



# COMPTE FINANCIER UNIQUE

## ANNEE 2025

## CFU 2025 - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Prévu (BP/DM)	Réalisé	% Réalisé
011 - Charges à caractère général	1 177 490,00 €	1 126 529,89 €	95,67%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 545 000,00 €	2 534 664,37 €	99,59%
65 - Autres charges de gestion courante	488 000,00 €	471 515,31 €	96,62%
66 - Charges financières	112 350,00 €	106 060,06 €	94,40%
67 - Charges spécifiques	500,00 €	354,64 €	70,93%
68 - Provisions	1 610,00 €	918,70 €	57,06%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 324 950,00 €</b>	<b>4 240 042,97 €</b>	<b>98,04 %</b>
023 - Virement à la section d'investissement	320 000,00 €	- €	%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 050,00 €	594 616,97 €	180,16 %
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 975 000,00 €</b>	<b>4 834 659,94 €</b>	<b>97,18 %</b>

Chapitre	Prévu (BP/DM)	Réalisé	% Réalisé
013 - Atténuations de charges	105 000,00 €	126 677,49 €	120,65%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	473 500,00 €	435 855,84 €	92,05%
73 - Impôts et taxes	2 909 390,00 €	2 890 911,22 €	99,36%
74 - Dotations et participations	1 377 100,00 €	1 452 640,33 €	105,49%
75 - Autres produits de gestion courante	56 700,00 €	44 595,78 €	78,65%
76 - Produits financiers	20,00 €	18,60 €	93,00%
77 - Produits spécifiques	1 000,00 €	274 054,97 €	27405,50%
78 - Provisions	- €	5 224 754,23 €	106,14%
<b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 922 710,00 €</b>	<b>126 677,49 €</b>	<b>120,65%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	52 290,00 €	70 751,89 €	135,31 %
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 975 000,00 €</b>	<b>5 295 506,12 €</b>	<b>106,44 %</b>

# 1/ CFU 2025 - LES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

## CHAPITRE 011 : CHARGES A CARACTERE GENERAL

1 126 529,89 €

Comptes 60 : achats	Prévu	Réalisé
60611 - Eau et assainissement : 47 % de la facture des abonnements 2ème semestre 2024 et consommations 1/05 au 26/11/2024 + abonnements 1er et 2ème semestre 2025 et consommations solde année 2024 à novembre 2025	24 200 €	27 661,51 €
60612 - Électricité - gaz	156 000 €	155 506,99 €
60621 - Combustibles : propane vestiaires football Saint-René	1 700 €	1 346,20 €
60622 - Carburants	23 000 €	19 574,09 €
60623 - Alimentation : restaurants scolaires, résidence autonomie, centres de loisirs	199 775 €	198 579,93 €
60628 - Autres fournitures non stockées : produits trousses à pharmacie	1 000 €	1 139,60 €
60631 - Fournitures et produits d'entretien	14 000 €	12 191,47 €
60632 - Fournitures de petit équipement : jeux, panneaux signalisation et adressage, pièces véhicules, petit matériel...	37 460 €	37 303,74 €
60633 - Fournitures de voirie : sable, cailloux, béton...	11 000 €	7 701,43 €
60636 - Vêtements de travail	4 930 €	3 570,33 €
6064 - Fournitures administratives	4 360 €	4 052,68 €
6065 - Livres médiathèque	10 000 €	10 296,64 €
6067 - Fournitures scolaires : forfait de 29 € par élève + achats de manuels	7 630 €	6 507,34 €
6068 - Autres matières et fournitures : fournitures pour travaux en régie, plantes et paillage pour fleurissement, matériel animations enfance-jeunesse, peinture-engrais-gazon terrains de football...	63 550 €	52 987,45 €

## Comptes 61 : services extérieurs

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

611 - Contrats de prestations de services : <i>boîte postale, dératisation, pièges à mites, contrôles APAVE, ménage externalisé, entretien vêtements de travail services techniques, iciwifi, sécurité informatique, hébergement nom de domaine, contrat radars pédagogique, alertes par sms, protection sites internet indésirables dans les écoles, gestion des rendez-vous titres sécurisés</i>	62 030 €	60 616,76 €
6132 - Locations immobilières : <i>cuisine centrale, terrain vtt</i>	3 940 €	4 174,51 €
61351 - Locations matériel roulant : <i>minibus centre de loisirs, nacelle illuminations</i>	6 075 €	5 862,04 €
61358 - Autres locations mobilières : <i>machine à affranchir, matériel spécifique spectacles et festivités, matériel pour travaux, illuminations de Noël, copieurs</i>	18 520 €	14 268,07 €
61521 - Terrains : <i>entretien des terrains de sport et d'espaces verts (ateliers de la baie), éco-pâturage</i>	17 875 €	14 250,02 €
615221 - Entretien et réparation bâtiments : <i>ascenseur, chaudières et chauffe-eaux, ligne de vie salle Palante, poteau et garde-corps carport cuisine centrale, interventions sur infiltrations</i>	9 880 €	10 856,49 €
615231 - Entretien et réparation voirie : <i>éclairage public, curage réseaux, interventions des Brigades Vertes, abattage-broyage arbres, prestations centre d'exploitation (fauchage, petit terrassement, travaux en élévation, peinture)</i>	101 110 €	113 395,22 €
61551 - Matériel roulant : <i>entretien et réparation des véhicules, contrôles technique</i>	10 000 €	17 813,47 €
61558 - Autres biens mobiliers : <i>réparation de matériel (chambre froide, friteuse, auto-laveuse, robot de tonte, pompe à gazole...), reconditionnement de batteries...</i>	4 500 €	10 094,55 €
6156 - Maintenance : <i>équipements incendie, cloches, logiciels-application, copieurs, ascenseur, téléphonie, bacs à graisse, installations frigorifiques, hottes, matériel de cuisson, gradins salle Palante, robot de tonte, automate de prêt, panneaux lumineux, auto-laveuse, composteur...</i>	37 100 €	35 092,12 €
6161 - Assurances : <i>responsabilité civile, protections juridique et fonctionnelle, dommages aux biens</i>	17 840 €	18 127,20 €
6168 - Assurances : <i>véhicules, mission collaborateurs</i>	6 230 €	6 224,79 €
617 - Etudes et recherches : <i>état parasitaire</i>	500 €	150,00 €
6182 - Documentation générale et technique : <i>abonnements revues écoles-médiathèque, journaux mairie</i>	5 355 €	4 602,72 €

6184 - Versements à des organismes de formation : <i>participation centre de formation des apprentis, incendie, FCO marchandises, réseaux, habilitations électriques, missions police municipale</i>		Envoyé en préfecture le 24/02/2026 Reçu en préfecture le 24/02/2026 Publié le 24 FEB 2026 ID : 022-212200810-20260224-2026_DB_017-DE
Comptes 62 : Autres services extérieurs	Prévu	Réalisé
6225 - Indemnités aux régisseurs : <i>régie droits de place</i>	110 €	- €
62268 - Autres honoraires : <i>honoraires d'avocat litige urbanisme</i>	600 €	393,30 €
6228 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires : <i>analyses des denrées-surfaces-eau, eau de baignade et astreintes, contrôles légionnelles-douches et désinfections, constat d'affichage permis de construire salle carrière du Cré</i>	5 415 €	5 405,00 €
6231 - Annonces et insertions : <i>avis obsèques, avis de marché public, communications : guides de l'été, Cri de l'orneau, Editions Armoric</i>	11 900 €	9 723,39 €
6232 - Fêtes et cérémonies : <i>matériel et alimentation pour manifestations</i>	16 200 €	17 095,13 €
6236 - Catalogues, imprimés, publications : <i>dépliants-billetterie-adhésifs saison culturelle, calendriers manifestations, imprimés état-civil, bulletins municipaux, carte de vœux ...</i>	7 060 €	7 331,71 €
6245 - Transports collectifs : <i>cars sorties accueil de loisirs et écoles (piscine, cinéma, voile, déplacements entre St René-Hillion), « tous dans l'bus »</i>	23 315 €	18 523,01 €
6251 - Voyages et déplacements : <i>remboursement frais de carburant-parking lors des formations-réunions des agents</i>	1 080 €	847,53 €
6261 - Frais d'affranchissement courriers	6 200 €	5 817,51 €
6262 - Frais de télécommunications : <i>lignes fixe, fibre et portable</i>	18 270 €	18 164,13 €
627 - Services bancaires et assimilés : <i>commissions lors des règlements par carte bancaire, chèques césu ou ancv</i>	2 450 €	2 500,82 €
6281 - Concours divers : <i>cotisations CNAS, chenil services, associations : Ludothèque Française, BRUDED, AMF, Conseil National Villes Villages Fleuris, Agence Local de l'Energie et Climat, Association Nationale Elus Territoires Touristiques, groupements d'achats, labellisation Territoire Bio Engagé, prix des Incorruptibles</i>	28 340 €	28 944,32 €
6284 - Redevance pour services rendus : <i>collecte des déchets</i>	33 200 €	29 811,22 €
62876 - Remboursement de frais au GFP de rattachement : <i>participations au service d'application du droit des sols et prévention des risques majeurs</i>	26 855 €	23 757,31 €
6288 - Autres services extérieurs : <i>cachets, restauration et hébergement des artistes, groupes fête de la musique-mardis de la presqu'île, droits de</i>	107 505 €	81 088,17 €



monstration expositions, animations médiathèque, sorties des accueils de loisirs, séances piscine-cin'école-voile-stage savoir rouler à vélo pour les écoles, blog familles CME, batucada carnaval, prestations centre exploitation (balayage), assistance marché assurances, vidéo « Panthillion »

Envoyé en préfecture le 24/02/2026  
Reçu en préfecture le 24/02/2026  
Publié le 24 FEV. 2026  
ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

Comptes 63 : Impôts et taxes	Prévu	Réalisé
63512 - Taxes foncières	4 340 €	3 987,00 €
6355 - Taxes et impôts sur les véhicules : <i>taxe spéciale poids lourds</i>	275 €	276,00 €
6358 - Autres droits : <i>redevance domaniale passerelle de la Grandville</i>	185 €	171,00 €
637 - Autres impôts et taxes : <i>SACEM, SPRE, SACD (droits sur spectacles-manifestations, sonorisation salle Palante et rues)</i>	4 570 €	5 586,98 €

## CHAPITRE 012 : CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

2 534 664,37 €

	Prévu	Réalisé
6218 - Autre personnel extérieur : <i>prestations régisseurs spectacles, agents France Services, conseillère numérique, Service de Sécurité Incendie et d'Assistance aux Personnes</i>	38 000 €	41 330,55 €
6331 - Versement mobilité	22 300 €	21 562,36 €
6332 - Cotisations au Fonds National d'Aide au Logement	6 800 €	6 619,07 €
6336 - Cotisations Centre De Gestion et Centre National de la Fonction Publique Territoriale	34 400 €	32 564,40 €
6338 - Autres impôts et taxes	4 100 €	4 042,78 €
64111 - Personnel titulaire - rémunération principale	1 150 000 €	1 102 059,32 €
64112 - Personnel titulaire - SFT et indemnité de résidence	16 000 €	11 118,22 €
64113 - Personnel titulaire - NBI	8 760 €	8 517,00 €
64118 - Personnel titulaire - autres indemnités	290 000 €	274 729,01 €
64131 - Personnel non titulaire - rémunérations	200 000 €	239 775,48 €
64132 - Personnel non titulaire - SFT et indemnités de résidence	400 €	43,51 €
64136 - Personnel non titulaire - Indemnités liées à la perte d'emploi		7 106,52 €

64138 - Personnel non titulaire - Primes et autres indemnités	<div>Envoyé en préfecture le 24/02/2026</div> <div>Reçu en préfecture le 24/02/2026</div> <div>Publié le 24 FEV. 2026</div> <div>ID : 022-212200810-20260224-2026_DB_017-DE</div>	
6417 - Rémunérations des apprentis	11 000 €	10 555,20 €
6451 - Cotisations à l'URSSAF	240 000 €	234 055,49 €
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	390 000 €	410 586,56 €
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	10 000 €	10 394,75 €
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	102 440 €	92 555,50 €
6457 - Cotisations sociales liées à l'apprentissage	200 €	188,40 €
6458 - Cotisation aux autres organismes sociaux	8 000 €	7 712,50 €
6475 - Médecine du travail	600 €	338,00 €
6478 - Autres charges sociales diverses : <i>prothèse auditive subventionnée par le Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction Publique</i>	- €	1 300,00 €

## CHAPITRE 65 : AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

471 515,31 €

	Prévu	Réalisé
65134 - Aides : <i>dispositif « aide au permis » (prévision au 6288, réalisation au 65134)</i>	- €	1 600,00 €
65311 à 653172 - Indemnités, frais de mission, cotisations de retraite-sécurité sociale, formation des élus	127 830 €	125 265,80 €
6541 - Créances admises en non-valeur	2 000 €	232,00 €
6542 - Créances éteintes	- €	349,23 €
6558 - Autres contributions obligatoires : <i>participation élèves en classes ULIS, bilingue (2 885 €), assistances informatique et téléphonique Centre de Gestion (3 757 €), délégué protection des données Centre de Gestion (984 €) intervenants musicaux dans les écoles (1 976 €), conservatoire (750 €), participation au multi-accueil Yffiniac (44 783 € + 12 125 €), rattachement 2024 (- 10 396 €)</i>	67 010 €	56 863,41 €
657351 - Subvention de fonctionnement au GFP de rattachement : <i>participation au réseau des bibliothèques-médiathèques</i>	4 280 €	3 545,72 €
657363 - CCAS : <i>subvention</i>	65 000 €	65 000,00 €

65748 - Subventions de fonctionnement : *participation aux sorties pédagogiques écoles publiques (3 615 €), subventions aux associations (49 850 €), contrats d'association écoles privées (163 196 €)*

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEB 2026 21h 06U, /5

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

65811 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage : *abonnements ONE et Mathador classe écoles publiques, Padeia professionnels RASED*

1 350 €

1 187,64 €

65818 - Autres redevances pour concessions, brevets, licence... : *Canva*

240 €

240,00 €

65888 - Autres : *missions argent de poche, arrondis TVA, cotisations DGFIP*

600 €

570,76 €

## CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES

106 060,06 €

	Prévu	Réalisé
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	113 310 €	110 383,54 €
661121 - Montant des Intérêts Courus Non Echus de l'exercice	19 460 €	16 088,69 €
661122 - Montant des Intérêts Courus Non Echus de l'exercice N-1	-20 420 €	- 20 412,17 €

## CHAPITRE 67 : CHARGES SPECIFIQUES

354,64 €

	Prévu	Réalisé
673 - Titres annulés sur exercices antérieurs : <i>sur factures périscolaire pour doublon de règlement, location de salle annulée, trop perçu sur indemnités journalières</i>	500 €	354,64 €

## CHAPITRE 68 : PROVISIONS

918,70 €

	Prévu	Réalisé
6817 - Dotations aux dépréciations des actifs circulants : <i>provision pour créances douteuses</i>	1 610 €	918,70 €



## 2/ CFU 2025 - LES RECETTES REELLES DE FONCT

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

### CHAPITRE 013 : ATTENUATIONS DE CHARGES

126 677,49 €

	Prévu	Réalisé
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel : <i>indemnités journalières (47 834 €), rémunérations agent en décharge syndicale (47 940 €), reprise compte épargne temps (825 €), Subvention France Services (6 697 €), indemnité d'apprentissage FIPHFP (13 069 €)</i>	95 000 €	116 365,49 €
6459 - Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance : <i>compensation supplément familial</i>	10 000 €	9 012,00 €
6479 - Remboursements sur autres charges sociales : <i>aide protection auditive FIPHFP</i>	- €	1 300,00 €

### CHAPITRE 70 : PRODUITS DES SERVICES

435 855,84 €

	Prévu	Réalisé
70311 - Concessions dans les cimetières	9 500 €	5 763,98 €
70323 - Redevance occupation du domaine public communal : <i>réseaux Orange, Enedis, GRDF</i>	11 600 €	11 966,23 €
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel : <i>abonnements médiathèque (3 337 €), entrées programmation culturelle et évènementiel (12 818 €), chasse aux œufs (261 €)</i>	21 200 €	16 416,36 €
7066 - Redevances et droits des services à caractère social : <i>facturation garderie, accueils de loisirs (126 325 €), abonnements ludothèque (1 741 €)</i>	131 970 €	128 066,46 €
7067 - Redevances et droits des services périscolaires : <i>facturation de la restauration scolaire</i>	175 600 €	152 445,80 €
7083 - Locations diverses : <i>facturation locations matériel (tables, chaises...)</i>	1 500 €	1 748,00 €
70843 - Mise à disposition de personnel aux CCAS : <i>facturation au CCAS des heures de comptabilité faites par un agent communal</i>	930 €	972,21 €
70848 - Mise à dispo personnel facturé aux autres organismes : <i>entretien espaces verts logements du Crapont facturé à BSB</i>	- €	756,28 €

70873 - Remboursement de frais par les CCAS : <i>facturation des repas de la cuisine centrale faits pour les résidents de la résidence autonomie (115 380 €), facturation de la mise à disposition bureaux CCAS dans les locaux de la mairie (1 292 €), remboursement affranchissements faits pour l'EHPAD (1 049 €)</i>	Envoyé en préfecture le 24/02/2026 Reçu en préfecture le 24/02/2026 Publié le <b>24 FEV. 2026</b> ID : 022-212200810-20260224-2026_DB_017-DE 2	
70878 - Remboursement de frais par d'autres redevables	600 €	- €

### CHAPITRE 73 : IMPOTS ET TAXES

2 890 911,22 €

	Prévu	Réalisé
73111 - Taxes foncières/habitation et versement effet coefficient correcteur taxes d'habitation	2 575 000 €	2 555 464,00 €
73118 - Autres contributions directes : <i>rôle supplémentaire taxes foncières et d'habitation</i>	300 €	- €
73123 - Taxe additionnelle aux droits de mutation : <i>réalisation au compte 73223</i>	75 000 €	- €
73154 - Droits de place : <i>marchés annuel et estival</i>	2 000 €	3 006,00 €
73211 - Attribution de compensation : <i>dotation de Saint-Brieuc Armor Agglomération</i>	173 740 €	173 743,00 €
732221 - Fonds de Péréquation des ressources intercommunales et communales	83 300 €	77 260,00 €
73223 - Fonds départemental des Droits de Mutation à Titres Onéreux pour les communes de - de 5 000 habitants : <i>sur ventes immobilières</i>	- €	81 388,22 €
73475 - Droits de licence des débits de boisson	50 €	50,00 €

### CHAPITRE 74 : DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

1 452 640,33 €

	Prévu	Réalisé
74111 - Dotation forfaitaire	605 380 €	604 853,00 €
741121 - Dotation de solidarité rurale	432 140 €	441 022,00 €
741127 - Dotation nationale de péréquation	82 240 €	74 176,00 €

742 - Dotation aux élus locaux	<div>Envoyé en préfecture le 24/02/2026</div> <div>Reçu en préfecture le 24/02/2026 163,00 €</div> <div>Publié le 24 FEV. 2026</div> <div>ID : 022-212200810-20260224-2026_DB_017-DE 1 520,07 €</div>	
744 - FCTVA : sur dépenses d'entretien des bâtiments publics, de la voirie et des réseaux	1 900 €	
74718 - Participation Etat - Autres : Subventions Caisse des Allocations Familiales et Mutualité Sociale Agricole sur les heures des garderies, accueils de loisirs, missions argent de poche (154 367 €), aide à la tarification sociale des cantines pour les repas à 1€ (38 500 €), accompagnement financier service public de la petite enfance (24 393 €)	138 420 €	217 260,84 €
74741 - Participation communes membres du GFP : participation de la commune d'Yffiniac au fonctionnement de la ludothèque (7 797 €), répartition des coûts des professionnels du Réseau d'Aides Spécialisées pour les Elèves en Difficultés Yffiniac-Langueux-Plédran (617 €)	8 520 €	8 414,11 €
74748 - Participations autres communes : répartition des coûts des professionnels du Réseau d'Aides Spécialisées pour les Elèves en Difficultés Coëtmieux, Pommeret, Quessoy, Morieux	290 €	289,40 €
74751 - Participations GFP de rattachement : Fonds communautaire de Fonctionnement (52 550 €), subventions du transport des écoles publiques vers les équipements communautaires (2 493 €)	55 150 €	55 042,65 €
74778 - Participations autres fonds européens : programme lait et fruits à l'école	4 000 €	4 733,66 €
74833 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	23 660 €	22 127,00 €
748374 - Dotation de développement - biodiversité et aménités rurales	12 400 €	13 538,00 €
7485 - Dotation pour les titres sécurisés : dispositif de recueil (9 000 €), complément solution de rdv en ligne (500 €)	13 000 €	9 500,00 €

## CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

44 595,78 €

	Prévu	Réalisé
752 - Revenus des immeubles : local place de l'église (2 160 €), boutique « effet-mer » (144 €), logement au-dessus de l'école d'Hillion (1 084 €), presbytère (395 €), garage cour de la salle verte (222 €), local de pause rippers (1 000 €), salles Presqu'île-Dunes-Gué Rouget-Salle Palante (34 549 €)	51 700 €	39 553,65 €
75888 - Autres produits divers de gestion courante : indemnités des assurances (2 668 €), ventes de bois (792 €) de tables (420 €), facturation clés électroniques supplémentaires (270 €), remboursements particuliers suite à des dégradations (370 €), charges loyers (522 €)	5 000 €	5 042,13 €

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026 DB 017-DE

CHAPITRE 76 : PRODUITS FINANCIERS		
7688 - Autres produits financiers : parts sociales Crédit Agricole	20 €	18,60 €

CHAPITRE 77 : PRODUITS SPECIFIQUES	Prévu	Réalisé
773 - Mandats annulés sur exercices antérieurs : avoirs sur factures 2023 (bénéfice ARENH électricité 14 953,77 €, assurances du personnel 1 573,73 €, CNAS 427,47 €)	1 000 €	16 954,97 €
775 - Produits des cessions : véhicule Citroën C3 (100 €), foyer Morin (227 000 €), terrain rue du fournil (30 000 €)	- €	257 100,00 €

# CFU 2025 - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

Chapitre	Prévu (BP/DM)	Réalisé	% Réalisé
16 - Emprunts	431 900,00 €	431 584,69 €	99,93 %
20 - Immobilisations incorporelles	26 000,00 €	18 373,18 €	70,67 %
204 - Subventions d'équipement versées	274 500,00 €	207 840,27 €	75,72 %
21 - Immobilisations corporelles	136 630,00 €	77 920,75 €	57,03 %
23 - Immobilisations en cours	1 080 600,00 €	576 393,54 €	53,34 %
26 - Participations	20,00 €	- €	- %
<b>TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 949 650,00 €</b>	<b>1 312 112,43 €</b>	<b>67,30%</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	52 290,00 €	70 751,89 €	135,31%
041 - Opérations patrimoniales	23 060,00 €	23 059,26 €	100,00%
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 025 000,00 €</b>	<b>1 405 923,58 €</b>	<b>69,43%</b>

Chapitre	Prévu (BP/DM)	Réalisé	% Réalisé
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	481 103,02 €	481 103,02 €	100,00 %
10 - Dotations, fonds divers et réserves	777 255,64 €	706 915,89 €	90,95 %
13 - Subventions d'investissement	92 641,34 €	88 155,39 €	95,16 %
16 - Emprunts et dettes assimilées	890,00 €	- €	- %
<b>TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 351 890,00 €</b>	<b>1 276 174,30 €</b>	<b>94,40%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	320 000,00 €	- €	- %
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 050,00 €	594 616,97 €	180,16%
041 - Opérations patrimoniales	23 060,00 €	23 059,26 €	100,00%
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 025 000,00 €</b>	<b>1 893 850,53 €</b>	<b>93,52 %</b>



# 1/ CFU 2025 - LES DEPENSES REELLES D'INVEST

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le 24 FEV. 2026

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

## CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

431 584,69 €

	Prévu	Réalisé
1641/16441 - Emprunts : <i>remboursement capital</i>	431 010 €	431 584,69 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus : <i>cautions logements</i>	890 €	- €

## CHAPITRE 20 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

18 373,18 €

	Prévu	Réalisé
2051 - Concessions et droits similaires : <i>site internet, licences Google Workspace lumiplay (panneaux numériques), logiciel de facturation et portail familles, pack office</i>	26 000 €	18 373,18 €

## CHAPITRE 204 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES

207 840,27 €

	Prévu	Réalisé
20415331 - Subvention établissements administratifs : <i>participation au renouvellement du parc de matériel roulant SDIS 22</i>		6 822,00 €
2041582 - Subvention autres groupements : <i>réseaux Syndicat Départemental d'Energie : Rues Tour du Fa et Ecoles (22 108 €), Hôtellerie (369 €), Allée Barnouic et rue des Phares (1 157 €), rue du Domaine (743 €), parvis salle Palante (1 704 €)</i>		26 081,19 €
204182 - Subvention organismes publics : <i>réseaux Syndicat Départemental d'Energie : Ponts-Neufs (7 120 €), Hôtellerie (3 968 €), Licellion (1 350 €)</i>	55 000 €	12 437,08 €
20422 - Subvention personne de droit privé : <i>participations logements sociaux (Le champ du pommier 11 logements 48 500 €, Les plages 15 logements 116 000 €)</i>	219 500 €	162 500 €

	Prévu	Réalisé
<b>2111 - Terrains : division de parcelles élargissement voirie rue du petit pré</b>	<b>700 €</b>	<b>2 814,00 €</b>
<b>2121 - Plantations : arbustes, arbres</b>	<b>3 000 €</b>	<b>1 103,68 €</b>
<b>2152 - Installations de voirie</b>	<b>3 000 €</b>	<b>- €</b>
<b>21568 - Autre matériel et outillage d'incendie : extincteurs</b>	<b>760 €</b>	<b>654,60 €</b>
<b>215738 - Autre matériel et outillage de voirie</b>	<b>2 000 €</b>	<b>- €</b>
<b>2158 - Matériel et outillage technique : débroussailleuse et tronçonneuse</b>	<b>6 000 €</b>	<b>2 103,00 €</b>
<b>21831 - Matériel informatique scolaire : école des vergers (meuble de recharge PC et serveur NAS, école de la presqu'île (ordinateur portable)</b>	<b>750 €</b>	<b>3 173,24 €</b>
<b>21838 - Autre Matériel informatique :</b>	<b>13 940 €</b>	<b>22 932,22 €</b>
Enfance-jeunesse : tablettes de pointage	- €	831,60 €
Services administratifs : ordinateurs (1 964 €), disques durs (955 €), onduleur (539 €), serveur (7 082 €), système de visioconférence et vidéoprojecteur (8 027 €), antivirus (2 988 €)	13 340 €	21 554,62 €
Services techniques : ordinateur portable	600 €	546,00 €
<b>21848 - Autres matériels de bureau et mobiliers</b>	<b>4 870 €</b>	<b>4 320,00 €</b>
Ludothèque	550 €	- €
Salles associatives : tables plastiques	4 320 €	4 320,00 €
<b>2185 - Matériel de téléphonie : smartphone communication</b>	<b>180 €</b>	<b>239,43 €</b>

<b>2188 - Autres achats</b>		Envoyé en préfecture le 24/02/2026 Reçu en préfecture le 24/02/2026 Publié le <b>24 FEV. 2026</b> ID : 022-212200810-20260224-2026_DB_017-DE	
Assistant de prévention :			
Bâtiments	3 000 €	- €	
Boulodrome :	1 000 €	€	
Centre de loisirs ados 11-14 ans : <i>four, console, table et chaises</i>	1 140 €	938,02 €	
Centre de loisirs juillet	100 €	- €	
Centre de loisirs mercredi : <i>matériel de motricité, ballons</i>	2 050 €	1 937,11 €	
Centre de loisirs petites vacances : <i>robot de cuisine</i>	200 €	179,00 €	
Cimetière Hillion : <i>caveau 3 places</i>	- €	1 700,00 €	
Cuisine centrale : <i>glacières, désinsectiseurs, chariots isotherme</i>	27 260 €	3 655,70 €	
Ecole de la Presqu'île : <i>chauffe-eau</i>	5 500 €	273,26 €	
Ecole des Vergers : <i>dalles led, spots, pompe chaudière</i>	6 000 €	5 043,30 €	
Eglise Hillion :	4 000 €	- €	
Espaces verts :	6 000 €	- €	
Fêtes et cérémonies : <i>coffrets électriques mardis de la presqu'île, illuminations</i>	12 200 €	10 730,73 €	
Garderie Hillion :	7 000 €	- €	
Garderie Saint-René : <i>pivots porte coupe-feu, visiophone</i>	- €	5 332,10 €	
Mairie : <i>rampe extérieure, pièces ascenseur</i>	- €	2 939,40 €	
Plages : <i>panneaux d'affichage libre</i>	- €	2 061,60 €	
Restaurant scolaire Hillion : <i>chariot de service</i>	13 800 €	231,60 €	
Salle Palante : <i>roues motrices, vérins gradins, sono mobile</i>	3 830 €	3 729,30 €	
Services techniques :	1 400 €	- €	
Terrain des sports Hillion :	4 200 €	- €	
Terrain des sports Saint-René : <i>défibrillateur</i>	2 500 €	1 829,46 €	

	Prévu	Réalisé
<b>2313 - Travaux de bâtiment</b>	<b>406 274,14 €</b>	<b>71 697,08€</b>
Cuisine centrale :	10 000,00 €	- €
Garderie Saint-René	40 000,00 €	- €
Ecole de la Presqu'île Hillion : <i>solde maîtrise d'œuvre</i>	47 001,74 €	46 944,64 €
Eglise Saint-René : <i>mise en conformité de l'installation foudre</i>	5 500,00 €	4 482,00 €
Maison médicale : <i>topographie (904 €), étude de sol (3 438 €), avis de marché (864 €), géomètre (2 256 €)</i>	111 000,00 €	7 461,36 €
Salle des Arts : <i>tête de cheminée</i>	1 500,00 €	2 194,20 €
Salle Omnisports :	40 000,00 €	- €
Salle carrière du Cré : <i>Maîtrise d'œuvre (6 840 €), contrôle technique (853 €), mission CSPS (480 €), étude de sol (2 190 €), avis de marché (252 €)</i>	118 272,40 €	10 614,88 €
Terrains des sports Saint-René : <i>étude de faisabilité vestiaires</i>	33 000,00 €	€
<b>2315 - Travaux de voirie</b>	<b>674 325,86 €</b>	<b>504 696,46€</b>
Cheminements doux	11 100,00 €	- €
Cuisine centrale : <i>tranchée pour tarif jaune</i>	1 248,00 €	- €
Ecole de la Presqu'île	10 000,00 €	- €
Programme de voirie : <i>point à temps (19 752€), aménagements de sécurité Lermot (16 856 €)</i>	120 000,00 €	36 608,03 €
Terrains des sports Saint-René : drainage	1 118,40 €	- €
Voirie : <i>Rues de la tour du Fa et des écoles : Maîtrise d'œuvre (6 204 €), travaux (455 922 €)</i> <i>Maîtrise d'œuvre rue du Chatel (3 372 €), Branchement eau venelle des écoles (2 591 €)</i>	530 859,46 €	468 088,43 €
<b>CHAPITRE 26 : PARTICIPATIONS</b>	<b>Prévu</b>	<b>Réalisé</b>
266 - Autres formes de participation : <i>parts sociales CUMA</i>	20 €	- €

## 2/ CFU 2025 - LES RECETTES REELLES D'INVEST

Envoyé en préfecture le 24/02/2026

Reçu en préfecture le 24/02/2026

Publié le **24 FEV. 2026**

ID : 022-212200810-20260224-2026\_DB\_017-DE

### CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

706 915,89 €

	Prévu	Réalisé
10222 - Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FTCVA)	32 699,98 €	42 020,15 €
10226 - Taxe d'aménagement	91 000,00 €	11 340,08 €
1068 - Excédents de fonctionnement : affectation des résultats 2024 en investissement	653 555,66 €	653 555,66 €

### CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

88 155,39 €

	Prévu	Réalisé
1318 - Autres subventions d'investissement rattachées aux actifs amortissables : <i>Aide de la CAF sur matériel pédagogique, mobilier et logiciel de facturation</i>	- €	3 725,05 €
1321 - Subventions non transférables Etat et Etablissements nationaux : <i>Exutoires eaux pluviales plages St Guimond/Hôtellerie : solde plan de lutte contre la prolifération des algues vertes</i>	11 402,34 €	11 402,34 €
1323 - Subventions non transférables Départements : <i>Contrat de Territoire : acompte construction d'une salle à la carrière du Cré</i>		15 000,00 €
13461 - DETR : <i>acomptes aménagement rues de la Tour du Fa et des Ecoles</i>	81 239,00 €	58 028,00 €

### CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES

€

	Prévu	Réalisé
165 - Dépôts et cautionnement :	890 €	- €



## CFU 2025 - LES OPERATIONS D

LES OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	Sections	Montant
<u>Dotations aux amortissements</u>	Dépenses de Fonctionnement Recettes d'Investissement	315 902,41 €
<u>Ecritures de cession :</u> <i>Véhicule Citroën C3 (destruction)</i> <i>Foyer Morin</i> <i>Terrain rue du fournil</i>	Dépenses de Fonctionnement Recettes d'Investissement	278 714,56 €
	Dépenses d'Investissement Recettes de Fonctionnement	21 614,56 €
<u>Travaux en régie :</u> - Clôture centre de loisirs : 2 746,06 € - Peinture salle Dunes : 6 407,04 € - Panneaux adressage : 4 867,13 € - Engazonnement cimetière Hillion : 1 999,43 € - Journée citoyenne : 11 299,29 € - Aménagement nouvelle garderie Saint-René : 11 712,89 €	Dépenses d'Investissement Recettes de Fonctionnement	39 031,84 €
<u>Intégration avance forfaitaire sur marché</u>	Dépenses d'Investissement Recettes d'Investissement	23 059,26 €

## CFU 2025 - L'AFFECTATION DU RESULTAT

<i>Fonctionnement</i>	
Titres émis	5 295 506,12 €
Mandats émis	4 834 659,04 €
Solde	460 846,18 €
Résultat de fonctionnement à affecter	460 846,18 €

<i>Investissement</i>	
Titres émis	1 412 747,51 €
Mandats émis	1 405 923,58 €
Solde	6 823,93 €
Excédent d'investissement reporté	481 103,02 €
Résultat d'investissement à affecter	487 926,95 €

Résultat total	948 773,13 €
----------------	--------------

<i>Restes à réaliser</i>	
Restes à réaliser en recettes	106 939,00 €
Solde des restes à réaliser	- 118 794,06 €

### Affectation proposée

<i>Section d'investissement</i>	
Excédent d'investissement reporté (compte R001)	487 926,95 €