34 €	-31 349,61 €	-23,31%	116 011,99 €	+12 854,65 €	+12,46%	26 003,88 €	-90 008,11 €	-77,59%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10 259,97 €			8 011,23 €	-2 248,74 €	-21,92%	14 531,13 €	+6 519,90 €	+81,38%	90 351,94 €	+75 820,81 €	+521,69%
	76-PRODUITS FINANCIERS	182 526,87 €			182 526,87 €	+0,00 €	+0,00%	182 526,87 €	+0,00 €	+0,00%	182 526,87 €	+0,00 €	+0,00%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	823 866,24 €			308 971,66 €	-514 894,58 €	-62,51%	184 886,43 €	-124 085,23 €	-40,16%	293 030,12 €	+108 143,69 €	+58,48%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				38 018,77 €	+38 018,77 €		44 048,41 €	+6 029,64 €	+15,86%	34 623,02 €	-9 425,39 €	-21,40%
TOTAL RECETTE FONCTIONNEMENT		18 483 378,18 €			22 010 680,90 €	+3 527 302,72 €	+19,08%	25 033 283,29 €	+3 022 602,39 €	+13,64%	27 945 480,52 €	+2 912 197,23 €	+11,63%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE FONCTIONNEMENT		1 205 005,70 €			1 414 115,58 €			1 717 260,48 €			1 965 939,17 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ FONCTIONNEMENT		1 480 109,63 €			2 685 275,41 €			4 099 390,99 €			5 816 651,47 €		
NOUVEAU RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		2 685 275,41 €			4 099 390,99 €			5 816 651,47 €			7 782 590,64 €		

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.8.1.1 Les dépenses de fonctionnement



Les dépenses de fonctionnement, hors report du résultat cumulé antérieur, sont en augmentation de +4,93% par rapport au CFU 2024.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 5,78 [illegible] du total des charges d'exploitation du budget, hors report du résultat cumulé antérieur. Elles sont en augmentation de +8,01%, soit + 428 K€ par rapport à 2024.

Les principales augmentations au chapitre 011 concernent :

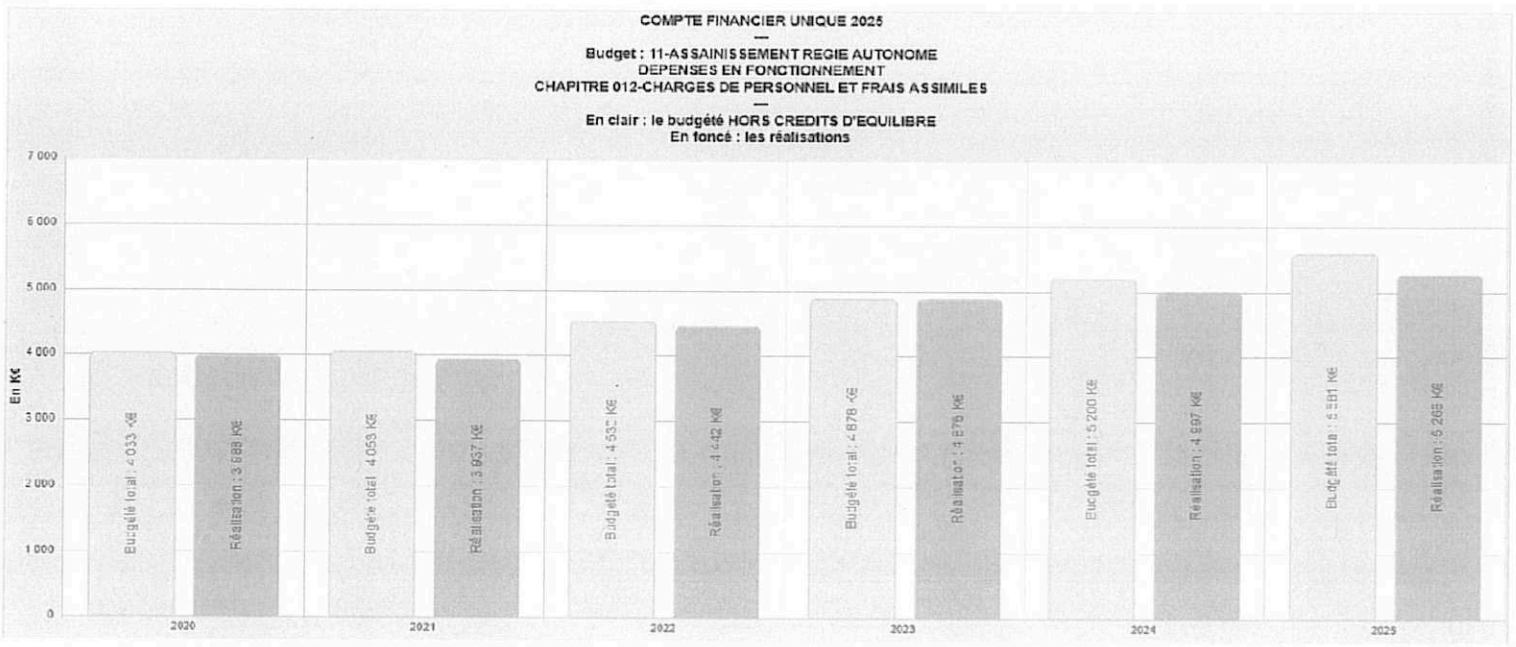
- + 272 K€ pour les taxes et notamment la redevance performance, auparavant ces dépenses étaient imputées au chapitre 014, suite à une réforme, en 2025, de l'Agence de l'eau, ces dépenses sont désormais imputées au chapitre 011.
- + 211 K€ pour les refacturations de charges au budget Principal
- + 166 K€ en électricité
- + 52 K€ pour les produits de traitement
- + 45 K€ pour les refacturations de charges aux autres budgets (Eau Potable et SPANC)
- + 40 K€ pour le transport des déblais
- + 34 K€ pour la formation
- + 31 K€ pour les frais de télécom

Les autres postes en diminution sont :

- -123 K€ pour l'eau
- -88 K€ pour le traitement des boues
- -83 K€ pour les vêtements de travail
- -46 K€ sous-traitance des stations
- -42 K€ pour le carburant
- -40 K€ pour la maintenance
- -29 K€ pour des locations mobilières

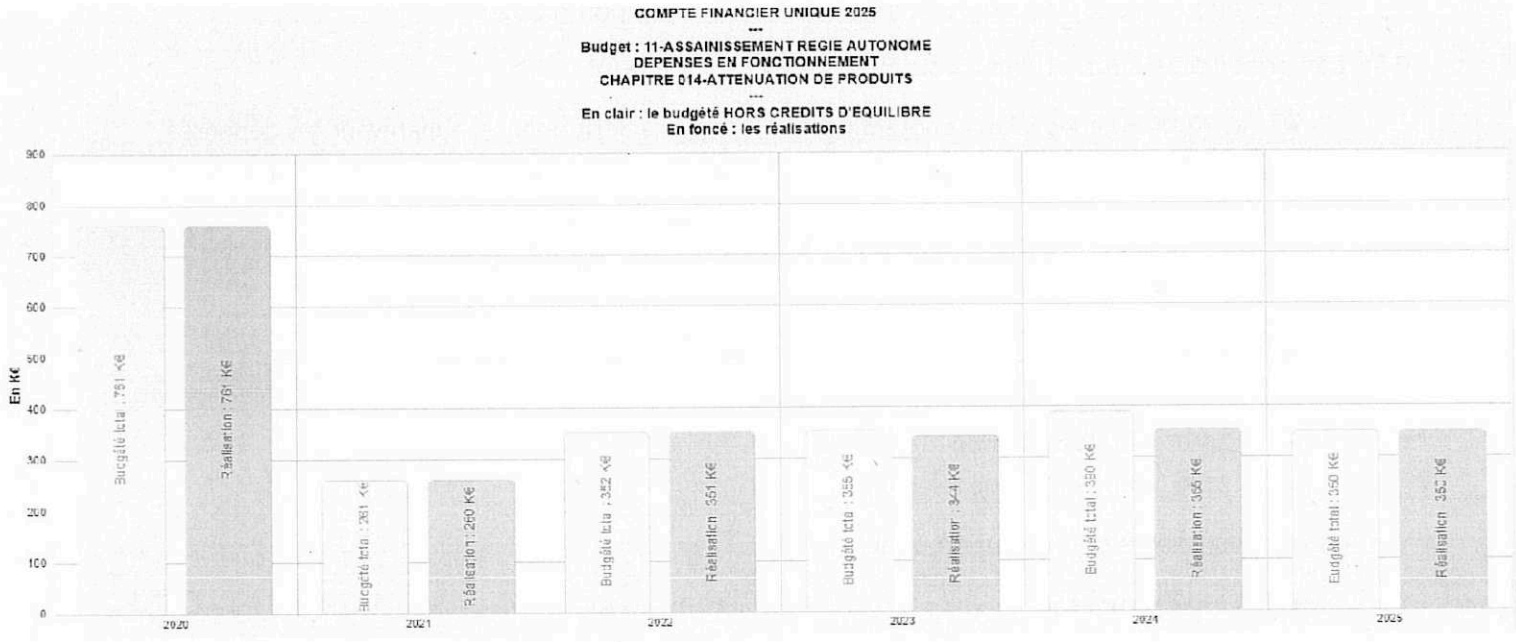
Les 5 postes principaux de ce chapitre restent en 2025 :

- Les remboursements de frais de personnel et support pour 1,253 M€
- L'électricité pour 1,228M€
- Le traitement des boues pour 567 K€
- Les fournitures d'entretien et petit équipement (Garage/Outillage/Magasin /Stations) pour 385 K€
- Les produits de traitement pour 371 K€



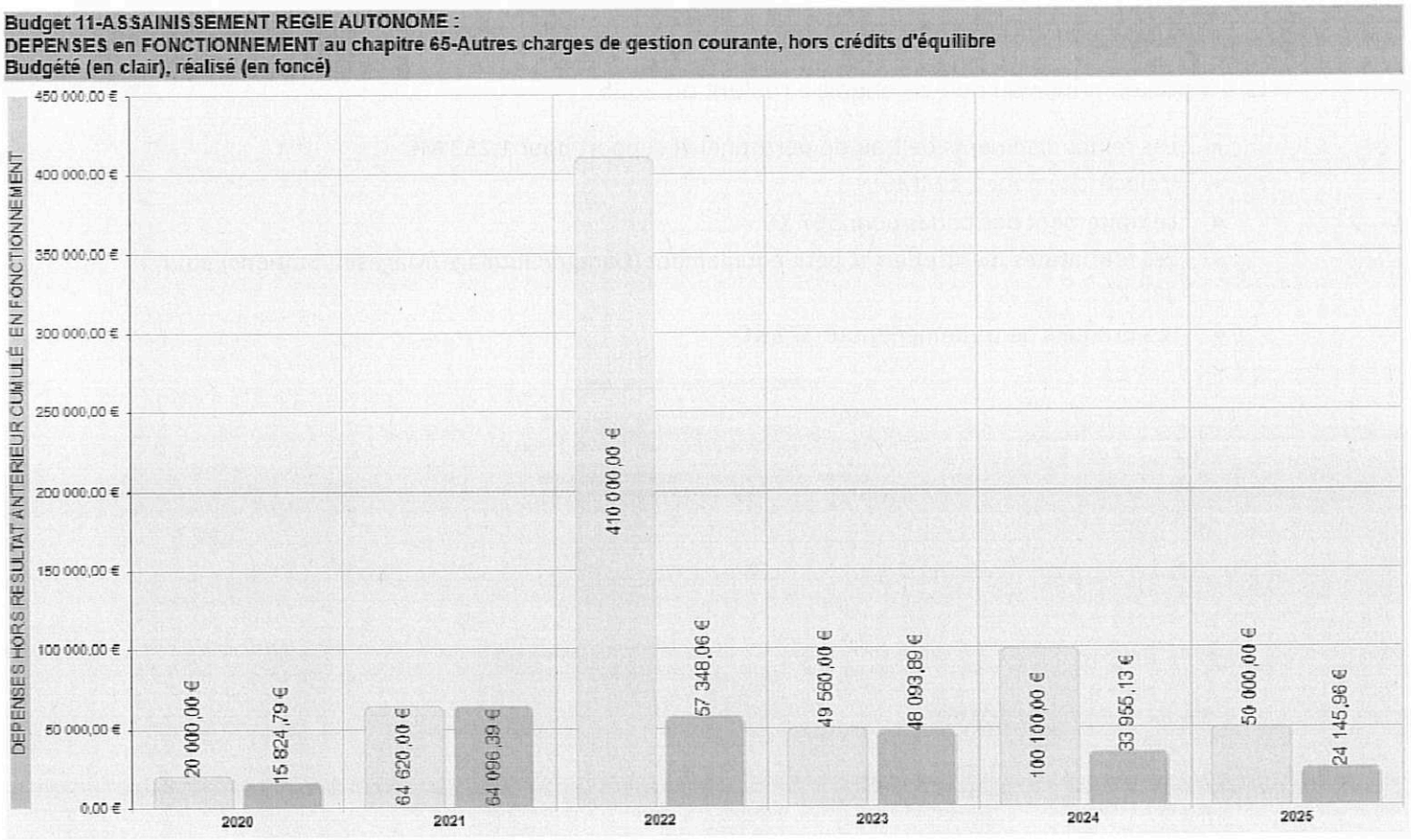
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les charges de personnel (chapitre 012) représentent 26,13% du total des charges d'exploitation. Elles sont en augmentation de 270 K€, soit + 5,42% par rapport au CFU 2024.



Les atténuations de produits (chapitre 014)

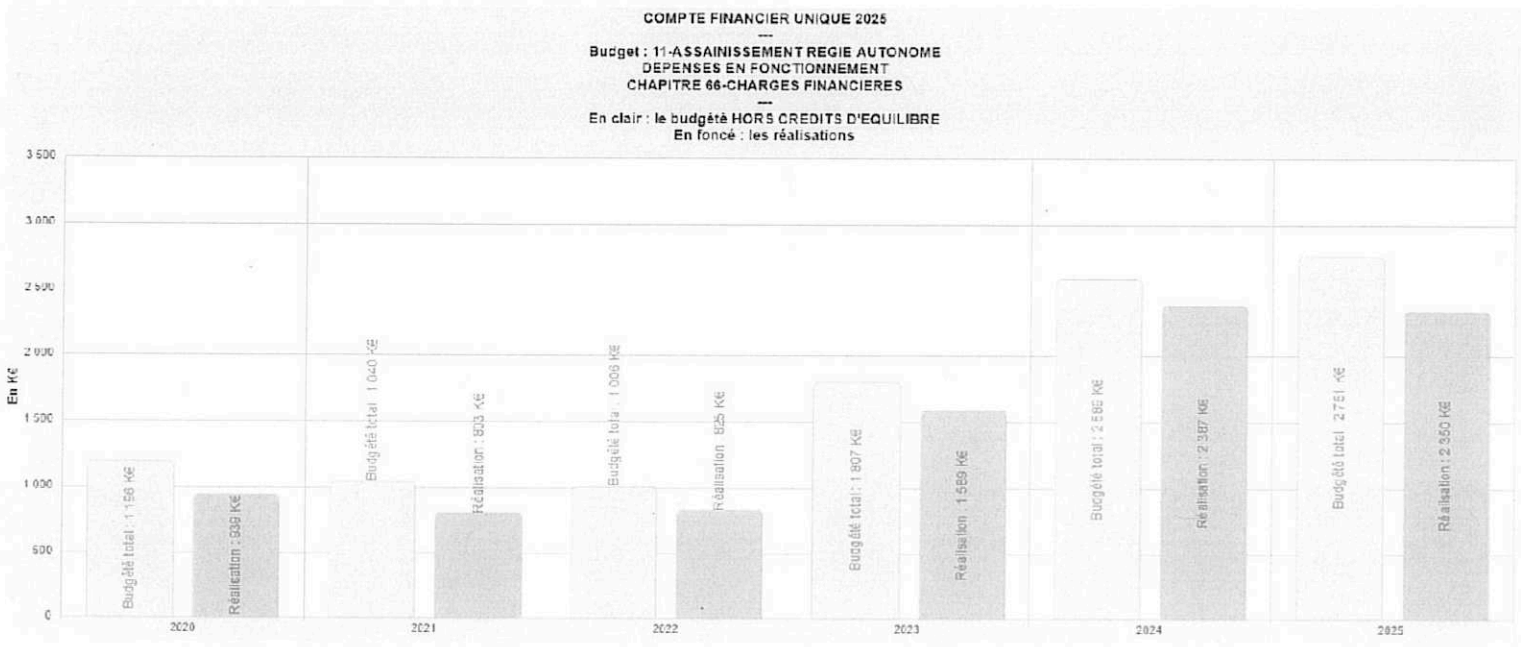
Il s'agit des versements de la taxe sur la modernisation des réseaux à l'Agence de l'Eau, à hauteur de 349 K€. Elles apparaissent aussi en recette.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

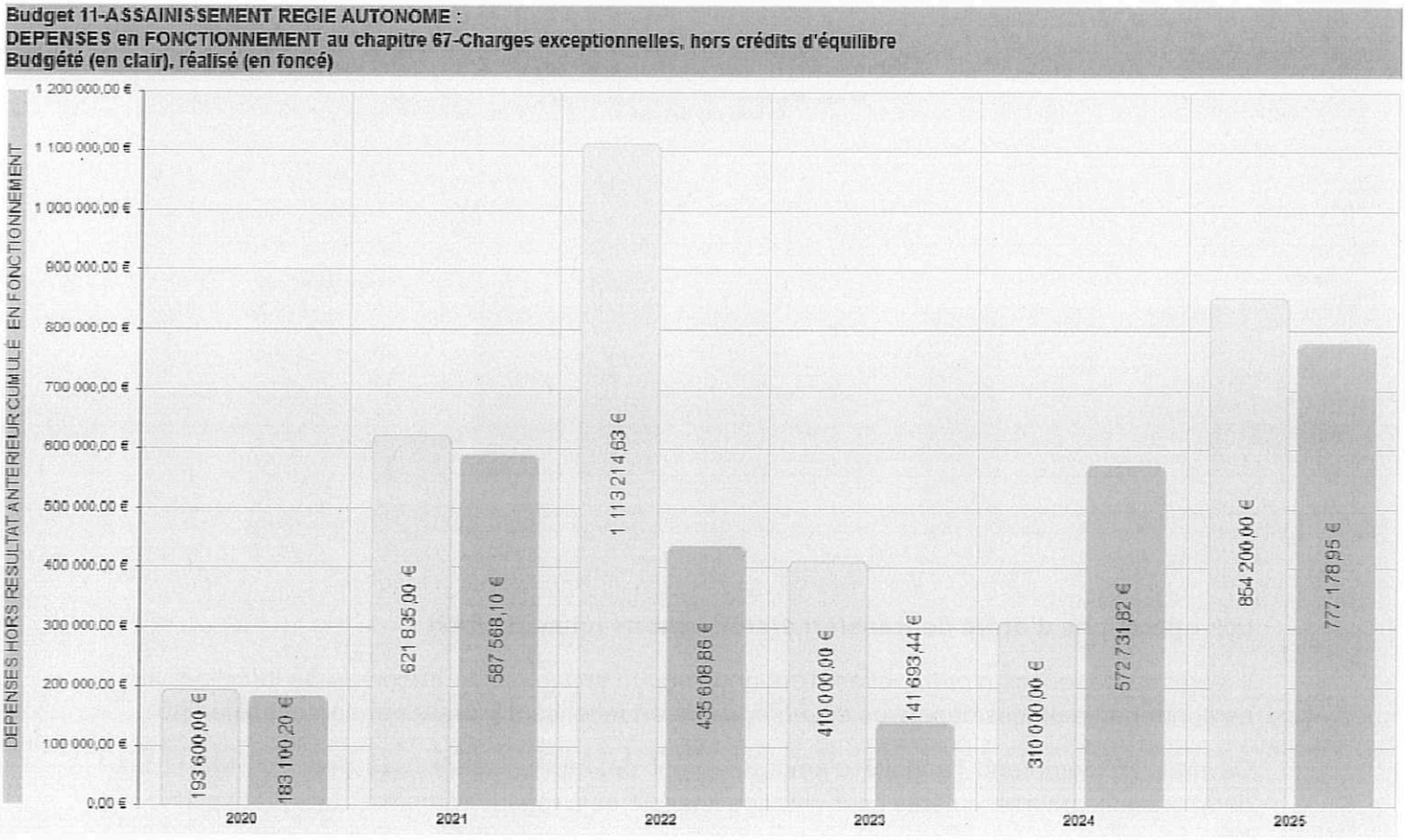
Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Ce chapitre enregistre principalement les admissions en non-valeur. Elles se montent à 24 K€ en 2025, en baisse de 28,89% par rapport à 2024.



Les charges financières (chapitre 66)

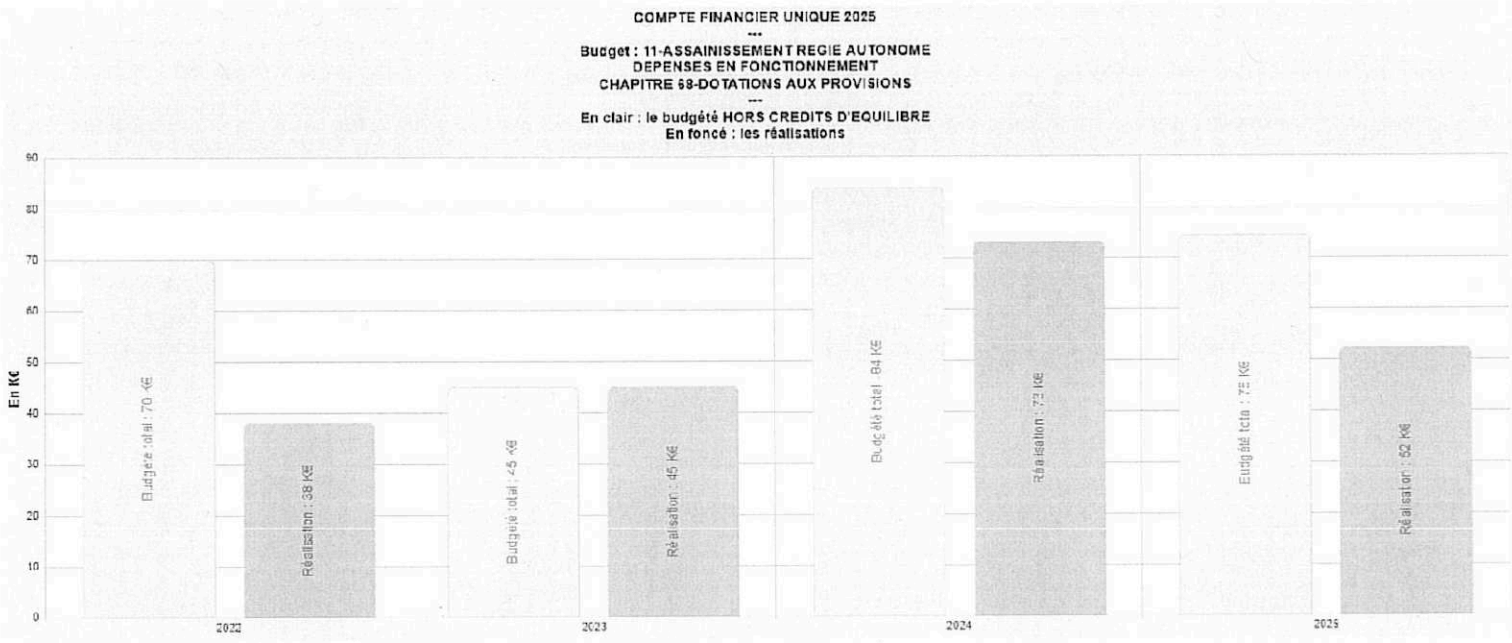
Les intérêts des emprunts en cours diminuent de 37,7 K€ par rapport à 2024 se fixant à 2,35 M€.



Les charges spécifiques (chapitre 67)

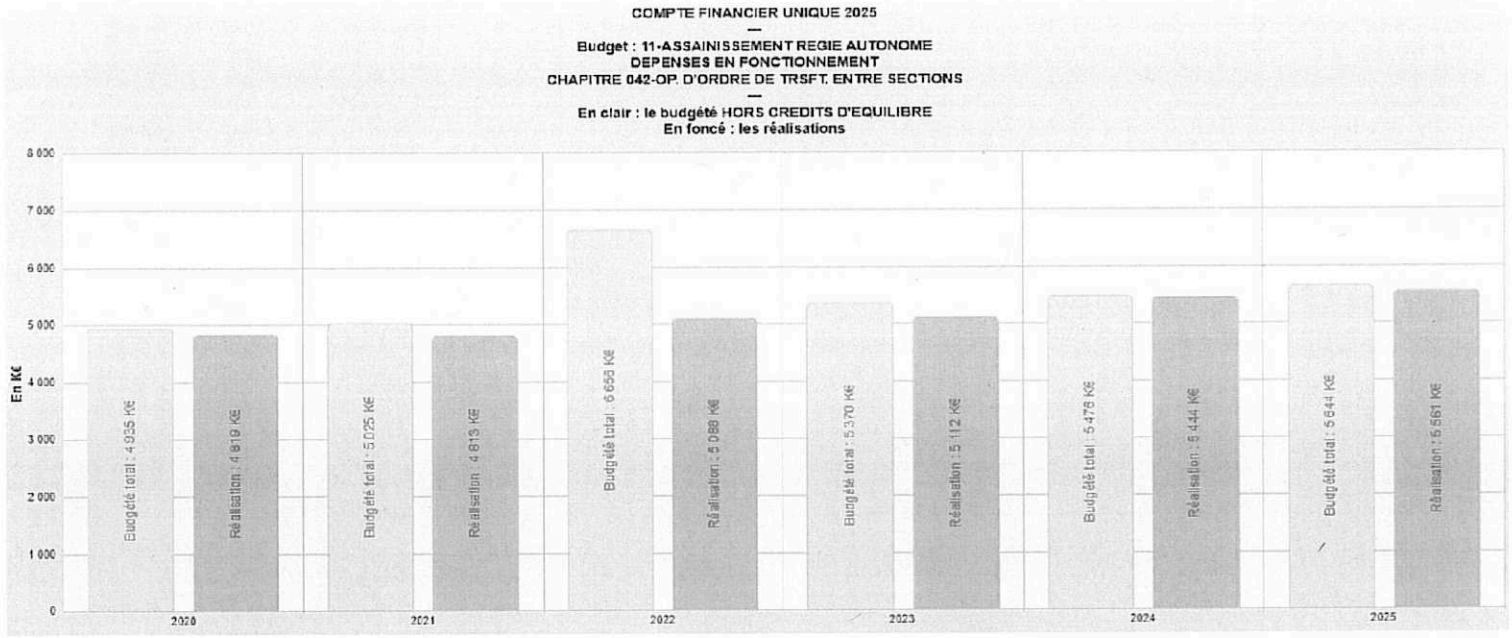
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les dépenses spécifiques constatées en 2025, pour 777 K€ (+ 20[illegible] des reconstitutions de régie d'avance, des régularisations de produits constatés, des annulations de titres sur exercices antérieurs, le versement d'intérêts moratoires.



Les dotations aux provisions (chapitre 68)

Ce chapitre concerne les provisions pour créances douteuses qui s'élèvent en 2025 à 52,4 K€.



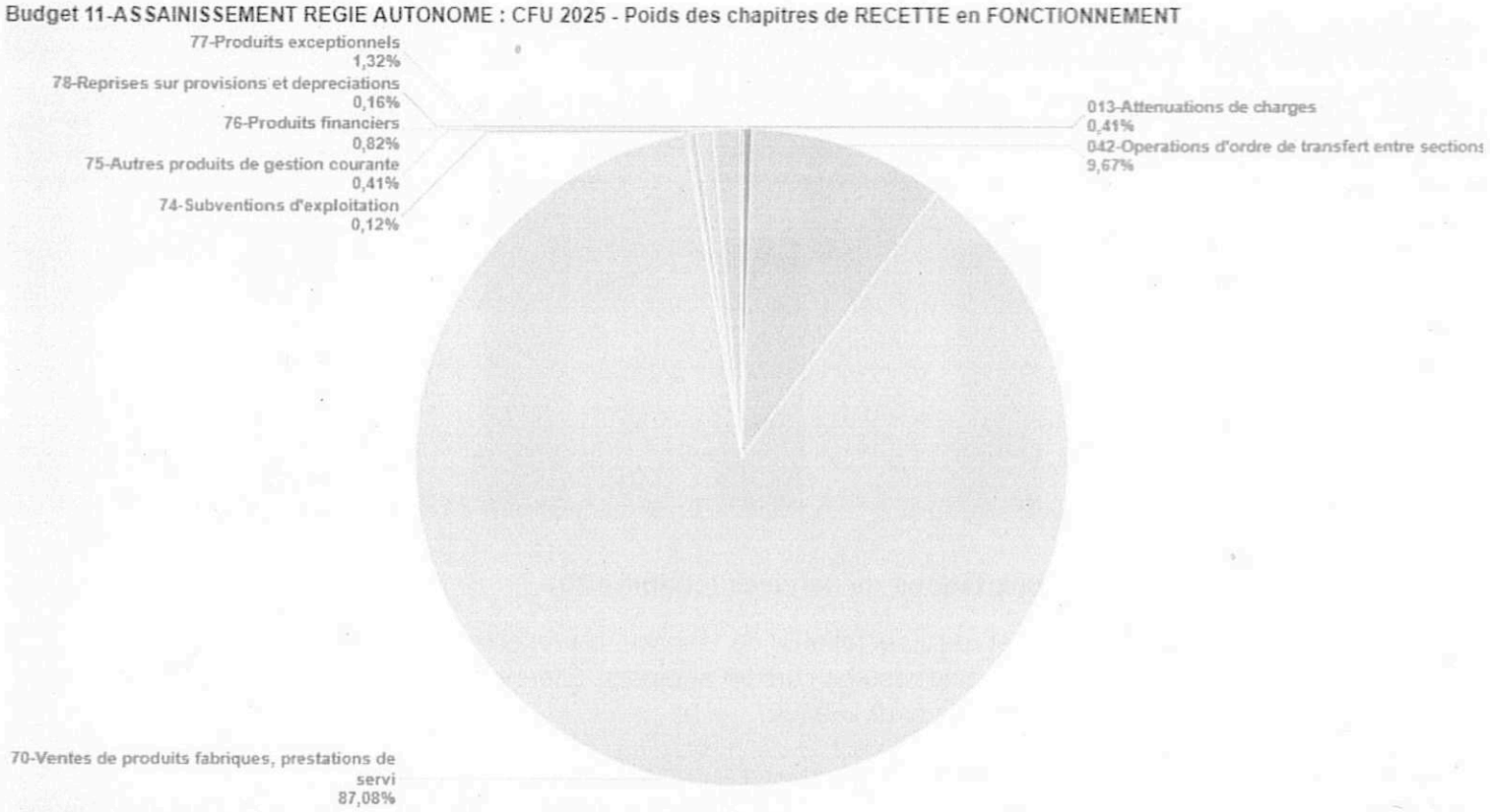
Les opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)

Il s'agit de dépenses d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la collectivité. La contrepartie de ces dépenses est enregistrée en recettes d'investissement (chapitre 040)

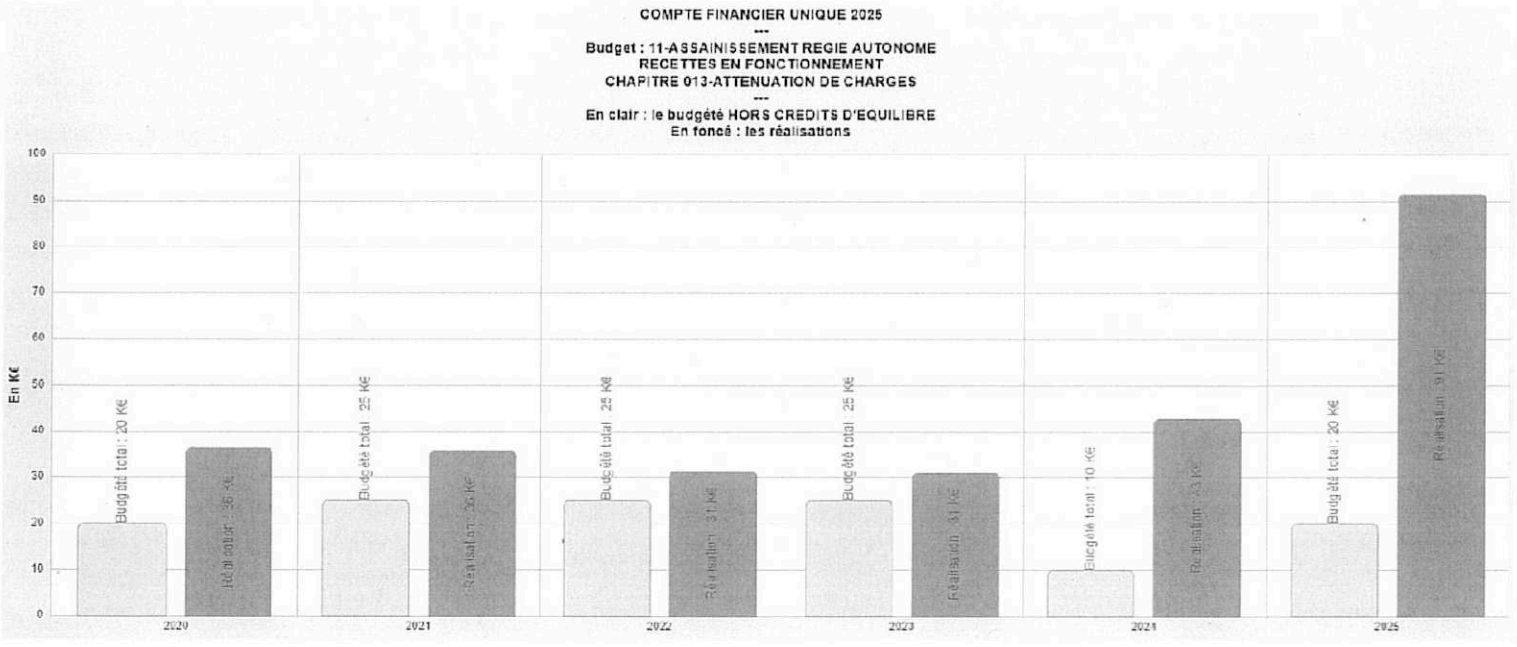
Ce chapitre comprend l'annuité d'amortissement des actifs immobilisés pour 5,4 M€ et les dotations aux amortissements pour charges financières à répartir (emprunts toxiques) pour 130 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.8.1.2 Les recettes d'exploitation



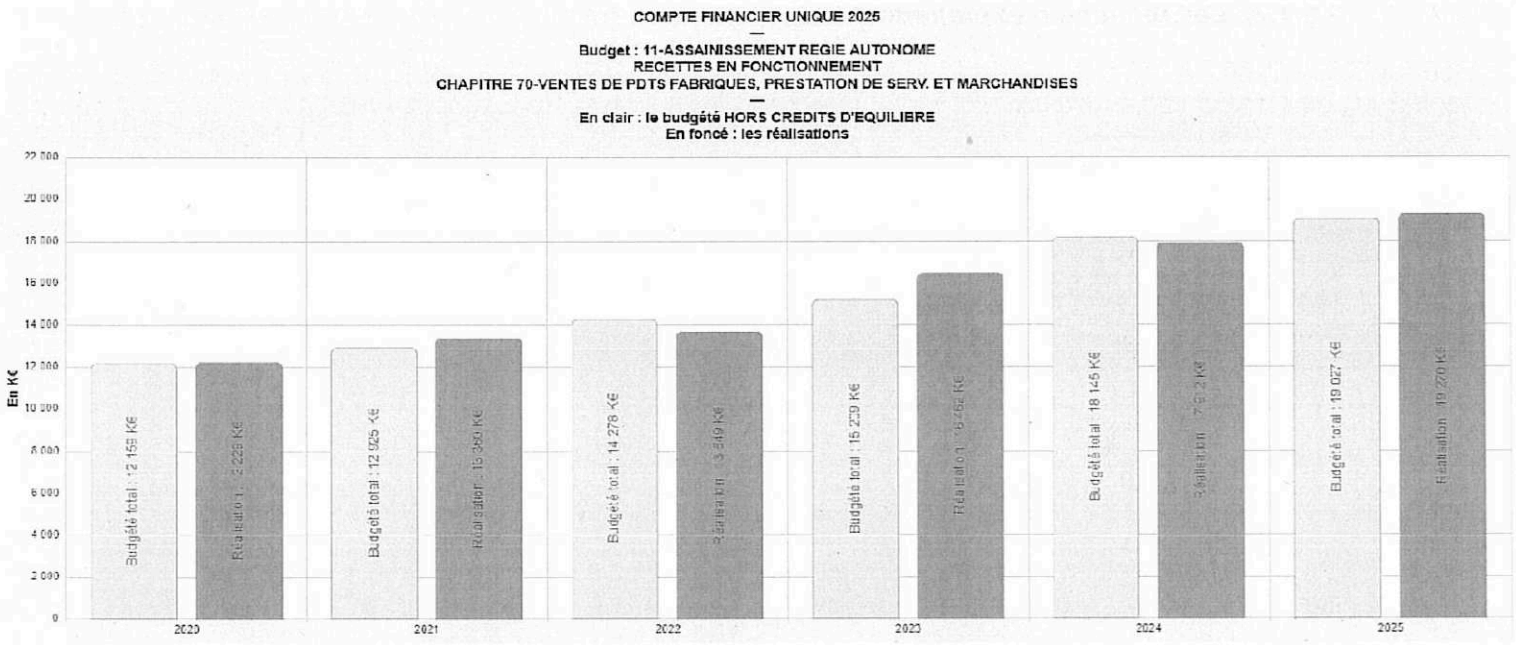
Les recettes d'exploitation du budget Assainissement, hors reports des résultats cumulés, sont en augmentation de 1,195 M€, soit +5,71% par rapport au CFU 2024.



Atténuation des charges (chapitre 013)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Ce chapitre comporte principalement les indemnités journalières en lien avec l'absentéisme des agents. Pour 2025, le total s'élève à 91,5 K€ et est en augmentation de 114% par rapport à 2024.



Ventes de produits, prestations de services (chapitre 70)

La vente de produits et de prestations de service représente 87,08% des recettes de fonctionnement, hors report du résultat cumulé antérieur. Elle évolue de +7,58% entre 2024 et 2025 (+1,357 M€) et se monte à 19,269 M€.

Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES

CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES	70118-AUTRES VENTES D'EAU			1 794,31 €			
	701241-REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	68 662,59 €	36,30 €				
	704-TRAVAUX	653 357,49 €	457 201,16 €	559 684,57 €	676 654,35 €	509 020,68 €	559 762,45 €
	706117-REDEVANCE PERFORMANCE ASS. COLLECTIF						273 470,98 €
	70611-REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	9 204 069,94 €	10 130 213,64 €	9 898 418,17 €	12 087 321,96 €	13 466 897,17 €	14 650 361,34 €
	706121-REDEVANCE POUR MODERNISTAION DES RESEAUX DE COLLEC	279 324,16 €	361 663,60 €	335 537,64 €	340 657,44 €	396 479,24 €	7 198,18 €
	70613-PARTICIPATIONS POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	197 880,65 €	420 650,42 €	484 452,48 €	568 418,01 €	763 166,03 €	554 103,99 €
	7068-AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	149 969,52 €	168 107,39 €	148 839,71 €	152 765,07 €	159 301,45 €	164 933,45 €
	7084-MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	30 895,13 €	24 459,04 €		1 766,55 €	0,00 €	9 482,77 €
	70871-PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT				313 999,89 €	323 992,71 €	380 788,85 €
	70878-PAR DES TIERS				2 320 379,13 €	2 179 428,41 €	2 408 766,15 €
	7087-REMBOURSEMENTS DE FRAIS	1 644 870,00 €	1 809 396,69 €	2 222 108,53 €			
	7088-AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES					114 750,00 €	250 904,00 €
70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES - PRESTATTIONS DE SERVICES		12 228 830,48 €	13 359 728,04 €	13 649 033,41 €	16 461 852,19 €	17 912 023,69 €	19 269 660,97 €

Les postes en augmentation pour 2025, au chapitre 70, sont les suivants :

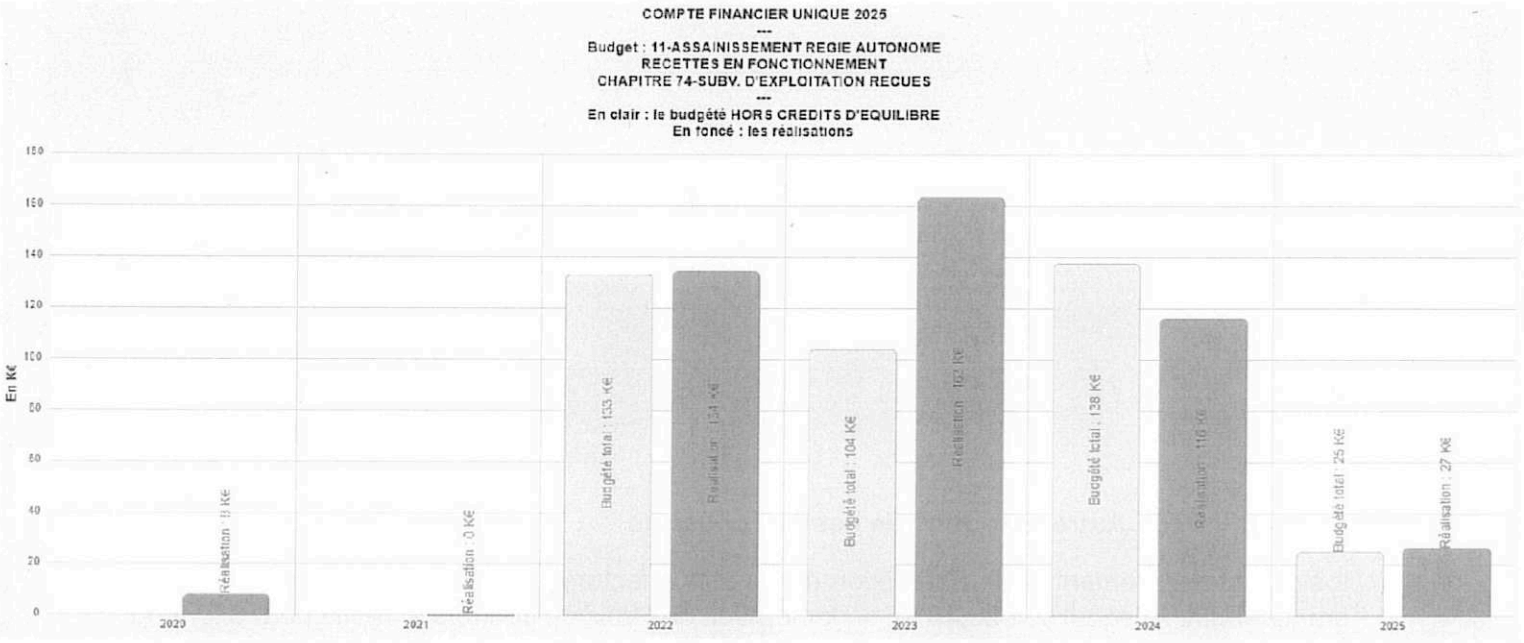
- Redevance d'assainissement collectif : +1.183 M€
- Remboursement de frais par les budgets Eau Potable et SPANC : +229 K€
- Remboursement par le budget Eau Potable des allocations eau dans le cadre de la politique sociale : +136 K€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Les postes en diminution pour 2025, au chapitre 70, concernent :

- PFAC (Participation Financière pour l'Assainissement Collectif) : - 209 K€
- Les redevances modernisations et performance : - 114 K€

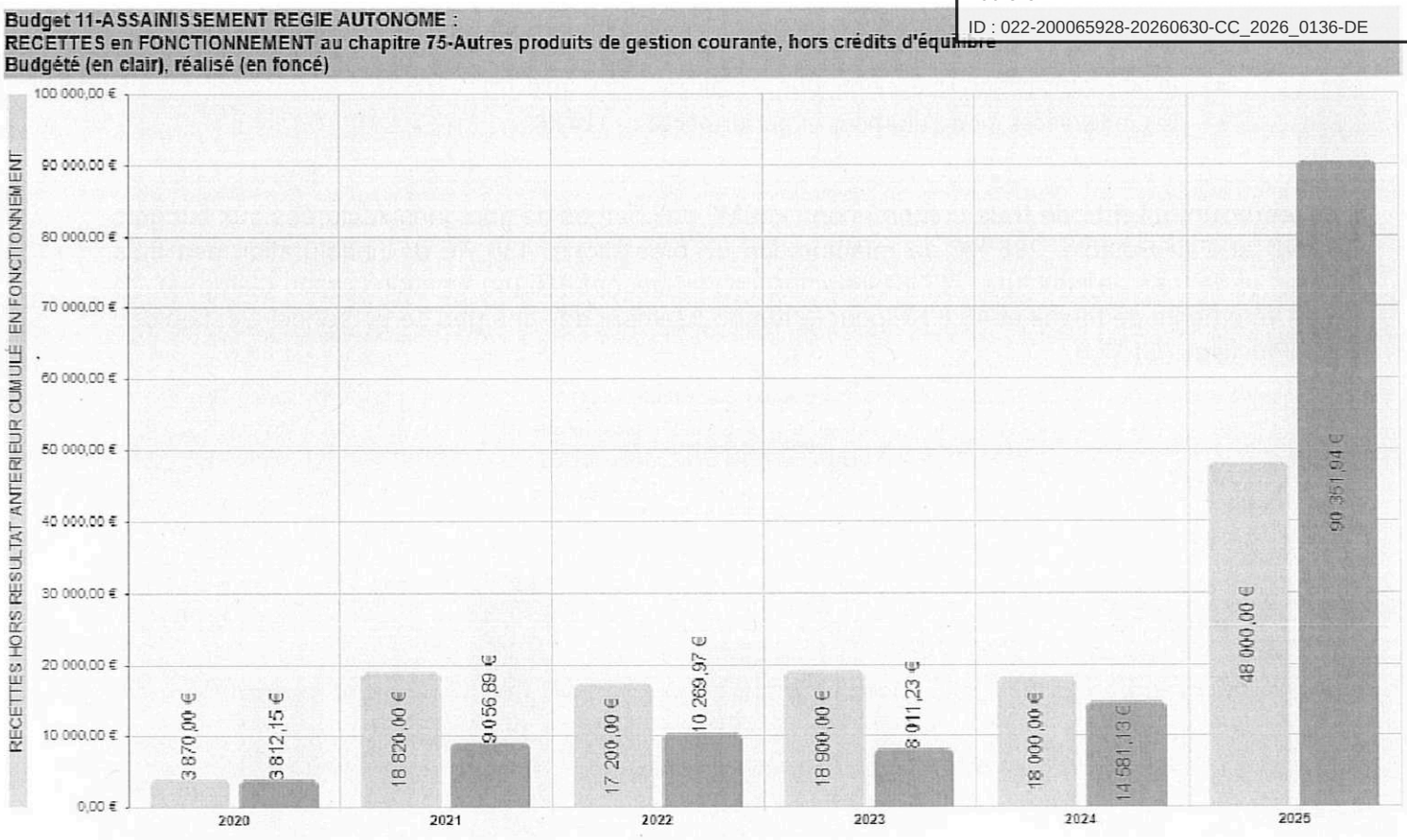
Les remboursements de frais comprennent 1,69M€ de charges de personnel facturées aux budgets SPANC et Eau Potable, 286 K€ de refacturation de prestations, 438 K€ de refacturation des frais support et de frais de structure, 257 K€ refacturation au budget PRI (convention bureau d'études), 74 K€ de vêtements de travail et 48,8 K€ pour le remboursement des charges de personnel Gestion des Eaux Pluviales (GEPU).



Le chapitre 74 - Dotation, subventions d'exploitations, participations

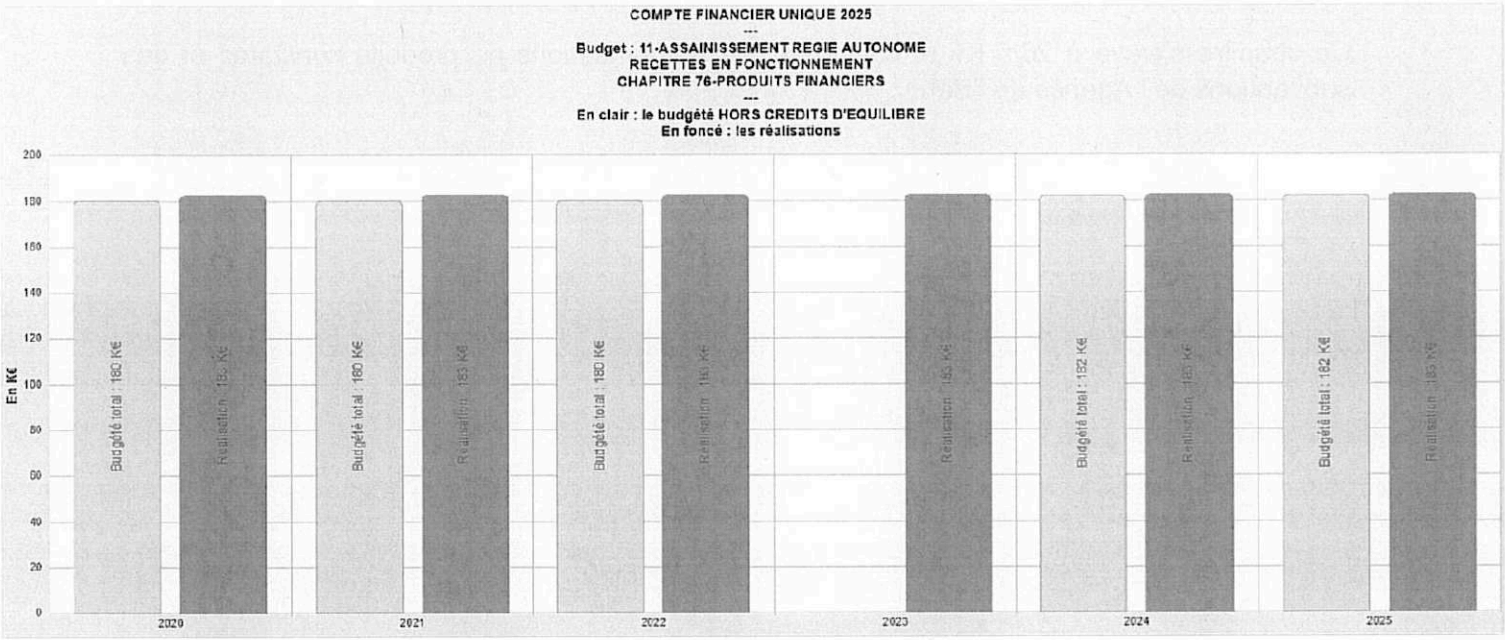
Ce chapitre s'élève à 26,5 K€ et concerne des régularisations de produits constatés et des subventions de l'Agence de l'Eau.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Le chapitre 75 - Autres produits de gestion courante

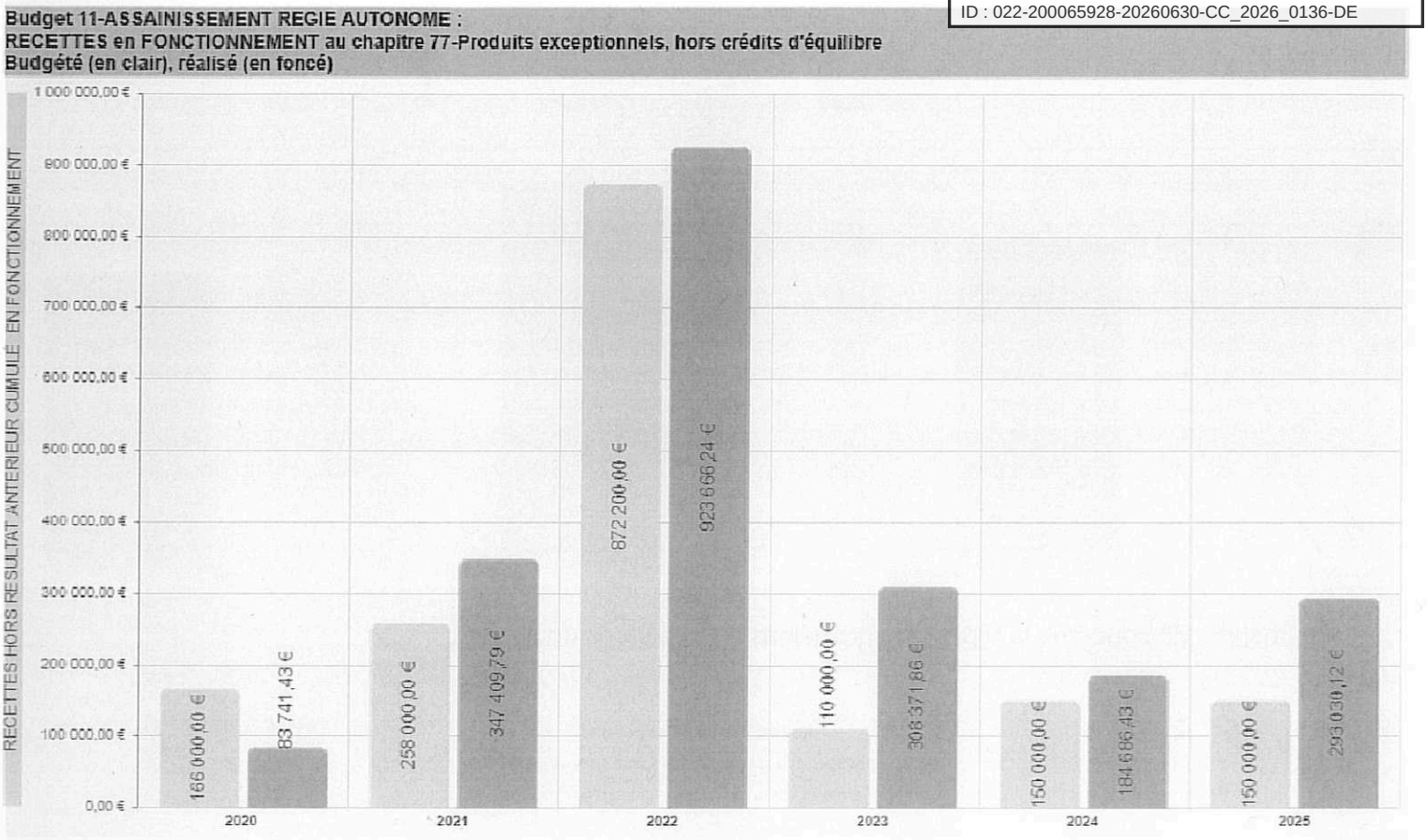
Il s'agit principalement de la perception de pénalités facturés aux particuliers pour défaut de branchement à l'égout soit 28,48 K€, la facturation des frais de contrôle à Véolia pour 6,2 K€ et une régularisation de TVA à hauteur de 55 K€.



Le chapitre 76 - Produits financiers

Il s'agit des remboursements liés aux fonds de soutien sur emprunts toxiques. Ils restent identiques aux années précédentes (182,5 K€)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

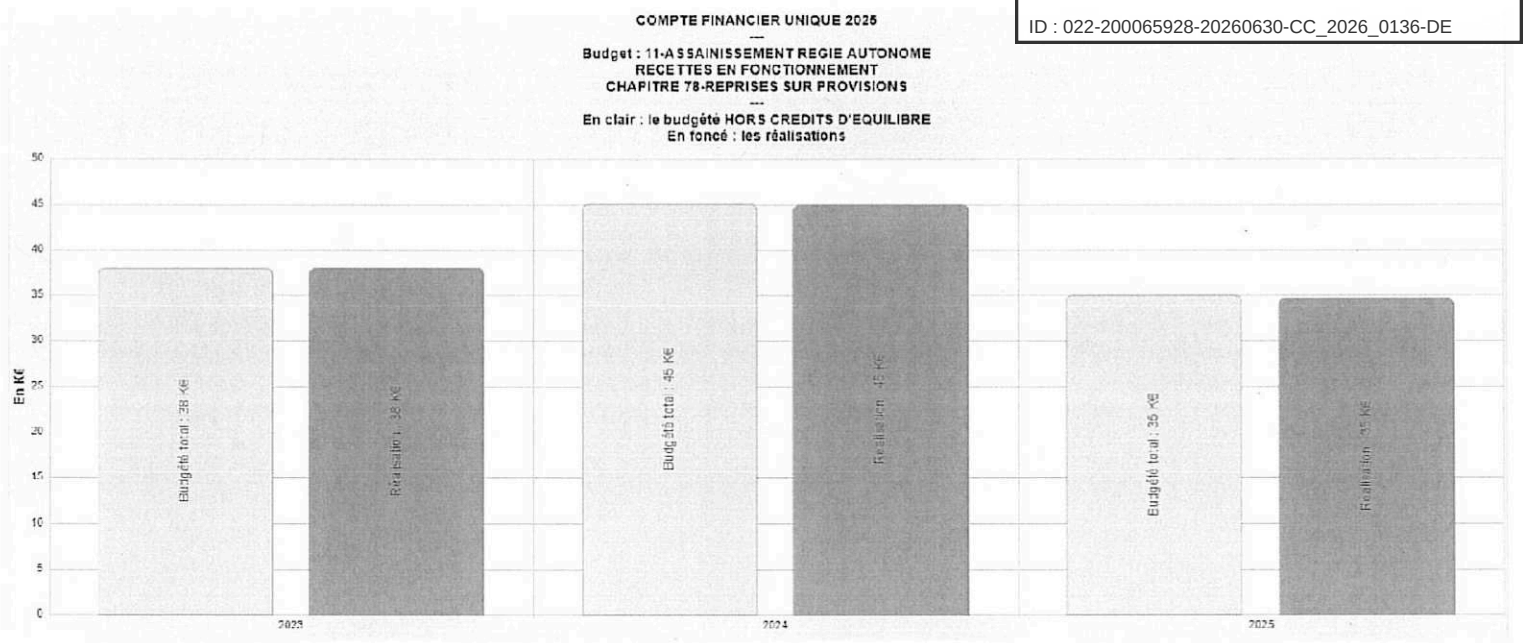


Le chapitre 77 - Produits exceptionnels

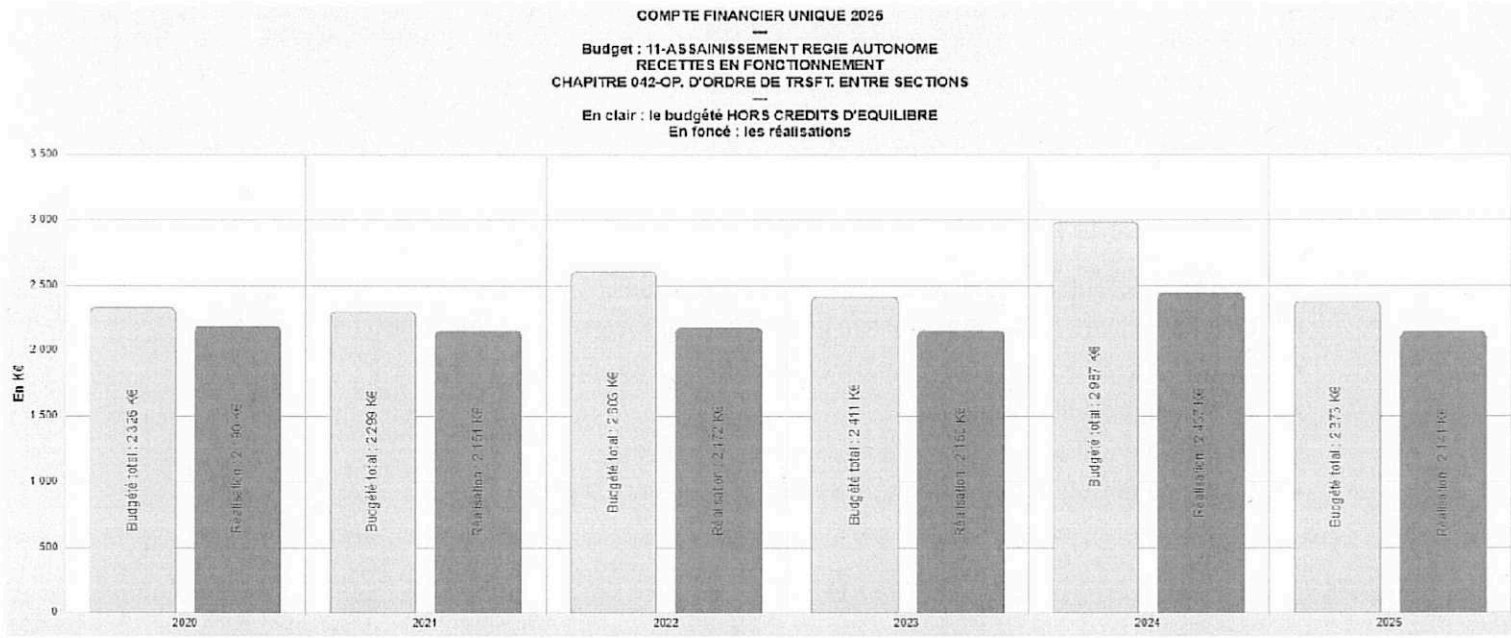
Ce chapitre comporte principalement en 2025 :

- 164 K€ de régularisations pour des charges constatées d'avance.
- 60,5 K€ provenant des budgets Eau et SPANC pour reconstitution de régie suite à avoirs
- 26,6 K€ de réduction ou annulation de mandats sur exercice antérieur
- 20 K € de produits de cession
- 10,4 K€ d'encaissement après admission en non-valeur
- 9,7 K€ de rémunération exploitant versée par L'agence de l'Eau

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Le chapitre 78 concerne la reprise de provisions sur créances douteuses.



Chapitre 042 - Opération d'ordre de transfert entre sections

Il s'agit de recettes d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la Collectivité.

La contrepartie de ces produits est enregistrée en dépenses d'investissement au chapitre 040.

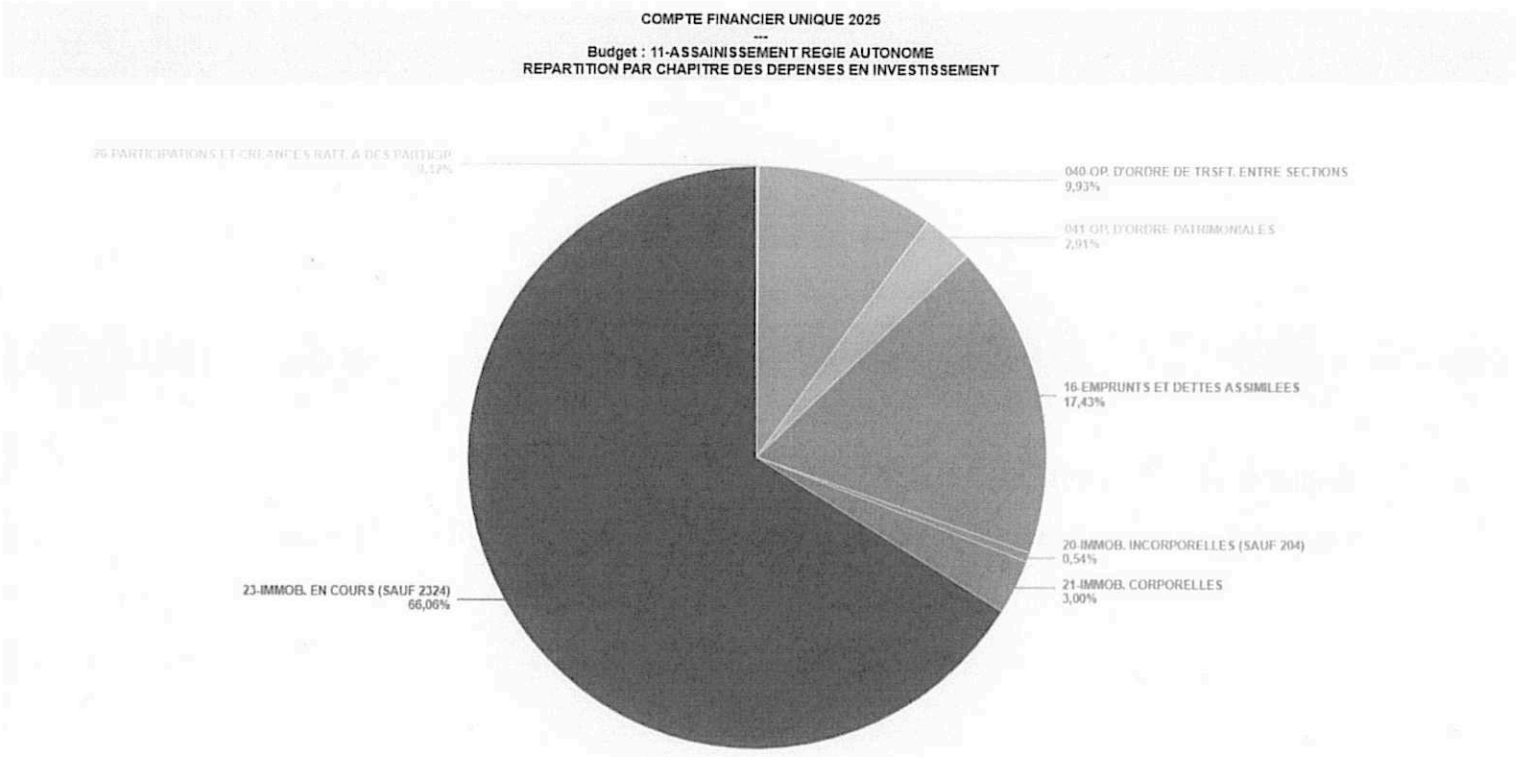
Ce chapitre comprend les **amortissements des subventions d'investissement** (1.291 M €) et la valorisation en recettes d'exploitation des **travaux effectués en régie** (849 K€).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

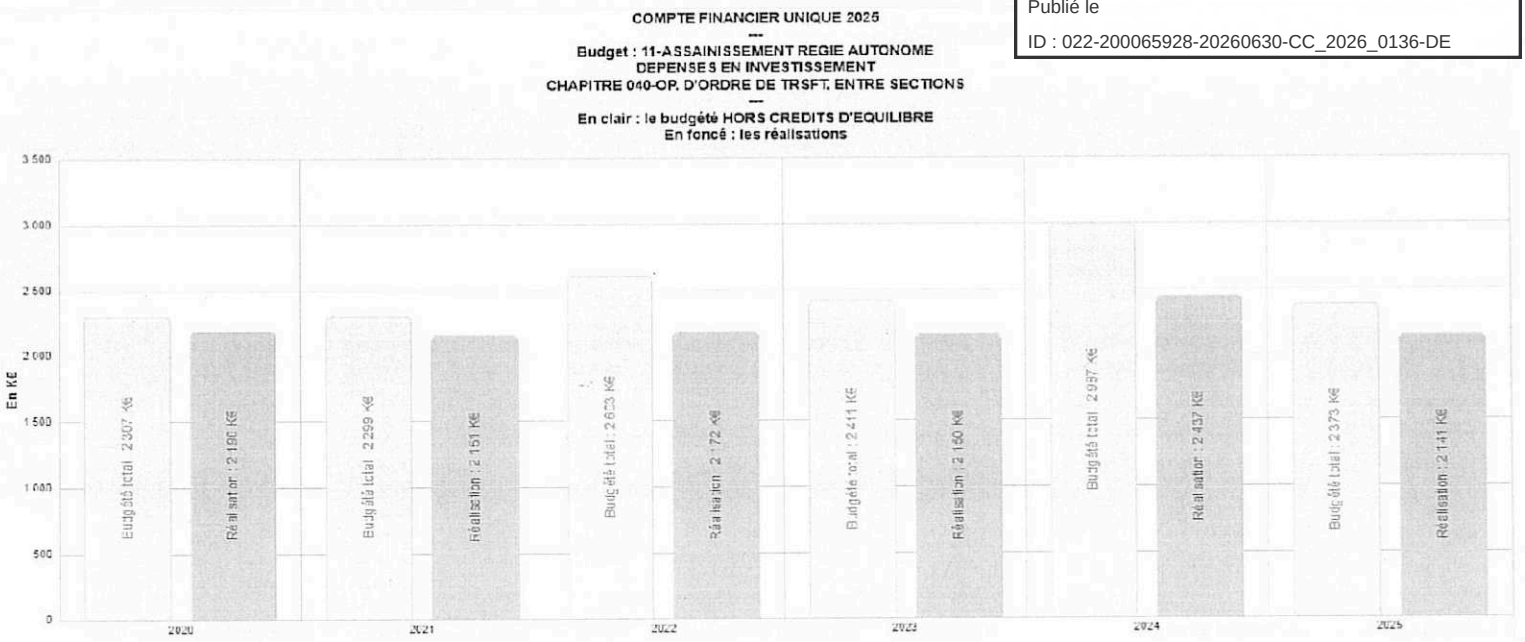
2.8.2 Section d'investissement

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			1 159 237,21 €						
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	2 172 075,26 €	2 150 445,15 €	2 908 765,09 €	2 437 104,61 €	2 172 642,00 €	2 140 551,66 €	98,52%	+296 453,05 €	+13,14%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES					775 000,00 €	628 348,06 €	81,08%	+628 348,06 €	
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 597 961,20 €								
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 671 655,27 €	3 001 195,58 €	3 282 000,00 €	3 263 348,34 €	3 820 000,00 €	3 757 799,49 €	98,37%	+493 551,15 €	+15,13%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	336 555,27 €	232 857,03 €	857 471,20 €	187 365,76 €	534 221,76 €	116 120,03 €	21,74%	-71 745,58 €	-38,15%
		21-IMMOB. CORPORELLES	384 841,05 €	624 947,13 €	1 555 571,05 €	661 534,16 €	1 215 389,01 €	647 721,05 €	49,29%	+22 773,92 €	+3,64%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	14 203 181,47 €	16 647 993,27 €	21 094 703,49 €	10 795 766,51 €	26 459 278,32 €	14 744 535,73 €	51,71%	-1 903 457,54 €	-11,43%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP.	20 822,00 €	20 852,00 €	27 000,00 €	26 850,00 €	27 000,00 €	26 350,00 €	99,44%	0,00 €	0,00%
		4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)					80 000,00 €				
		DEPENSE	21 772 797,46 €	24 684 303,10 €	37 963 257,04 €	25 472 070,08 €	35 883 731,89 €	21 561 626,87 €	60,42%	3 911 340,24 €	18,05%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE					1 988 893,89 €				
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			4 000 000,00 €		4 141 151,47 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	5 000 054,97 €	5 112 093,84 €	5 476 400,00 €	5 444 477,15 €	5 643 000,00 €	5 561 130,25 €	98,55%	+116 652,40 €	+2,14%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES					775 000,00 €	628 348,06 €	81,08%	+628 348,06 €	
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES									
		13-SUBV. D'INVEST. REQUES	5 565 375,62 €	2 073 382,77 €	5 625 060,12 €	1 045 000,67 €	5 433 889,03 €	769 708,40 €	14,16%	-1 175 382,47 €	-60,43%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	14 021 803,19 €	14 000 000,00 €	21 861 795,92 €	20 700 000,00 €	17 521 097,53 €	10 500 000,00 €	59,93%	-10 200 000,00 €	-19,05%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)									
		21-IMMOB. CORPORELLES									
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	318 073,68 €	270 391,88 €		531 583,23 €		135 102,08 €		-96 181,19 €	-18,05%
		4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)					80 000,00 €				
		RECETTE	24 904 313,30 €	21 455 753,49 €	37 963 257,04 €	28 521 101,15 €	35 883 731,89 €	17 894 588,79 €	52,15%	10 726 512,36 €	37,45%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			3 221 515,84 €	3 128 546,61 €		3 148 131,07 €		-3 667 038,08 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-1 292 206,44 €	1 929 309,40 €		-1 159 237,21 €		1 988 893,86 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			1 929 309,40 €	-1 159 237,21 €		1 988 893,86 €		-1 678 144,22 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			6 280 207,10 €	6 533 136,09 €	9 735 400,00 €	7 180 892,49 €	9 824 351,47 €	7 540 392,85 €		+360 500,36 €	+4,87%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			2 671 655,27 €	3 001 195,58 €	3 282 000,00 €	3 263 848,34 €	3 820 000,00 €	3 757 799,49 €		+493 551,15 €	+15,13%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 608 551,83 €	3 531 940,51 €	6 453 400,00 €	3 917 044,15 €	6 004 351,47 €	3 782 593,36 €		-133 050,79 €	-3,63%

2.8.2.1 Les dépenses d'investissement



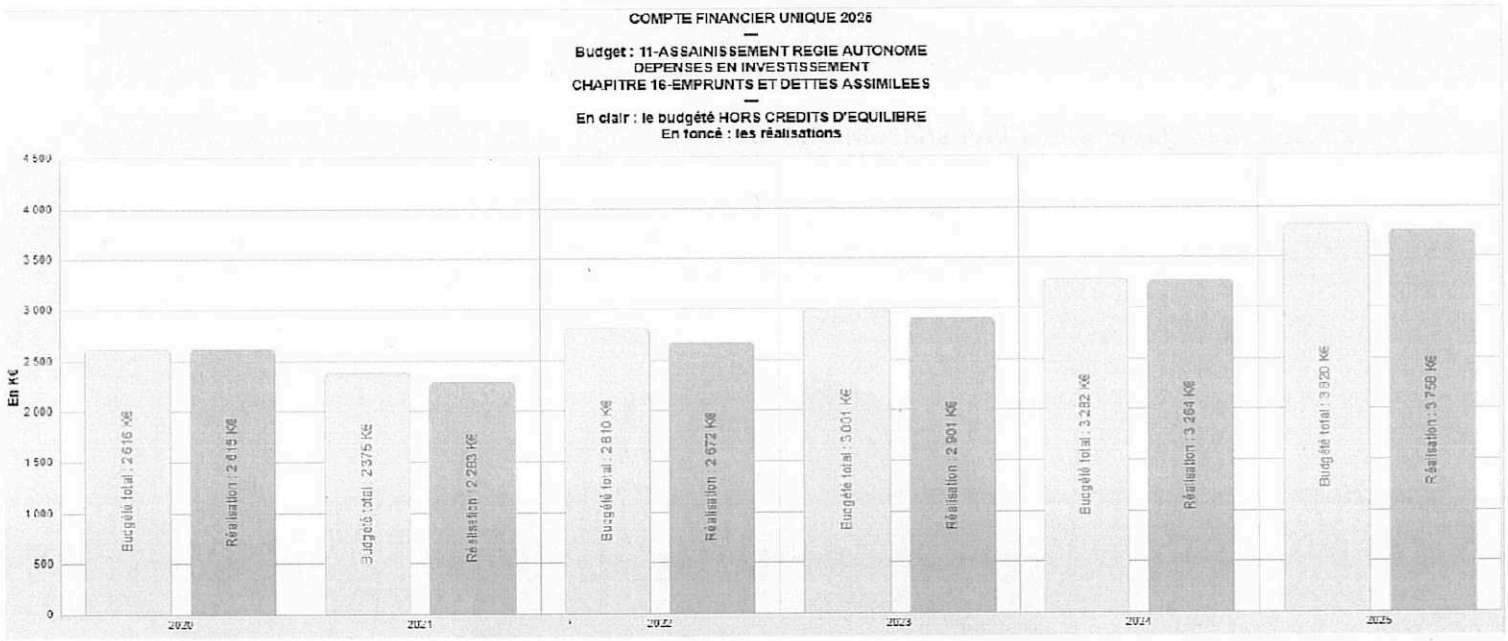
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 040 - Opération d'ordre de transfert entre sections

Il s'agit de dépenses d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la Collectivité.

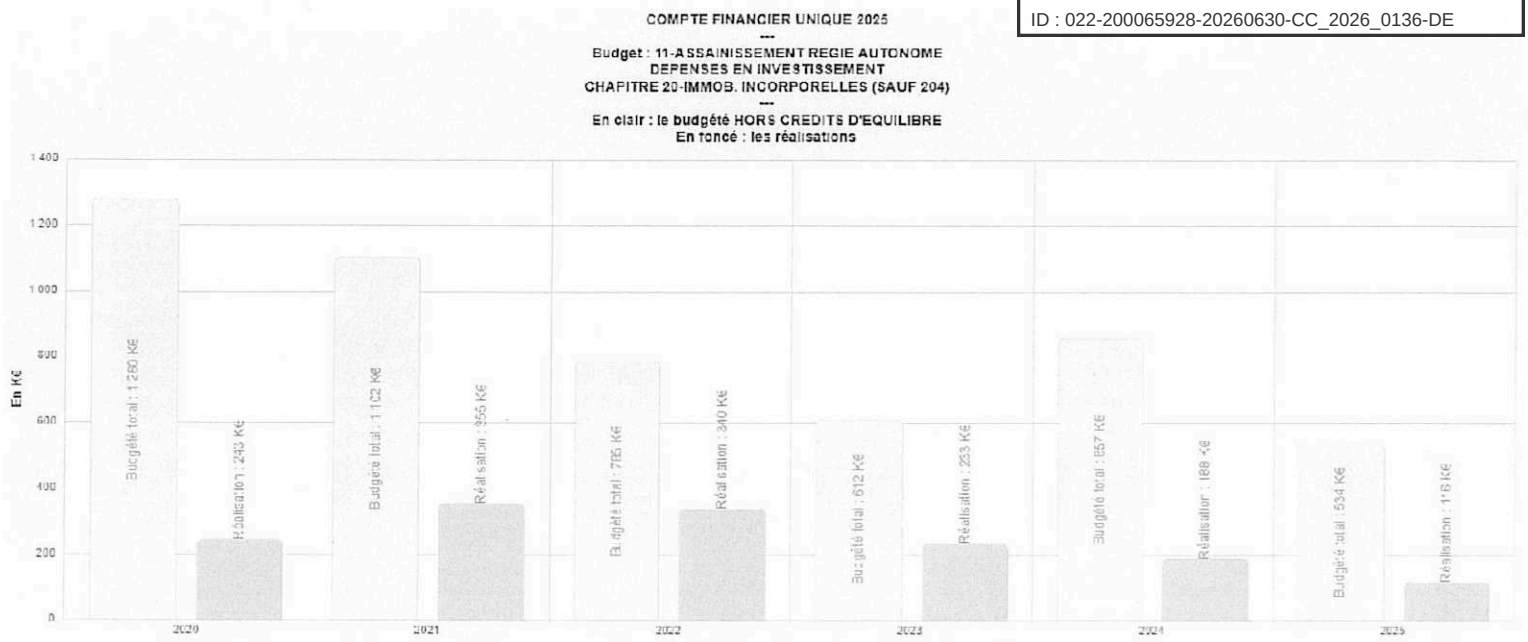
Ce chapitre comprend les **amortissements des subventions d'investissement** (1.291M€) et les **travaux en régie** (849 K€)



Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées

Ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts +493 K€/CFU2024.

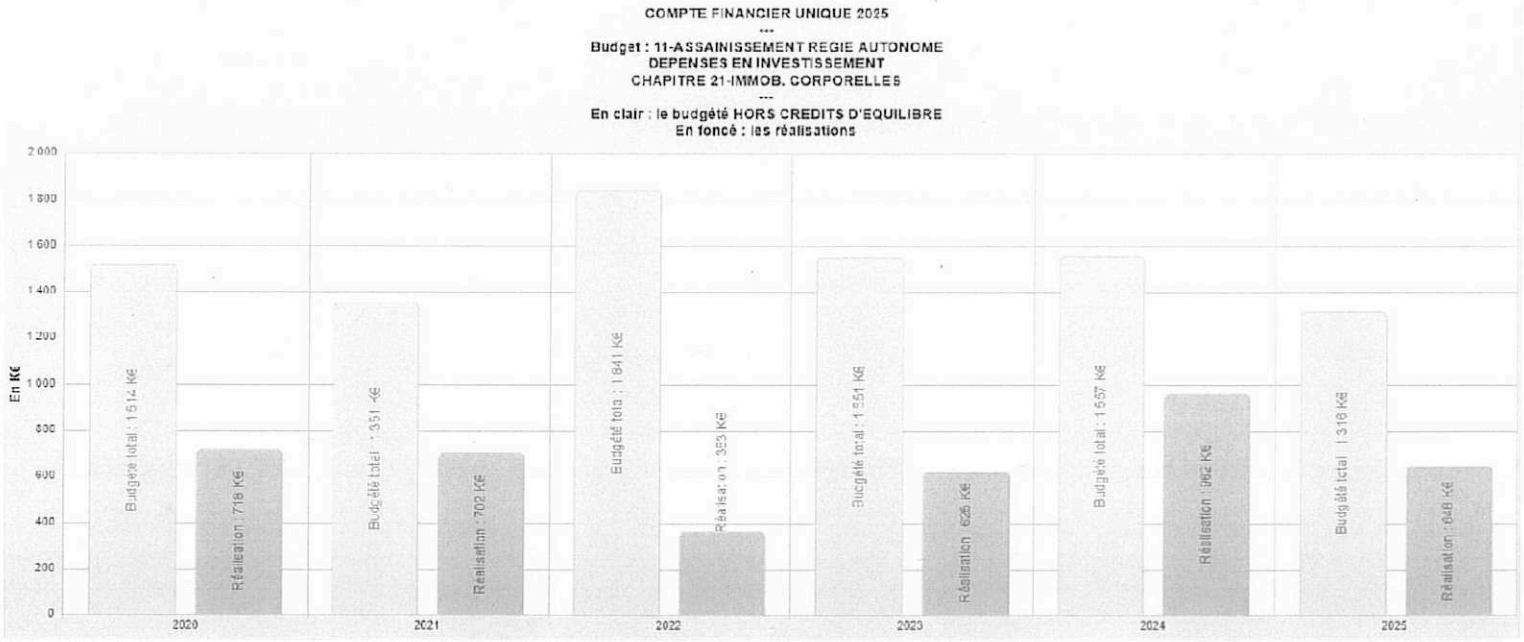
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles

Ce chapitre comporte des frais d'études à hauteur de 106 K€ dont 20 K€ sur AP/CP.

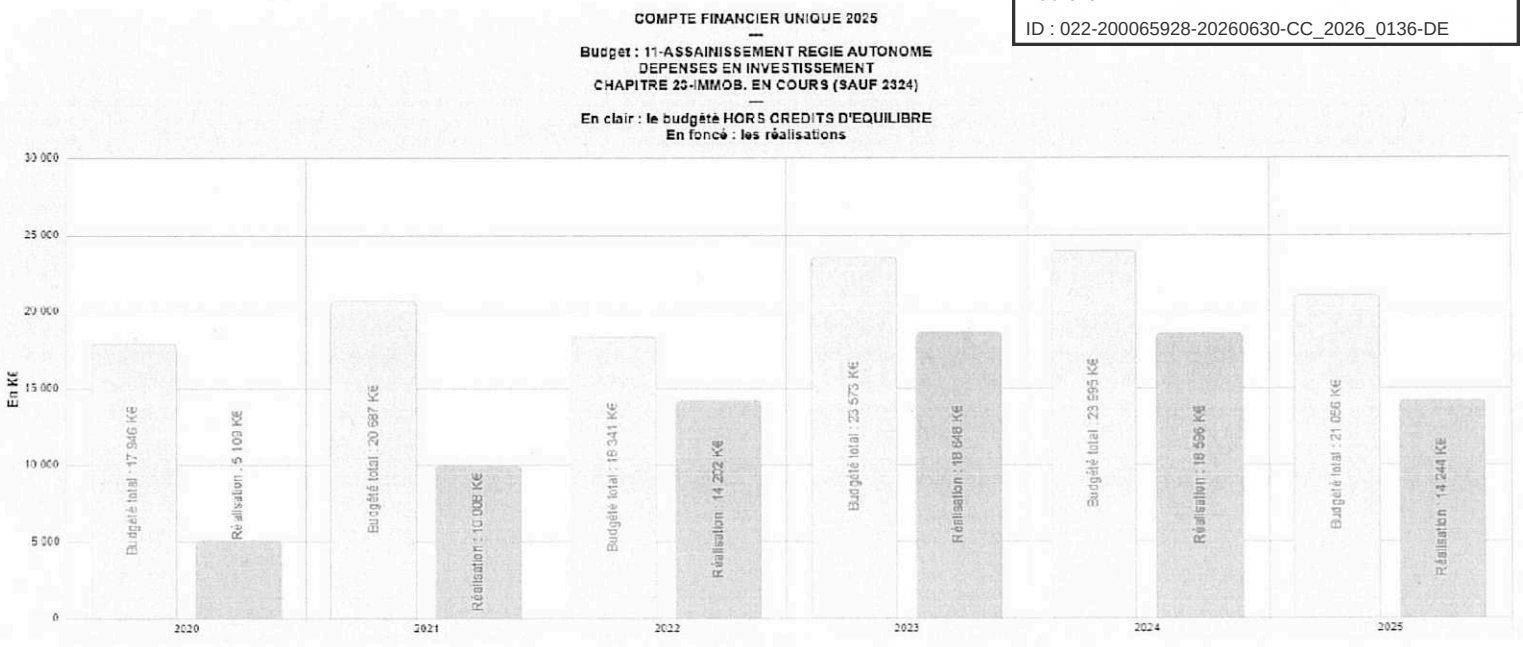
9,8 K€ pour des acquisitions ou évolutions de logiciels.



Chapitre 21 - Immobilisation corporelles

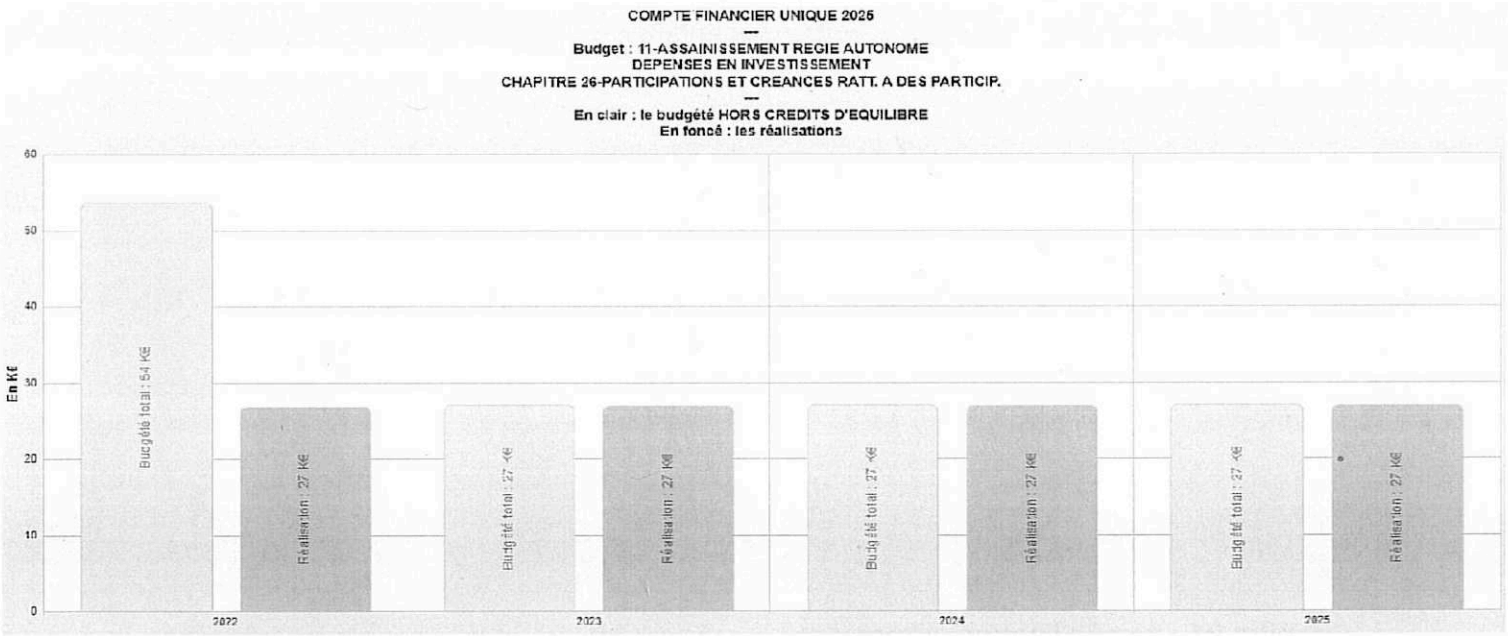
Les acquisitions d'immobilisations corporelles de 2025 sont en diminution de 32,64% (- 313 K€).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 23 - Immobilisations en cours

Ces dépenses de 2025 sont en diminution de -23,40 % (-4,352 M€) / CFU 2024



Chapitre 26 - Participation – Cette dépense concerne la cotisation 2025 à l'Agence France Locale à hauteur de 26,85 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

AP/CP réalisation 2025 :

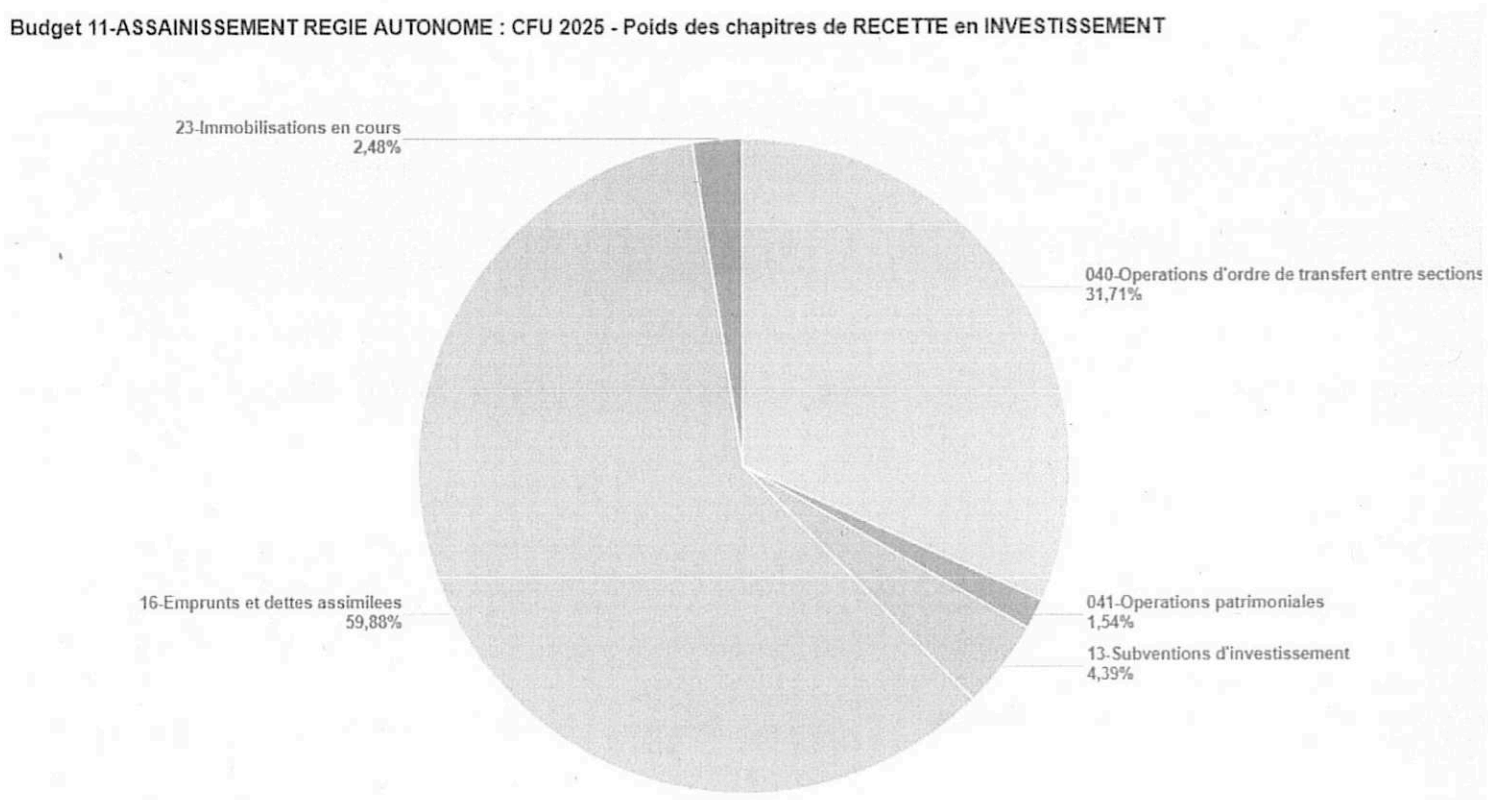
Montée en charge des APCP au budget 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23)		Réalisation 2017	Réalisation 2018	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	HORS APCP	1 099 996,00 €	1 021 405,64 €	1 169 368,50 €	1 112 948,54 €	971 107,07 €	830 794,38 €	678 226,64 €	672 258,91 €	518 477,10 €
	SOUS APCP					107 200,00 €	210 201,00 €	242 187,00 €	492 549,00 €	330 559,00 €
TOTAL 040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS		1 099 996,00 €	1 021 405,64 €	1 169 368,50 €	1 112 948,54 €	1 078 307,07 €	1 040 995,38 €	920 413,64 €	1 164 807,91 €	849 036,10 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE						9,94%	20,19%	26,31%	42,29%	38,93%
20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	HORS APCP	197 175,41 €	238 907,95 €	464 811,66 €	243 317,18 €	290 842,12 €	254 270,28 €	107 849,51 €	102 364,55 €	95 324,79 €
	SOUS APCP					64 085,45 €	85 289,01 €	125 017,52 €	85 501,21 €	20 795,29 €
TOTAL 20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)		197 175,41 €	238 907,95 €	464 811,66 €	243 317,18 €	354 927,57 €	339 559,27 €	232 867,03 €	187 865,76 €	116 120,08 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE						18,06%	25,12%	53,69%	45,51%	17,91%
21-IMMOB. CORPORELLES	HORS APCP	871 244,21 €	747 002,40 €	1 489 779,90 €	718 255,45 €	588 375,28 €	319 490,22 €	555 524,55 €	906 454,81 €	622 718,17 €
	SOUS APCP					113 863,49 €	43 350,83 €	69 422,58 €	55 079,75 €	25 003,68 €
TOTAL 21-IMMOB. CORPORELLES		871 244,21 €	747 002,40 €	1 489 779,90 €	718 255,45 €	702 238,77 €	362 841,05 €	624 947,13 €	961 534,56 €	647 721,85 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE						16,21%	11,95%	11,11%	5,73%	3,86%
23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	HORS APCP	3 602 781,32 €	3 538 813,61 €	5 504 009,38 €	5 109 166,97 €	9 684 883,46 €	11 000 797,54 €	8 604 095,96 €	8 078 656,57 €	6 829 430,44 €
	SOUS APCP					323 548,92 €	3 201 085,87 €	10 043 902,25 €	12 517 109,94 €	7 414 705,29 €
TOTAL 23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)		3 602 781,32 €	3 538 813,61 €	5 504 009,38 €	5 109 166,97 €	10 008 432,38 €	14 201 883,41 €	18 647 998,21 €	18 595 766,51 €	14 244 135,73 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE						3,23%	22,54%	53,86%	67,31%	52,05%
Total réalisé par exercice		5 771 196,94 €	5 546 129,60 €	8 627 969,44 €	7 183 688,14 €	12 143 885,79 €	15 945 279,11 €	20 426 226,01 €	20 909 974,74 €	15 857 013,76 €
PART APCP DANS LE CHAPITRE						5,01%	22,20%	51,31%	62,89%	49,13%

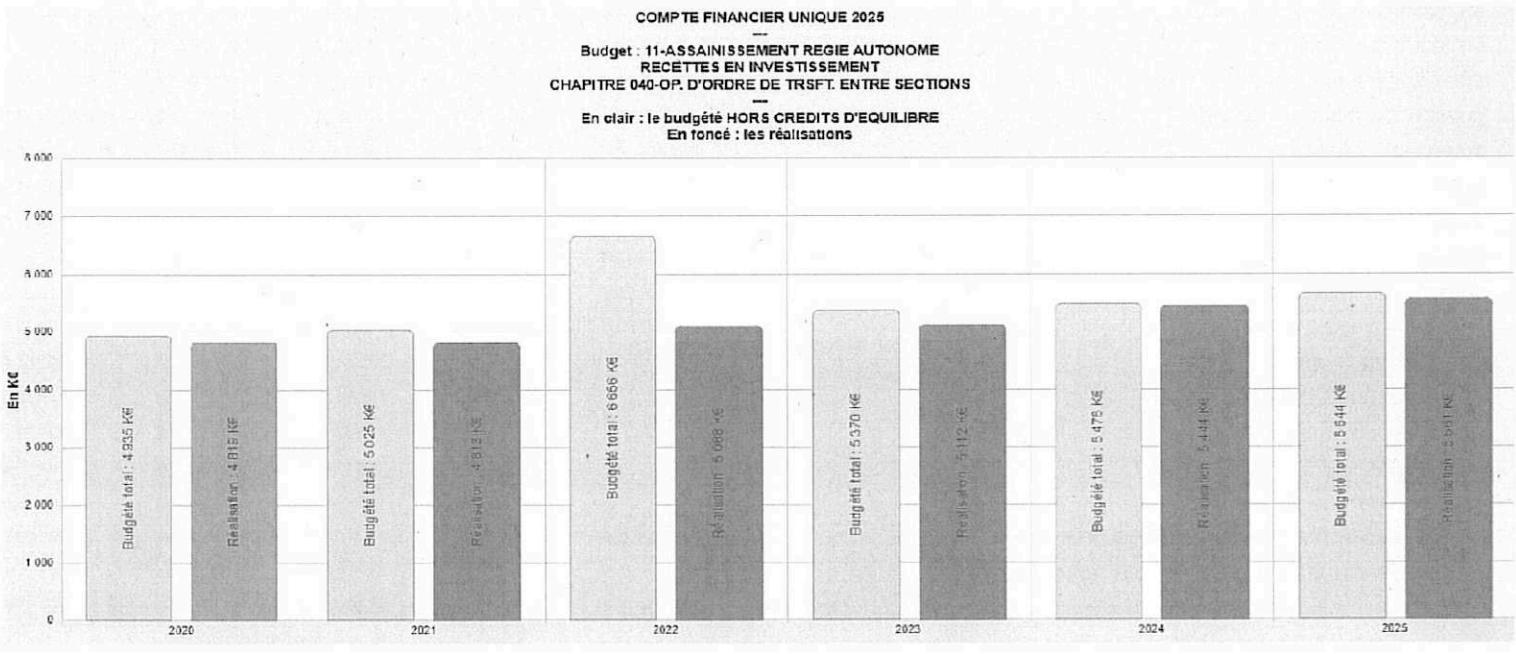
APCP au budget 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME :

historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23) depuis l'ouverture de l'AP	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025	Total réalisé sur la durée
Opération par site						
STEP623-RESTRUCT STEP PERROS-GUIREC	167 656,64 €	193 307,38 €	3 579 819,16 €	3 056 255,83 €	430 509,18 €	7 427 550,19 €
STEP628-RESTRUCT TREBEURDEN	128 055,08 €	449 855,45 €	1 615 068,97 €	2 870 434,98 €	309 106,50 €	5 372 320,98 €
STEP627-RESTRUCT STEP KERBABU	47 816,08 €	504 220,70 €	831 134,33 €	1 402 649,02 €	833 565,87 €	3 619 386,00 €
STEP626-RESTRUCT STEP ST MICHEL & RACCORD TREDREZ BOURG	24 285,88 €	218 191,12 €	1 327 355,08 €	1 013 216,50 €	277 123,23 €	2 860 171,81 €
STEP622-REHAB STEP ROCHE JAUDY	72 278,12 €	58 872,11 €	1 023 653,05 €	1 562 096,86 €	144 097,37 €	2 859 997,52 €
STEP618-RESTRUCT. DE LA STEP DE PENVENAN		84 943,91 €	67 275,43 €	23 660,10 €	2 092 274,93 €	2 268 144,37 €
STEP620-REHAB. DE LA STEP DE PLEUMEUR GAUTIER		40 001,02 €	488 035,25 €	1 317 603,89 €	316 791,37 €	2 162 431,54 €
STEP625-CONSTRUCT STEP ROSPEZ	153 410,26 €	1 351 469,79 €	238 940,59 €	57 666,96 €	47 392,35 €	1 858 869,95 €
STEP617-STEP LANNION		221 558,38 €	473 175,02 €	248 421,17 €	771 511,08 €	1 714 665,65 €
STEP619-REHAB. STEP PLEUDANIEL			44 164,02 €	616 065,90 €	875 899,19 €	1 536 129,11 €
STEP615-CONSTR. DE LA STEP DU BOURG DE PLEUMEUR BODOU		62 076,50 €	53 909,38 €	234 631,55 €	978 616,38 €	1 329 132,81 €
STEP624-CONSTRUCT STEP PLOUNERIN	6 393,80 €	268 471,12 €	320 055,19 €	65 179,30 €	158 927,24 €	819 027,65 €
STEP629-TRANSFO STEP TREDREZ BOURG EN POSTE REFOULEMENT	8 600,00 €	12 001,00 €	0,00 €	250 992,17 €	63 022,15 €	334 815,33 €
PR631-PR NOD HUEL ET PR DE LA ZAC		7 873,00 €	135 196,29 €	98 089,42 €	45 783,85 €	286 752,36 €
STEP630-RESTRUC. STEP PLOUARET			183 899,73 €	62 851,47 €	58 829,43 €	285 580,63 €
STEP621-RESTRUCT STEP TREGUIER MINIHY TREDARZEC			0,00 €	99 274,88 €	119 873,02 €	219 147,90 €
PR632-CREATION POSTE DE RELEV. PNEUMAT. A L'ILE GRANDE			27 065,77 €	19 287,78 €	156 868,74 €	203 222,29 €
STEP613-RESTRUCT. STEP PLOUGRESCANT			62 614,50 €	36 391,38 €	40 180,66 €	139 186,54 €
STEP633-REHAB STEP PLEUBIAN			0,00 €	46 776,64 €	57 808,91 €	104 584,55 €
STEP614-RESTRUCT. STEP ILE GRANDE A PLEUMEUR BODOU		59 485,23 €	21 475,00 €	0,00 €	0,00 €	80 960,23 €
STEP602-REHABILITATION DE LA STATION D'EPURATION DE CAVAN			7 691,57 €	18 795,10 €	12 893,00 €	39 379,67 €
Total réalisé par exercice	608 697,86 €	3 539 926,71 €	10 480 529,35 €	13 150 239,90 €	7 791 063,26 €	35 570 457,08 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.8.2.2 Les recettes d'investissement



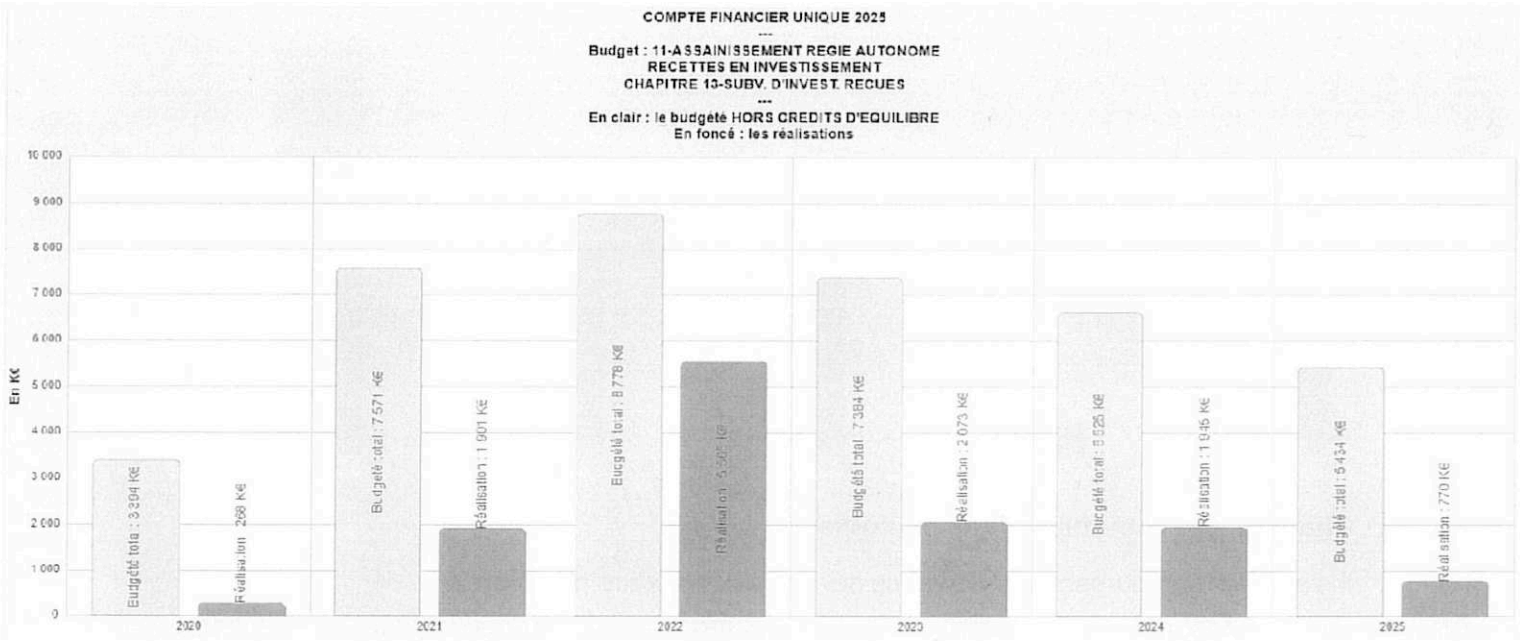


Chapitre 040 - Opération d'ordre de transfert entre sections

Il s'agit de recettes d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la Collectivité. La contrepartie de ces recettes est enregistrée en dépenses d'exploitation (chapitre 042).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

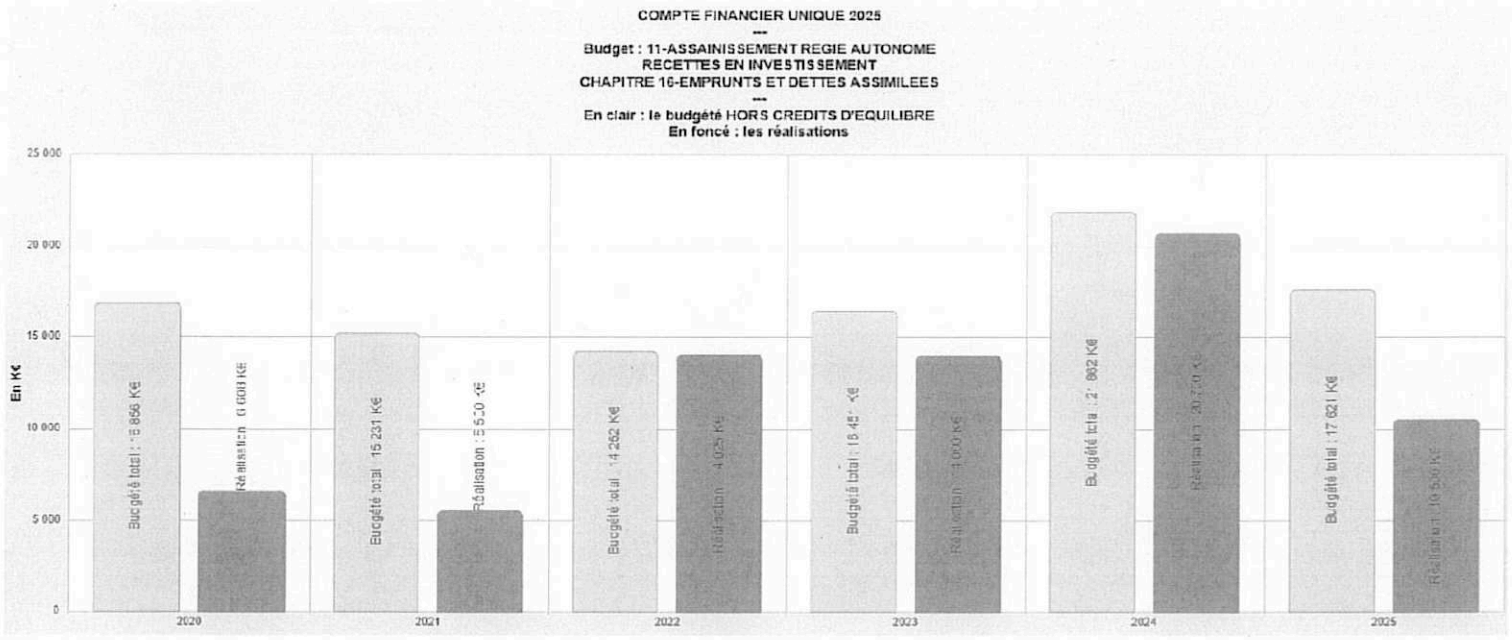
Il s'agit des dotations aux amortissements pour 5,426 M€ et des amortissements pour charges financières à répartir (emprunts toxiques) pour 130 K€.



Chapitre 13 - Subventions d'équipement

Ce chapitre enregistre les subventions de l'agence de l'eau (703,7 K€) et une subvention DETR (65 K€).

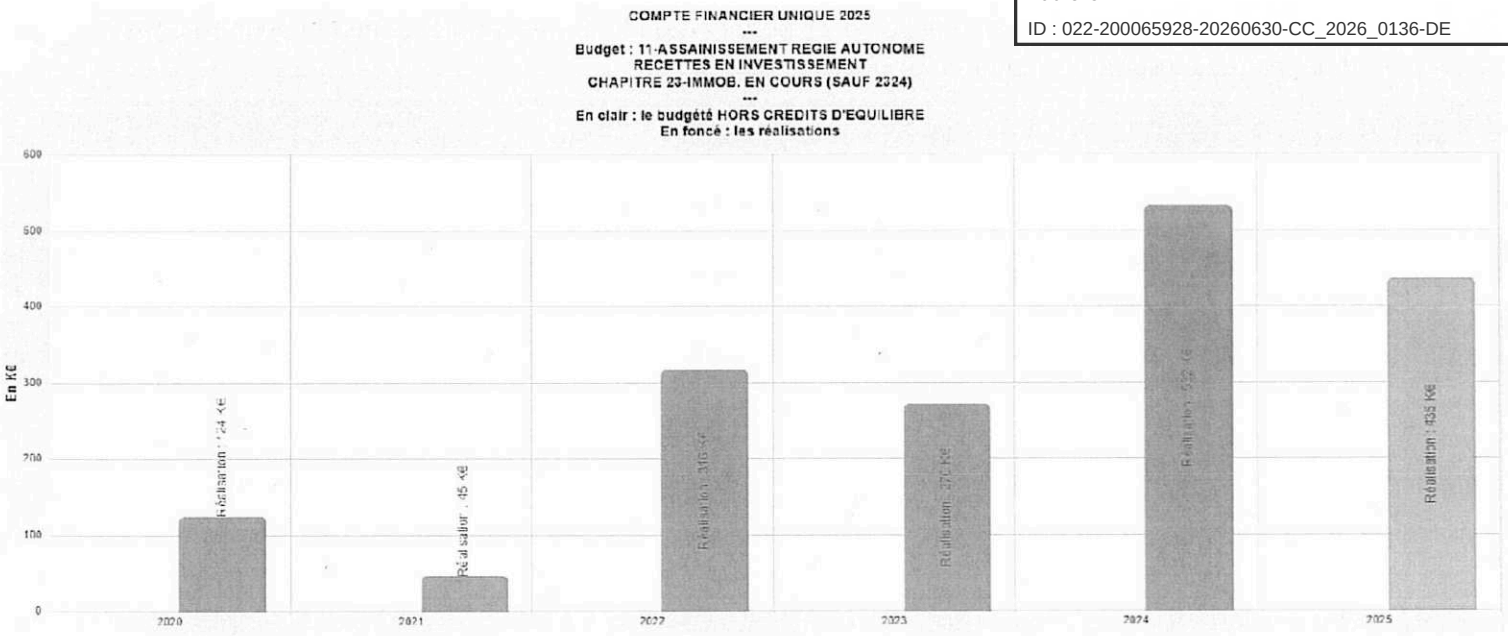
Le total des subventions d'investissement reçues se monte en 2025 à 770 K€ soit 1,175 M€ de moins (-60,43%) qu'en 2024.



Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées

Pour accompagner les acquisitions et travaux en investissement, 10,5 M€ supplémentaires ont été contractés en 2025, portant l'encours au 31/12/2024 à 86,98 M€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 23 - Immobilisations en cours

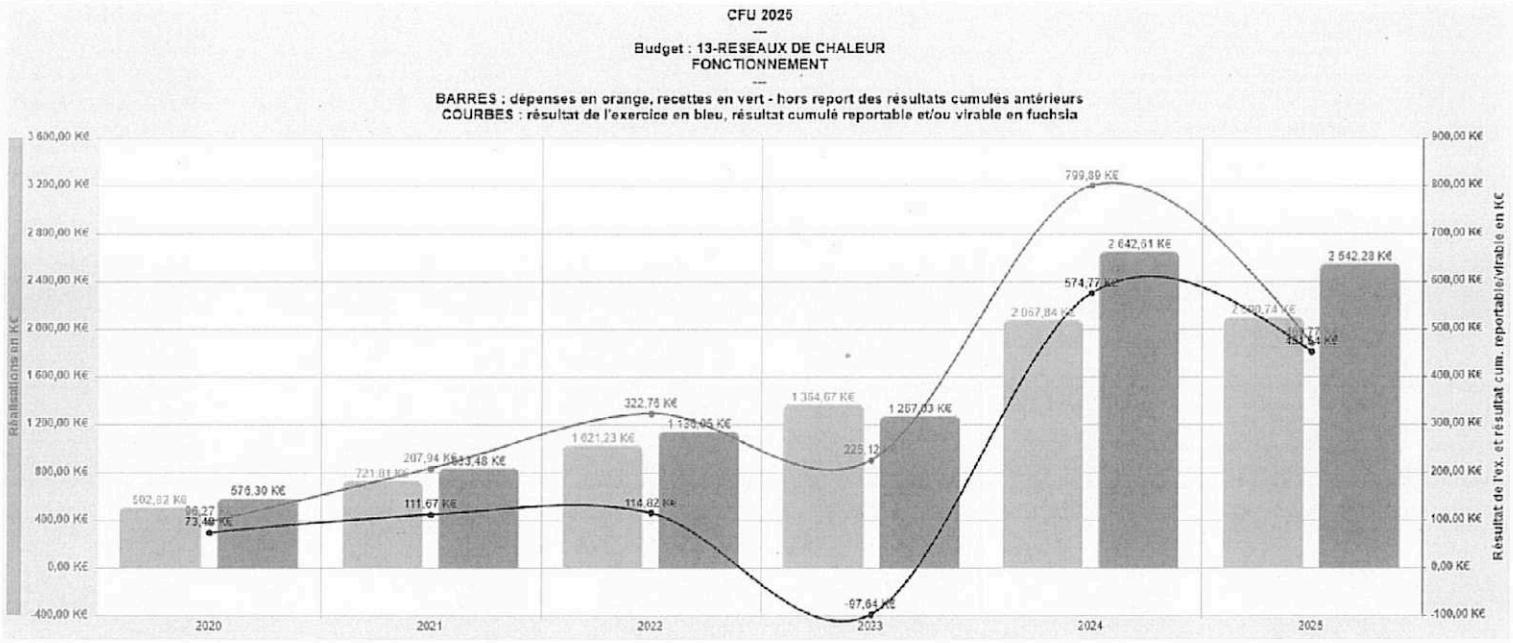
Il s'agit de remboursements d'avance sur travaux en cours pour 435 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.9 BUDGET RÉSEAUX DE CHALEUR

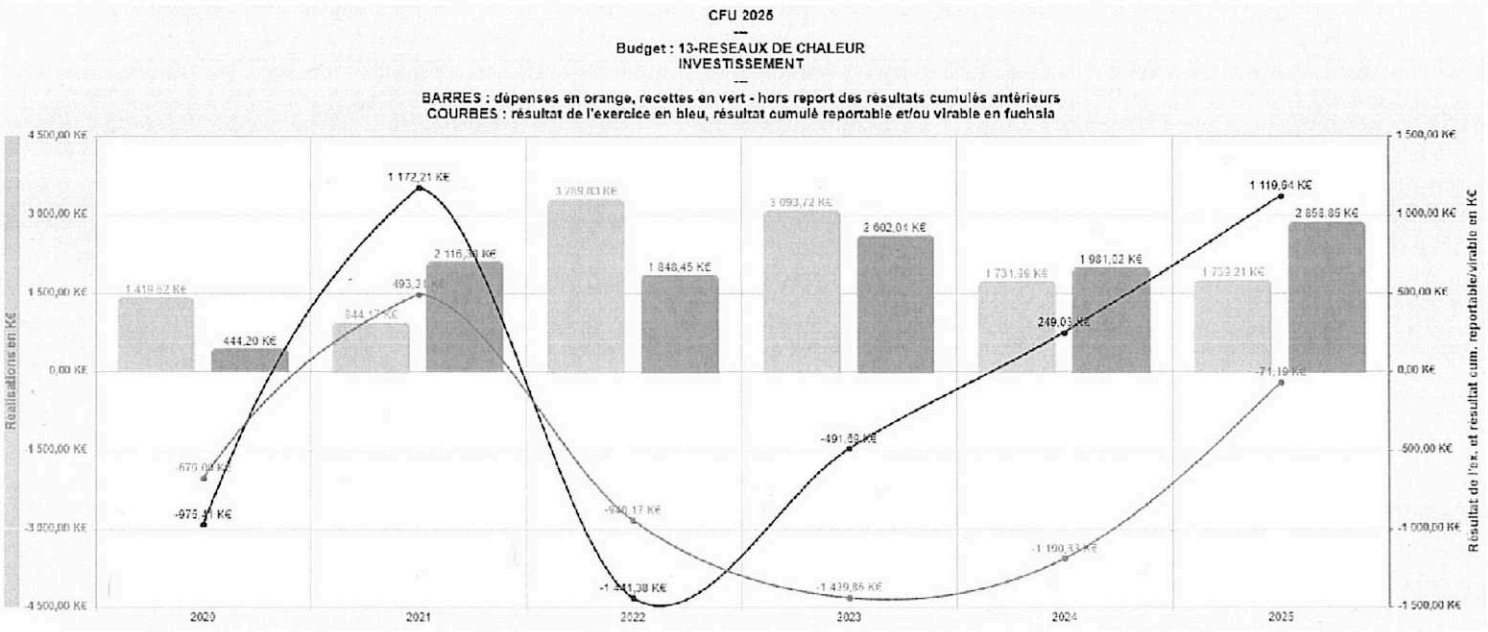
Le budget Réseaux de Chaleur est soumis à la nomenclature M4. Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 13-RESEAUX DE CHALEUR		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	1 021 227,95 €	1 364 668,35 €	3 019 720,66 €	2 067 843,69 €	2 823 500,00 €	2 090 742,83 €	74,05%	+22 899,14 €	+1,11%
	RECETTE	1 136 050,14 €	1 267 031,14 €	3 019 720,66 €	2 642 612,86 €	2 823 500,00 €	2 542 278,68 €	90,04%	-100 334,18 €	-3,80%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		114 822,19 €	-97 637,21 €	0,00 €	574 769,17 €	0,00 €	451 535,85 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		322 757,87 €	322 757,87 €		225 120,66 €		18 232,00 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		322 757,87 €	225 120,66 €		799 889,83 €		469 767,85 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	3 289 932,72 €	3 093 724,71 €	4 593 256,73 €	1 731 986,42 €	4 667 405,32 €	1 739 209,85 €	37,26%	+7 223,43 €	+0,42%
	RECETTE	1 848 448,30 €	2 602 038,18 €	4 593 256,73 €	1 981 016,79 €	4 667 405,32 €	2 858 849,71 €	61,25%	+877 832,92 €	+44,31%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		-1 441 384,42 €	-491 686,53 €	0,00 €	249 030,37 €	0,00 €	1 119 639,86 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		-940 170,71 €	-940 170,71 €		-1 439 057,24 €		-1 190 026,87 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-948 170,71 €	-1 439 857,24 €		-1 190 826,87 €		-71 187,01 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		302 415,39 €	173 823,79 €	1 036 220,66 €	975 425,87 €	1 037 300,00 €	812 840,22 €		-162 585,65 €	-16,67%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		175 000,00 €	225 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		127 415,39 €	-51 176,21 €	807 220,66 €	696 425,87 €	758 300,00 €	533 840,22 €		-162 585,65 €	-23,35%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'exploitation est un excédent de 451 535 ,85 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de + 18 232,00 €, le solde à reporter est un excédent de 469 767,85 €.



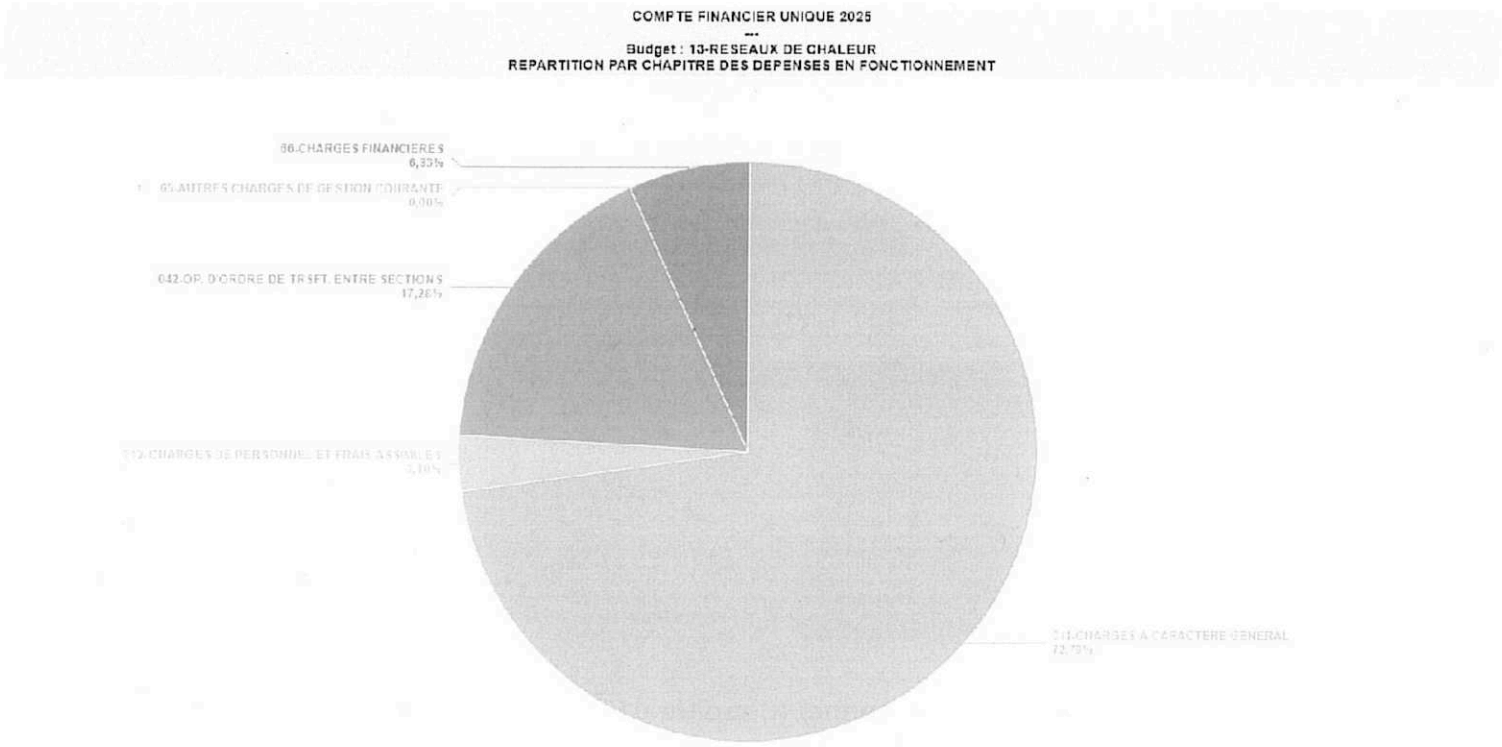
Le résultat d'investissement est un excédent de 1 119 639,86 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de -1 190 826,87 €, le solde à reporter est un déficit d'investissement de -71 187,01€.

2.9.1 Section d'exploitation

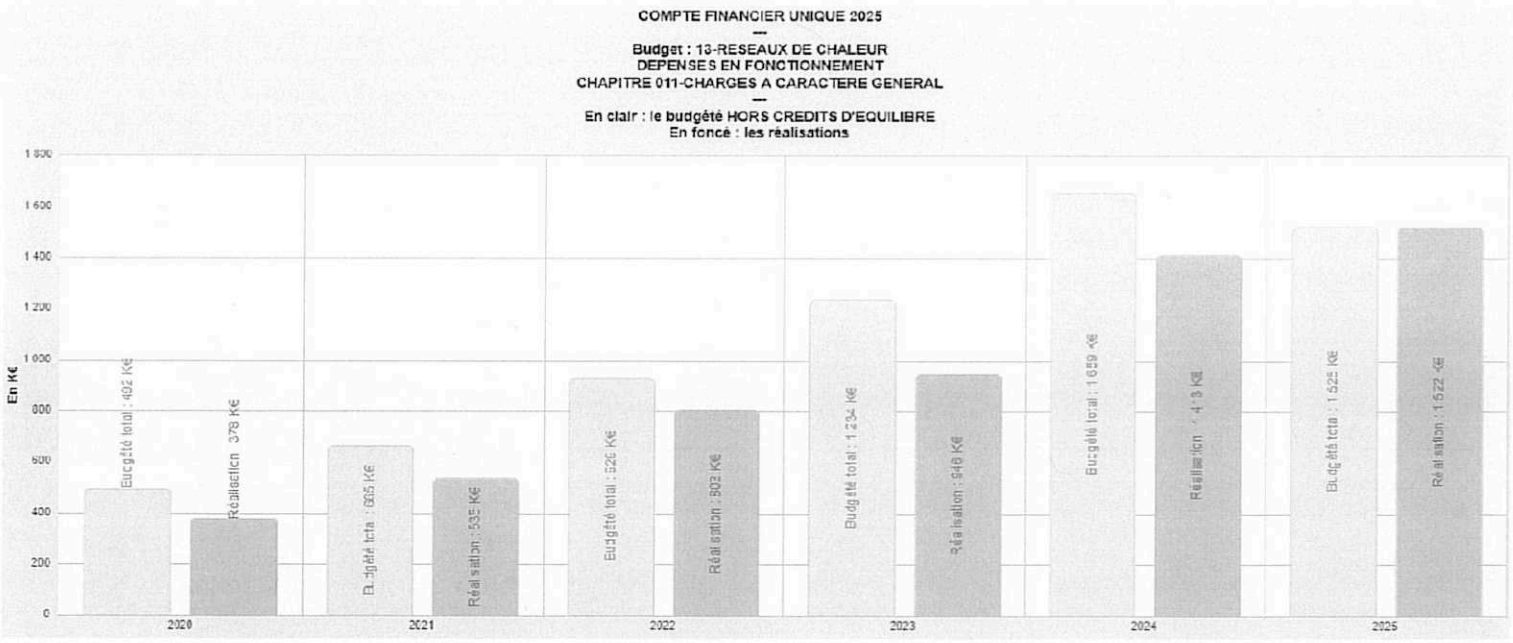
Collectivité : 1-LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 13 RESEAUX DE CHALEUR Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %	Réalisé	Evolution d'un ex. à l'autre en €	Evolution d'un ex. à l'autre en %
DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	807 227,44 €			945 695,47 €	+138 468,03 €	+17,15%	1 412 089,03 €	+467 393,56 €	+49,40%	1 521 817,24 €	+109 728,21 €	+7,77%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES							19 632,01 €	+19 632,01 €		64 735,52 €	+45 103,51 €	+330,73%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	187 580,20 €			271 441,00 €	+83 860,80 €	+44,71%	400 666,70 €	+129 225,70 €	+47,60%	161 314,37 €	-239 352,33 €	-59,73%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				0,10 €	+0,10 €			-0,10 €	-100,00%	1,91 €	+1,91 €	
	66-CHARGES FINANCIERES	30 407,31 €			145 883,09 €	+115 475,78 €	+379,70%	190 215,95 €	+44 332,86 €	+30,60%	142 892,86 €	-47 323,09 €	-24,88%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €			1 718,59 €	+1 718,59 €		5 500,00 €	+3 781,41 €	+220,01%		-5 500,00 €	-100,00%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS												
TOTAL DEPENSE FONCTIONNEMENT		1 025 214,95 €			1 364 868,35 €	+339 653,40 €	+33,13%	2 067 103,69 €	+702 235,34 €	+51,47%	2 090 762,03 €	+23 658,34 €	+1,14%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	207 950,68 €			322 727,37 €	+114 822,19 €	+55,22%	225 120,06 €	-97 607,31 €	-30,25%	18 232,00 €	-206 888,06 €	-91,90%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	32 141,00 €			89 095,00 €	+56 954,00 €	+177,20%	92 674,30 €	+3 579,30 €	+4,02%	193 155,00 €	+100 481,70 €	+108,42%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVI	1 102 811,27 €			1 177 916,14 €	+75 104,87 €	+6,81%	2 451 585,47 €	+1 273 669,33 €	+108,16%	2 298 757,11 €	-152 828,36 €	-6,23%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE							0,48 €	-0,48 €		1,20 €	+0,72 €	+162,50%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 097,07 €			0,00 €	-1 097,07 €	-100,00%	181 241,61 €	+181 241,61 €		50 364,24 €	-130 877,37 €	-72,22%
TOTAL RECETTE FONCTIONNEMENT		1 343 999,02 €			1 589 739,01 €	+245 739,99 €	+18,28%	2 967 733,52 €	+1 377 994,51 €	+86,68%	2 560 510,55 €	-407 222,94 €	-13,72%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		111 822,19 €			97 037,21 €			574 769,17 €			161 535,85 €		
REPORT DE RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		207 950,68 €			322 727,37 €			225 120,06 €			18 232,00 €		
RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		322 727,37 €			225 120,06 €			799 889,23 €			469 767,85 €		

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.9.1.1 *Les dépenses de fonctionnement*



Le total des charges d'exploitation s'élève à 2,090 M€. Elles sont stables par rapport au CFU 2024 (+1,11%).

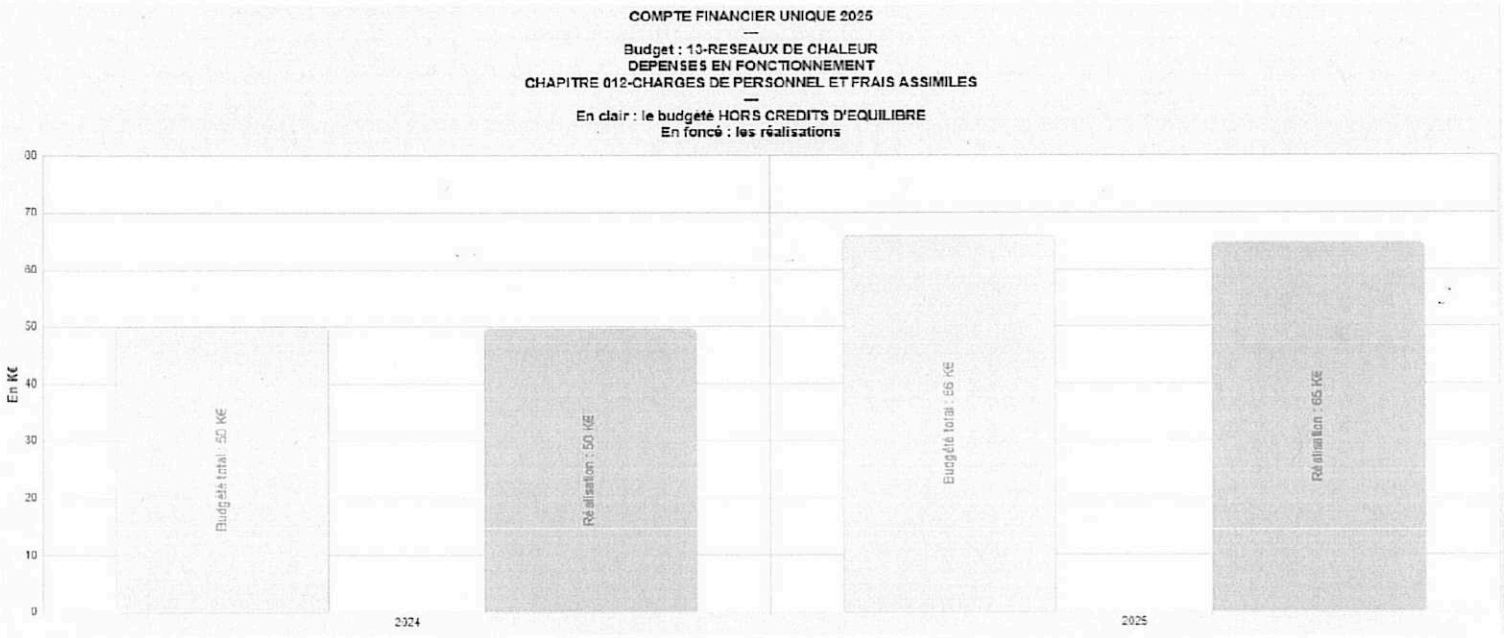


Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 1,521 M€ (+7,72%/CA 2024)

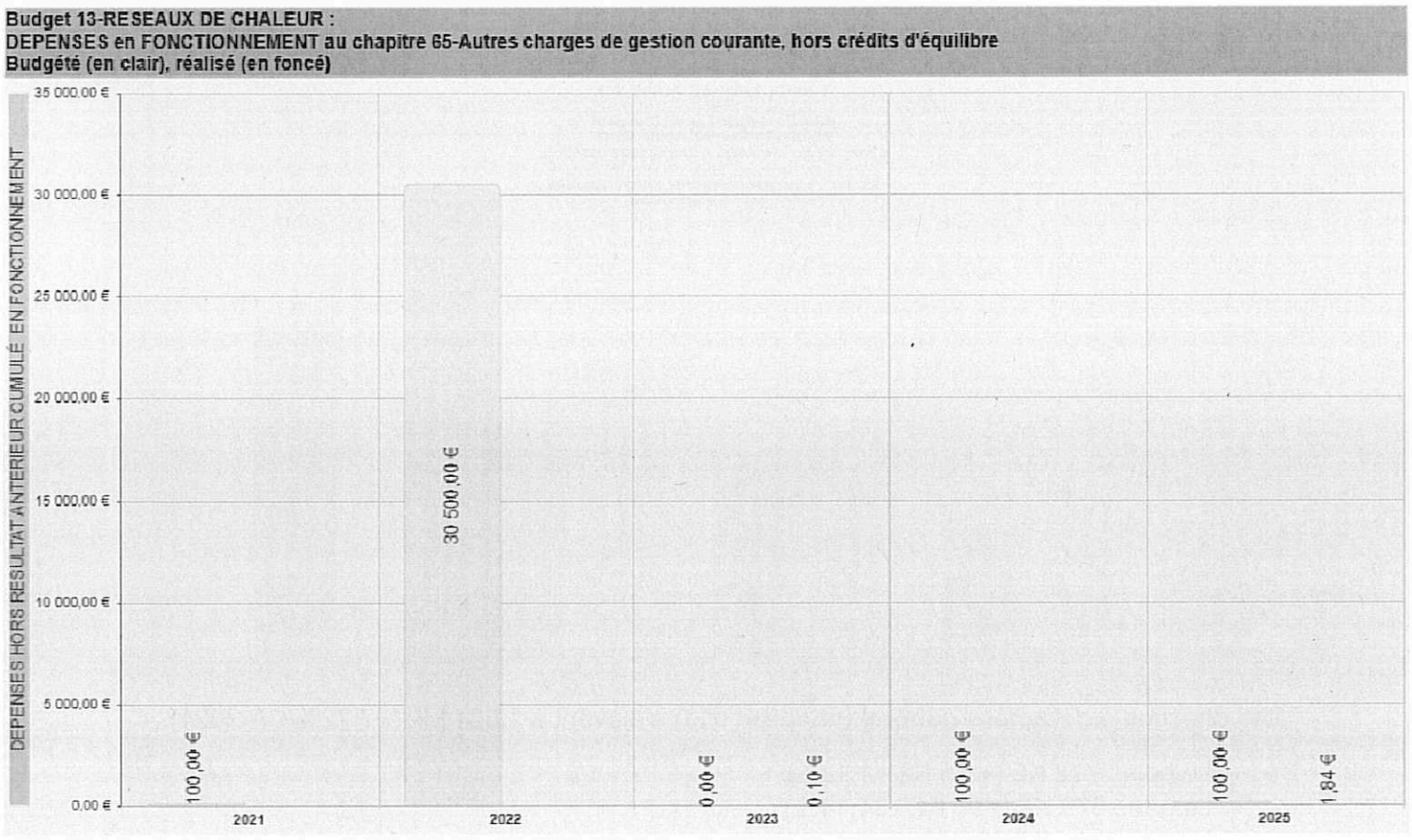
- Le bois : 772 K€ (+8,5 K€/+1,12%)
- Le gaz : 379 K€ (+96 K€/+34,14%)
- L'électricité : 78 K€ (-60 K€/ -43,69%)
- Les frais de maintenance : 184 K€ (-9,3 K€/-4,80%)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

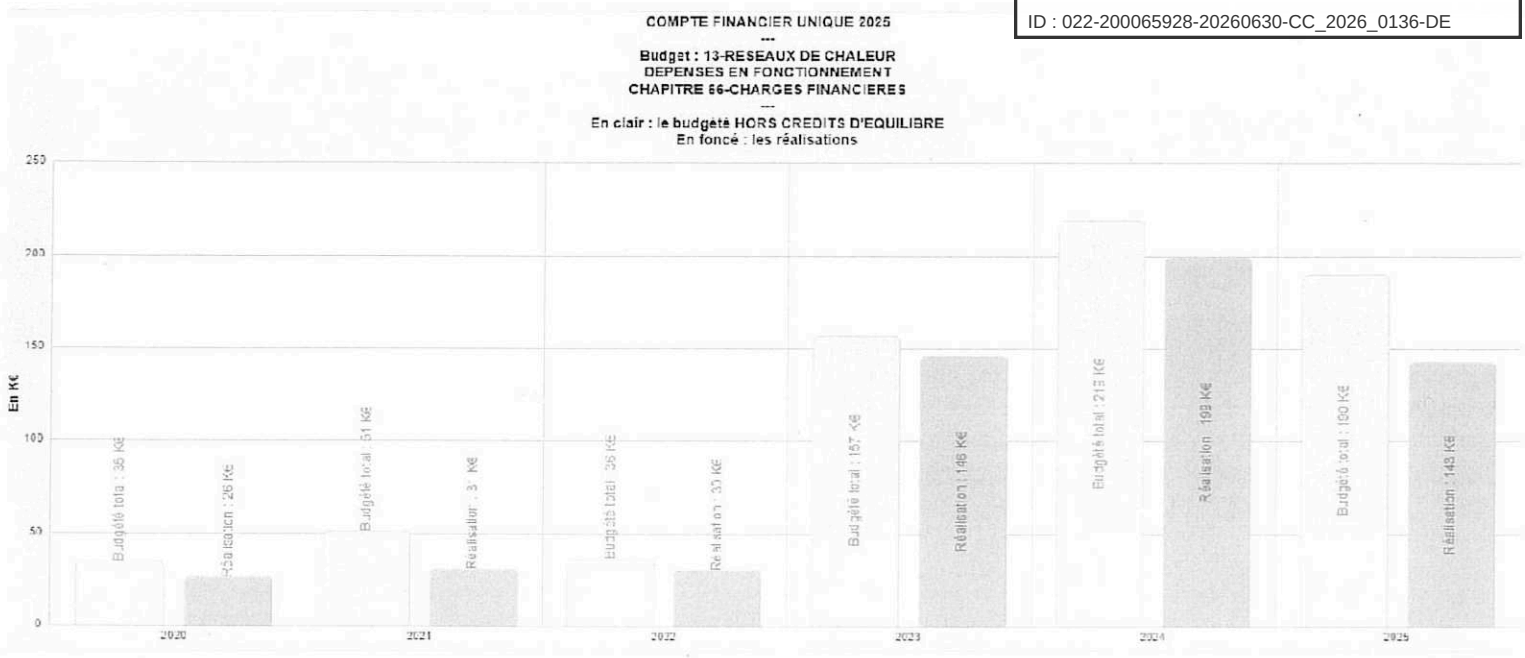
- Remboursement incident chaufferie bois de l'hôpital de Lannion : 20,8 K€ (+ 58K€/+6 454 %)
- Remboursement frais support : 15,3 K€



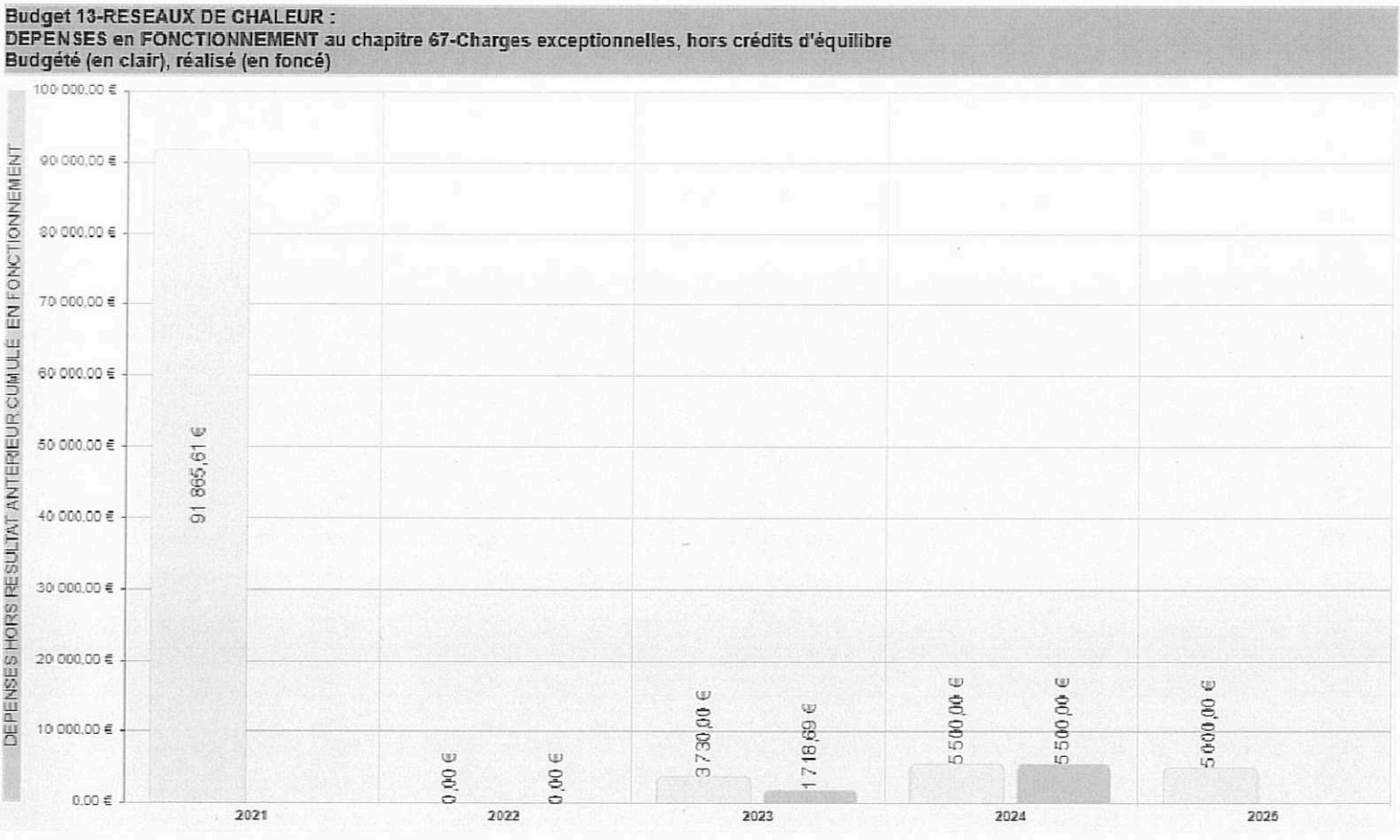
Depuis 2024, **les charges de personnel (Chapitre 012)** sont directement prises en charge depuis le budget Réseaux de chaleur. Auparavant, ces dépenses étaient comptabilisées par des remboursements de frais au budget Principal. En 2025, les charges de personnel sont stables par rapport à 2024.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

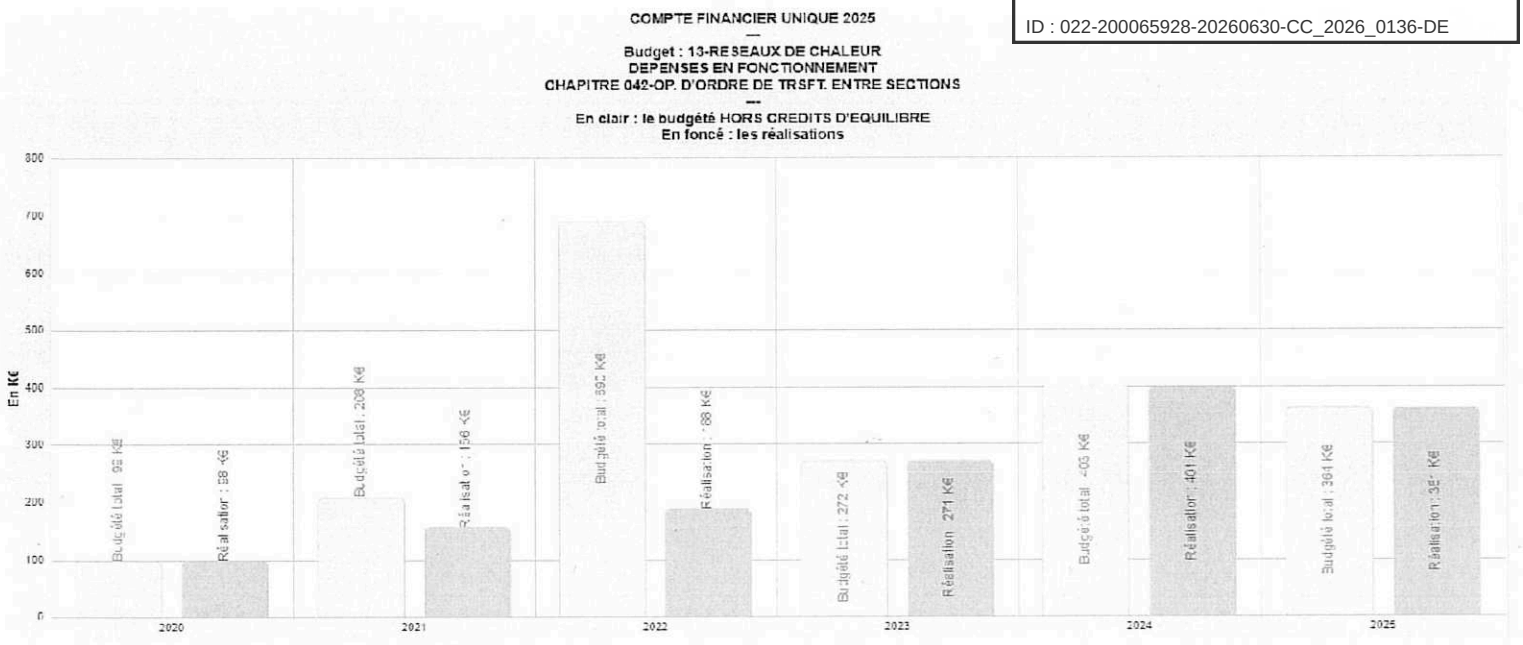


Les **charges financières** au **chapitre 66** correspondant aux intérêts des emprunts sont de 142,9 K€.



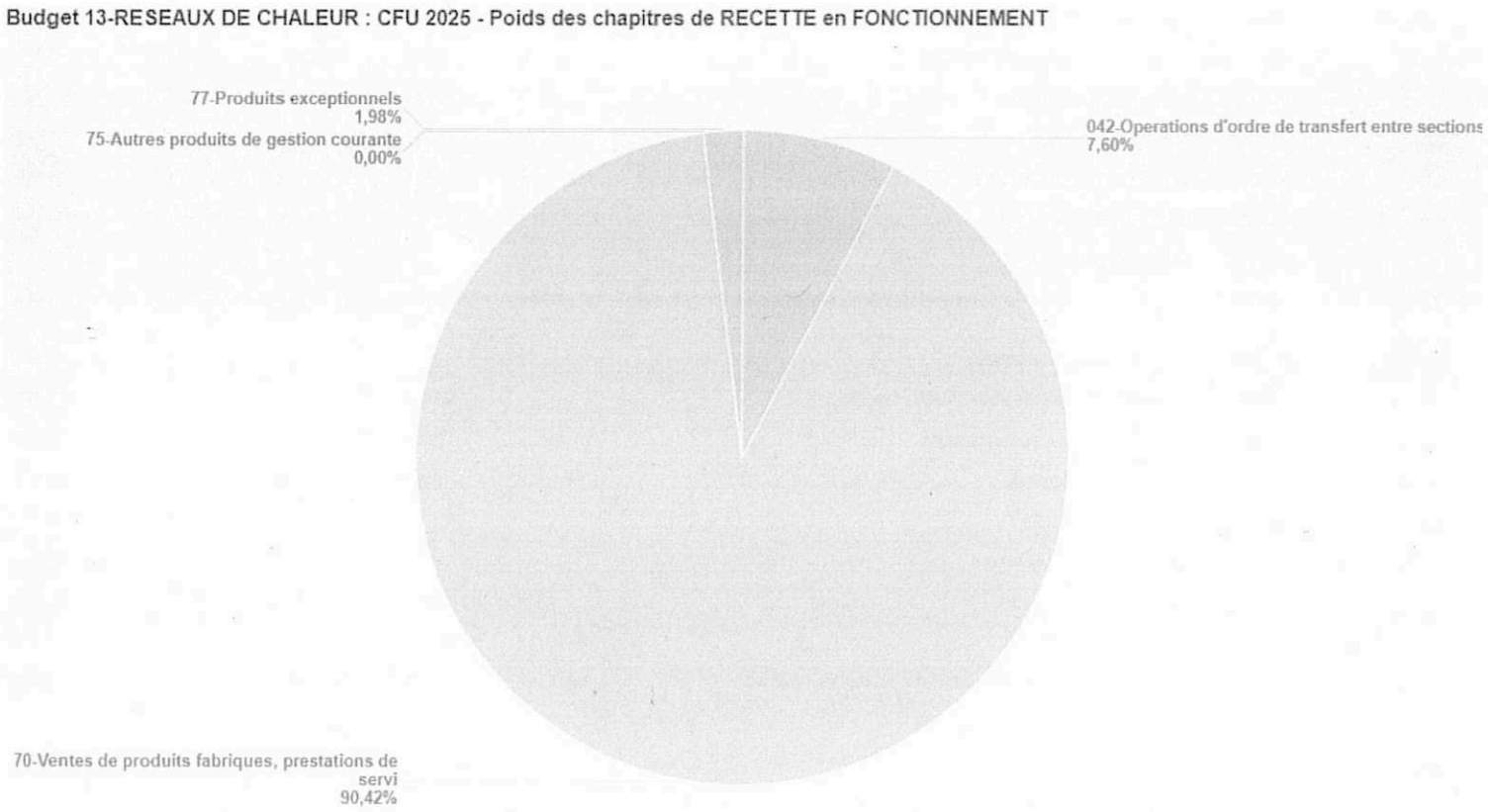
Pas de mouvement en 2025 au **chapitre 67 – charges exceptionnelles**

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

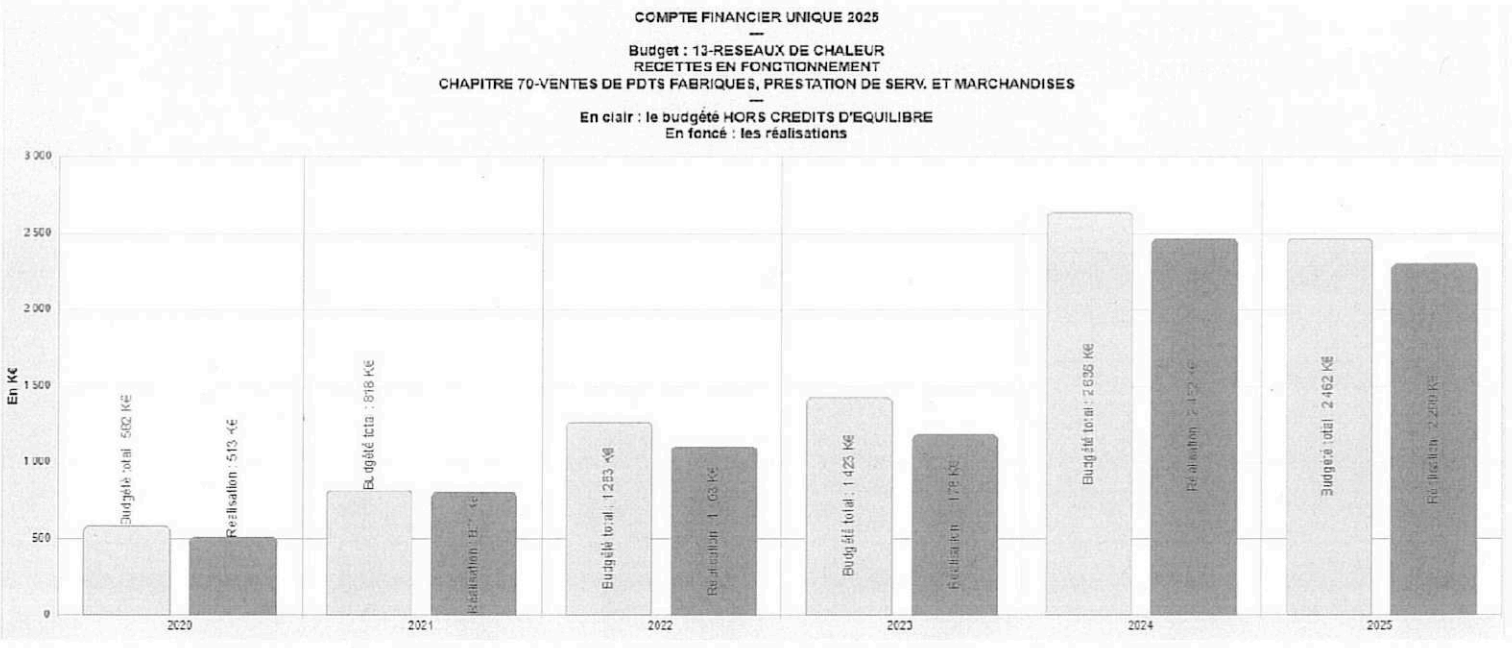


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.9.1.2 *Les recettes d'exploitation*



Le total des recettes d'exploitation s'élève à 2,54 M€. Elles sont en diminution de 3,80% par rapport au CFU 2024.



Le chapitre 70 comprend les recettes issues des ventes de chaleur à travers les différents équipements, enregistrées au compte 706, ainsi que des C2E enregistrés au compte 7088, et se répartissent comme suit selon les chaufferies :

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget : 13-RESEAUX DE CHALEUR - Section : FONCTIONNEMENT - Sens : RECETTE - Chapitre : 70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATIO

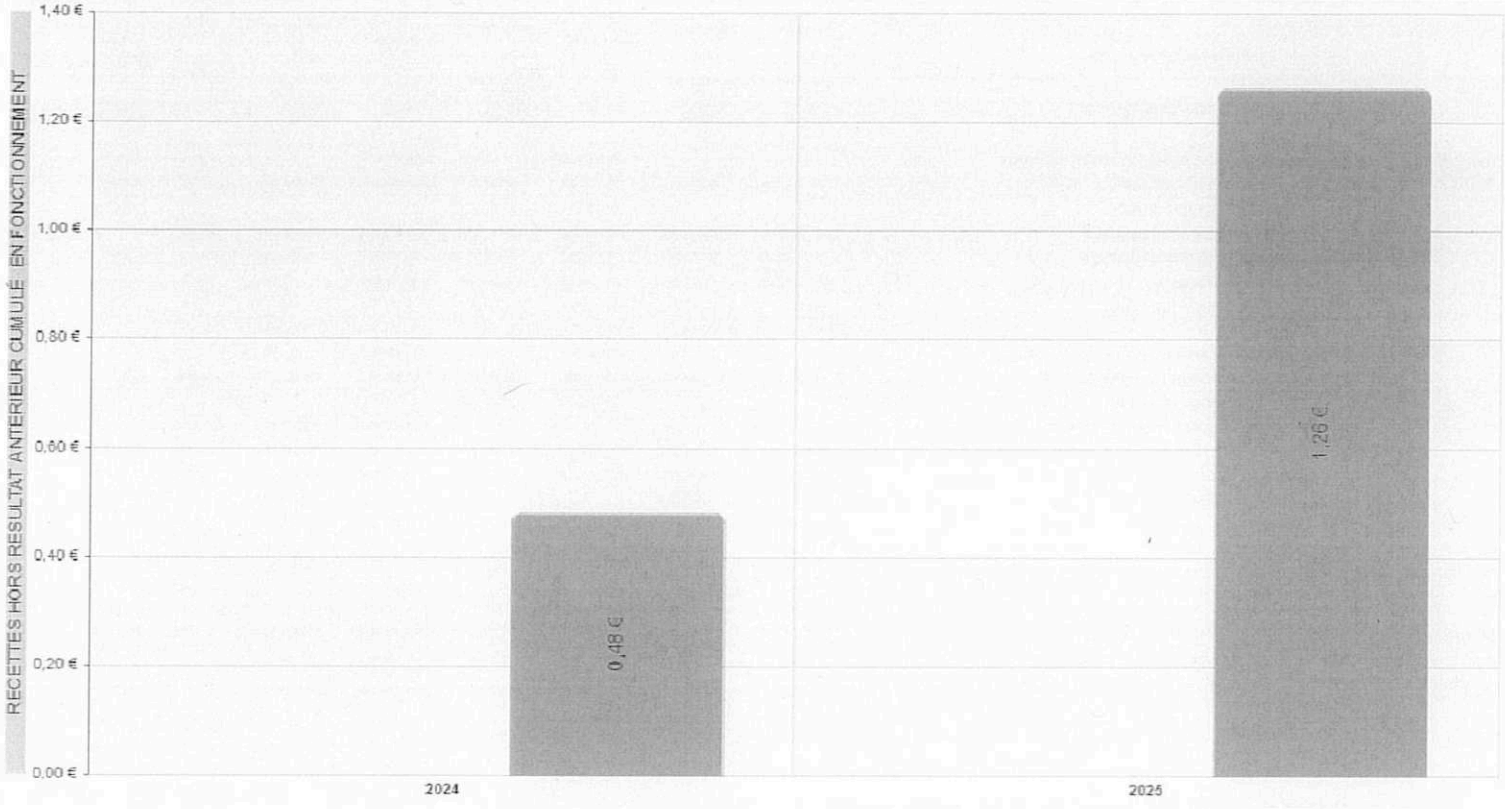
CHAPITRE	NATURES	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025
706-PRESTATIONS DE SERVICES	CHBHOPITAL-CHAUDIERE BOIS CENTRE HOSPITALIER LANNION	409 082,71 €	427 684,50 €	413 321,38 €	666 401,64 €	679 155,11 €	762 667,37 €
	CHBLAROCHE-CHAUDIERE BOIS LA ROCHE-DERRIEN		9 095,75 €	33 106,27 €	36 014,04 €	39 513,30 €	41 542,07 €
	CHBLOGUIVY-CHAUDIERE BOIS LOGUIVY			13 266,13 €	33 663,40 €	34 162,65 €	37 884,13 €
	CHBMONGE-CHAUDIERE BOIS MONGE	35 310,64 €	201 982,73 €	183 166,90 €	221 831,10 €	271 604,11 €	254 160,71 €
	CHBPLOUMIL-CHAUDIERE BOIS PLOUMILLIAU	68 219,15 €	73 344,11 €	70 739,59 €	87 269,27 €	93 123,69 €	98 195,05 €
	CHBTREGUIE-CHAUDIERE BOIS TREGUIER				0,00 €	471 899,49 €	539 250,31 €
	CHBTRESTEL-CHAUDIERE BOIS TRESTEL				90 585,19 €	214 094,65 €	205 950,02 €
	706-PRESTATIONS DE SERVICES	512 612,50 €	712 008,10 €	713 588,27 €	1 037 764,54 €	1 803 552,89 €	1 939 449,66 €
708-AUTRES PRODUITS DONT ACTIVITES ANNEXES	CHBERHEL-CHAUDIERE BOIS ESPACE ERHEL						272 250,00 €
	CHBHOPITAL-CHAUDIERE BOIS CENTRE HOSPITALIER LANNION			2 223,00 €			5 575,66 €
	CHBLAROCHE-CHAUDIERE BOIS LA ROCHE-DERRIEN		21 798,00 €	0,00 €	112,54 €		3 805,28 €
	CHBLOGUIVY-CHAUDIERE BOIS LOGUIVY		12 672,00 €	0,00 €	2 559,06 €		2 680,81 €
	CHBMONGE-CHAUDIERE BOIS MONGE				132 000,00 €	0,00 €	10 899,24 €
	CHBPLOUMIL-CHAUDIERE BOIS PLOUMILLIAU						8 212,81 €
	CHBTREGUIE-CHAUDIERE BOIS TREGUIER		0,00 €	332 000,00 €	0,00 €	579 500,00 €	33 989,56 €
	CHBTRESTEL-CHAUDIERE BOIS TRESTEL		55 000,00 €	55 000,00 €	5 500,00 €	78 643,58 €	22 314,18 €
	708-AUTRES PRODUITS DONT ACTIVITES ANNEXES		89 470,00 €	389 223,00 €	140 171,60 €	658 143,58 €	359 307,52 €

Les recettes d'exploitation sont issues de la vente de chaleur aux abonnés des réseaux pour les chaufferies suivantes :

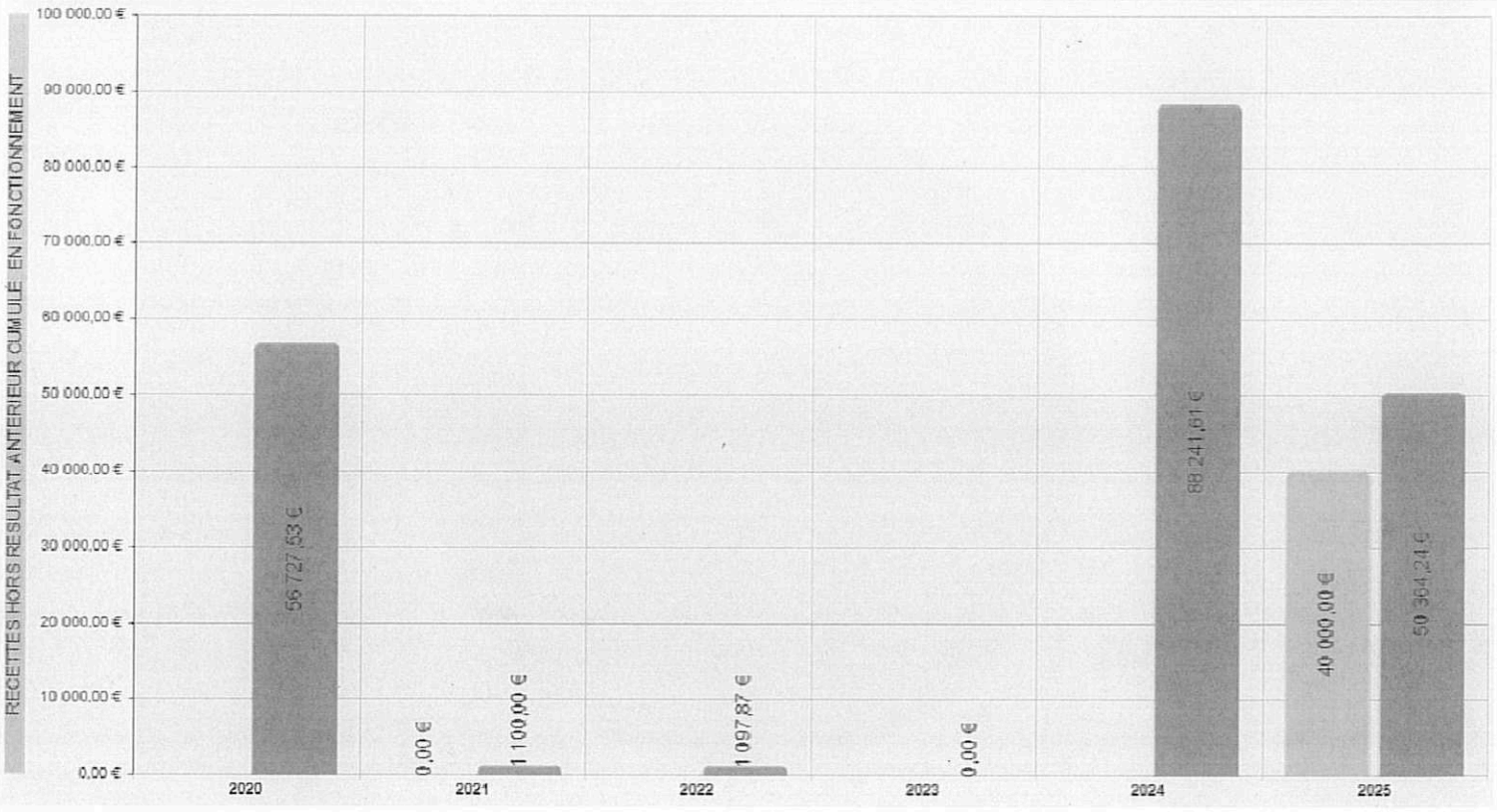
- Chaufferie de l'Hôpital de Lannion
- Chaufferie de la Roche Jaudy
- Chaufferie de Loguivy
- Chaufferie de Ploumilliau
- Chaufferie de Monge
- Chaufferie de Trestel
- Chaufferie Minihy-Tréguier

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Budget 13-RESEAUX DE CHALEUR :
RECETTES en FONCTIONNEMENT au chapitre 75-Autres produits de gestion courante, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



Budget 13-RESEAUX DE CHALEUR :
RECETTES en FONCTIONNEMENT au chapitre 77-Produits exceptionnels, hors crédits d'équilibre
Budgété (en clair), réalisé (en foncé)



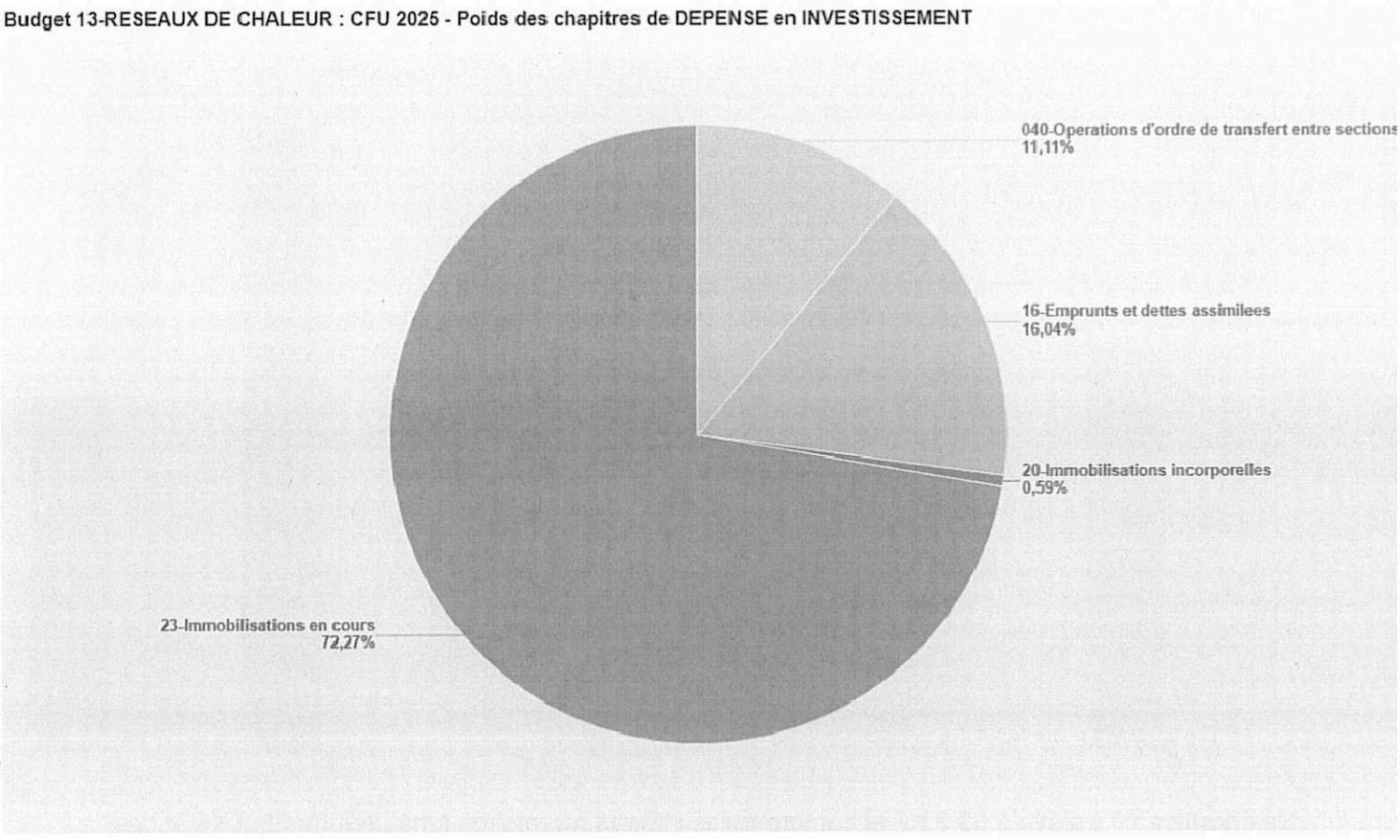
Le chapitre 77 s'élève à 50,3 K€ et comprend les intérêts moratoires à hauteur de 25,2 K€ et des régularisations de charges constatées d'avance à hauteur de 24,5 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.9.2 Section d'investissement

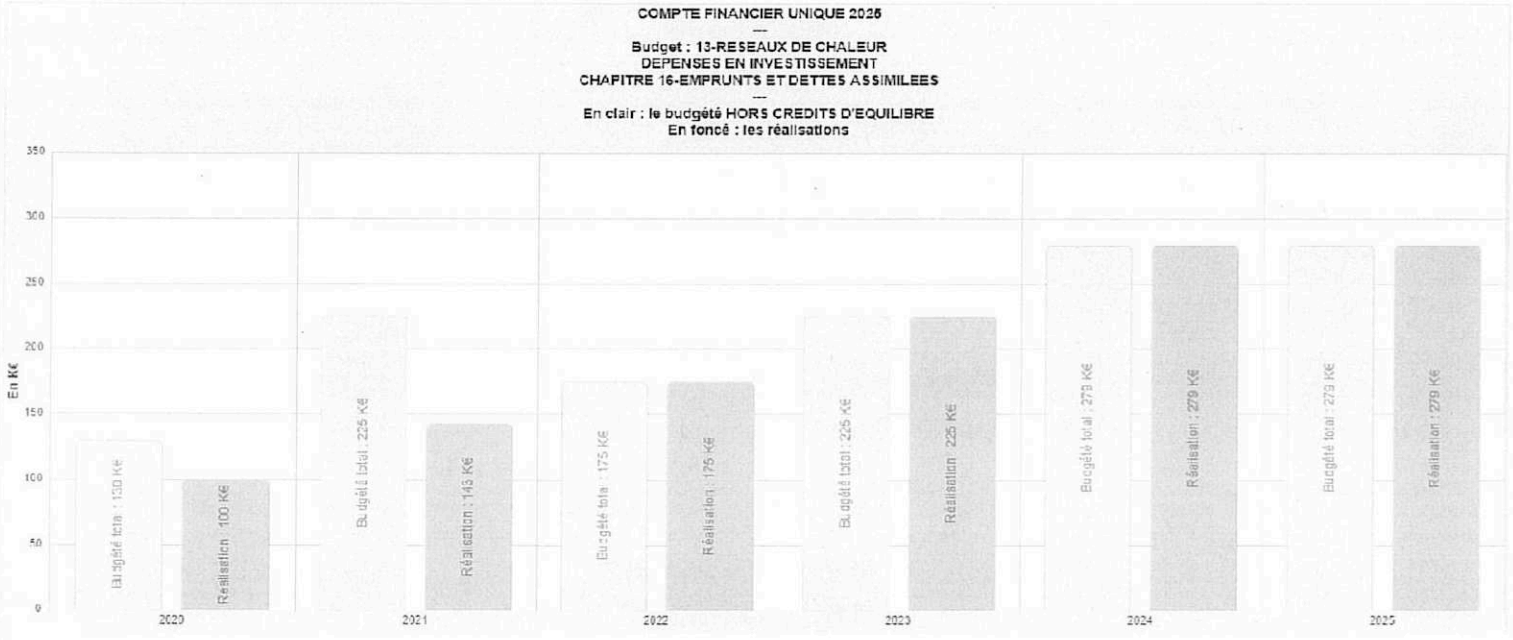
		COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 Budget : 13-RESEAUX DE CHALEUR	Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT		001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE			1 439 827,24 €		1 190 826,87 €				
		040-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	37 141,01 €	89 691,03 €	153 530,00 €	97 674,01 €	256 800,00 €	193 156,00 €	75,20%	+127 441,97 €	+104,47%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES			39 000,00 €	39 000,00 €				-39 000,00 €	-100,00%
	DEPENSE	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	175 000,00 €	225 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	0,00 €	10 372,00 €	57 600,00 €	30 550,00 €	40 192,50 €	10 192,50 €	25,30%	-20 357,50 €	-66,64%
		21-IMMOB. CORPORELLES	1 738,00 €	1 475,75 €	154 720,00 €	76 436,50 €	64 000,00 €	0,00 €	0,00%	-76 436,50 €	-100,00%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	3 080 955,72 €	2 767 773,93 €	3 454 629,49 €	1 214 325,62 €	2 836 785,95 €	1 256 861,35 €	44,31%	+42 535,73 €	+3,50%
		DEPENSE	3 289 832,72 €	3 093 721,71 €	4 593 256,73 €	1 731 986,12 €	4 567 405,32 €	1 739 209,85 €	37,26%	+7 223,73 €	+0,42%
	RECETTE	021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			632 920,56 €		533 400,00 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	187 593,21 €	271 461,00 €	423 300,00 €	400 650,72 €	260 900,00 €	301 004,37 €	99,29%	-99 552,35 €	-9,02%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES			39 000,00 €	39 000,00 €				-39 000,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					781 657,83 €	781 657,83 €	100,00%	+781 657,83 €	
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	660 565,10 €	910 126,60 €	2 210 738,20 €	1 541 360,03 €	1 277 038,20 €	513 531,08 €	40,22%	-1 027 779,01 €	-66,68%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 000 000,00 €	1 350 000,00 €	1 227 307,87 €		1 011 409,29 €	1 200 000,00 €	74,47%	+1 200 000,00 €	
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	302,00 €	70 447,58 €				2 306,43 €		+2 306,43 €	
		RECETTE	1 848 448,30 €	2 602 035,18 €	4 533 256,73 €	1 981 010,75 €	4 567 405,32 €	2 858 849,71 €	61,26%	+877 838,96 €	-44,31%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-1 441 384,42 €	-491 686,53 €		249 030,37 €		1 119 639,86 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			493 211,71 €	248 173,71 €		1 439 867,24 €		-1 190 826,87 €			
RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT			-948 172,71 €	-1 439 857,24 €		-1 190 826,87 €		-71 187,01 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			302 473,93 €	173 823,79 €	1 056 220,56 €	275 423,87 €	1 037 300,00 €	812 840,22 €		-102 505,05 €	-10,07%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			175 000,00 €	225 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €		0,00 €	0,00%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			127 473,93 €	-51 176,21 €	777 220,56 €	-3 576,13 €	767 300,00 €	542 840,22 €		-102 505,05 €	-90,93%

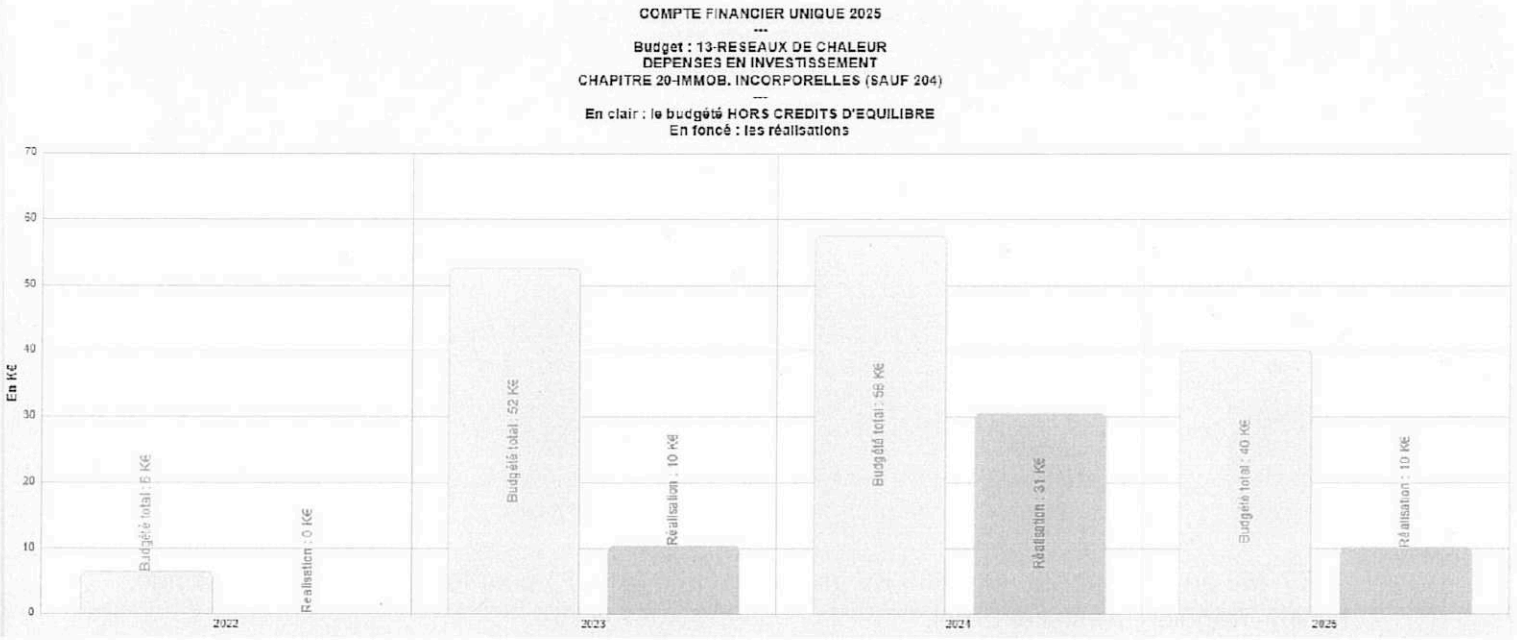
2.9.2.1 Les dépenses d'investissement



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

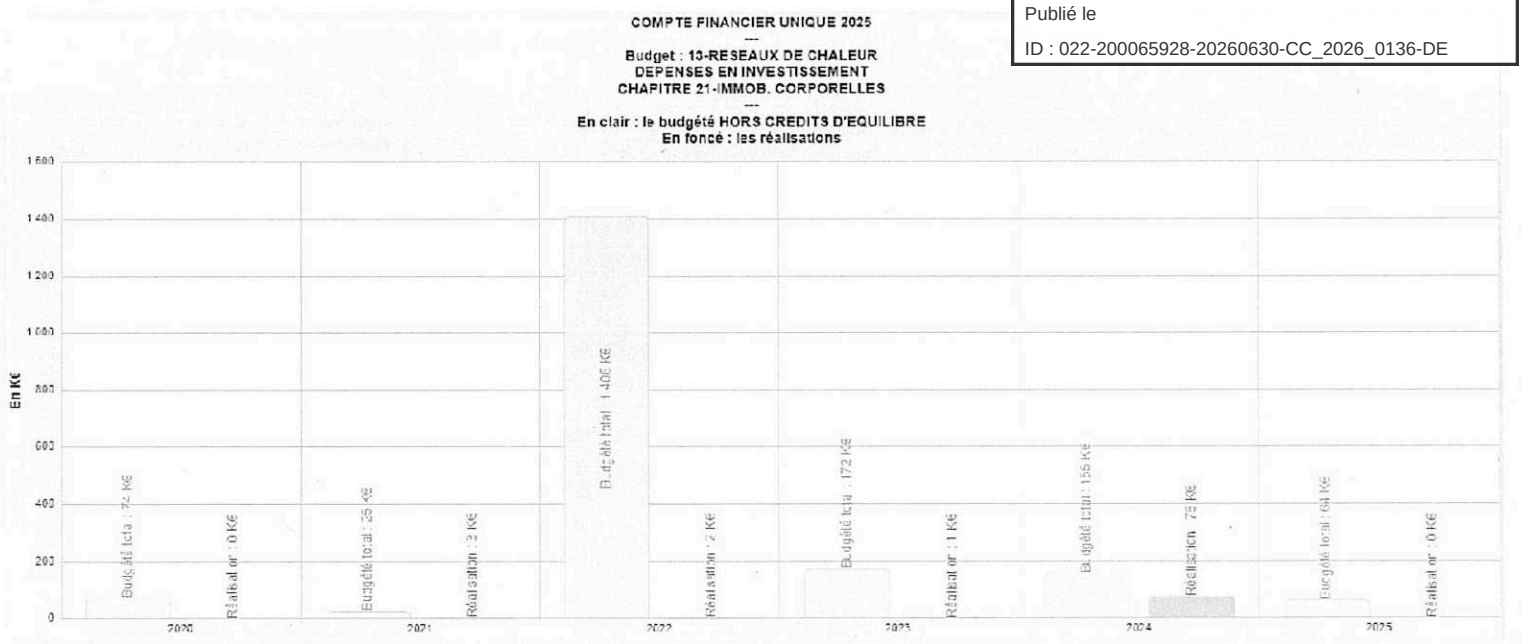
Le total des dépenses d'investissement s'élève à 1,739 M€ et re[illegible] CFU 2024 (+0,42%) et sont répartis comme suit :

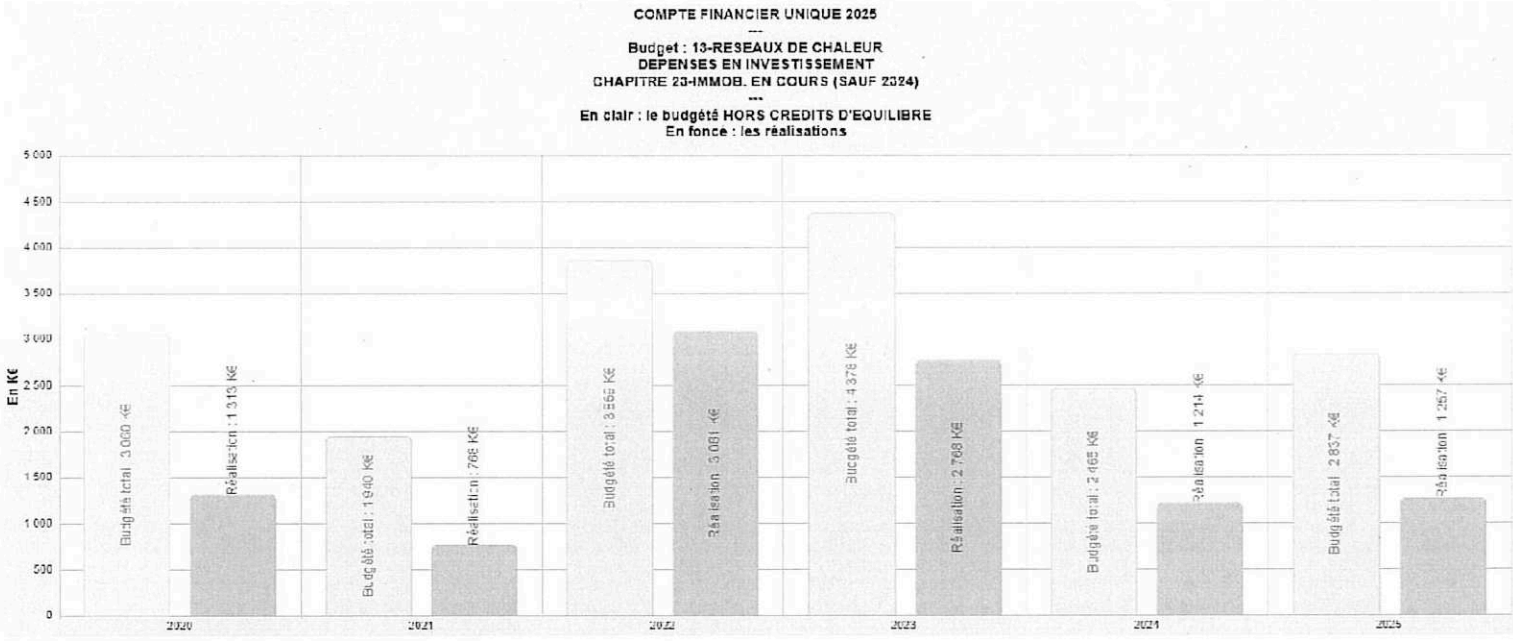




Les études **(chapitre 20)** s'élèvent pour 2025 à 10 K€ et concerne des études de faisabilité pour la chaufferie de Penvenan et pour la chaufferie de Pleubian.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

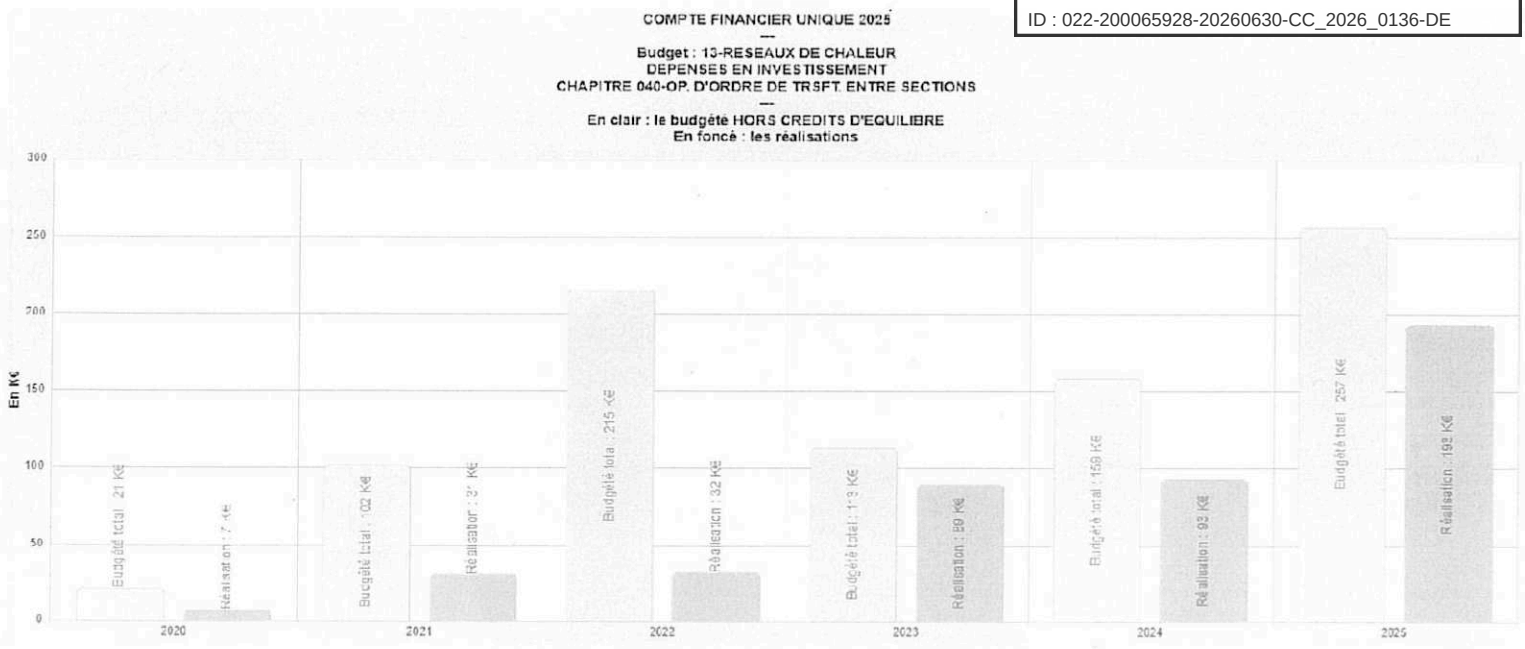




1,257 M€ au chapitre 23 dont 885 K€ en programme (APCP) pour les chaufferies de Monge, Minihy-Tréguier, Trestel et Erhel.

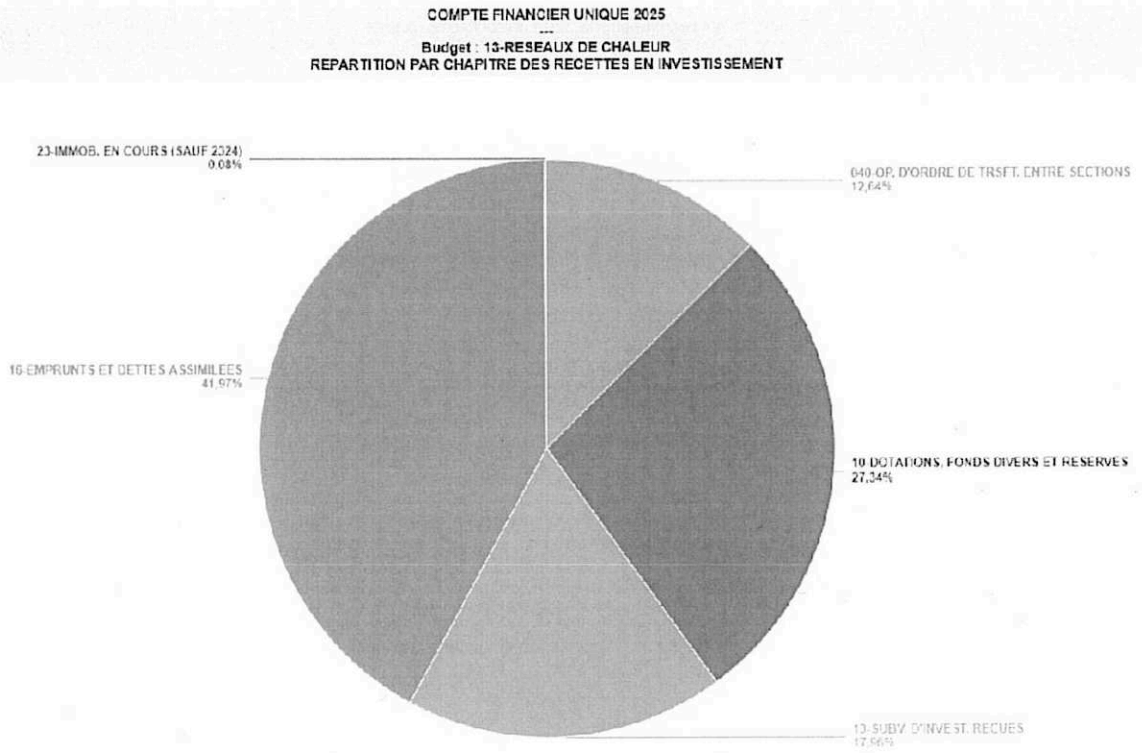
APCP au budget 13-RESEAUX DE CHALEUR : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23) depuis l'ouverture de l'AP Programme par site/équipement	Réalisation 2018	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025	Total réalisé sur la durée
CHAUDIERE BOIS TREGUIER MINIHY-TREGUIER	15 000,00 €	27 310,16 €	73 694,00 €	49 207,07 €	1 376 034,80 €	2 311 062,02 €	865 298,74 €	3 530,96 €	4 721 127,75 €
CHAUDIERE BOIS MONGE IUT CROUS	43 485,64 €	607 365,58 €	988 379,17 €	229 146,40 €	59 214,71 €	20 773,11 €	10 690,43 €	1 114,13 €	1 959 169,17 €
CHAUDIERE BOIS TRESTEL			1 992,55 €	5 997,08 €	1 151 057,25 €	205 367,87 €	58 924,63 €	32 764,07 €	1 454 103,43 €
CHAUFFERIE BOIS ERHEL1							125 041,14 €	848 117,46 €	973 158,60 €
Total réalisé par exercice	58 485,64 €	634 675,74 €	1 062 065,72 €	284 350,53 €	2 586 306,76 €	2 537 193,00 €	1 057 954,94 €	885 526,62 €	9 106 559,95 €

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

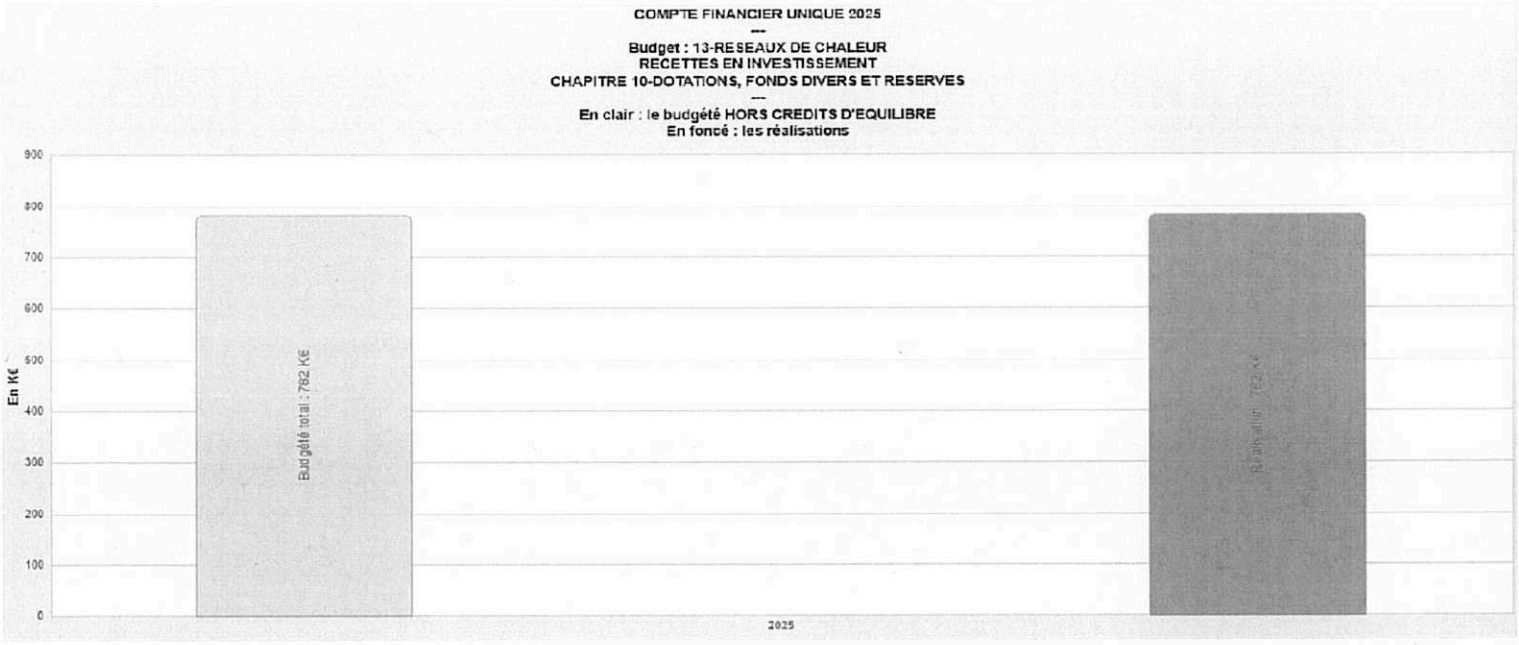


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

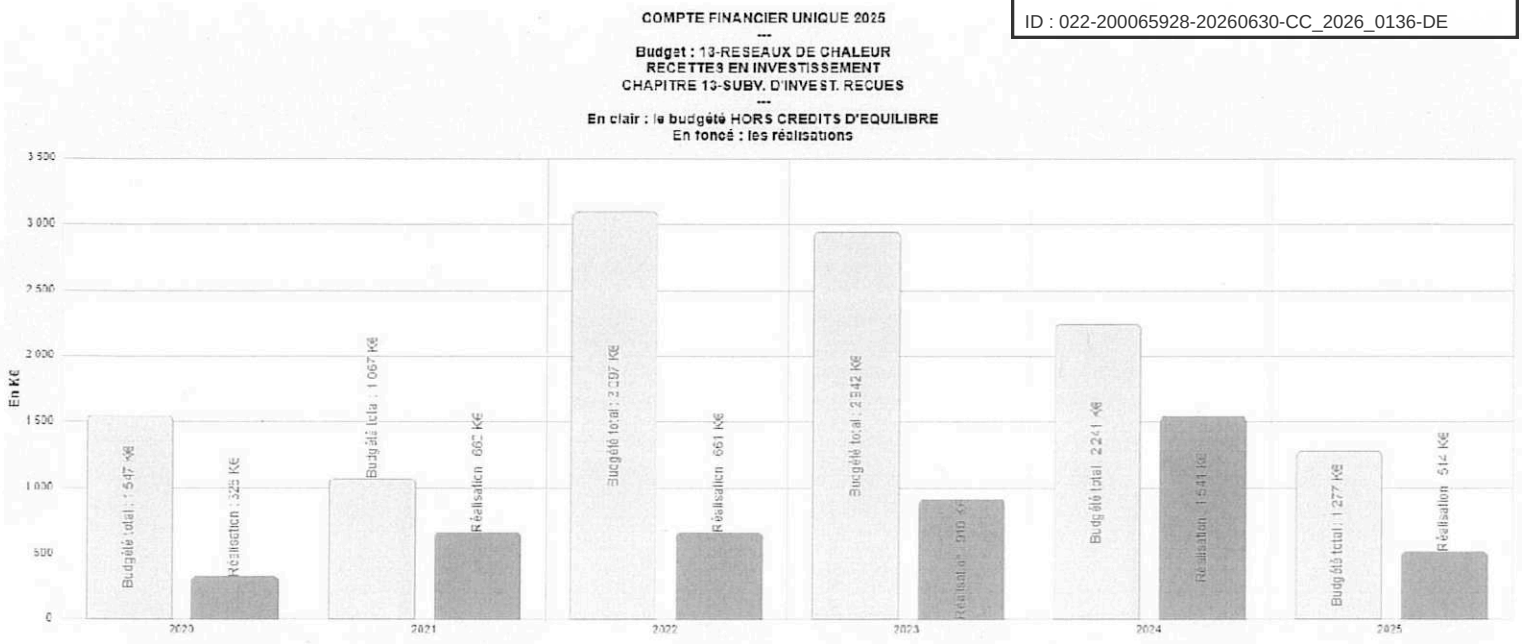
2.9.2.2 Les recettes d'investissement



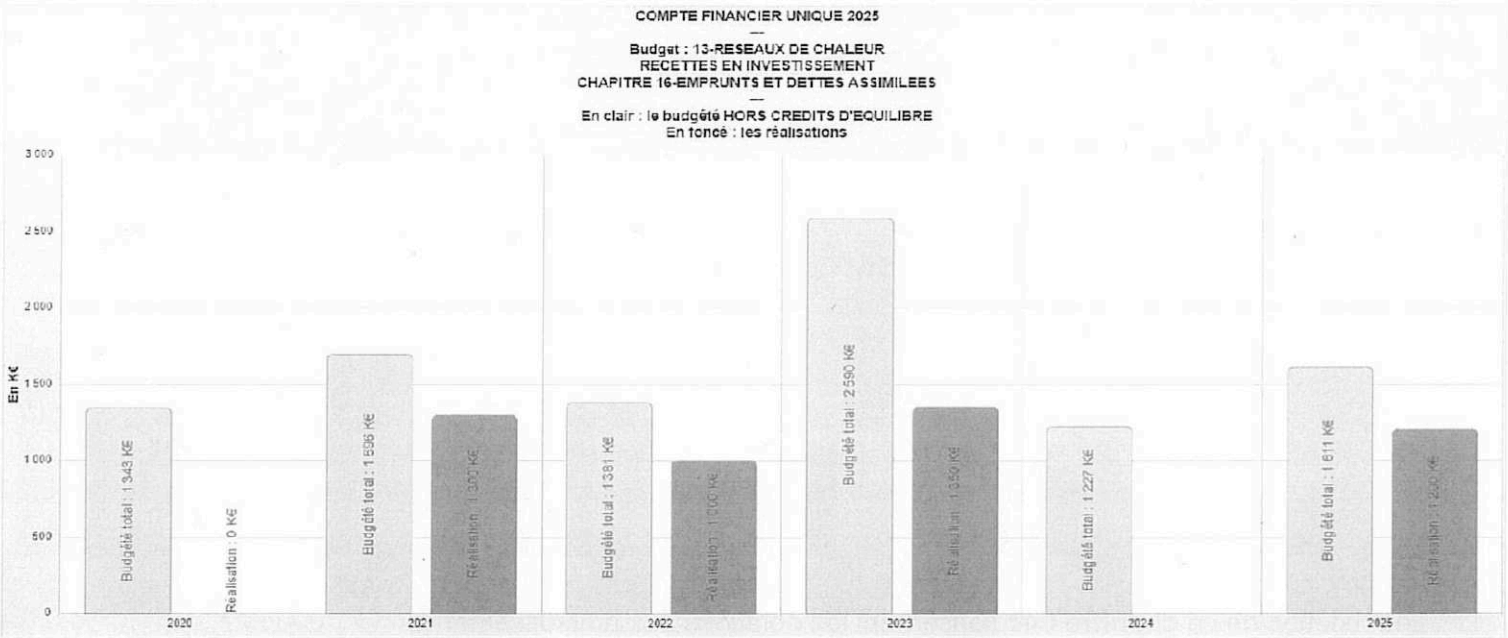
Le total des recettes d'investissement s'élève à 2,858 M€.



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



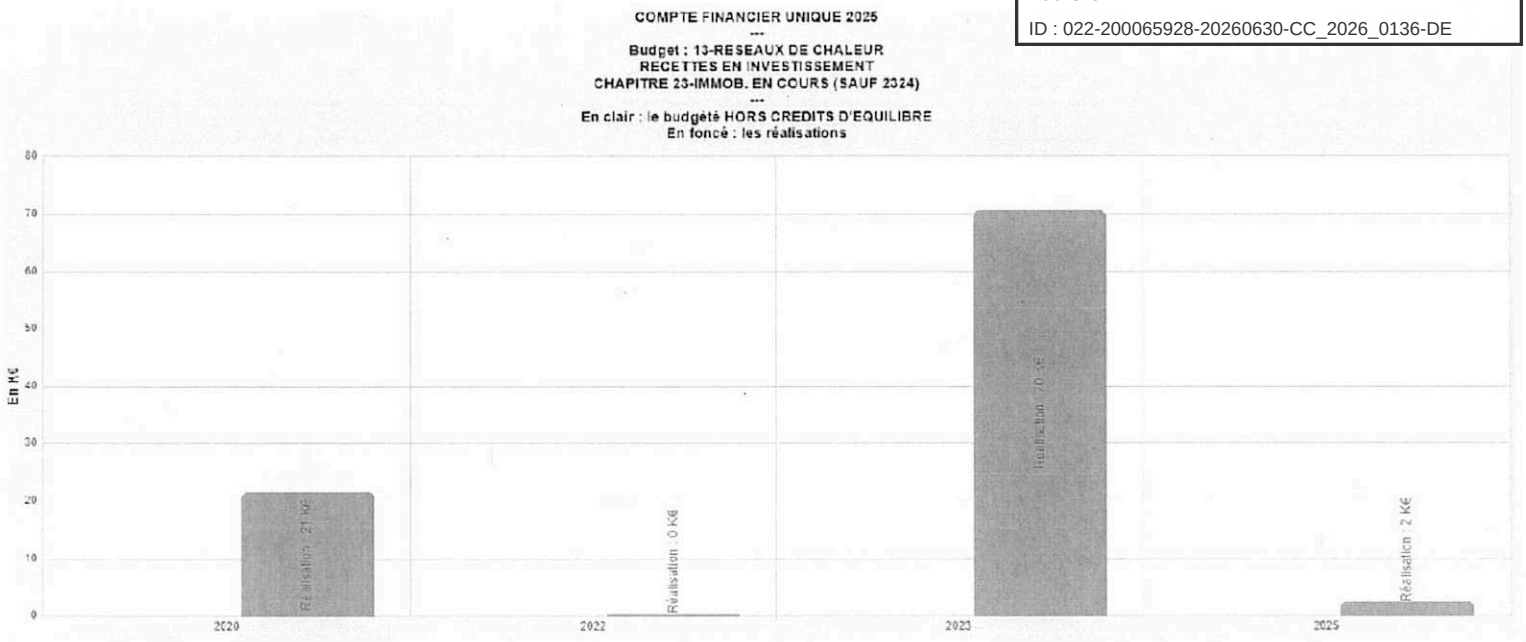
Les recettes d'investissement au **chapitre 13** proviennent de subventions du Fonds Chaleur pour 513 K€.



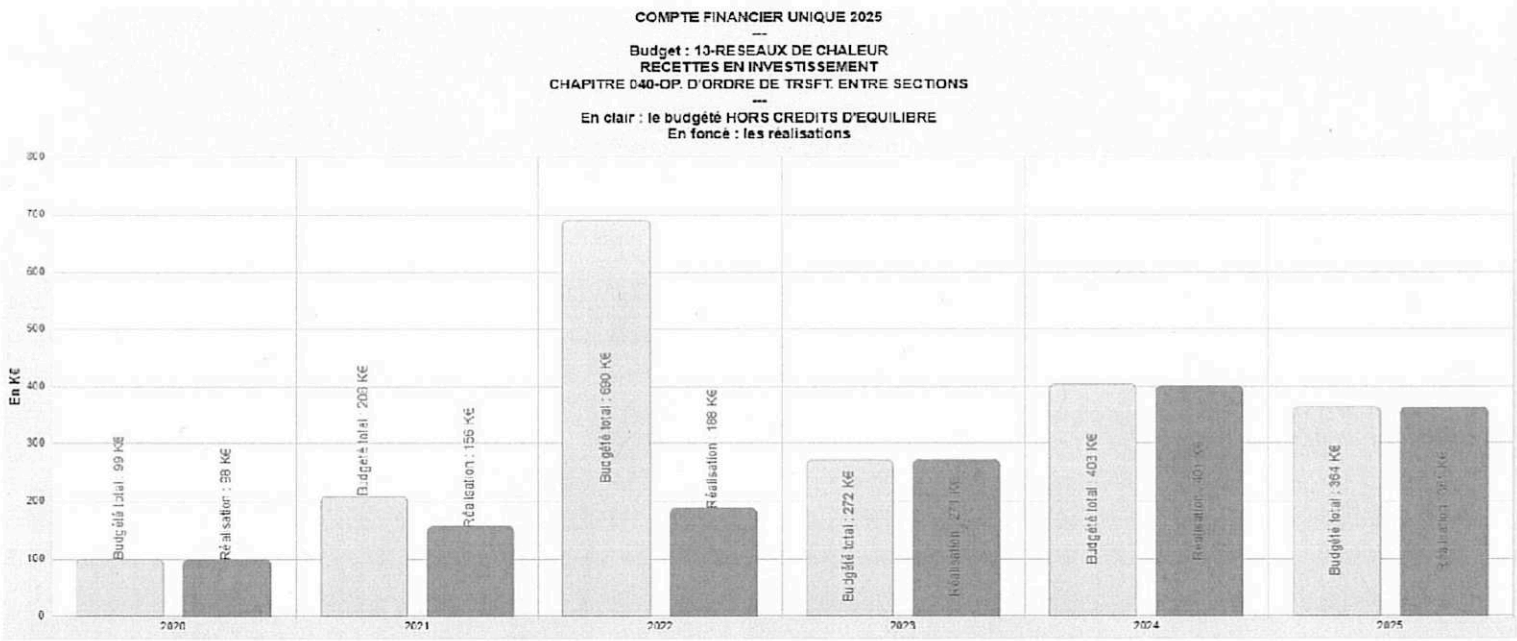
Un nouvel emprunt à hauteur de 1,2 M€ a été contracté en 2025.

L'encours de la dette du budget Réseaux de chaleur augmente de 921 K€ en 2025 pour atteindre 5,752 M€ au 31/12/2025.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



La recette au **chapitre 23** concerne une révision négative suite à un Décompte Général et Définitif (DGD) pour la chaufferie de Monge.



Les recettes de ce **chapitre 040** concernent les dotations aux amortissements.

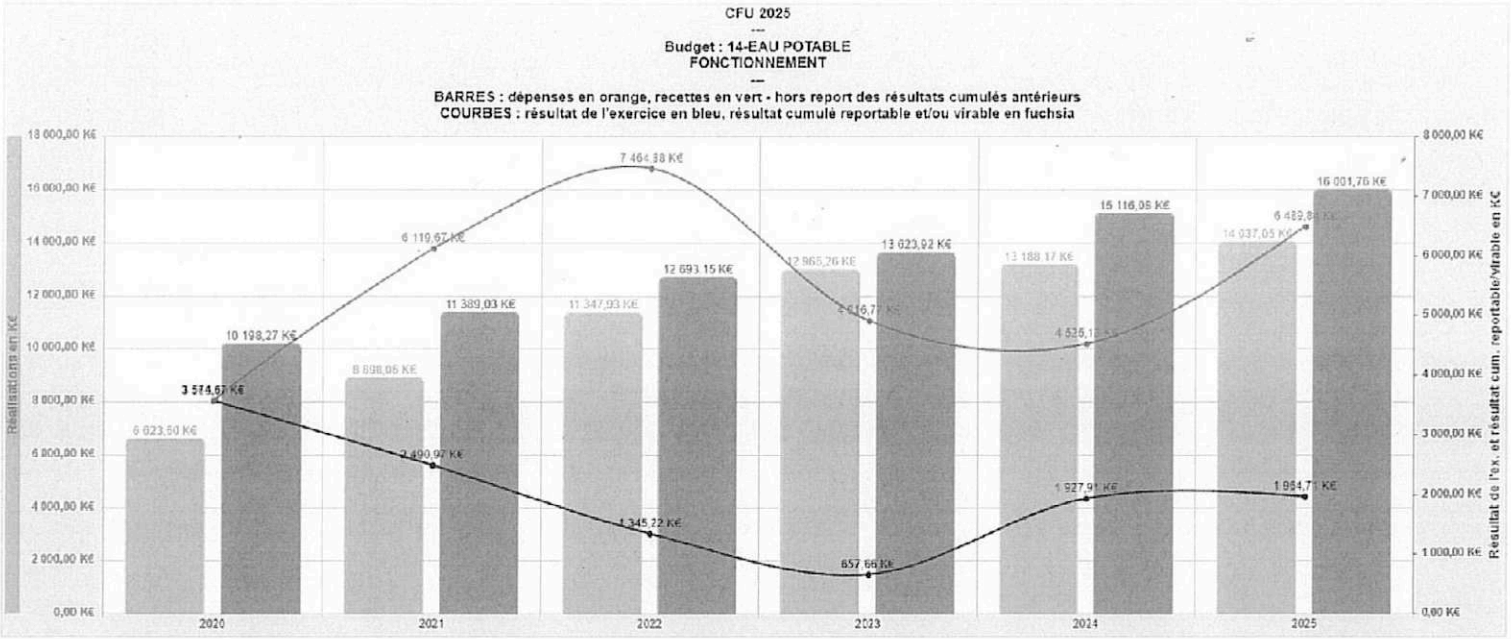
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.10 BUDGET EAU POTABLE

Le budget « Eau Potable » de Lannion-Trégor Communauté est soumis à la nomenclature M49.

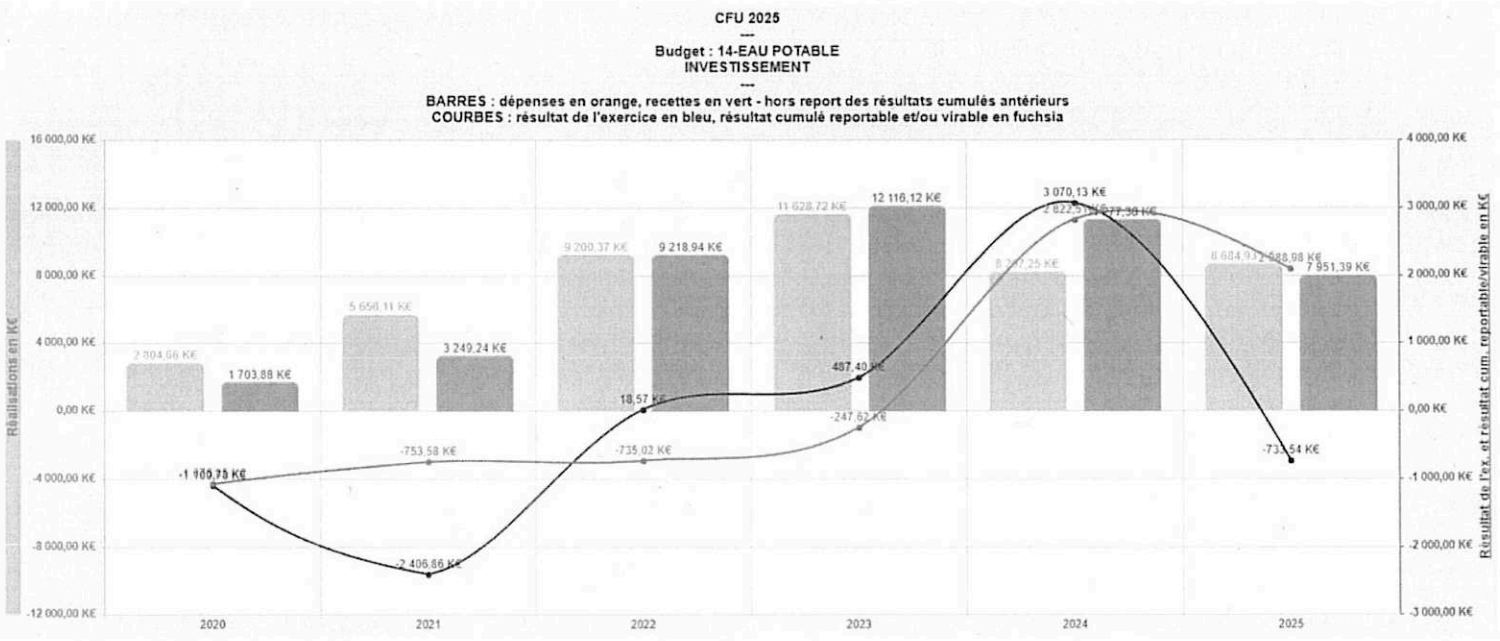
Il s'agit d'un budget assujetti à la TVA.

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 — Budget : 14-EAU POTABLE		Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation 2025	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	11 347 931,84 €	12 966 257,77 €	17 971 470,96 €	13 188 172,53 €	20 535 130,57 €	14 037 054,19 €	68,36%	+848 881,65 €	+6,44%
	RECETTE	12 693 147,68 €	13 623 922,05 €	17 971 470,96 €	15 116 082,14 €	20 535 130,57 €	16 001 764,29 €	77,92%	+885 682,15 €	+5,86%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		1 345 215,84 €	657 664,28 €	0,00 €	1 927 909,61 €	0,00 €	1 964 710,10 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT		4 259 102,37 €	4 259 102,37 €		2 597 220,96 €		4 525 130,57 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT		7 464 004,07 €	4 916 766,65 €		4 525 130,57 €		6 489 840,67 €			
INVESTISSEMENT	DEPENSE	9 200 370,33 €	11 628 717,65 €	18 211 557,84 €	8 207 251,06 €	15 740 693,12 €	8 634 925,32 €	55,17%	+427 674,26 €	+5,62%
	RECETTE	9 216 935,93 €	12 116 118,51 €	18 211 557,84 €	11 277 382,72 €	15 740 693,12 €	7 951 389,77 €	50,51%	-3 325 992,95 €	-29,49%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT		16 565,60 €	487 400,86 €	0,00 €	3 070 131,66 €	0,00 €	-730 535,55 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT		-735 015,14 €	-735 015,14 €		-247 618,18 €		2 822 513,48 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER		-735 015,14 €	-247 618,18 €		2 822 513,48 €		2 088 977,93 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE		4 534 009,98 €	3 964 655,60 €	6 370 220,96 €	5 704 305,72 €	7 364 023,38 €	5 757 358,55 €		+53 052,83 €	+0,93%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE		871 616,21 €	954 621,18 €	1 091 000,00 €	1 088 168,80 €	1 220 000,00 €	1 219 231,26 €		+131 062,46 €	+12,04%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES		3 662 393,77 €	3 010 034,42 €	5 279 220,96 €	4 616 136,92 €	6 144 023,38 €	4 538 127,29 €		-78 009,63 €	-1,69%



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Le résultat d'exploitation est un excédent de 1 964 710,10 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 002) de +4 525 130,57 €, le solde à reporter est un excédent de 6 486 840,67 €.



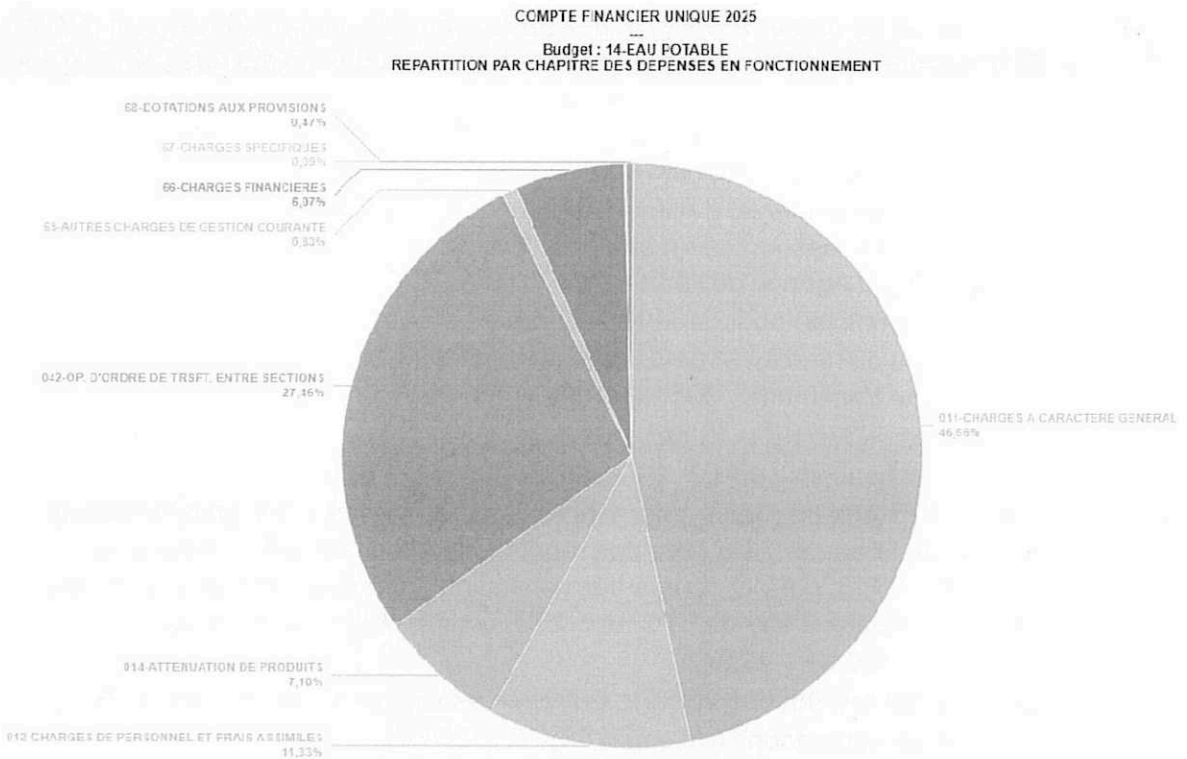
Le résultat d'investissement est un déficit de 733 535,55 €. Compte tenu du report des résultats précédents (chapitre 001) de + 2 822 513,48 €, le solde à reporter est un excédent d'investissement de 2 088 977,93 €.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.10.1 Section d'exploitation

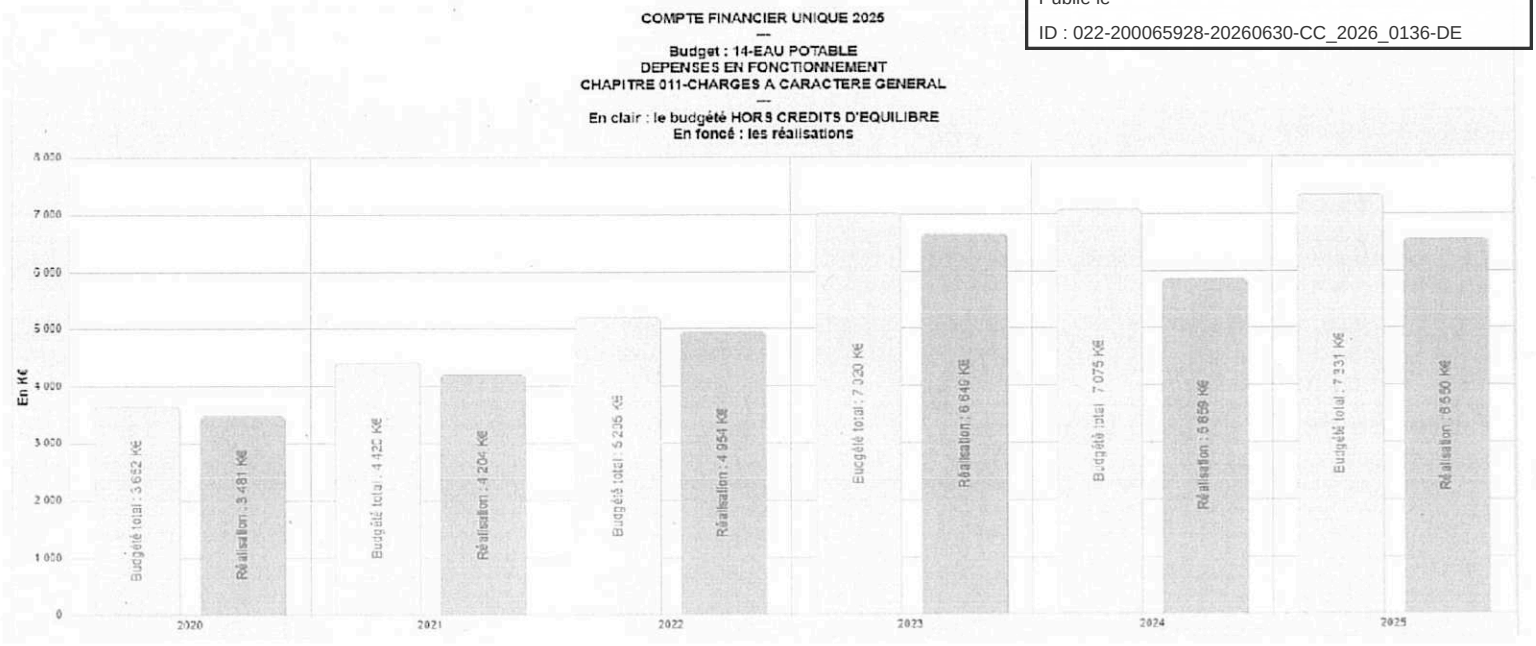
Collectivité : 1 LANNION TREGOR COMMUNAUTE Budget : 14-1 AU POTABLE Section : FONCTIONNEMENT		2022			2023			2024			2025		
		Realise	Evolution d'un ex. a l'autre en €	Evolution d'un ex. a l'autre en %	Realise	Evolution d'un ex. a l'autre en €	Evolution d'un ex. a l'autre en %	Realise	Evolution d'un ex. a l'autre en €	Evolution d'un ex. a l'autre en %	Realise	Evolution d'un ex. a l'autre en €	Evolution d'un ex. a l'autre en %
DEPENSE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE												
	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 903 984,27 €			6 018 932,71 €	+1 054 948,44 €	+21,51%	5 928 716,33 €	-790 105,90 €	-11,00%	6 219 851,60 €	+291 102,27 €	+11,00%
	012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 385 520,21 €			1 100 [illegible] 56 €	+14 090,35 €	+1,00%	1 001 790,11 €	+101 200,05 €	+7,24%	1 390 690,81 €	+60 905,10 €	+5,92%
	014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	871 937,37 €			338 [illegible] 82 €	+16 081,15 €	+1,90%	575 251,69 €	-13 263,63 €	-1,16%	996 233,68 €	+121 013,99 €	+13,83%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 271 [illegible] 93 €			3 [illegible] 231,21 €	+10 [illegible] 29 €	+1,09%	3 [illegible] 05 €	+403 954,39 €	+14,70%	3 804 239,98 €	+92 404,30 €	+2,49%
	65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	20 035,93 €			25 [illegible] 03 €	+5 079,10 €	+25,35%	25 [illegible] 78 €	-0,25 €	0,00%	23 387,66 €	-1 726,62 €	-6,85%
	66-CHARGES FINANCIERES	361 333,31 €			538 832,53 €	+220 498,72 €	+62,11%	537 181,68 €	+310 642,45 €	+22,94%	351 531,99 €	-45 915,99 €	-5,12%
	67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	522 841,53 €			23 470,11 €	-430 171,42 €	-82,31%	237 221,13 €	+114 751,02 €	+124,10%	104 993,51 €	-102 201,62 €	-40,34%
	68-DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	15 400,44 €			46 [illegible] 80 €	+30 765,36 €	+100,79%	60 800,31 €	+14 640,01 €	+31,71%	66 080,36 €	+5 271,05 €	+8,67%
TOTAL DEPENSE EN FONCTIONNEMENT		11 347 931,04 €			12 966 257,77 €	+1 618 325,93 €	+14,26%	13 100 172,53 €	+221 914,76 €	+1,71%	14 037 954,19 €	+548 001,66 €	+6,44%
RECETTE	002-RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	6 [illegible] 669,34 €			4 429 102,37 €	-1 [illegible] 565,97 €	-30,40%	2 [illegible] 56 €	-1 [illegible] 41 €	-39,05%	4 525 130,57 €	[illegible] 906,87 €	+14,23%
	013-ATTENUATIONS DE CHARGES	5 [illegible] 10 €			10 [illegible] 58 €	[illegible] 48 €	+93,30%	3 [illegible] 59 €	-6 [illegible] 99 €	-65,30%	11 [illegible] 80 €	[illegible] 89 €	+221,39%
	042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 [illegible] 298,90 €			[illegible] 299,97 €	+30 [illegible] 09 €	-9,31%	[illegible] 99 [illegible] 33 €	-46 [illegible] 64 €	-4,10%	[illegible] 027,36 €	+7 [illegible] 03 €	+0,77%
	70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERV	11 417 707,10 €			12 417 511,50 €	+1 [illegible] 04,80 €	+8,75%	13 731 [illegible] 48 €	+1 [illegible] 957,98 €	+10,65%	14 [illegible] 3 [illegible] 05 €	[illegible] 593,37 €	+2,90%
	74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION							54 937,26 €	+54 937,26 €		2 [illegible] 5 €	-54 937,26 €	-100,00%
	75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	82 250,00 €			134 [illegible] 50 €	+51 [illegible] 50 €	+61,76%	170 [illegible] 75 €	+35 [illegible] 25 €	+26,61%	138 [illegible] 98 €	-31 [illegible] 79 €	-18,20%
	77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	129 291,38 €			38 833,00 €	-90 [illegible] 38 €	-69,95%	211 331,63 €	+172 [illegible] 63 €	+197,73%	705 833,93 €	+551 525,40 €	+202,42%
	78-REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				15 [illegible] 11 €	+15 [illegible] 11 €		10 [illegible] 80 €	+50 [illegible] 69 €	+199,79%	60 803,31 €	+14 [illegible] 51 €	+51,71%
TOTAL RECETTE EN FONCTIONNEMENT		18 812 316,72 €			17 333 021,12 €	-938 792,30 €	-4,91%	17 713 303,10 €	-169 721,22 €	-0,95%	20 526 891,66 €	+2 813 591,76 €	+15,88%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT		1 345 215,84 €			557 664,28 €			1 027 992,61 €			1 064 710,10 €		
REPORT DU RÉSULTAT ANTÉRIEUR CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		6 119 669,34 €			4 259 102,37 €			2 537 220,66 €			4 525 130,57 €		
NOUVEAU RÉSULTAT CUMULÉ EN FONCTIONNEMENT		7 464 884,90 €			4 816 766,65 €			4 565 [illegible] 57 €			5 589 840,67 €		

2.10.1.1 Les dépenses de fonctionnement



Le total des dépenses d'exploitation s'élève à 14,037 M€, soit une augmentation de 6.44% par rapport au Compte Financier Unique (CFU) 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

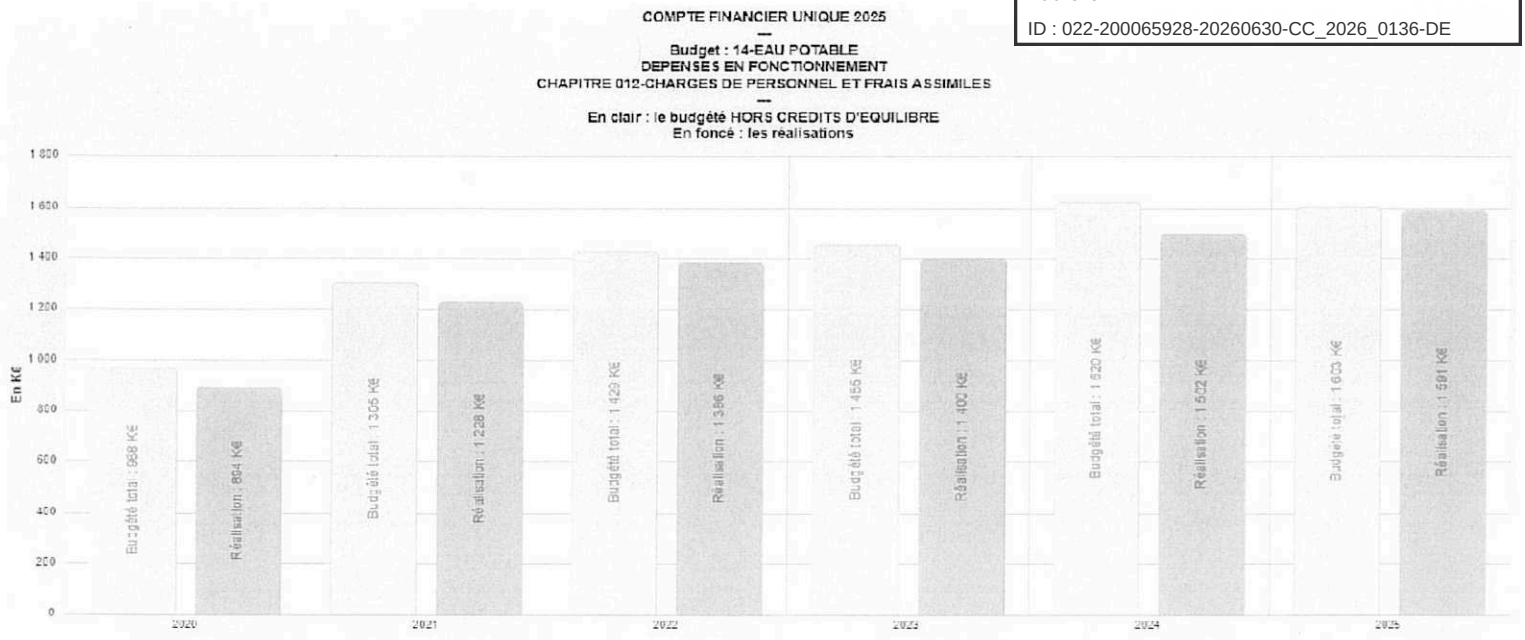


Le chapitre 011- Charges à caractère général- représentent 44,42% du total des charges d'exploitation du budget et s'élèvent à 6,549 M€ (+691 K€/ +11,80%)

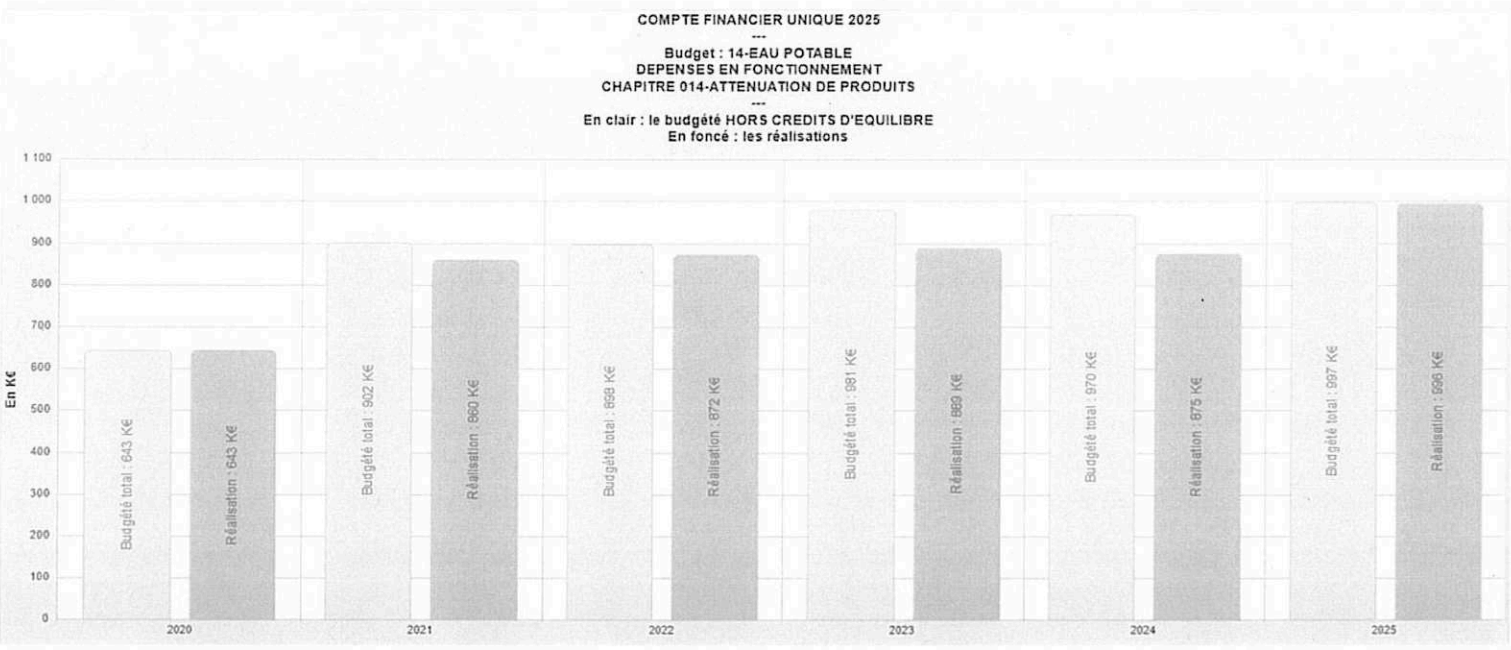
Les principales dépenses de ce chapitre sont :

- Remboursement de frais pour 2,6 M€ (+413 K€). Le remboursement des charges de personnel au budget Assainissement (1.61 M€) et au budget SPANC (8,9 K€), de remboursement des services supports au budget Assainissement (194K€), des frais de structure (239 K€) et des travaux au budget Assainissement (78 K€) et remboursement pour le transport et le traitement des boues des usines d'eau potable au budget Assainissement pour 2024 et 2025 (203,5 K€). Le remboursement des frais support au budget Principal s'élève à 286 K€.
- Redevances pour 847 K€ (+215 K€) dont redevance interconnexion au Syndicat Départemental d'Alimentation en Eau Potable (SDAEP) pour 494 K€ et redevances ressources en eau pour 275 K€ et redevance performance eau pour 77 K€ à l'Agence de l'eau.
- Fluides (électricité) pour 516 K€ (+19 K€).
- Fournitures d'entretien et petits équipements pour 357K€ (-93K€)
- Produits de traitement : 394 K€ (-18 K€)
- Achat d'eau : 375 K€ (+46 K€)
- Frais de cotisations (SIAEP, BVL) pour 308 K€ (+116 K€)
- Services extérieurs (6288) pour 199 K€ (-24 K€) dont 146 K€ pour la politique sociale de l'Eau, 25,7 K€ pour des régularisations de charges constatées d'avance, 23 K€ d'AMO pour la désinstallation des antennes radiophoniques sur les châteaux d'eau de LTC, et 5,2 K€ pour le nettoyage du linge.
- Analyses : 150 K€ (-23 K€)
- Sous-traitance : 96 K€ (-25 K€) : Entretien espace verts, informatique
- Entretien et réparations (réseaux) : 63 K€ (-21 K€)
- Études et recherches : 98 K€ (+15 K€)
- Location mobiliers : 58 K€ (-12K€)
- Maintenance (logiciels, copieurs, contrôles électrique réglementaires, matériel): 60 K€ (-3,2 K€)
- Frais d'affranchissements : 60 K€ (+16K€)
- Achat de compteurs : 30 K€ (stable)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



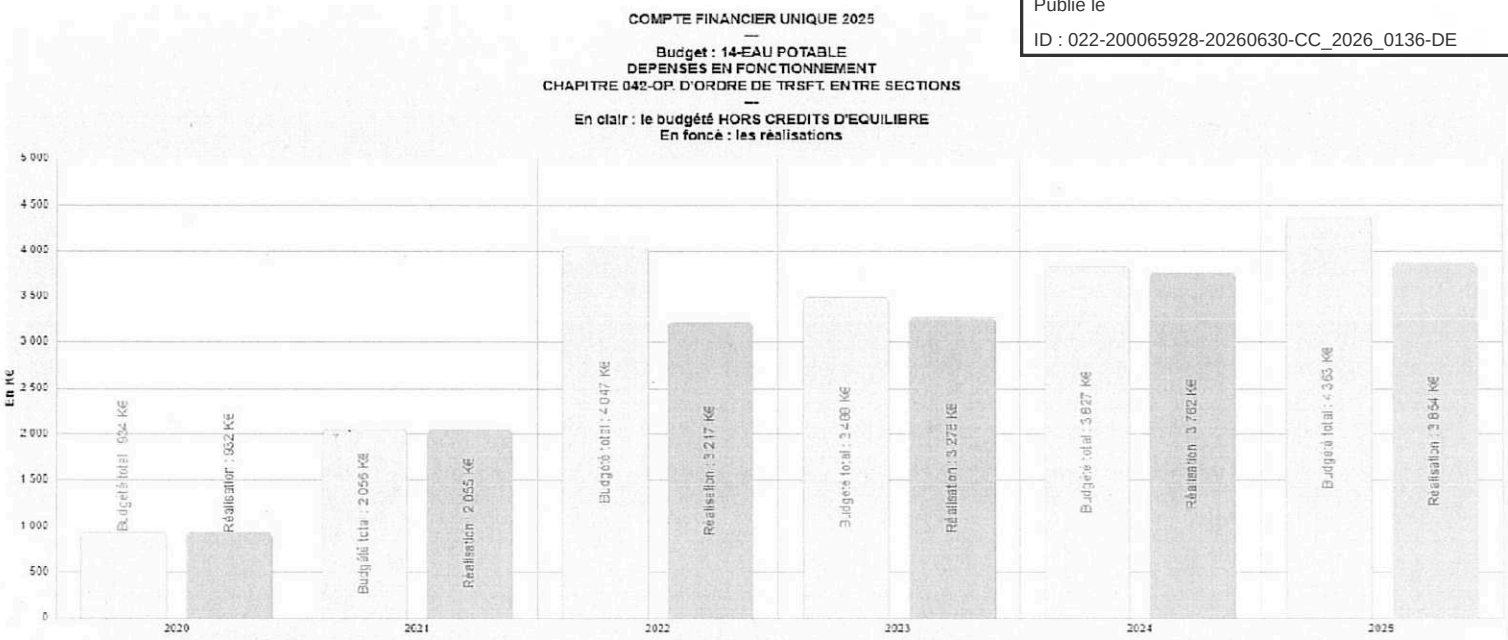
Les charges de personnel (chapitre 012) représentent 11,33% du total des charges d'exploitation et s'élèvent à 1,590 M€ (+5.92%).



Les atténuations de produits (chapitre 014) sont en augmentation (+13,83 %)

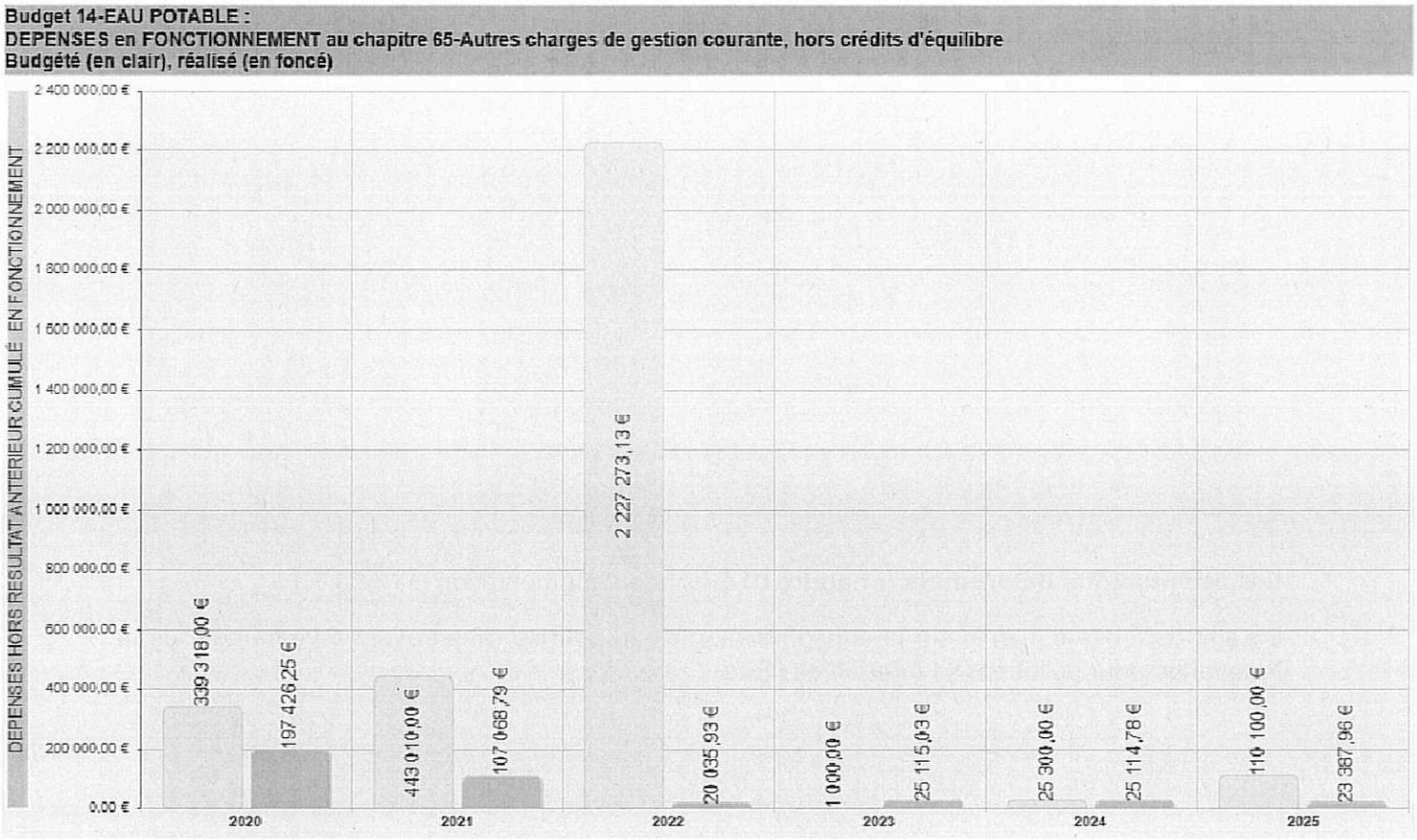
Il s'agit des reversements sur la consommation d'eau potable (auparavant reversement de la redevance pour pollution) à l'Agence de l'Eau.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Les opérations d'ordre de transfert entre sections (chapitre 042)

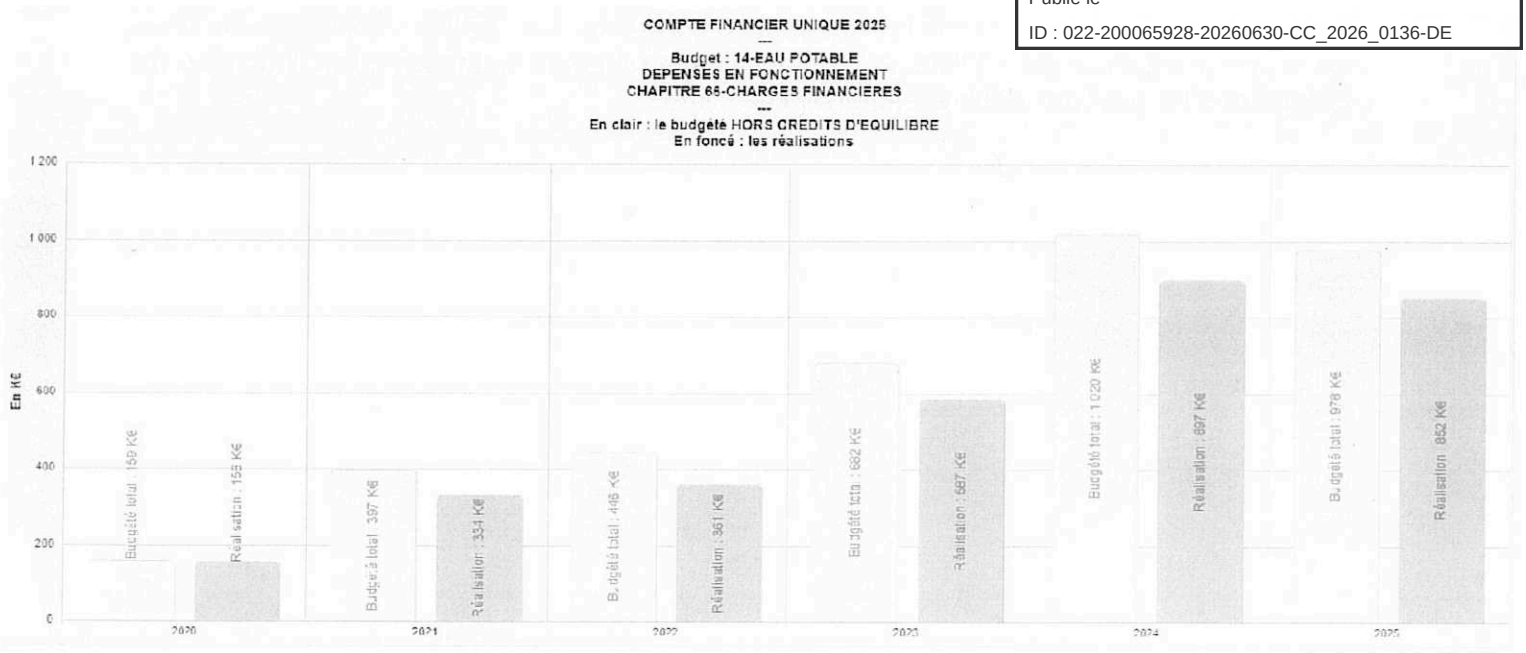
Il s'agit de dépenses d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la collectivité. La contrepartie de ces dépenses est enregistrée en recettes d'investissement (chapitre 040). Ce chapitre comprend les dotations aux amortissements.



Les autres charges de gestion courant (chapitre 65)

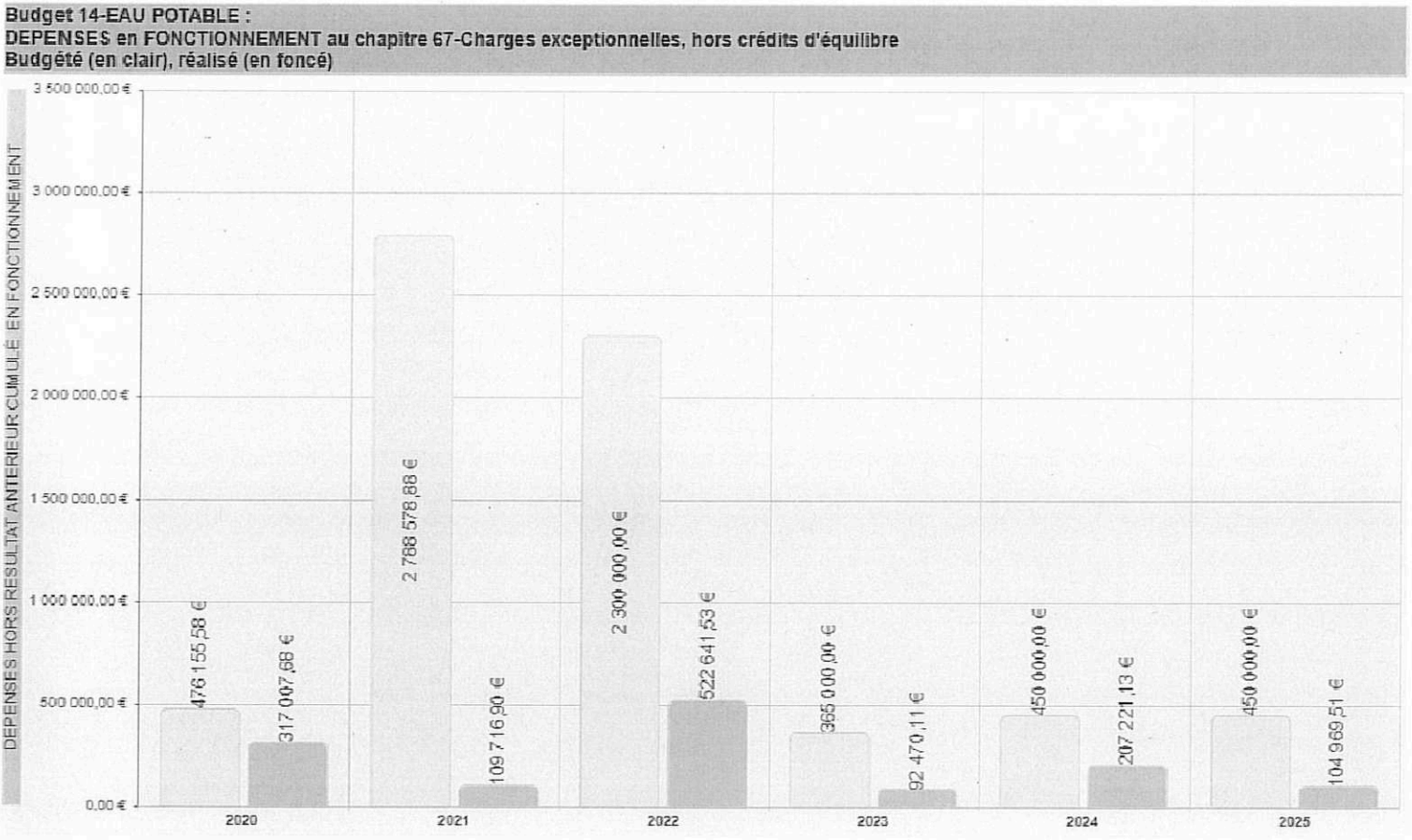
Ce chapitre enregistre les admissions en non-valeur (23 K€) ainsi que le arrondis des Prélèvements à la source. Elles sont stables par rapport à 2024.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Les charges financières (chapitre 66)

Ce chapitre comporte les intérêts d'emprunts et sont en diminution par rapport au CFU 2024 (-5,12%)

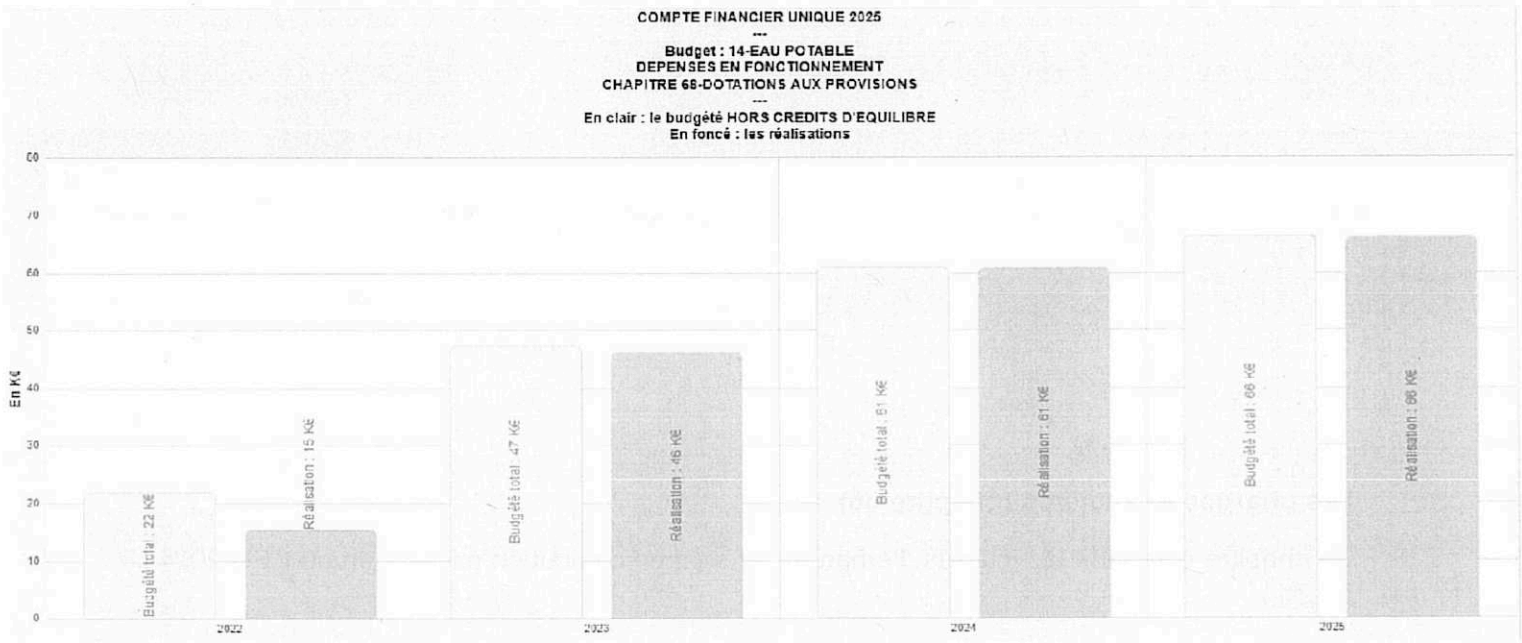


Les charges exceptionnelles (chapitre 67)

Ces charges s'élèvent à 105 K€ et sont en diminution de 49% par rapport au CFU 2024. Les dépenses exceptionnelles constatées en 2025 sont le remboursement au budget

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Assainissement pour la reconstitution de la régie d'avances pour 60 K€, l'annulation de titres sur exercice antérieur pour 11 K€, la régularisation de produits rattachés à tort à hauteur de 25,9 K€ et 8 K€ pour des remboursements à des tiers

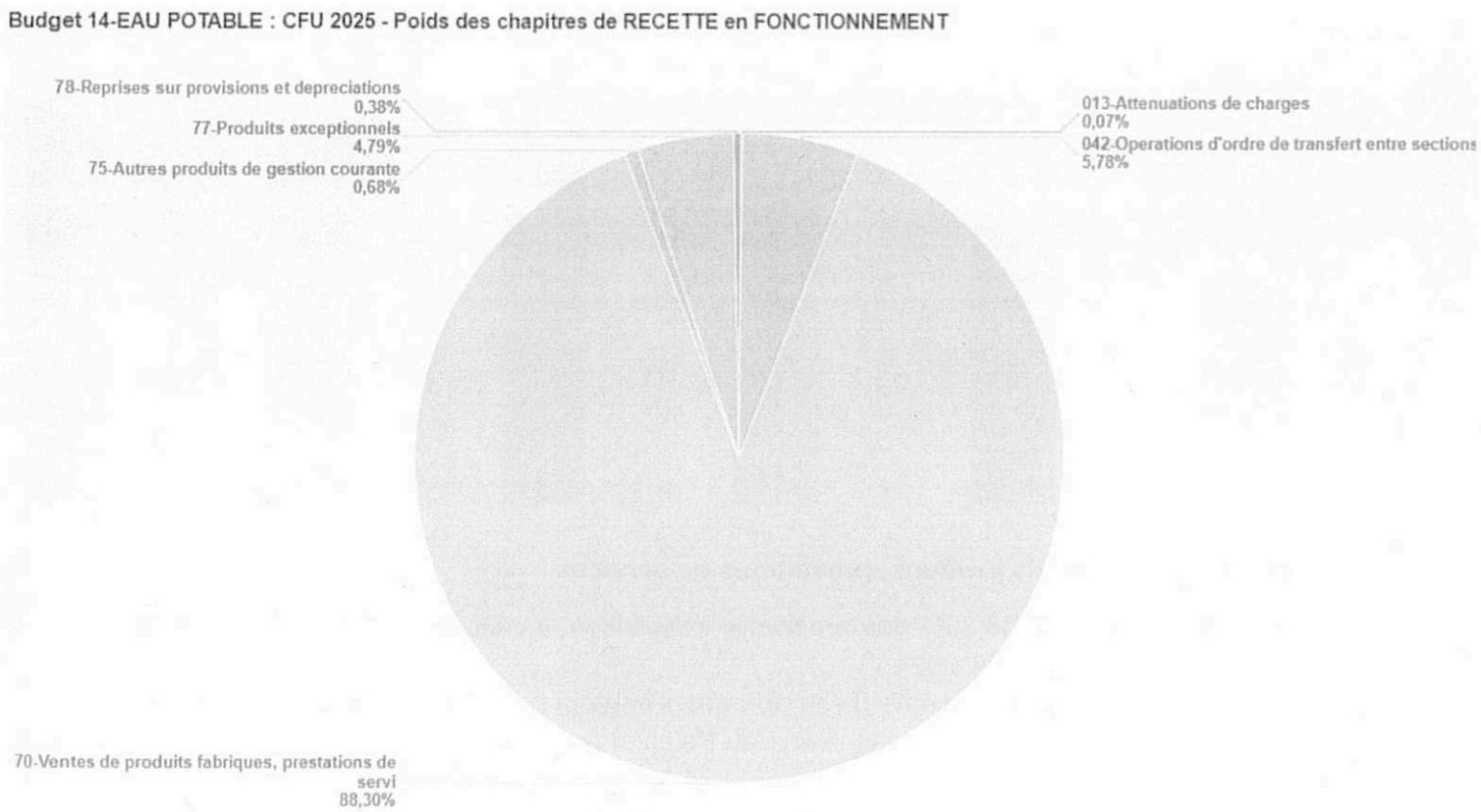


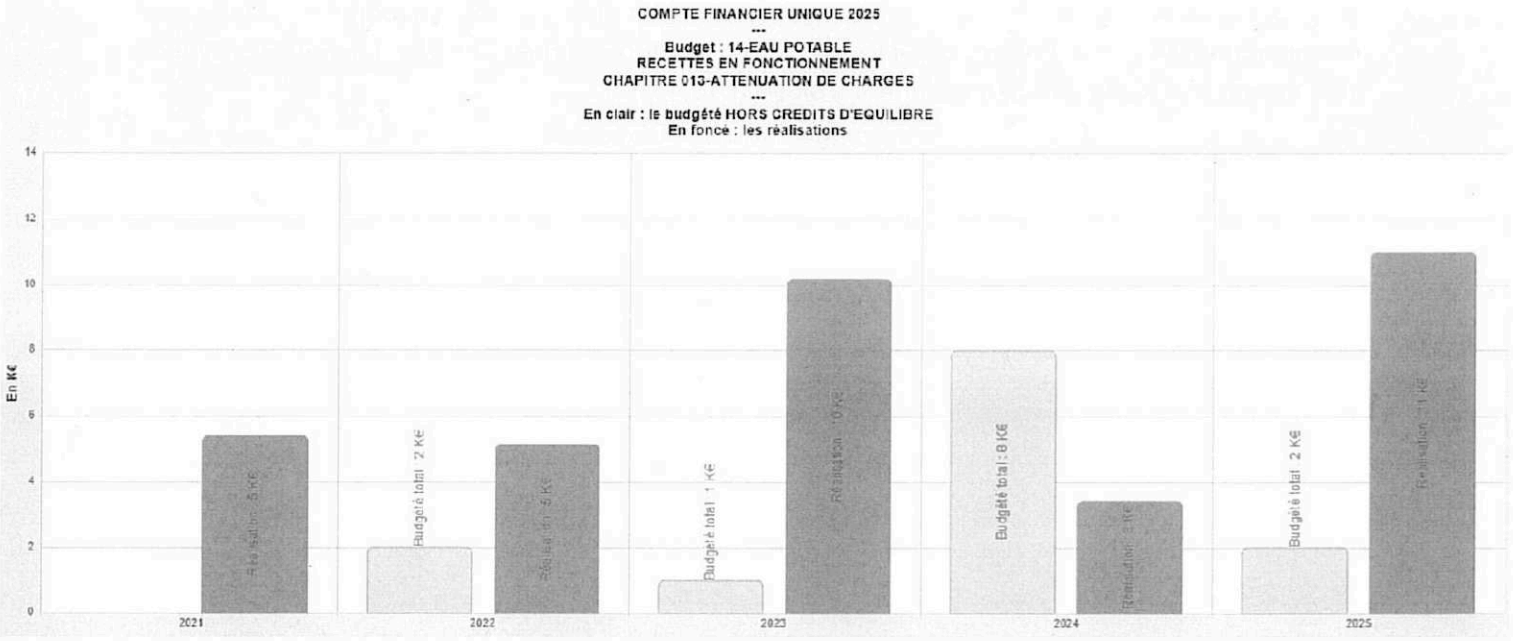
Les dotations aux dépréciations des actifs circulants (chapitre 68)

Ces charges s'élèvent à 66 K€ en 2025 et concernent les provisions pour des créances douteuses.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

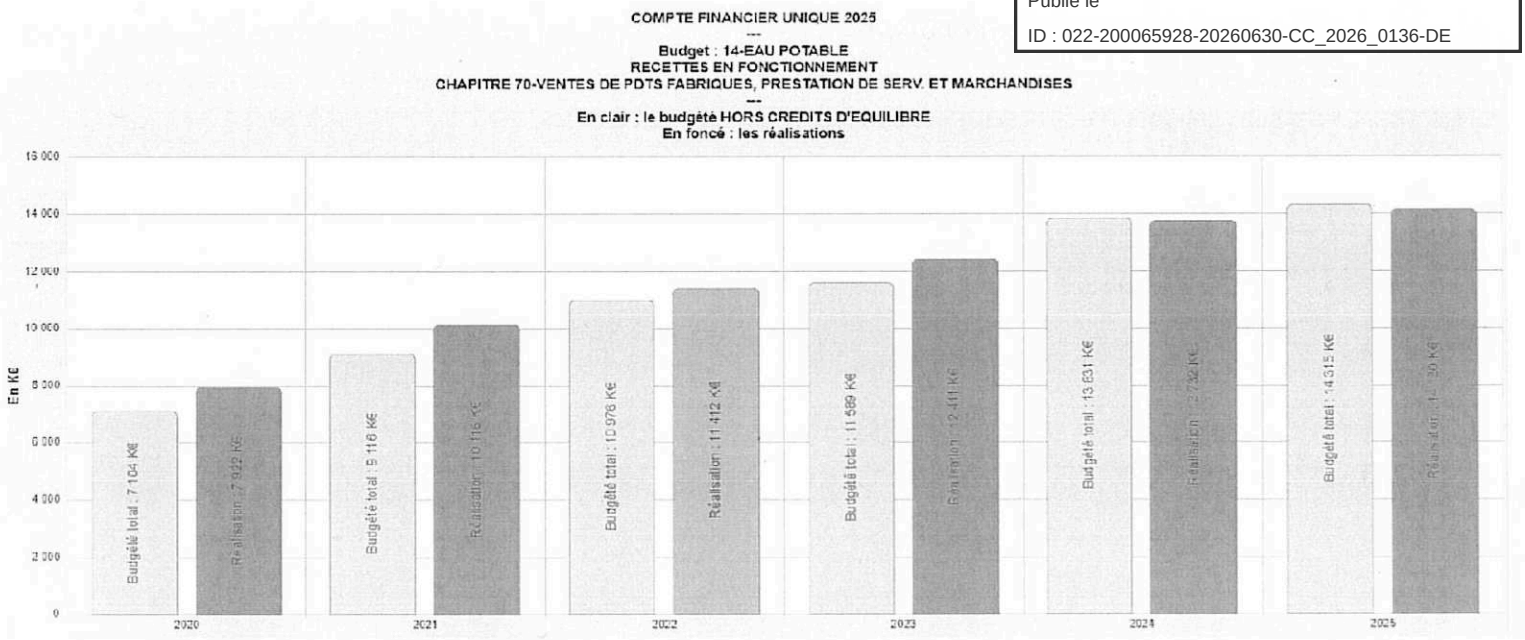
2.10.1.2 Les recettes d'exploitation





Le chapitre 013 regroupe les remboursements d'indemnités journalières et s'élèvent pour 2025 à 11 K€ (+7,5 K€/CFU 2024)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

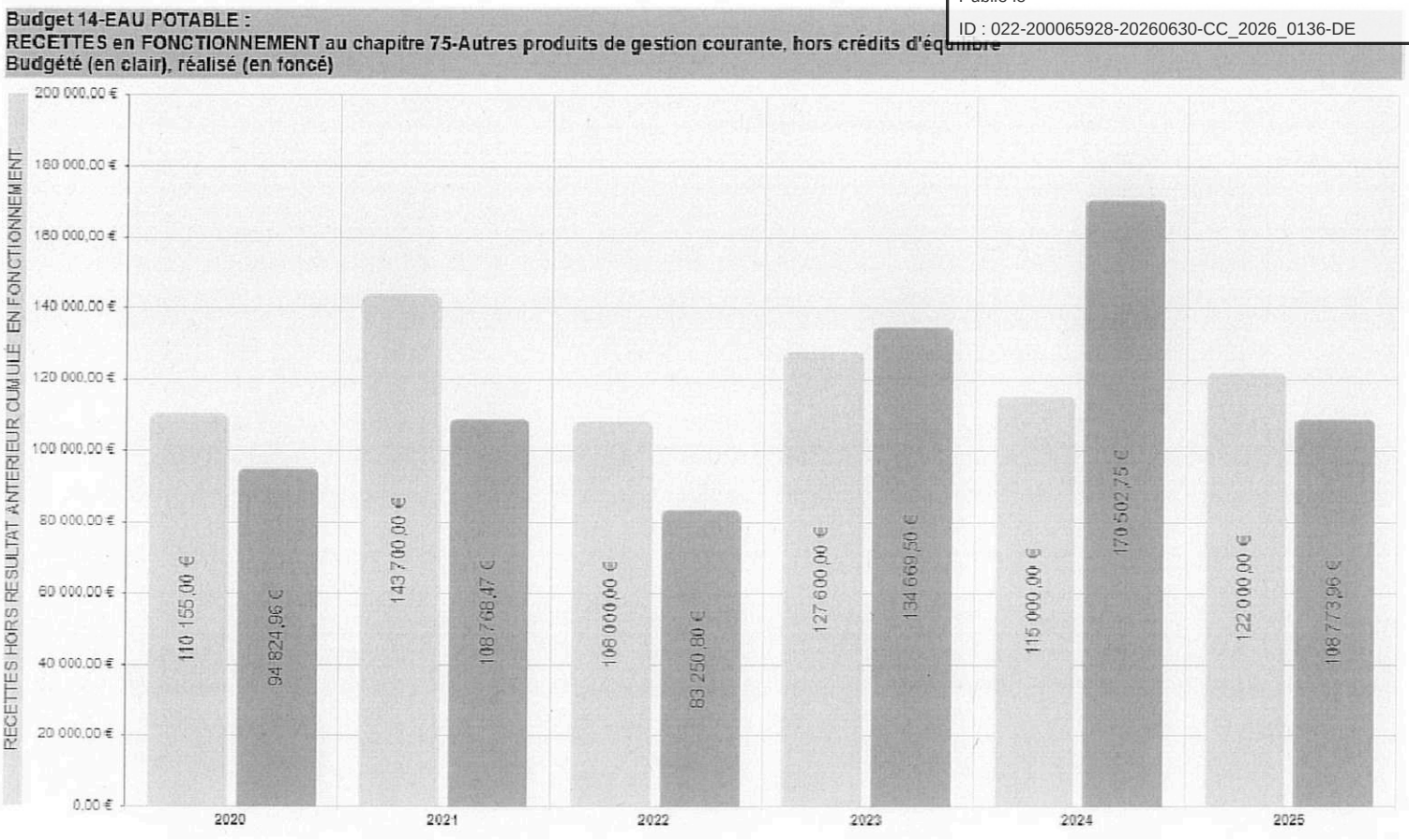


Chapitre 70 - Ventes de produits, prestations de services

Ce chapitre représente 88,30% des recettes d'exploitation. Il s'élève à 14.130 M€ et est en progression de +2.90%/CFU 2024
Il s'agit principalement de la vente d'eau aux abonnés pour 11,4 M€ (-0,34%) et au SDAEP (Syndicat Départemental d'Alimentation en Eau Potable) pour 109 K€.
La facturation pour les redevances s'élève à 1.74 M€ (+25,86%). La facturation des travaux s'élève à 442 K€ (+25.57%) et la prestation de services pour 112 K€ (-10,25%).

Le remboursement par le budget Principal de LTC des charges de personnel (7,4 K€), le remboursement par le budget Assainissement des charges de personnel (298K€), le remboursement par le budget SPANC des charges de personnel (37 K€). Le remboursement des travaux au budget Assainissement s'élève à 10,4K€.

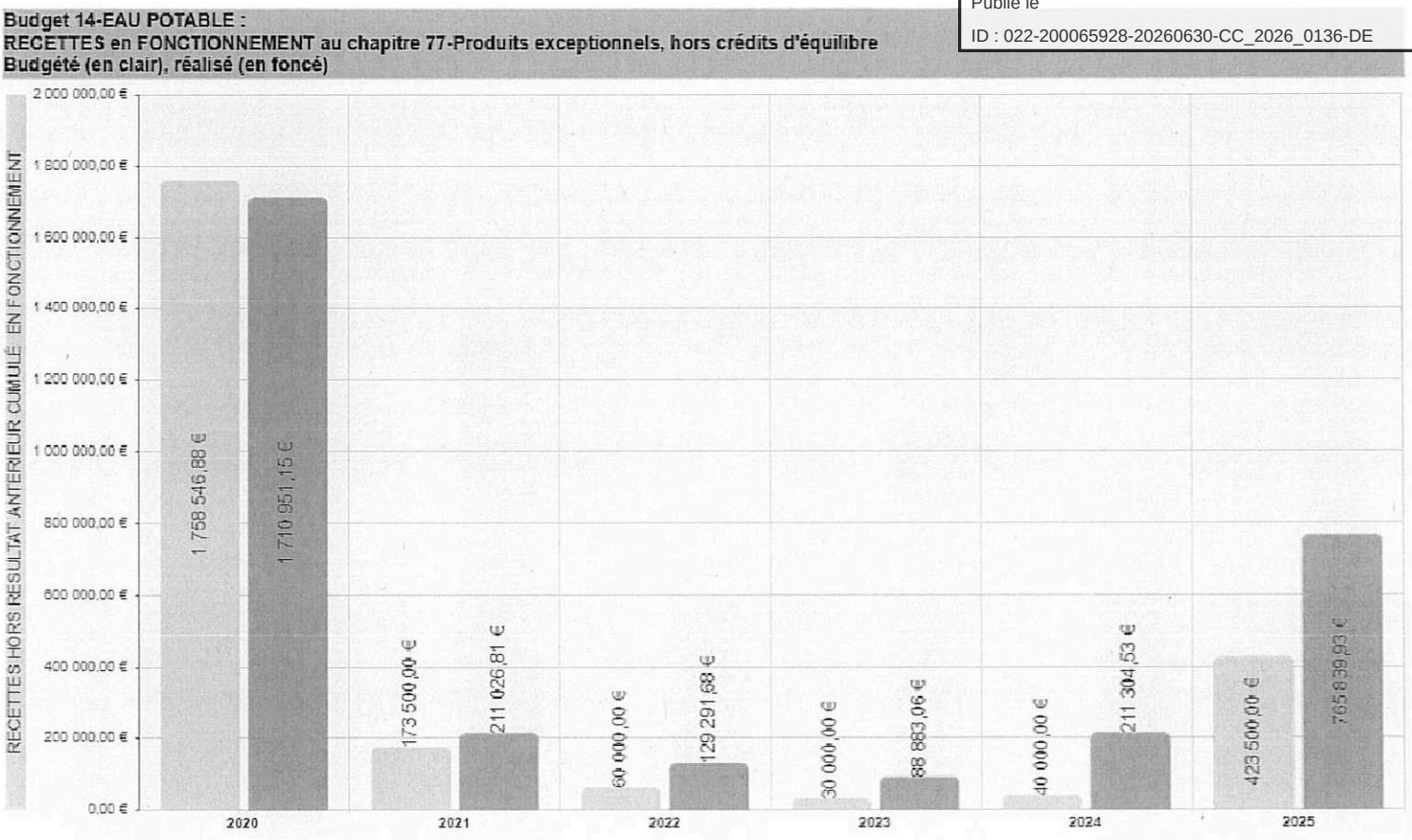
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 75 - Autres produits de gestion

Il s'agit principalement des RODP (Redevances d'Occupation du Domaine Public) à hauteur de 86 K€ et du reversement par Véolia des frais de contrôle pour 23 K€.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

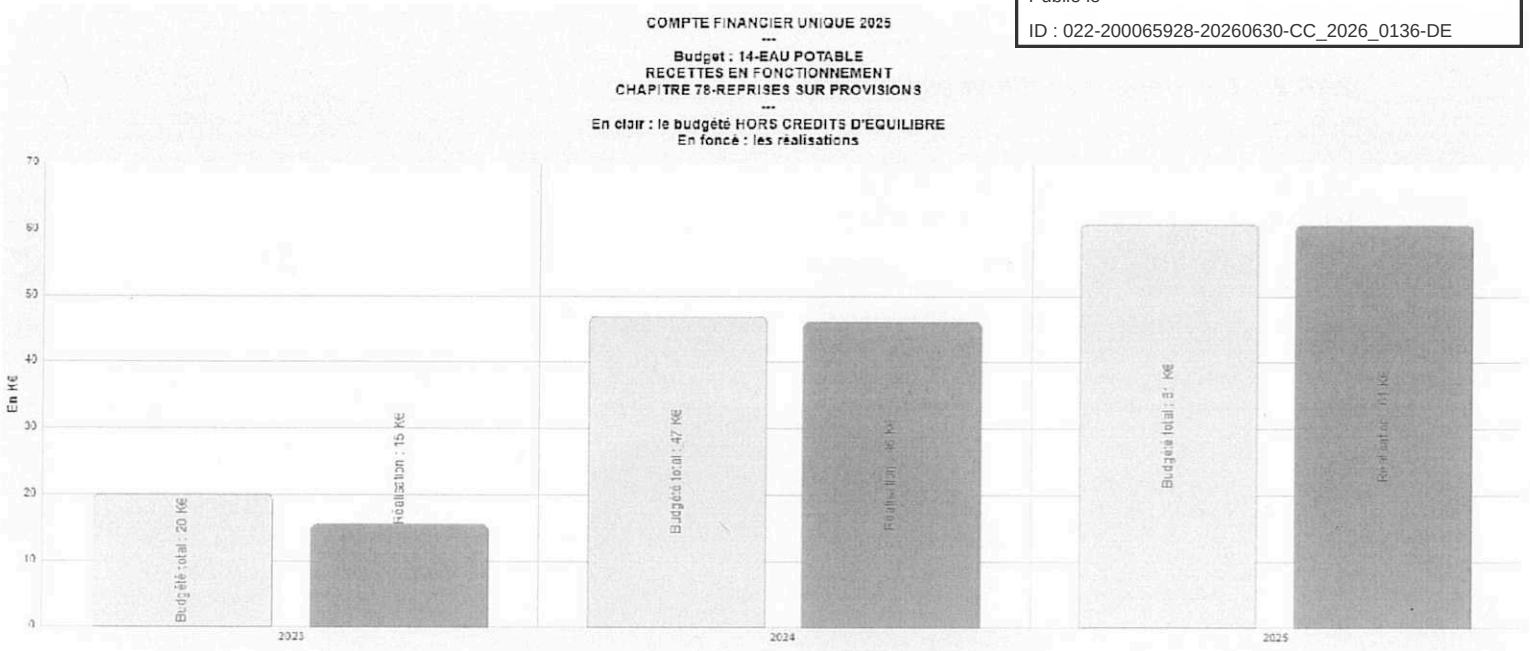


Chapitre 77 - Produits exceptionnels

Ce chapitre s'élève à 765 K€ (+555 K€/+72,41%)

Il s'agit de régularisations de charges rattachées à tort pour 546 K€, des annulations de mandats sur exercice antérieurs à hauteur de 105 K€ ainsi que des cessions à hauteur de 93 K€. La redevance pour pollution de l'eau d'origine domestique et/ou pour modernisation des réseaux de collecte pour 12,9 K€. Ainsi que des versements pour 5 K€ suite à des infractions au règlement du service d'eau potable.

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



Chapitre 78 - Reprises sur amortissements et provisions

Il s'agit de la reprise des provisions pour créances douteuses de l'année précédente à hauteur de 60,8 K€.

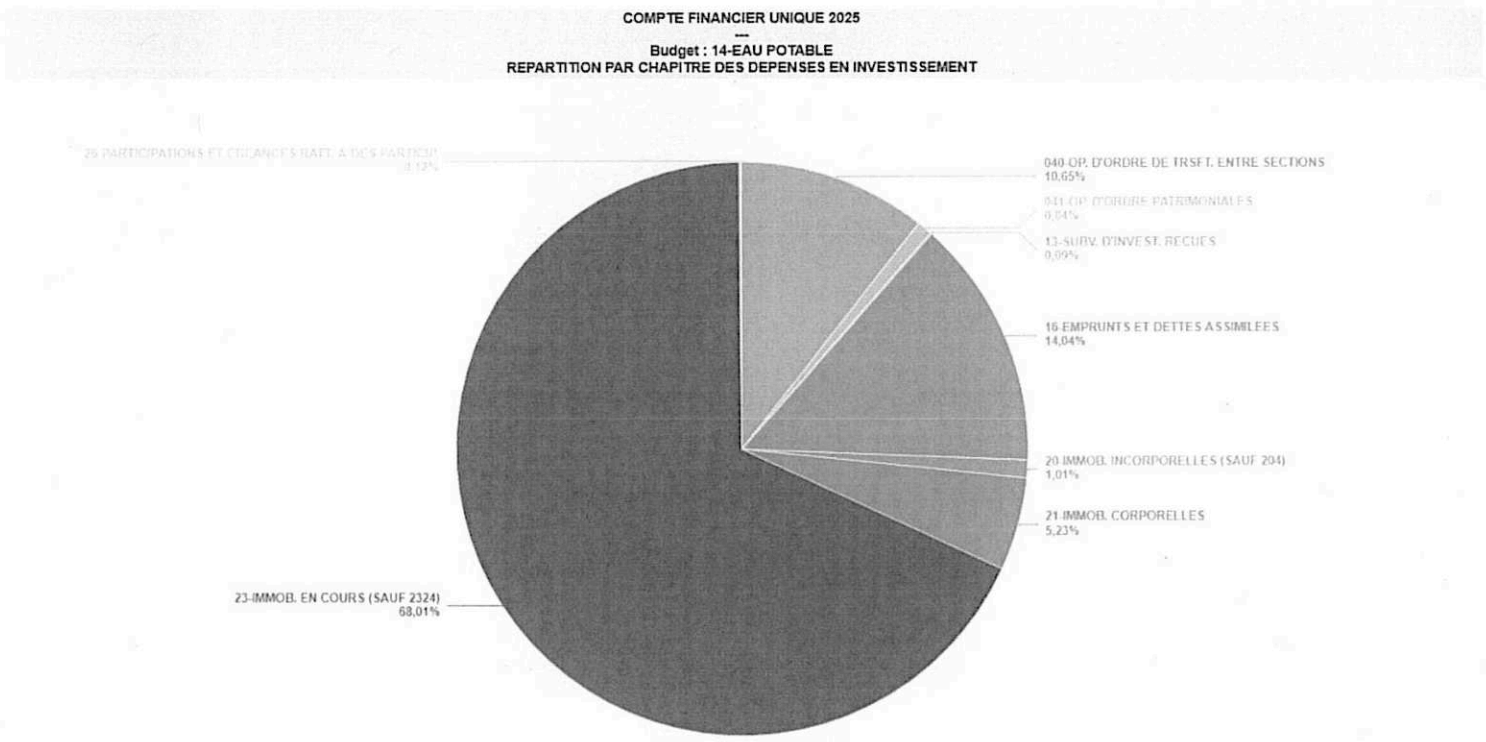
2.10.2 Section d'investissement

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 --- Budget : 14 EAU POTABLE			Réalisation 2022 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2024 tous reports compris	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Taux de réalisation	Evolution réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2024 / réalisation hors report des résultats cumulés antérieurs 2025	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001-SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT			247 618,13 €						
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	1 063 293,80 €	984 298,97 €	1 257 600,00 €	917 998,33 €	1 086 300,00 €	925 027,36 €	85,15%	+7 031,03 €	+0,77%
		041-OP. PATRIMONIALES					75 000,00 €	72 939,47 €	97,25%	+72 939,47 €	
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES									
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES					9 500,00 €	8 130,72 €	85,62%	+8 130,72 €	
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	871 645,21 €	954 021,18 €	1 091 000,00 €	1 088 188,80 €	1 220 000,00 €	1 219 231,26 €	99,94%	+131 062,46 €	+12,04%
		20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)	77 189,31 €	105 961,84 €	5 6 910,43 €	175 016,72 €	458 086,43 €	88 014,29 €	19,22%	-87 002,43 €	-49,74%
		21-IMMOB. CORPORELLES	274 315,58 €	667 959,93 €	1 815 754,27 €	153 881,30 €	1 319 803,10 €	153 946,01 €	11,39%	+61,71 €	+0,01%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	6 902 509,36 €	8 925 548,63 €	11 211 754,93 €	5 621 459,91 €	11 861 083,29 €	5 906 900,21 €	50,68%	-2 985 445,30 €	+5,08%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP.	10 702,00 €	10 725,00 €	11 000,00 €	10 725,00 €	11 000,00 €	10 725,00 €	97,50%	0,00 €	0,00%
		4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)									
		DEPENSE	9 200 370,33 €	11 628 717,55 €	16 211 657,84 €	8 207 251,06 €	15 740 693,12 €	8 684 925,32 €	55,17%	+477 674,26 €	+5,82%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT					2 022 513,48 €				
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			2 451 820,96 €		3 140 325,88 €				
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	3 217 077,98 €	3 277 801,21 €	3 822 600,00 €	3 761 750,60 €	4 362 900,00 €	3 854 239,98 €	88,34%	+92 489,38 €	+2,46%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES					75 000,00 €	72 939,47 €	97,25%	+72 939,47 €	
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	3 209 004,60 €	2 319 545,69 €	2 319 545,69 €				-2 319 545,69 €	-100,00%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	113 048,32 €	121 666,00 €	28 322,15 €	42 567,82 €	22 455,76 €	14 245,66 €	63,44%	28 322,16 €	66,53%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 700 000,00 €	5 000 000,00 €	7 582 309,04 €	5 150 000,00 €	5 017 000,00 €	4 000 000,00 €	79,73%	-1 150 000,00 €	-22,33%
		21-IMMOB. CORPORELLES				1 363,67 €				-1 363,67 €	-100,00%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	183 869,63 €	7 040,01 €		2 149,94 €		9 964,06 €		+7 814,72 €	+363,49%
		4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)									
		4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)									
		RECETTE	9 213 995,93 €	12 116 118,51 €	16 211 657,84 €	11 277 382,72 €	15 740 693,12 €	7 951 380,77 €	50,51%	3 326 002,05 €	29,46%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			16 565,60 €	487 400,96 €		1 070 131,66 €		-733 535,55 €			
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-753 584,74 €	-736 019,14 €		-247 618,13 €		2 822 513,48 €			
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			736 019,14 €	247 618,13 €		822 513,48 €		2 088 977,93 €			
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			4 534 009,96 €	3 984 655,60 €	6 370 220,66 €	5 701 305,73 €	7 361 023,88 €	5 757 358,55 €		-53 052,83 €	-0,93%
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAP TAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			871 645,21 €	954 021,18 €	1 091 000,00 €	1 088 188,80 €	1 220 000,00 €	1 219 231,26 €		+131 062,46 €	+12,04%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 662 364,75 €	3 030 634,42 €	5 279 220,66 €	4 613 116,93 €	6 141 023,88 €	4 538 127,29 €		-184 115,29 €	-1,63%

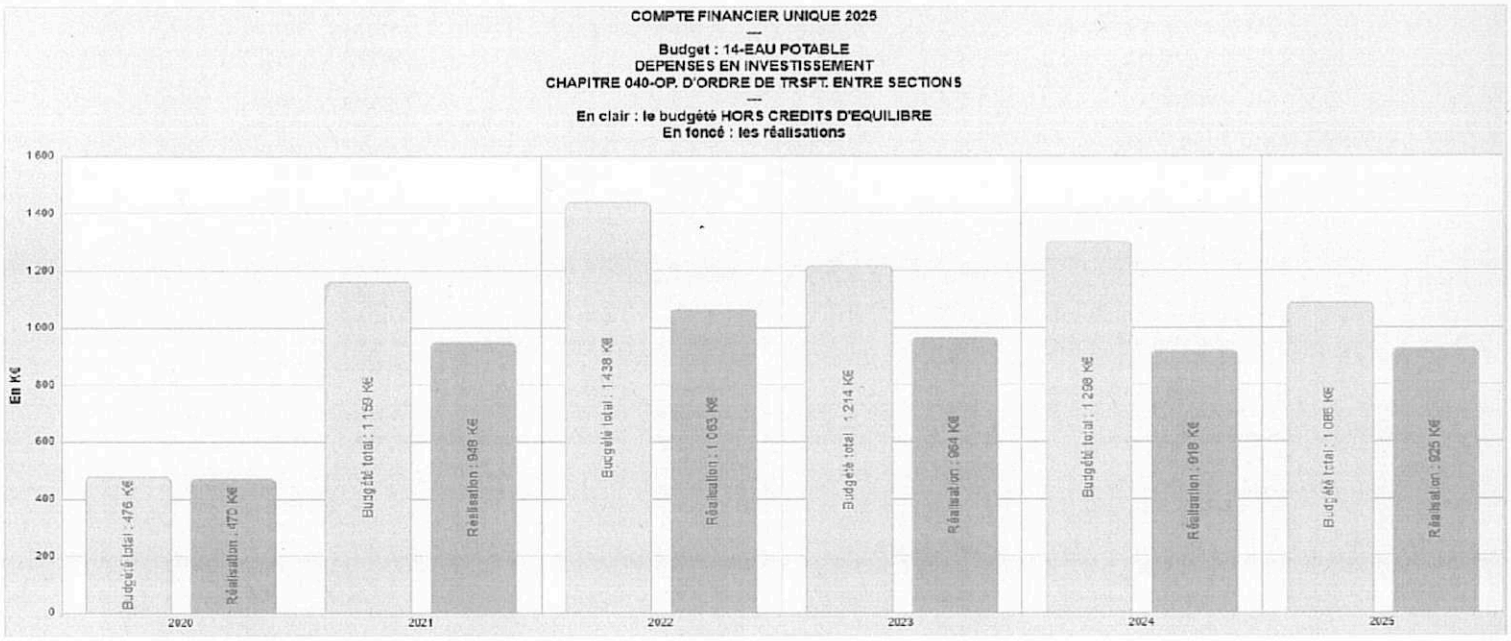
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.10.2.1 Les dépenses d'investissement

Le total des dépenses d'investissement s'élève à 8,684 M€ et sont en augmentation de 5,82% par rapport au CFU 2024 réparti comme suit :

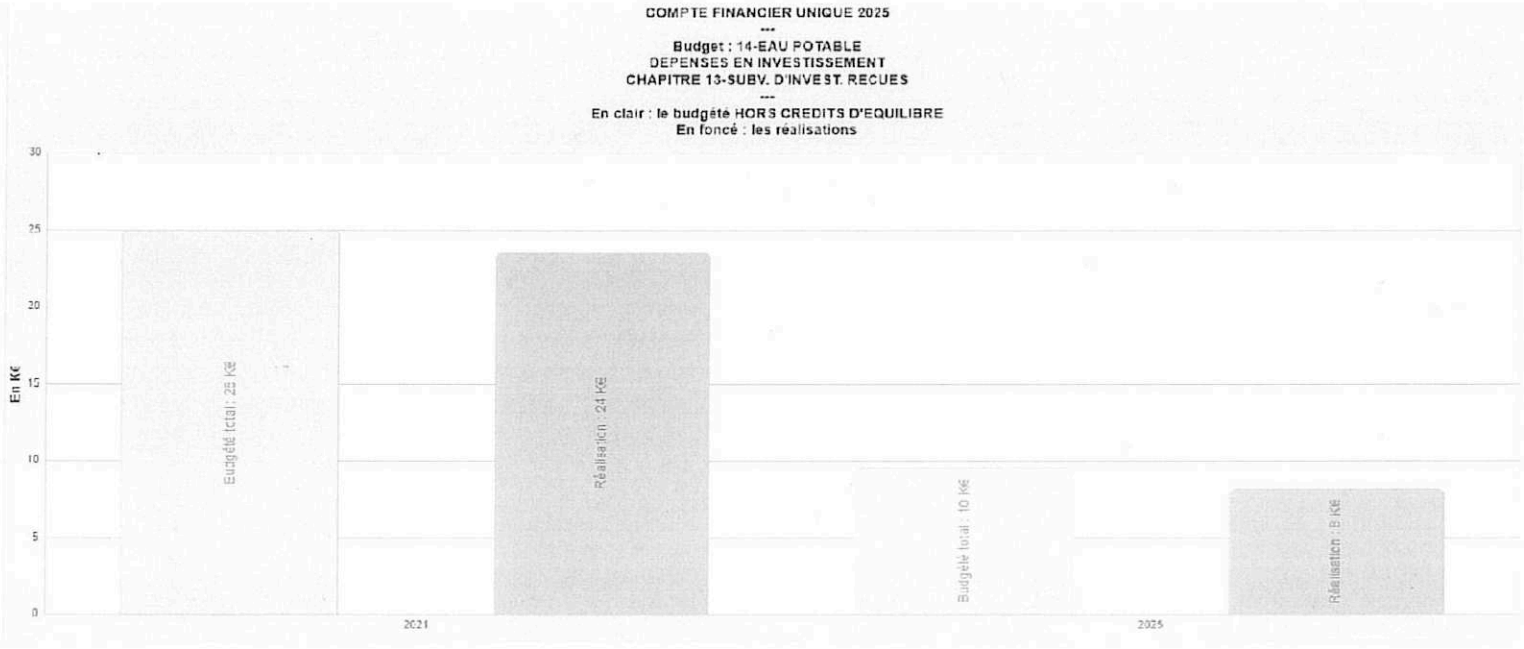


Chapitre 040 - Opération d'ordre de transferts entre sections

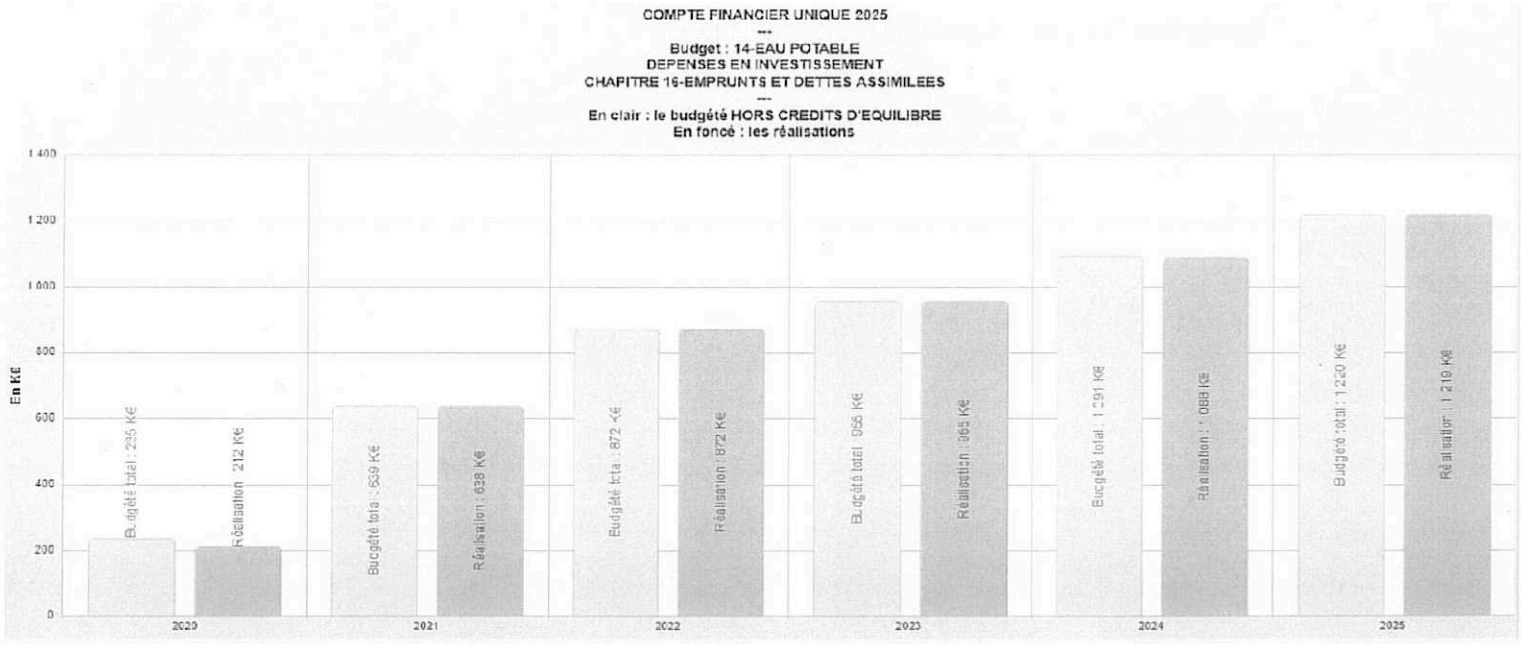


Ce chapitre comprend les **travaux en régie (696 K€)** les **amortissements des subventions d'investissement (228 K€)**

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



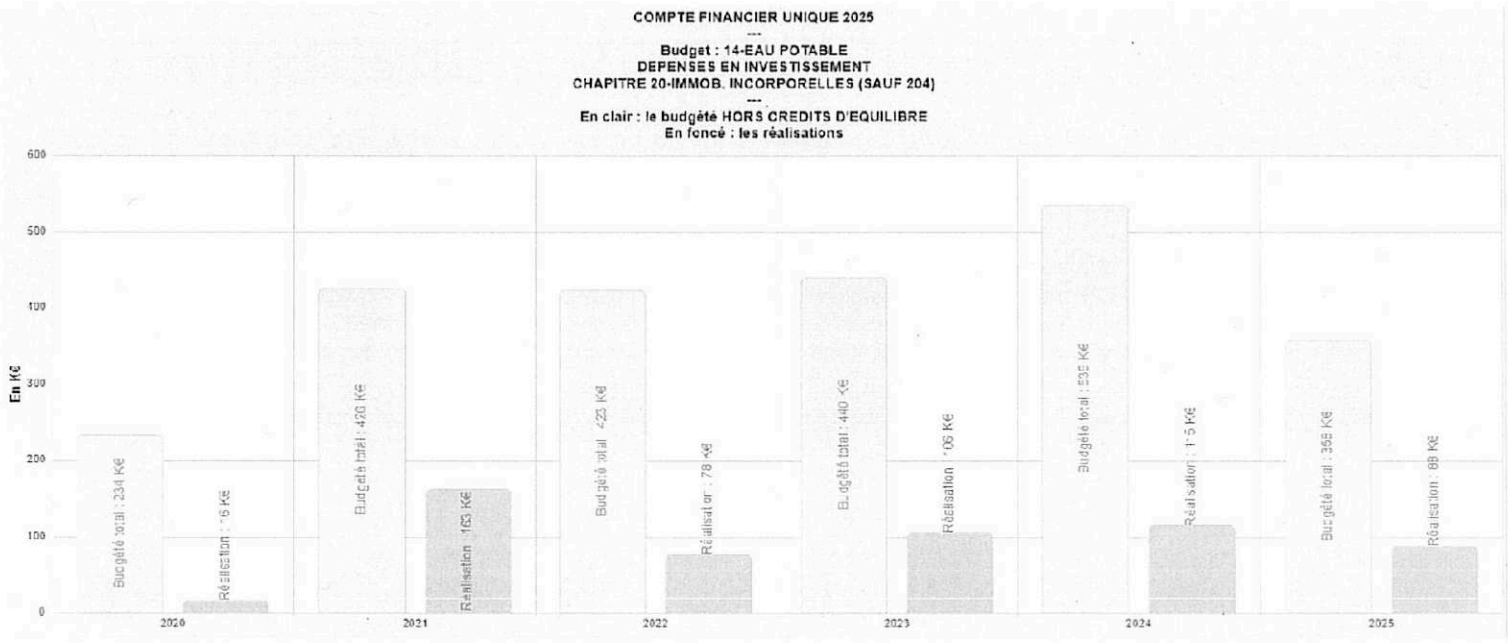
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées



Ce chapitre concerne le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 1,219 M€ (+12,04%)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

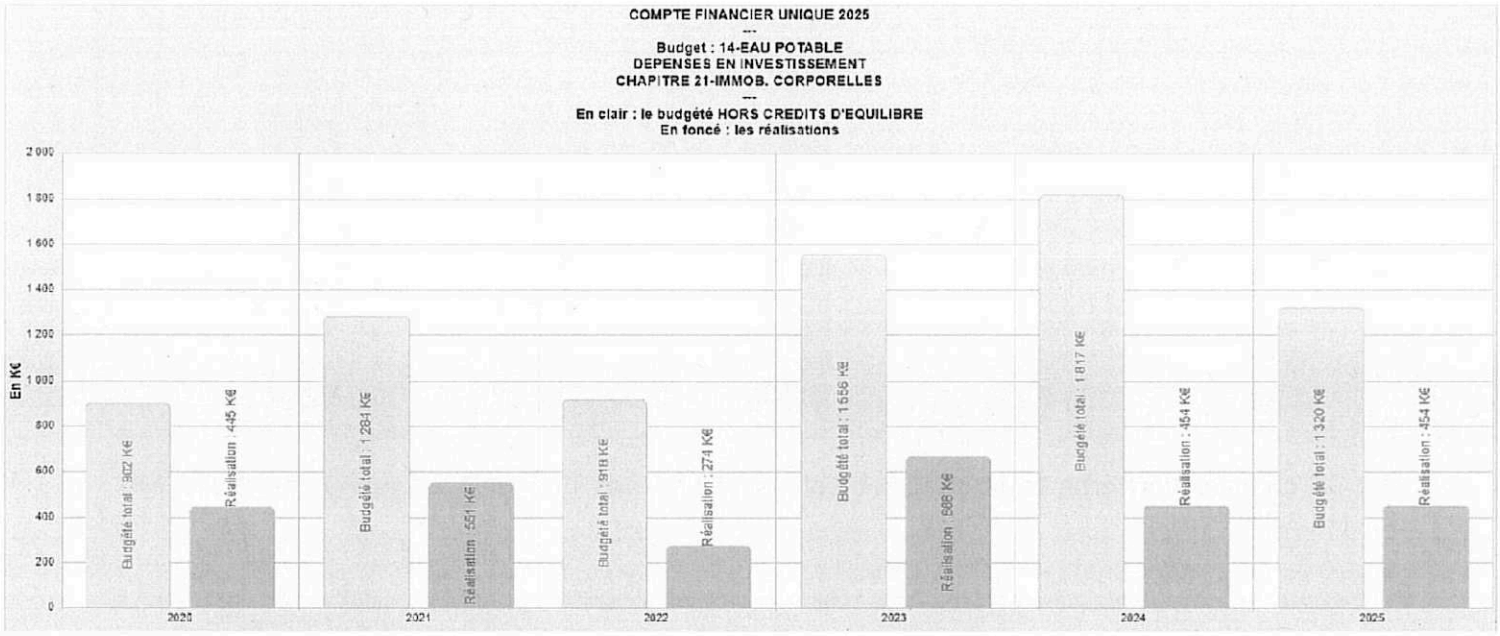
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles



Les acquisitions d'immobilisations incorporelles de 2025 sont les suivantes et s'élèvent à 88 K€ (-23,48%) par rapport à 2024 :

- Frais d'études : 81 K€ (-15,8K€)
- Concessions et droits assimilés : 6,3 K€ (-11,1 K€)

Chapitre 21 - Les immobilisations corporelles



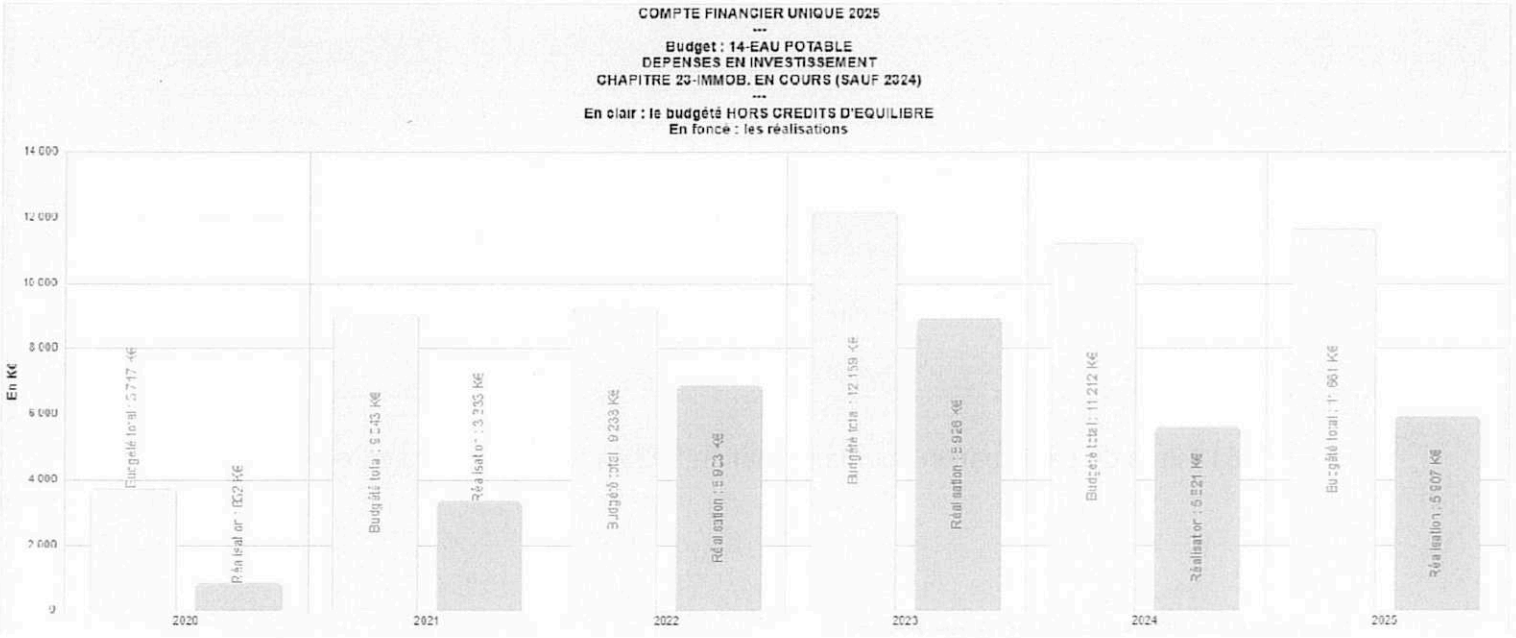
Les acquisitions d'immobilisations corporelles de 2025 sont stables par rapport à 2024, elles s'élèvent à 454 K€ (+0.01%/CFU 2024). Elles sont les suivantes :

- Matériel industriel : 223 K€ (-79K€)
- Matériel de transport (Acquisition véhicules, aménagement) : 96 K€ (+18K€)
- Installation complexes – travaux de fibre optique : 61,5 K€ (pas de travaux en 2024)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

- Autre immobilisations corporelles (Sécurisation accès site) : 35 K€ (-23K€)
- Terrains nus pour des frais de bornage : 19 K€ (-23K€)
- Outillage industriel : 18 K€ (+12 K€)

Chapitre 23 - Immobilisations en cours



Par compte, les dépenses sont les suivantes et s'élèvent à 5,9 M€ (+5.08%)

- 23152 Réhabilitation des réseaux existants 5,28 M€ (+1.12 M€)
- 2313 Constructions 441 K€ (-452K€)
- 23151 Extension des réseaux (raccordement et branchement) 175 K€ (-380 K€)
- 2312 Terrains (Aménagement extérieur, bornage contradictoire) 7,9K€ (stable)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Chapitre 26 - Participations



- 261 Titres de participation pour la cotisation 2025 à l'Agence France Locale : 10,7 K€

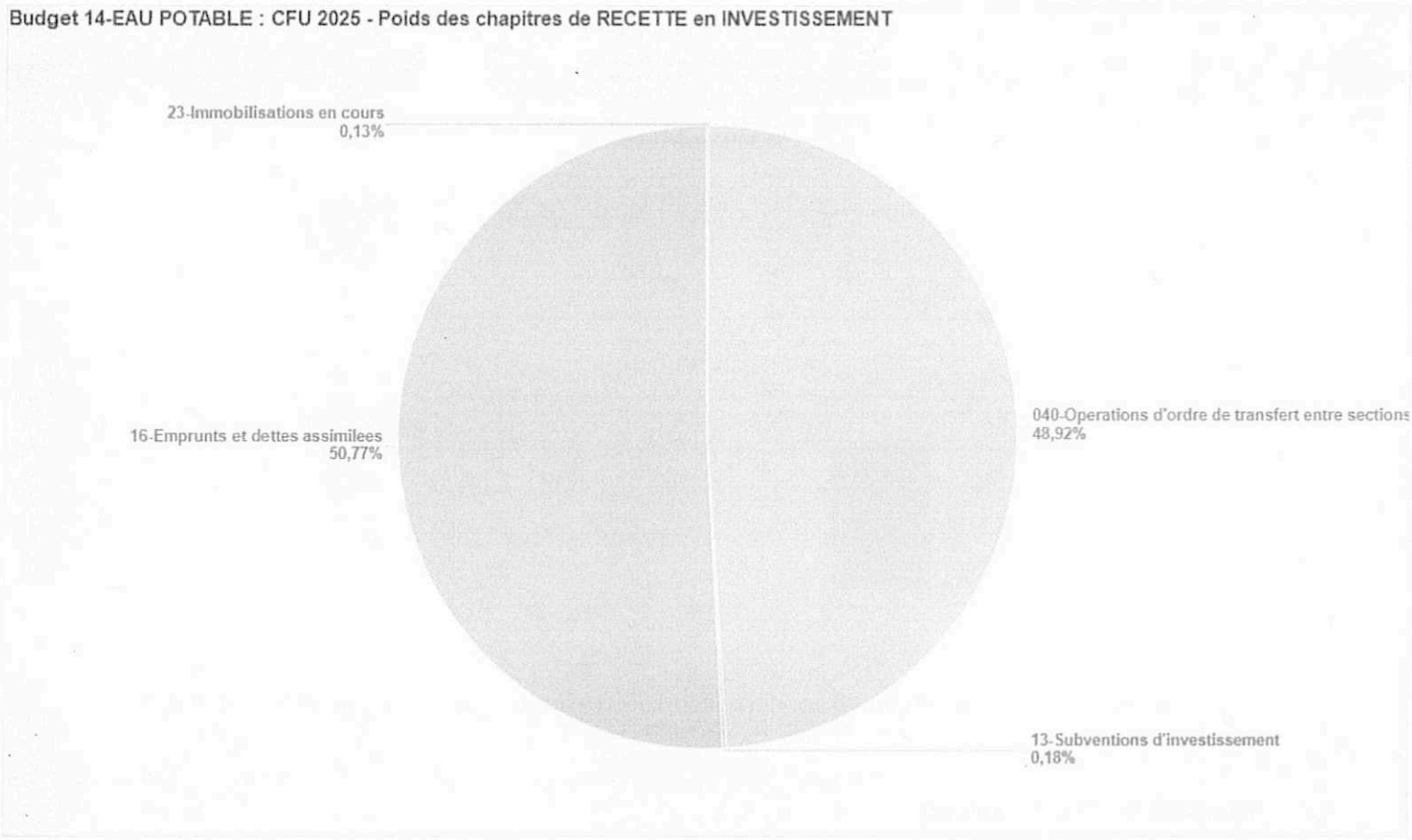
Réalisation 2025 de l'APCP en cours

APCP au budget 14-EAU POTABLE : historique des réalisations en dépenses d'investissement (chapitres 040, 204, 20, 21 et 23) depuis l'ouverture de l'AP Programme par site/équipement	Réalisation 2022	Réalisation 2023	Réalisation 2024	Réalisation 2025	Total réalisé sur la durée
CONSTR. USINE UNIQ. TEP REMPL. 2 USINES LANNION	39 712,85 €	252 031,76 €	475 385,22 €	124 039,75 €	891 169,58 €
Total réalisé par exercice	39 712,85 €	252 031,76 €	475 385,22 €	124 039,75 €	891 169,58 €

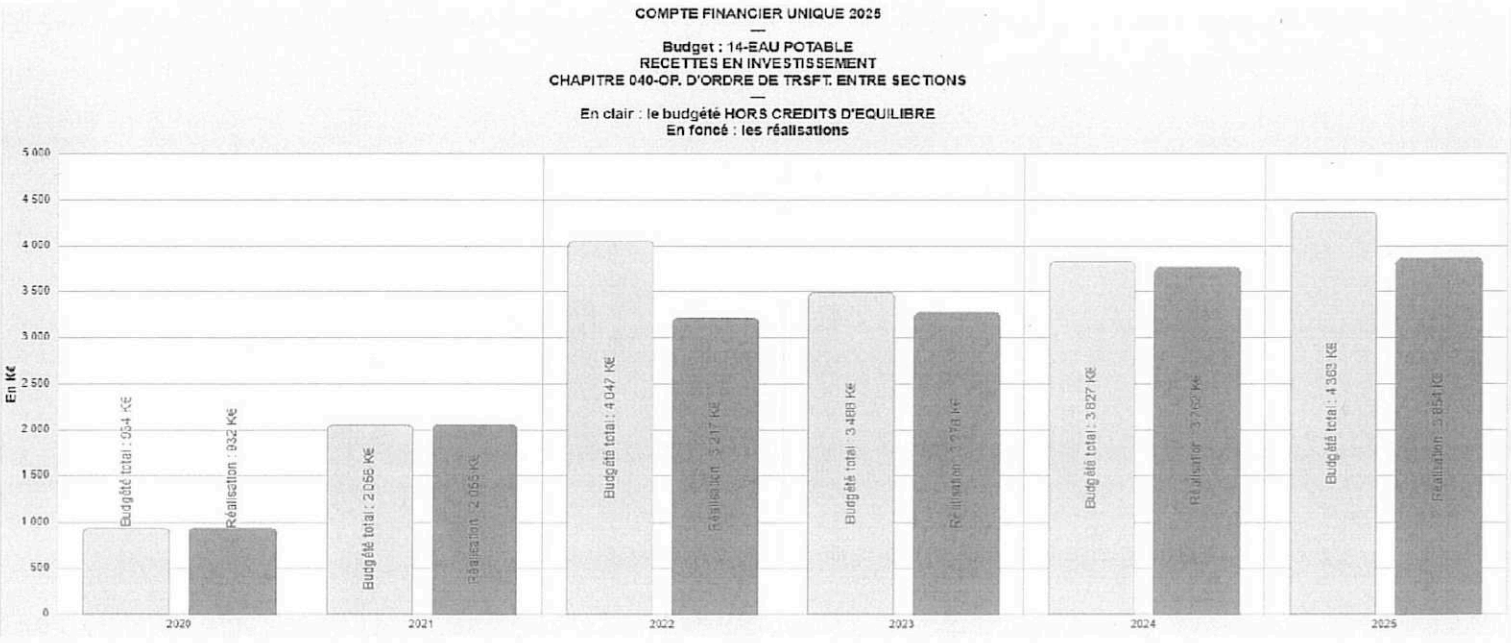
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

2.10.2.2 Les recettes d'investissement

Le total des recettes d'investissement s'élève à 7,95 M€ et sont en diminution de 29,49% par rapport au CFU 2024 réparti comme suit :



Chapitre 040 - Opération d'ordre de transfert entre sections

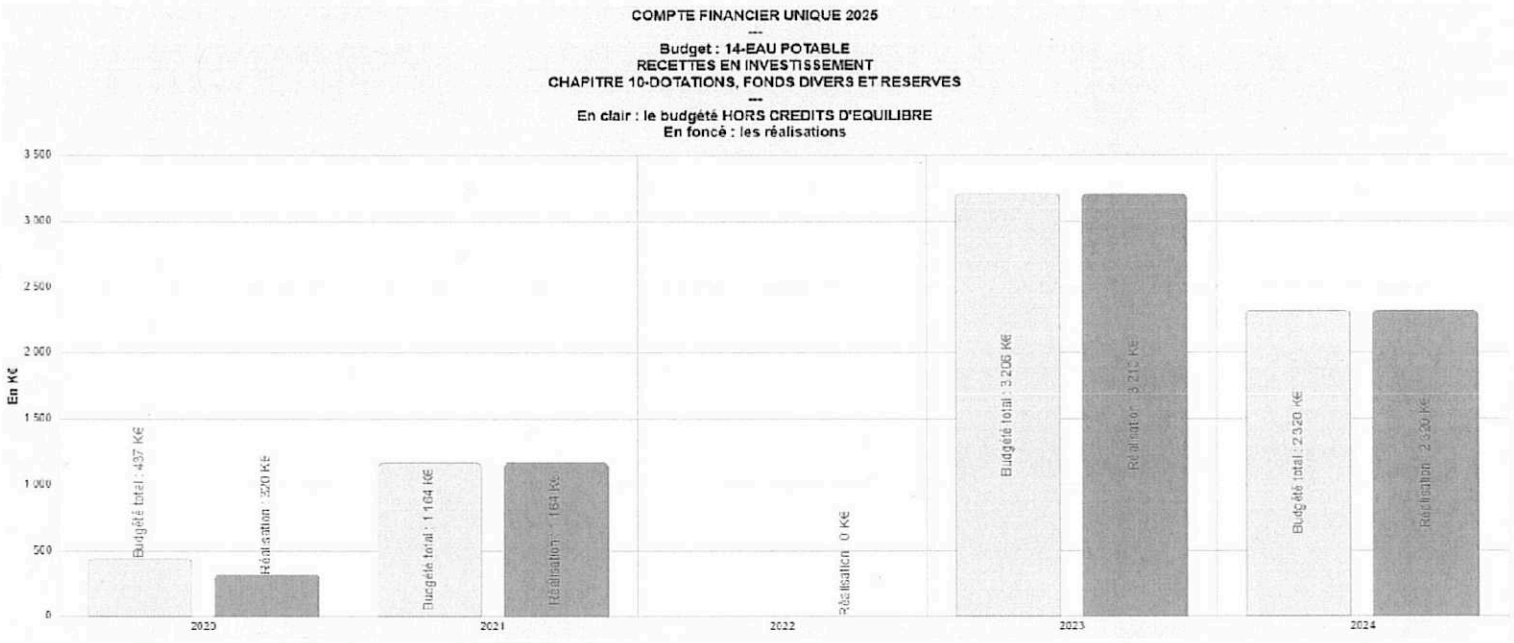


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Il s'agit de recettes d'ordre, elles n'ont donc aucun impact sur la trésorerie de la Collectivité. La contrepartie de ces recettes est enregistrée en dépenses d'exploitation (chapitre 042).

Ce chapitre comprend les dotations aux amortissements pour 3,8 M€.

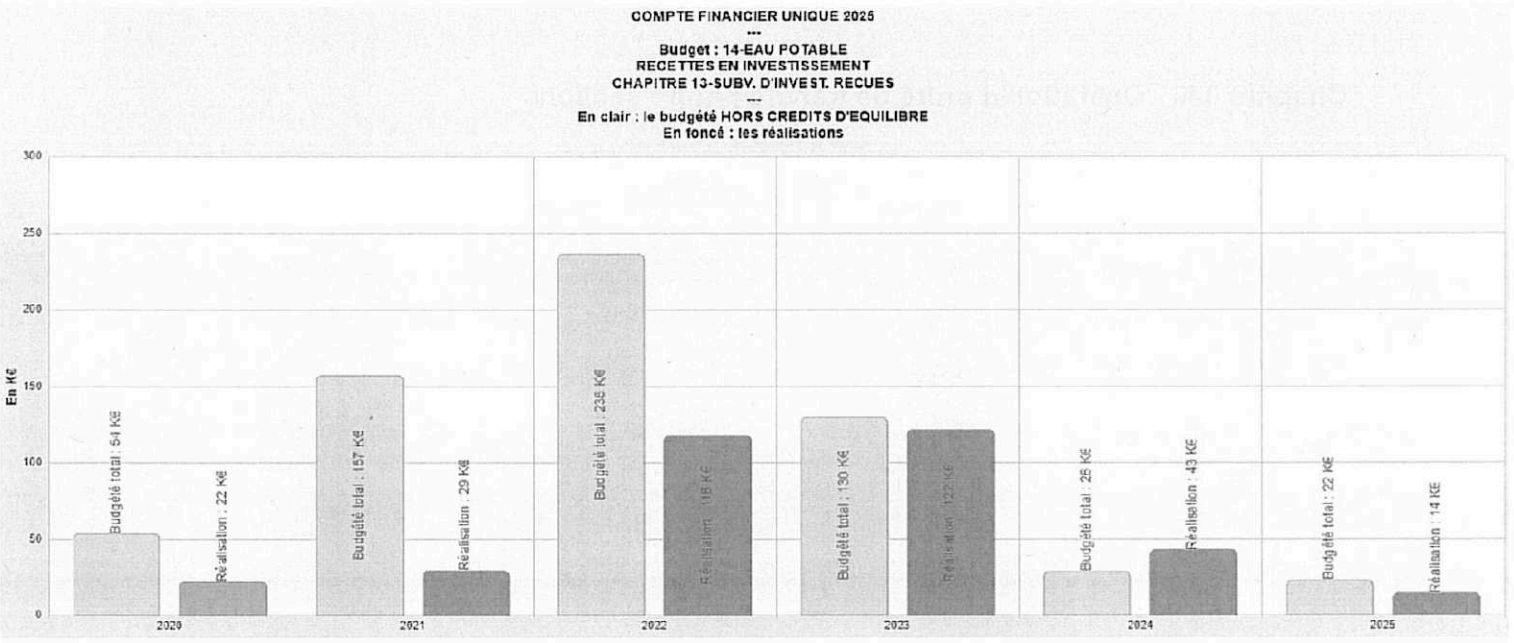
Chapitre 10 - Dotations, Fonds divers et réserves



Pas de recettes en 2025.

En 2024, les recettes du chapitre 10 concernait le 1068 (excédent de fonctionnement capitalisé).

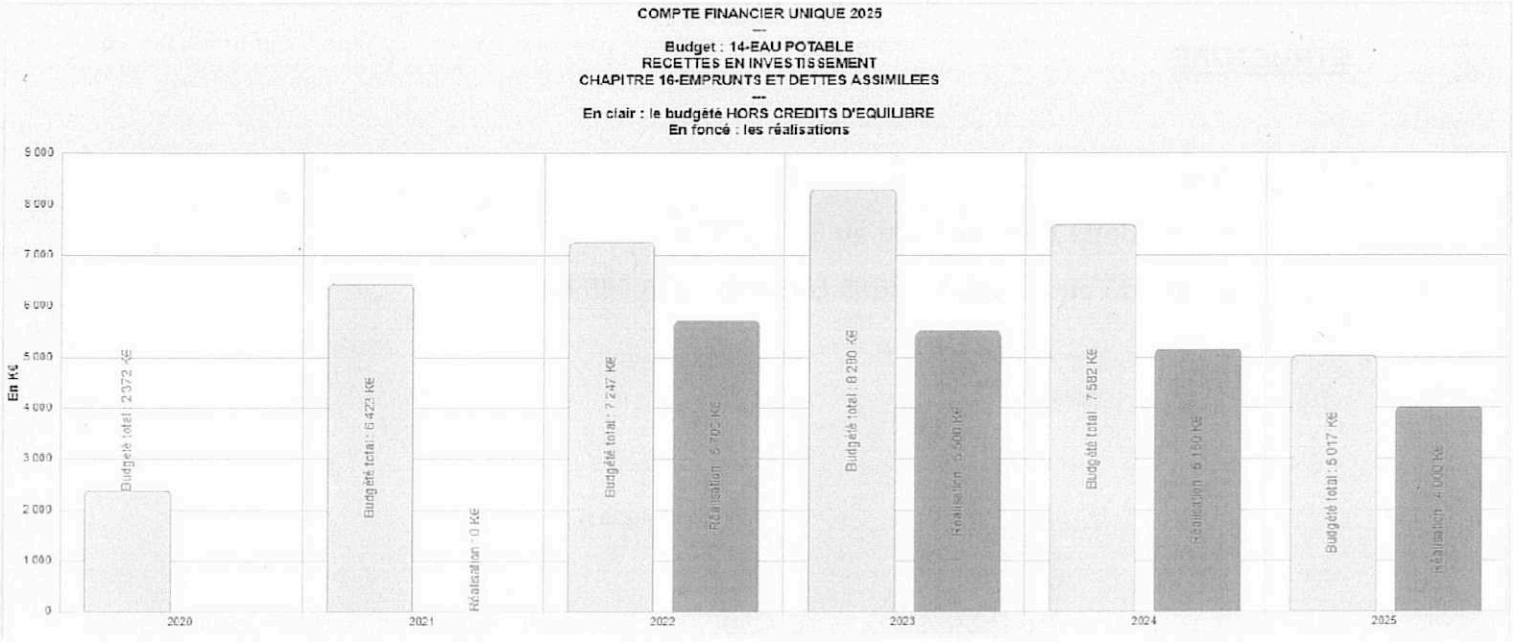
Chapitre 13 - Subventions



Ce chapitre enregistre les subventions de l'agence de l'eau pour 14,2 K€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Chapitre 16 - Emprunts et Dettes assimilés



Un emprunt a été contracté à hauteur de 4 M€

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

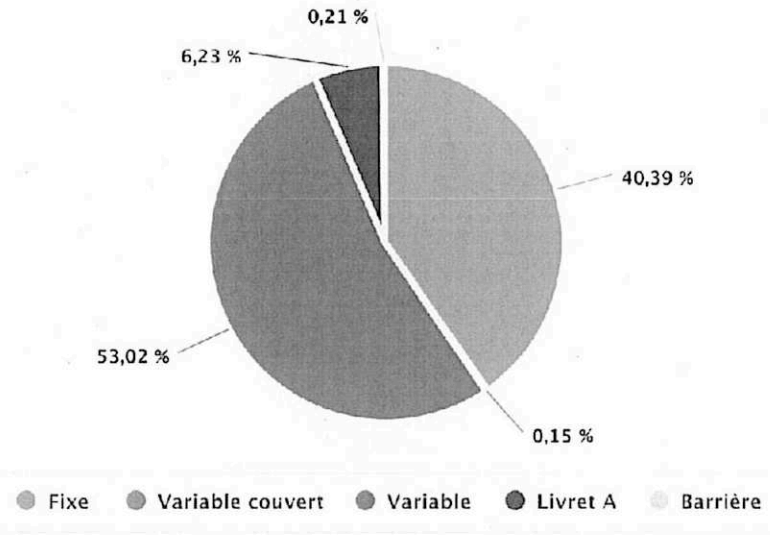
3 EMPRUNTS

STRUCTURE

STRUCTURE

Structure de la dette tous budgets au 31/12/2025.

Capital restant dû au 31/12/2025 tous budgets : 238,066 M€

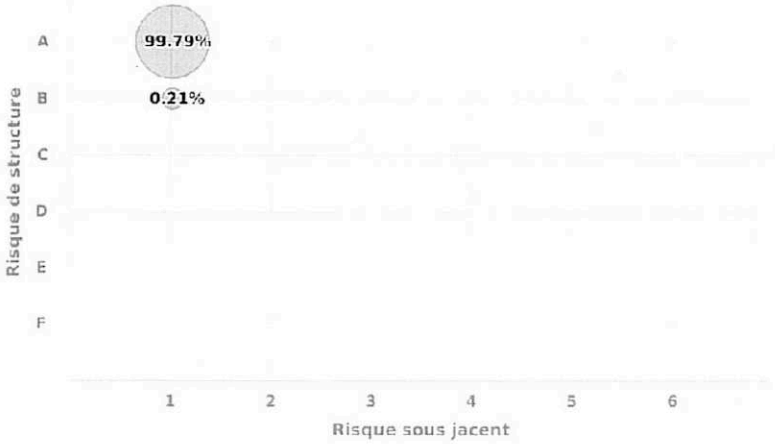


RISQUE

Au 31/12/2025

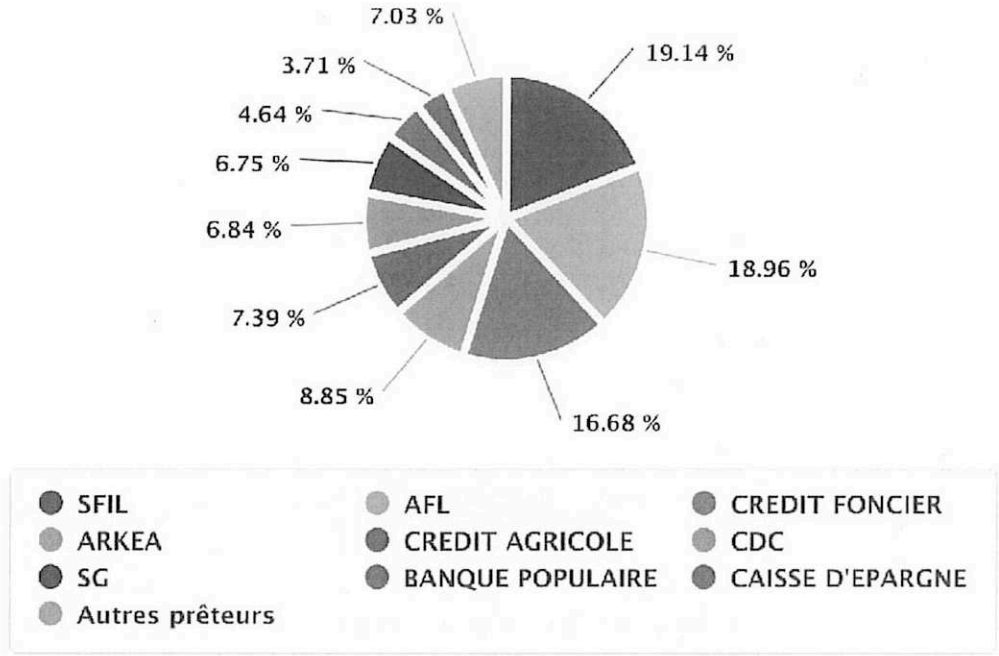
Produits non structurés (1A) : 99.79%
Produits à risque faible (1B) : 0.21 %

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE



REPARTITION PAR PRETEUR

Au 31/12/2025



Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE - MOUVEMENTS DES CAPITAUX EMPRUNTES	2020		2020	2021		2021	2022		2022
	DEPENSE	RECETTE		DEPENSE	RECETTE		DEPENSE	RECETTE	
	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	2 992 752,49 €	5 850 000,00 €	+2 857 247,51 €	3 371 094,11 €	6 000 000,00 €	+2 628 905,89 €	3 591 072,45 €	5 000 000,00 €	+1 408 927,55 €
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	2 421 951,45 €	3 800 000,00 €	+1 378 048,55 €	2 774 680,50 €	5 100 000,00 €	+2 325 319,50 €	2 938 951,88 €	9 800 000,00 €	+3 861 048,12 €
05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	56 945,71 €		-56 945,71 €	47 892,46 €		-47 892,46 €	48 057,77 €		-48 057,77 €
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	28 500,00 €	50 000,00 €	+21 500,00 €	28 500,00 €	730 000,00 €	+701 500,00 €	28 500,00 €		-28 500,00 €
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	2 006 863,08 €	6 000 000,00 €	+3 993 036,92 €	2 282 864,58 €	5 500 000,00 €	+3 217 135,42 €	2 671 655,27 €	14 024 808,19 €	+11 353 152,92 €
13-RESEAUX DE CHALEUR	100 000,00 €	0,00 €	-100 000,00 €	142 500,00 €	1 300 000,00 €	+1 157 500,00 €	175 000,00 €	1 000 000,00 €	+825 000,00 €
14-EAU POTABLE	211 519,94 €		-211 519,94 €	637 930,51 €	0,00 €	-637 930,51 €	831 377,63 €	5 700 000,00 €	+4 868 622,37 €
68-ESPACES D'ACTIVITES	1 859,43 €		-1 859,43 €	1 977,01 €		-1 977,01 €	5 099,42 €		-5 099,42 €
Somme :	7 823 493,00 €	15 700 000,00 €	+7 876 507,00 €	9 290 439,17 €	18 530 000,00 €	+9 339 560,83 €	10 289 714,42 €	35 524 808,19 €	+25 235 093,77 €

Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE - MOUVEMENTS DES CAPITAUX EMPRUNTES	2023		2023	2024		2024	2025		2025
	DEPENSE	RECETTE		DEPENSE	RECETTE		DEPENSE	RECETTE	
	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde	Rbt. en capital des emprunts en cours	Nouveaux capitaux empruntés	Solde
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	3 707 117,48 €	20 000 000,00 €	+16 292 882,52 €	4 345 820,38 €	12 500 000,00 €	+8 154 179,62 €	4 747 030,51 €	4 700 000,00 €	-47 030,51 €
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	2 847 873,47 €	7 000 000,00 €	+4 152 126,53 €	3 019 396,03 €	3 000 000,00 €	-19 396,03 €	3 192 624,16 €		-3 192 624,16 €
05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	34 000,00 €		-34 000,00 €	34 000,00 €		-34 000,00 €	34 000,00 €		-34 000,00 €
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	540 121,62 €	200 000,00 €	-340 121,62 €	51 743,24 €		-51 743,24 €	51 743,24 €		-51 743,24 €
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	2 901 195,58 €	14 000 000,00 €	+11 098 804,42 €	3 263 848,34 €	20 700 000,00 €	+17 436 151,66 €	3 757 799,49 €	10 500 000,00 €	+6 742 200,51 €
13-RESEAUX DE CHALEUR	225 000,00 €	1 350 000,00 €	+1 125 000,00 €	279 000,00 €		-279 000,00 €	279 000,00 €	1 200 000,00 €	+921 000,00 €
14-EAU POTABLE	912 387,49 €	5 500 000,00 €	+4 587 612,51 €	1 043 874,10 €	5 150 000,00 €	+4 106 125,90 €	1 172 774,98 €	4 000 000,00 €	+2 827 225,02 €
68-ESPACES D'ACTIVITES	5 226,87 €		-5 226,87 €	5 359,55 €		-5 359,55 €	5 497,68 €		-5 497,68 €
Somme :	11 172 922,51 €	48 050 000,00 €	+36 877 077,49 €	12 043 041,64 €	41 350 000,00 €	+29 306 958,36 €	13 240 470,06 €	20 400 000,00 €	+7 159 529,94 €

Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE - COUT ANNUEL DE LA DETTE	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	701 389,27 €	665 589,88 €	669 572,54 €	1 275 871,30 €	1 943 147,22 €	1 822 786,12 €
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	491 902,00 €	442 406,73 €	454 871,70 €	1 142 976,58 €	1 590 406,72 €	1 090 027,53 €
05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	1 955,62 €	2 141,27 €	1 284,60 €	2 731,60 €	2 648,34 €	1 512,43 €
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	367,12 €	660,10 €	5 162,75 €	22 395,64 €	6 834,02 €	4 675,37 €
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	834 428,58 €	793 888,78 €	822 506,79 €	1 467 972,25 €	2 128 874,69 €	2 320 024,00 €
13-RESEAUX DE CHALEUR	25 448,51 €	29 778,56 €	29 726,20 €	73 345,58 €	103 296,51 €	99 440,21 €
14-EAU POTABLE	158 138,22 €	333 738,33 €	361 333,81 €	583 222,03 €	893 024,76 €	851 564,99 €
68-ESPACES D'ACTIVITES	1 593,35 €	1 393,37 €	1 188,56 €	978,71 €	763,63 €	543,10 €
Somme :	**2 215 222,67 €**	**2 269 597,02 €**	**2 345 646,95 €**	**4 569 493,69 €**	**6 668 995,89 €**	**6 190 573,75 €**

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

Collectivité : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE - COUT ANNUEL DE L'€URO D'EMPRUNT REMBOURSE	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	0,23 €	0,20 €	0,19 €	0,34 €	0,45 €	0,38 €
03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	0,20 €	0,16 €	0,15 €	0,40 €	0,53 €	0,34 €
05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	0,03 €	0,04 €	0,03 €	0,08 €	0,08 €	0,04 €
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	0,01 €	0,02 €	0,18 €	0,04 €	0,13 €	0,09 €
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	0,42 €	0,35 €	0,31 €	0,51 €	0,65 €	0,62 €
13-RESEAUX DE CHALEUR	0,25 €	0,21 €	0,17 €	0,33 €	0,37 €	0,36 €
14-EAU POTABLE	0,75 €	0,52 €	0,43 €	0,64 €	0,86 €	0,73 €
68-ESPACES D'ACTIVITES	0,33 €	0,28 €	0,23 €	0,19 €	0,14 €	0,10 €
"TOUS BUDGETS DE LA COLL. CONFONDUS"	**0,28 €**	**0,24 €**	**0,23 €**	**0,41 €**	**0,55 €**	**0,47 €**

Ratio de désendettement : Le rapport entre le capital restant dû et l'épargne brute exprime le nombre d'année théorique pour rembourser l'intégralité de la dette avec l'épargne si la totalité de la CAF était consacrée au remboursement du capital

Ratio de désendettement en année	2024	2025	Evolution
BUDGET PRINCIPAL	8,98	6,48	
BUDGET VOIRIE	0,23	0,26	
BUDGET IMMO	8,97	5,97	
BUDGET ABATTOIR	2,21	2,33	
BUDGET EAU POTABLE	4,86	5,33	
BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF	13,56	13,96	
BUDGET RESEAUX DE CHALEUR	5,47	9,28	
BUDGET ESPACES D'ACTIVITES	-20,04	-18,05	
Total	8,83	7,50	

Durée apparente de la dette : Le rapport entre le capital restant dû au 01/01 et le capital remboursé sur l'exercice exprime le nombre d'année qu'il reste pour solder la dette en la remboursant au même rythme

Durée apparente de la dette en année	2024	2025	Evolution
BUDGET PRINCIPAL	17,24	15,77	
BUDGET VOIRIE	3,12	2,12	
BUDGET IMMO	14,50	12,73	
BUDGET ABATTOIR	9,01	8,01	
BUDGET EAU POTABLE	24,40	24,05	
BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF	24,59	23,15	
BUDGET RESEAUX DE CHALEUR	17,32	20,62	
BUDGET ESPACES D'ACTIVITES	2,85	1,78	
Total	19,10	17,92	

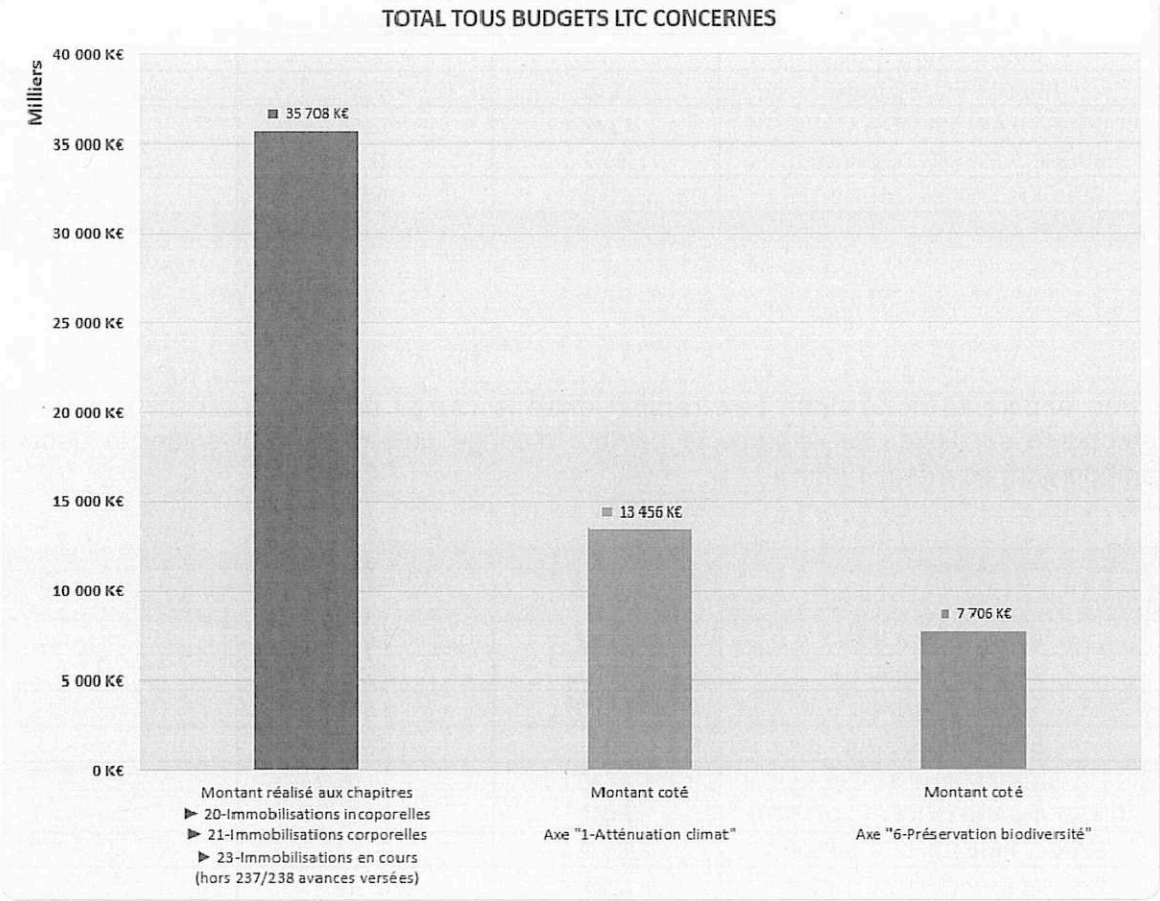
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

4 Impact du budget pour la transition écologique : « BUDGET VERT »

Le compte financier unique des collectivités territoriales, de leurs groupements et des établissements publics locaux de plus de 3 500 habitants qui appliquent la M57 comporte un état annexé intitulé « Impact du budget pour la transition écologique ». Cet état présente les dépenses d'investissement qui, au sein du budget, contribuent négativement ou positivement à tout ou partie des objectifs de transition écologique de la France correspondant au règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088.

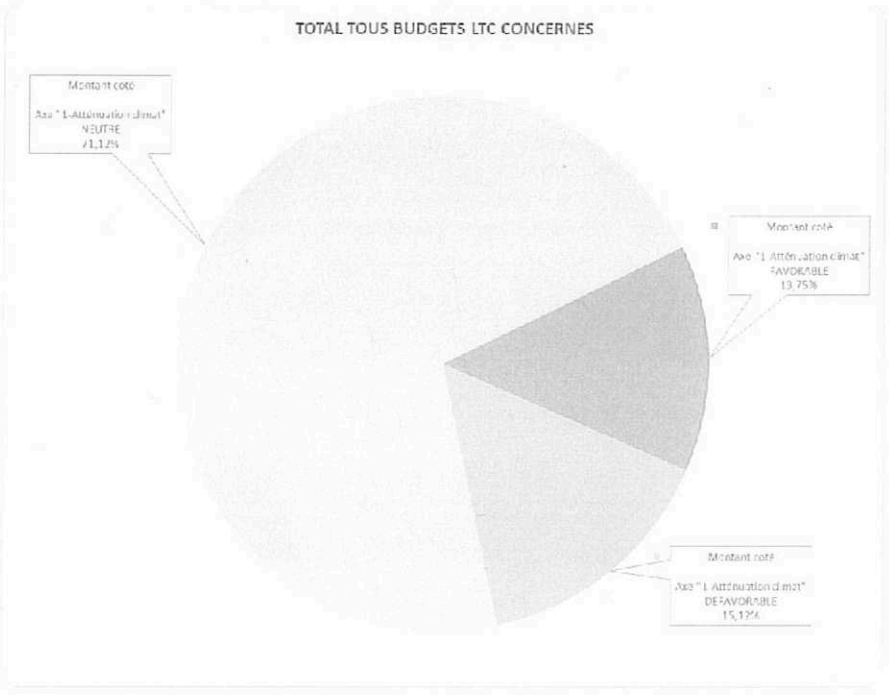
Le tableau et les graphes ci-dessous récapitulent, par axe de cotation et par niveau d'impact (favorable, défavorable, neutre) les montants et les proportions des dépenses d'investissement du périmètre :

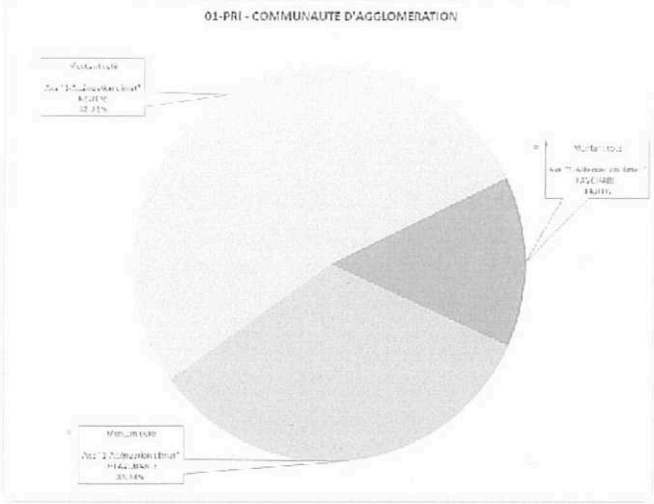
	CFU 2025	Axe "1-Atténuation climat"				Axe "6-Préservation biodiversité"			
Budgets	Montant réalisé aux chapitres ▶ 20-Immobilisations incoporelles ▶ 21-Immobilisations corporelles ▶ 23-Immobilisations en cours (hors 237/238 avances versées)	Montant coté Axe "1-Atténuation climat" FAVORABLE	Montant coté Axe "1-Atténuation climat" DEFAVORABLE	Montant coté Axe "1-Atténuation climat" NEUTRE	Montant non-coté Axe "1-Atténuation climat" NON COTE	Montant coté Axe "6-Préservation biodiversité" FAVORABLE	Montant coté Axe "6-Préservation biodiversité" DEFAVORABLE	Montant coté Axe "6-Préservation biodiversité" NEUTRE	Montant non-coté Axe "6-Préservation biodiversité" NON COTE
01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	11 053 013,77 €	276 155,92 €	655 931,51 €	1 038 804,55 €	9 087 121,79 €	608 470,44 €	2 239,20 €	9 703,55 €	10 437 900,58 €
02-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	1 971 537,55 €	127 375,50 €	0,00 €	256 042,34 €	1 568 000,02 €	39 350,34 €	11 501,18 €	0,00 €	1 920 525,43 €
04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	915 450,32 €	627 452,33 €	0,00 €	0,00 €	288 997,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	916 450,32 €
05-BUDGET ANNEXE MOBILITE	207 006,55 €	0,00 €	178 684,32 €	74 357,48 €	8 014,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207 006,55 €
06-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	109 108,07 €	0,00 €	5 076,72 €	7 957,32 €	92 494,03 €	27 034,51 €	0,00 €	0,00 €	78 584,10 €
09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	769,96 €	769,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	769,96 €
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	13 427 069,14 €	563 713,01 €	957 783,27 €	3 415 986,45 €	9 010 043,01 €	564 111,47 €	176 641,98 €	2 545 855,20 €	10 641 761,48 €
12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	2 910,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 910,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 910,77 €
13-RESEAUX DE CHALEUR	1 019 134,69 €	21 194,52 €	0,00 €	0,00 €	997 990,07 €	18 185,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000 949,59 €
14-FAUPOTABLE	6 434 169,17 €	741 250,64 €	1 941 064,43 €	4 927 795,19 €	1 188 467,63 €	774 633,98 €	14 452,00 €	3 474 540,00 €	2 744 451,17 €
TOTAL TOUS BUDGETS LTC CONCERNES	35 708 054,98 €	1 850 414,77 €	2 035 080,16 €	9 570 403,63 €	22 252 176,42 €	1 502 385,74 €	204 693,36 €	5 999 358,77 €	28 091 817,11 €

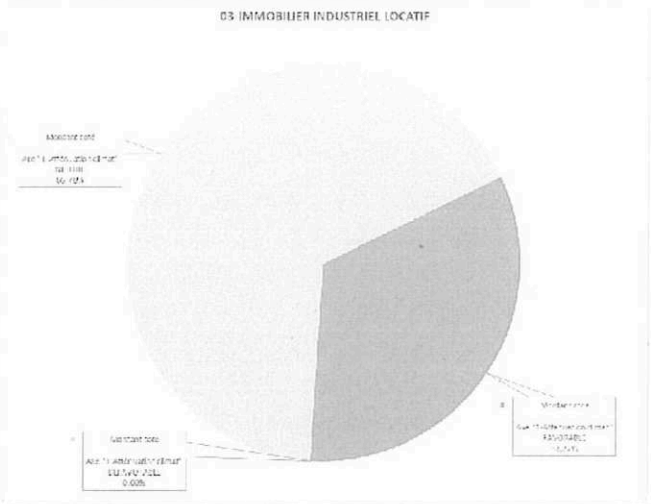


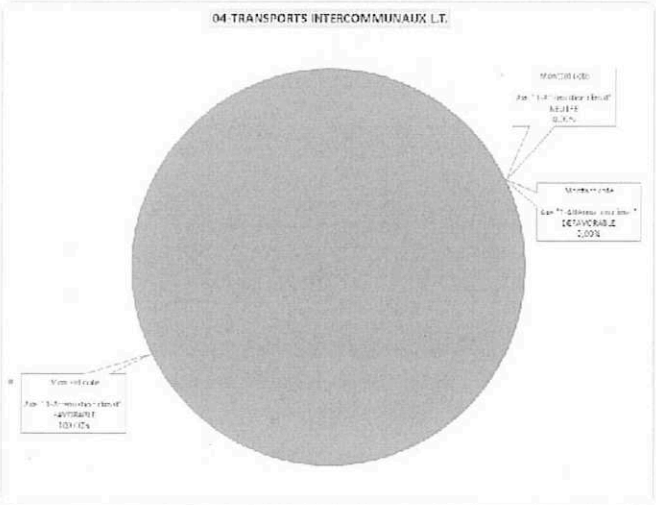
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

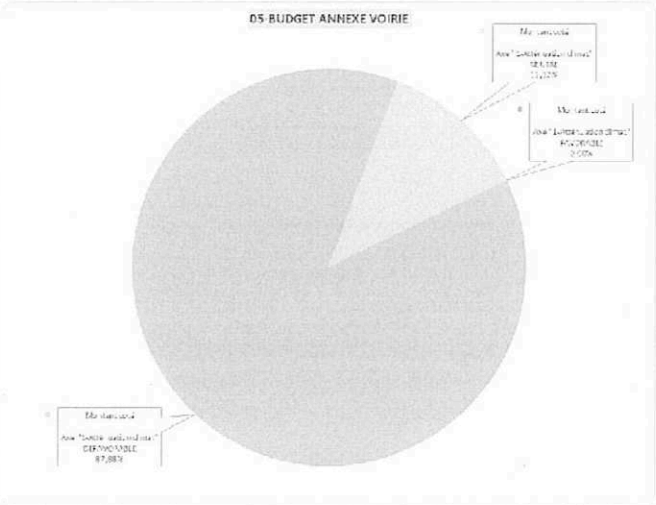
Axe 1 : Atténuation du changement climatique





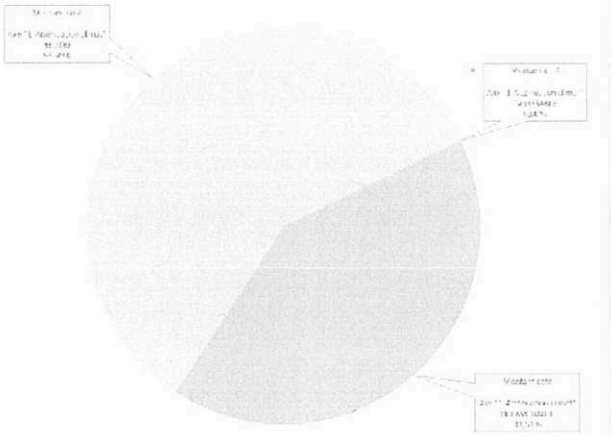




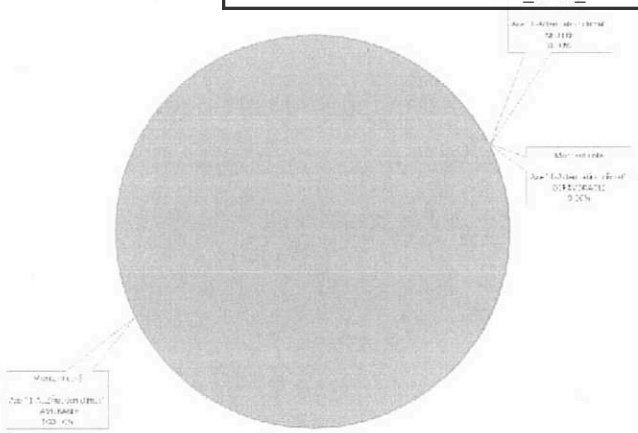


Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

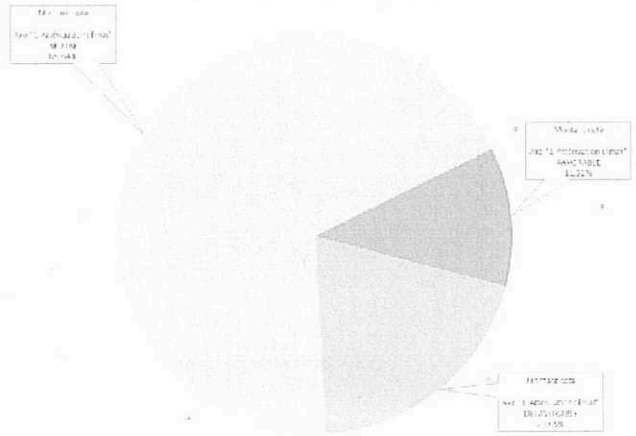
08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE



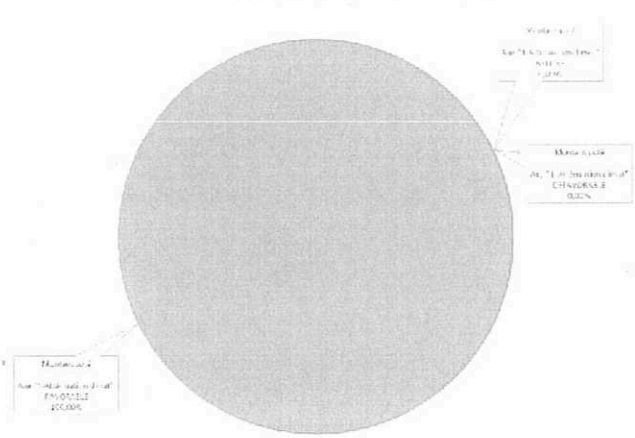
09-SP



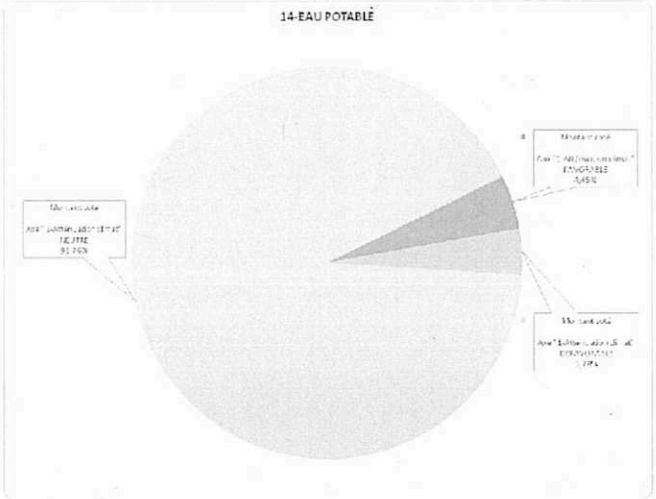
11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME



13-RESEAUX DE CHALEUR

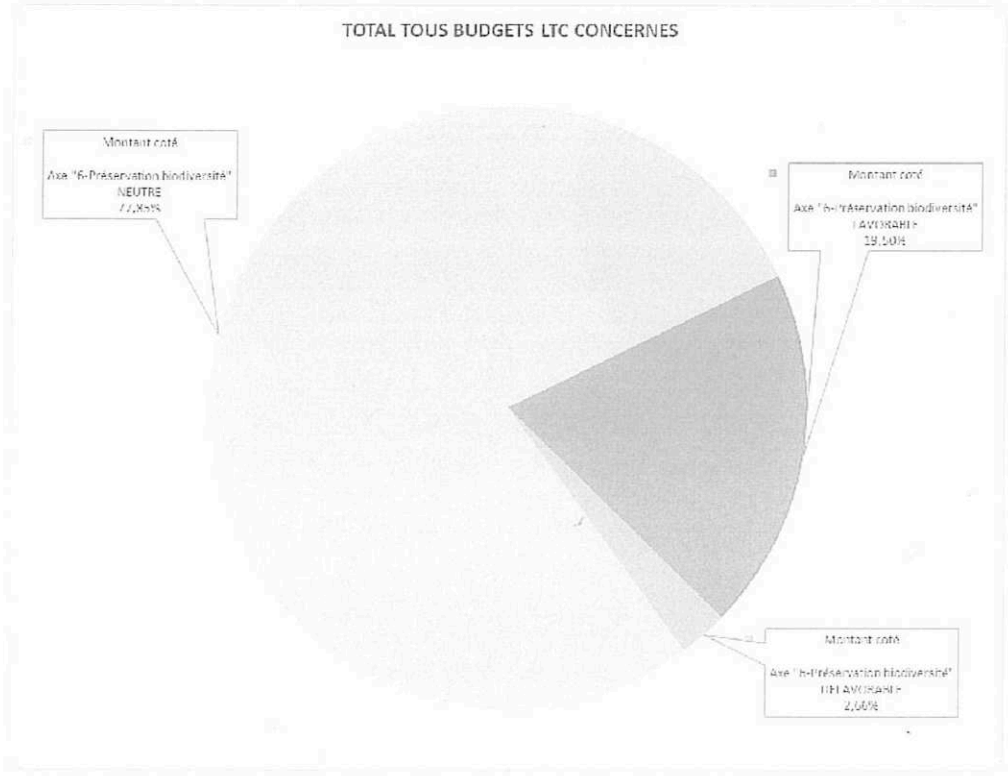


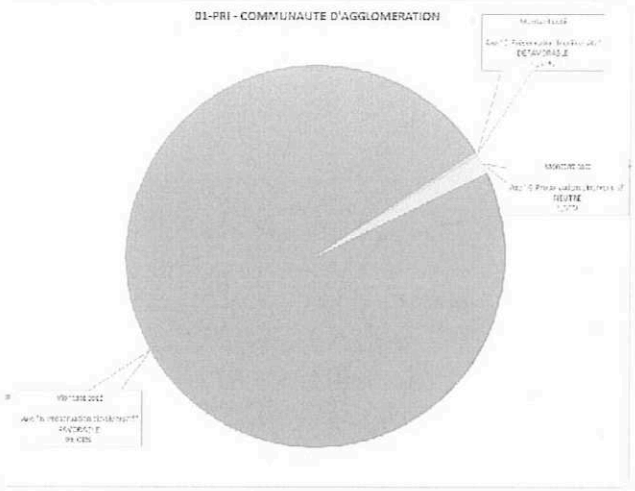
14-EAU POTABLE

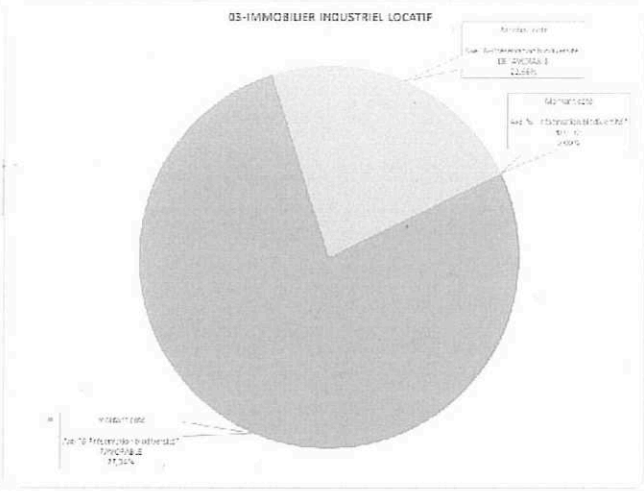


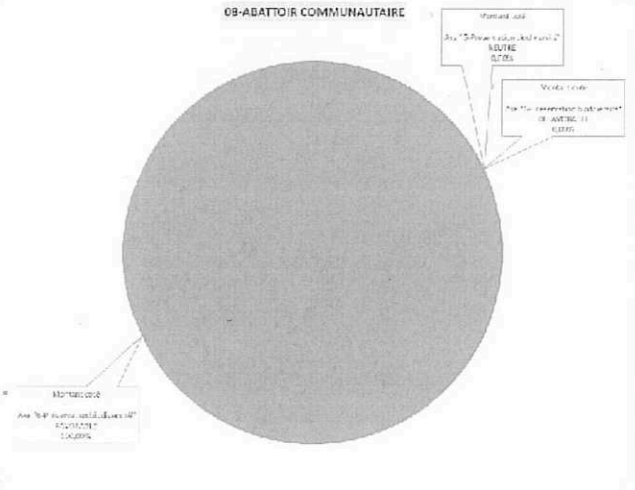
Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

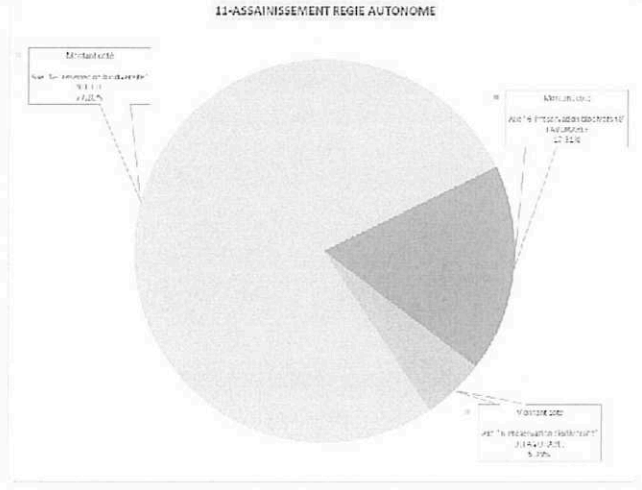
Axe 6 : Préservation de la biodiversité



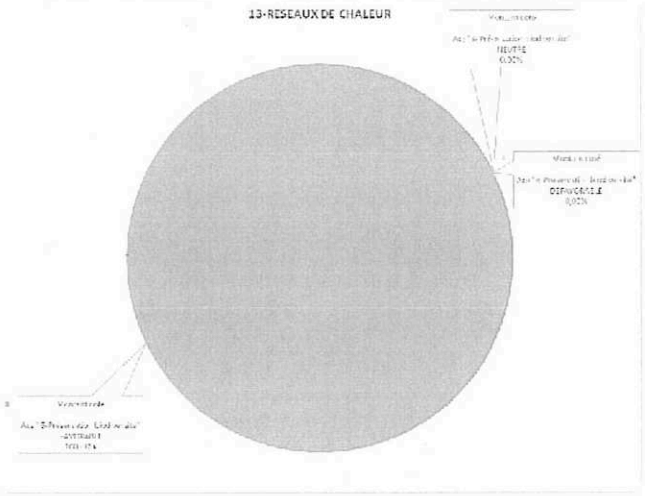


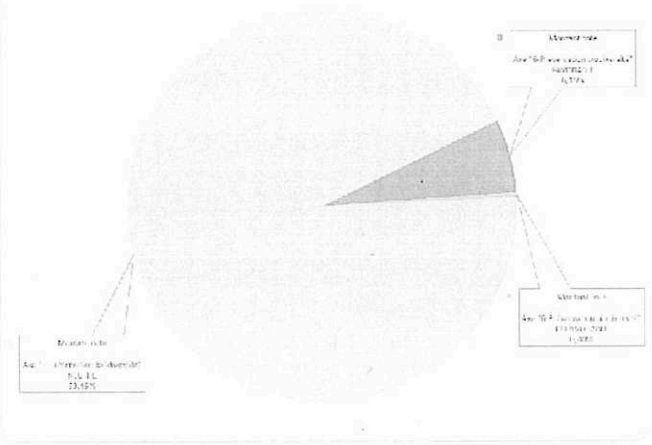






Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE





Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGET PRINCIPAL

Nombre de membres en exercice : 90 titulaires – 46 suppléants
Nombre de membres présents : 79 Procuration(s) 8
Nombre de suffrages exprimés : 87
VOTE : Pour = 79 Contre = 0 Abstention = 8
Date de la convocation : 19 JUIN 2026

Présenté par le Vice-Président,
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Le Vice-Président,

Délibéré par le Conseil de Communauté,
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Les membres du Conseil de Communauté,

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
ADAM	Pierre	Trévou-Tréguignec		SAUVEE Julie	
ALLAIN	Sonia	Plounévez-Moëdec		GUILLOUX Patrick	
ARHANT	Guirec	Tréguier		BODIN Marie-Pierre	
AURIAC	Cécile	Trémel		DUBOIS Pascal	
AUZOU	Didier	Plougrescant		LE COADOU Anne	
BENECH	Laurence	Berhet		CHAPELAIN Yvon	
BERNABLE	Nathalie	Pleumeur-Bodou			
BERTINOTTI	Dominique	Trélévern		ADAM Dimitri	
BERTRAND	Régis	Trédarzec		PADERNO PRIGENT Aline	
BOIRON	Bénédicte	Trébeurden			
BONNIEC	Carole	Lanmérin		LE HENAFF Jean-Noël	

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
CADIOU	Gaby	Plouaret		GUEGAN Stéphane	
CAMBIER	Bernard	Perros-Guirec			
CAMUS	Sylvain	Ploulec'h		VÉDRENNE Clémence	
CANÉVET	Fabien	Lannion			
CARRIOU	Henri-Cédric	Trégastel			
CLOAREC	Anne-Laure	Lannion			
COCADIN	Romuald	Pluzunet		LE QUERE Patricia	
CORDESSE	Alain	Lannion	P/o		
COURGIBET	Pascal	Mantallot		BERGEROT Christelle	
CRAVEC	Sylvie	Louannec			
DELISLE	Hervé	Langoat		SIMON Sophie	
DRONIOU	Marie-Louise	Pleumeur-Bodou			
DUMONT	Benoît	Saint-Michel-en-Grève		LE MENN Yves	
EGAULT	Gervais	Louannec			
EVEN	Jean-Louis	La Roche-Jaudy			
EVEN	Michel	Prat		LE BESCONT Julie	
FERRIER	Florence	La Roche-Jaudy			

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
FOURNIS-BEYOU	Aurore	Plestin-les-Grèves			
FROGER	Jérôme	Lannion			
GAUTIER	Pierre-Louis	Trébeurden			
GENÉTAY	Stéphanie	Lannion			
GOASDOUÉ	Nadine	Plougras		GUÉGUEN Philippe	
GRANGER	Erwan	Le Vieux-Marché		VINCENTI Christine	
GUELOU	Hervé	Plufur		JAMIN KIEFFER Marie	
GUILLOU	Marie-Annick	Lannion			
GUILLOUX	Laurence	Lanvellec		ROLLAND Anthony	
GÜNEY	Lorène	Penvénan			
HARDY	Anne	Perros-Guirec			
HENRY	Serge	Troguéry		PASQUIOU Yvon	
HUE	Carine	Lannion			
HUONNIC	Pierre	Plouguiel		KERVELLEC Françoise	
JEFFROY	Christian	Plestin-les-Grèves			
JEZEQUEL	Yves	Lézardrieux		LE GONIDEC Marine	
JOUAN	Sandrine	Rospez		GRALL Pierre	

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
KERGOAT	Yann	Ploumilliau			
KERLEN	Frédérique	Lannion			
KERRAIN	Tréfina	Lannion			
LAHOUSSINE	Alain	Caouënnec-Lanvézéac		LE PERF Sylvie	
LATIMIER	Hervé	Lannion			
LAURENT	Eric	Ploubezre			
LAYUS	Michel	Pleumeur-Bodou			
LE BEVER	Gildas	Kerbors		KERAMBRUN Caroline	
LE BOULANGER	Danielle	Trégrom		RICHARD Nicolas	
LE BRIAND	Gilbert	Pleubian		AMBERT Françoise	
LE BUHAN	Erwan	Lannion			
LE CALVEZ	Joyselle	Kermaria-Sulard		HENRY Alain	
LE CREURER	Eric	Coatascorn		FRAVAL Philippe	
LE DAMANY	Yves	Saint-Quay-Perros		ROULLEAU Karine	
LE FOLL	Arnaud	Loguivy-Plougras		SEGALEN Gwénaëlle	
LE GOFFIC	Blanche	Lannion			
LE JANNOU	Virginie	Perros-Guirec			

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
LE MEST	Nathalie	Ploubezre			
LE MORVAN	Arnaud	Plouzélambre		PERU Christelle	
LE MOULLEC	Frédéric	Pleumeur-Gautier		LE TIRANT Christine	
LE QUÉMÉNER	Laurent	Trézény		GUIOMAR Yann	
LE ROI	Christian	Minihy-Tréguier		DUVAL Marie-Odile	
LE ROLLAND	Yves	Coatréven		BEGUEC Isabelle	
LEON	Erven	Perros-Guirec			
LÉON	Frédéric	Plestin-les-Grèves			
LIRZIN	Yvon	Penvénan			
LOGNONÉ	Jamila	Lanmodez		ROMBAUT Philippe	
MACÉ	Annie	Trégastel			
MARECHAL	Guy	Perros-Guirec			
MOLLE	Anabelle	Ploumilliau			
NICOLAS	Sonya	Lannion			
OFFRET	Maurice	Cavan		BODEREAU Magali	
PENVEN	Eddy	Ploubezre			
PERREAU	Frédéric	Trédrez-Locquémeau		DUVAL-BLAIZE Cécile	
PHILIPPE	Joël	Tonquédec		CRESSEVEUR ABGRALL Stéphanie	

Envoyé en préfecture le 06/07/2026
Reçu en préfecture le 06/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0136-DE

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
PONTAILLER	Catherine	Perros-Guirec			
RANNOU	Laurent	Quemperven		LE FOLL Pascal	
RICHARD-LE BRAS	Isabelle	Plounérin		LE GOATER Yohann	
ROBERT	Eric	Lannion			
ROGARD	Didier	Pleudaniel		GIRAUD Claude	
SEUREAU	Cédric	Lannion			
SÈVES-QUERRÉ	Frédérique	Trébeurden			
TANGUY	Jean-Pierre	Tréduder		BENARD Denis	
THEBAULT	Christophe	Camlez		LE NAOUR Nathalie	
TOURNIER	Vincent	Lannion			

Certifié exécutoire par le Président
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Le Président,
Gervais EGAULT

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ