

BUDGET ANNEXE DU SERVICE EAU POTABLE – COMPTE ADMINISTRATIF 2016

VU l'article L.2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales,

VU les dispositions relatives à l'arrêt des comptes des communes régies par l'article L.1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales,

CONSIDERANT que l'ordonnateur a normalement administré, pendant le cours de l'exercice 2016, les finances du service eau potable, en poursuivant le recouvrement de toutes les créances et n'ordonnant que les dépenses justifiées,

CONSIDERANT qu'il a été procédé au règlement définitif du budget annexe du service eau potable de l'exercice 2016,

Ayant entendu son rapporteur, Monsieur Louis SALIOU, Adjoint au Maire,

VU l'avis de la commission « Finances – Travaux – Agriculture » en date du 16 mars 2017,

APRES en avoir délibéré,

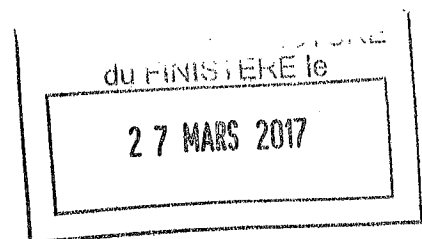
LE CONSEIL MUNICIPAL,

PAR 19 voix pour du groupe « Landivisiau avec vous et pour vous », 6 voix contre du groupe « Union citoyenne pour Landivisiau » et 2 abstentions du groupe « Ensemble et autrement pour Landivisiau » (2 non-participations au vote du groupe « Landivisiau avec vous et pour vous »),

APPROUVE le Compte Administratif 2016 du budget annexe du service eau potable.

Pour extrait conforme au registre des délibérations du Conseil municipal.

VOTE	
SUFFRAGES EXPRIMES	25
POUR	19
CONTRE	6



Fait à Landivisiau, le 24 mars 2017

**Le Maire,
Laurence CLAISSE.**

Certifié exécutoire

Compte tenu de la transmission

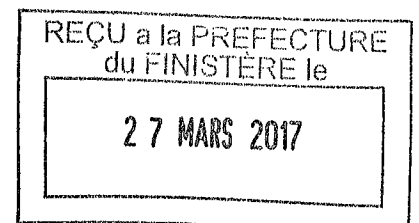
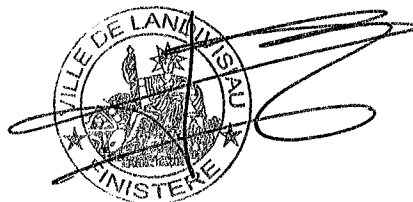
En Préfecture, le... 27 MARS 2017

Et de la publication, le... 27 MARS 2017

Fait à Landivisiau, le... 24 MARS 2017

Le Directeur Général des Services,

Pascal NANTEL



IV – ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice..... 29
 Nombre de membres présents..... 27
 Nombre de suffrages exprimés..... 25

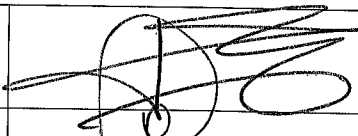
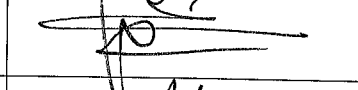

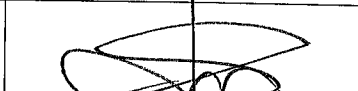


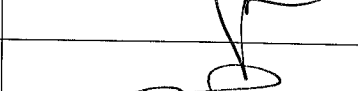


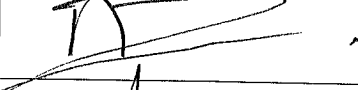


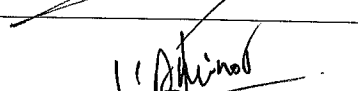
VOTES :
 Pour..... 19
 Contre..... 6
 Abstentions..... 2

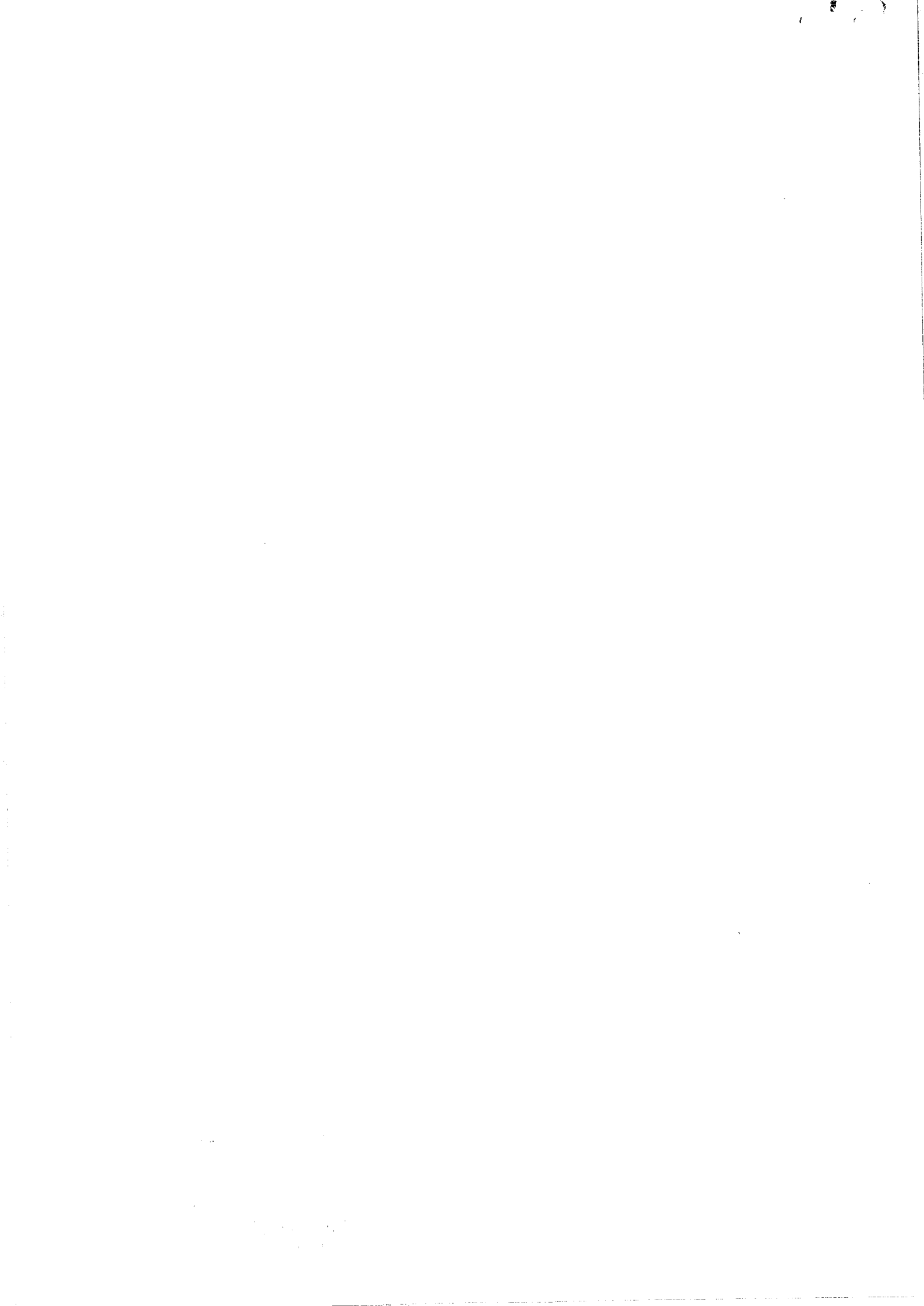
Date de convocation : 27/03/2017


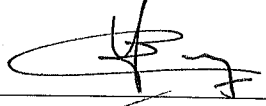

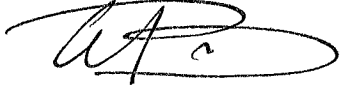

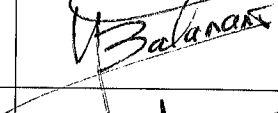
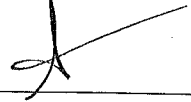
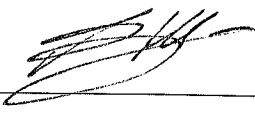
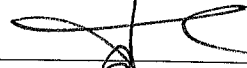

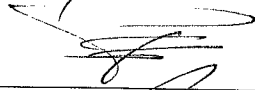
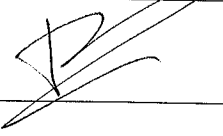

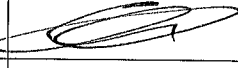


Présenté par le Maire (1),
 A. Landivisiau le 24/03/2017

Le 24/03/2017
 Délibéré par le CN (2), réuni en session..... du Conseil municipal
 A. Landivisiau, le 24/03/2017

Les membres ... (2), du CN,

Madame	CLAISSE Laurence	Maire	
Monsieur	MICHEL Jean Luc	1er adjoint au Maire	
Madame	LE BERRE Nadine	2ème adjoint au Maire	
Monsieur	SALIOU Louis	3ème adjoint au Maire	
Madame	QUEOURON Marie-Christine	4ème adjoint au Maire	
Monsieur	MORRY Yvan	5ème adjoint au Maire	
Madame	PORTAILLER Christine	6ème adjoint au Maire	
Monsieur	PERVES Daniel	7ème adjoint au Maire	
Madame	MORIZUR Françoise	8ème adjoint au Maire	
Madame	APPRIOU Isabelle	Conseillère Municipale	
Monsieur	ERRIEN Roger	Conseiller Municipal	
Madame	L'AMINOT Janine	Conseillère Municipale	
Monsieur	JEZEQUEL Sébastien	Conseiller Municipal	

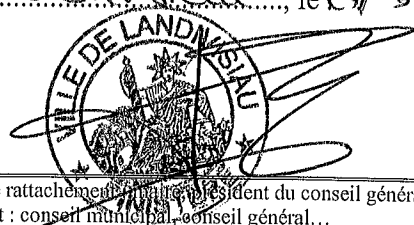


Madame	BOSC Myriam	Conseillère Municipale	
Monsieur	YVEN Jean-Paul	Conseiller Municipal	
Madame	BLEAS Karine	Conseillère Municipale	
Monsieur	LE BRAS Yvon	Conseiller Municipal	
Madame	AUFFRET Huguette	Conseillère Municipale	
Monsieur	BALANANT Yvon	Conseiller Municipal	
Madame	MARTIN Marguerite	Conseillère Municipale	
Monsieur	BILLON Arnaud	Conseiller Municipal	
Monsieur	KERRIEN Jean-René	Conseiller Municipal	
Madame	LAIZET Corinne	Conseillère Municipale	
Monsieur	POULIQUEN Louis	Conseiller Municipal	
Madame	BETON Marie-France	Conseillère Municipale	
Monsieur	TURLAN Emile	Conseiller Municipal	
Madame	LARVOR Anne-Marie	Conseillère Municipale	
Madame	BLEAS Marguerite	Conseillère Municipale	
Monsieur	PHELIPPOT Samuel	Conseiller Municipal	

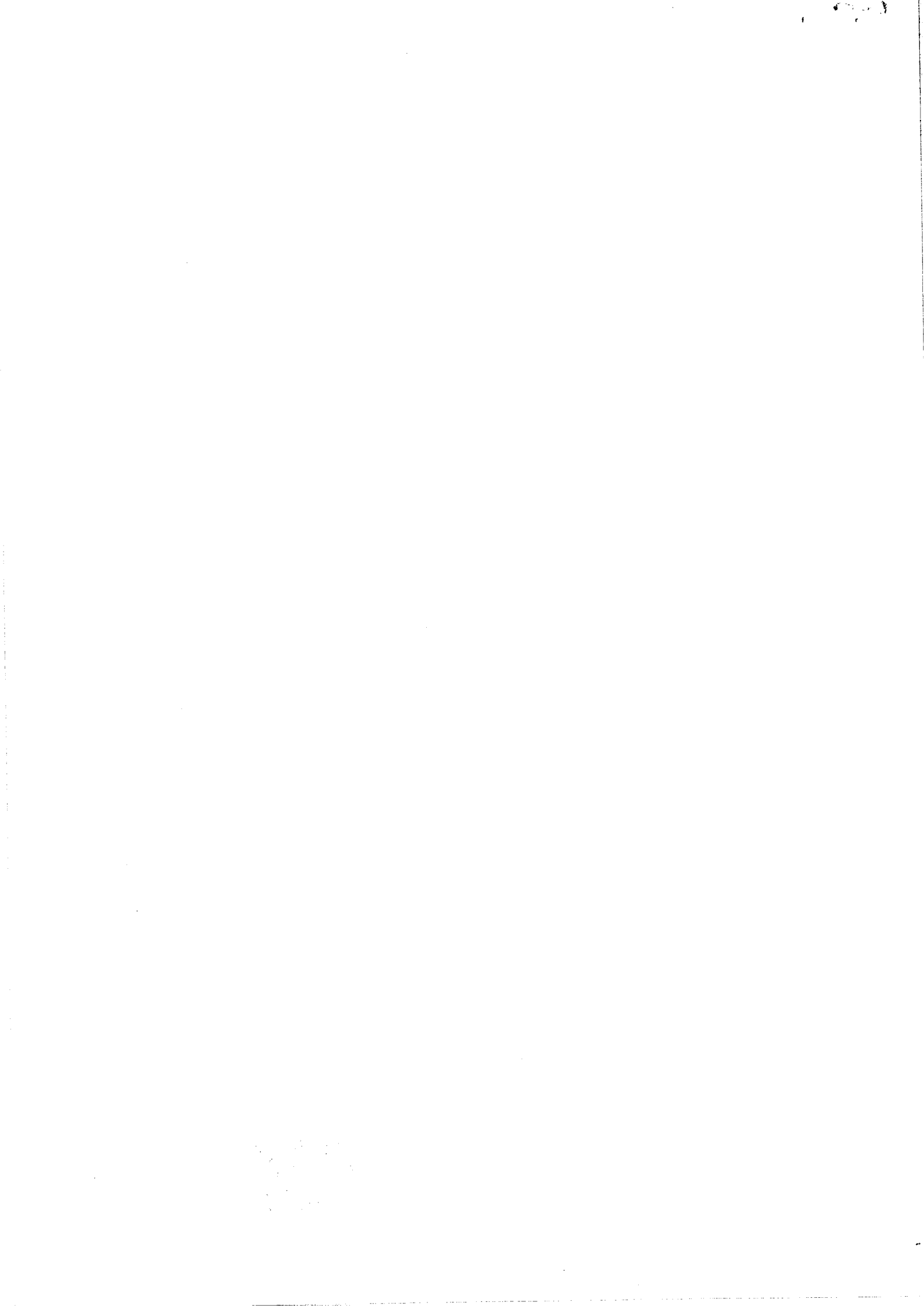
Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture,

le 27 Mars 2017 et de la publication le 27/3/17

A Landivisiau, le 27/3/17



(1) Compléter par le « président du conseil d'administration » ou par l'exécutif de la collectivité de rattachement ou par le président du conseil général...
 (2) Compléter par « conseil d'administration » ou par l'assemblée de la collectivité de rattachement : conseil municipal, conseil général...



REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNE DE LANDIVISIAU
BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

POSTE COMPTABLE DE LANDIVISIAU

COMMUNE DONT LA POPULATION EST COMPRISE
ENTRE 3 500 ET 10 000 HABITANTS

M14

COMPTE ADMINISTRATIF 2016

REÇU à la PREFECTURE
du FINISTÈRE le

27 MARS 2017

SOMMAIRE

Pages	
3	I - Informations générales - Modalités de vote du budget
4	II- Présentation générale du compte administratif
6	A1- Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
7	A2- Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
7	A3- Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
8	B1- Balance générale du budget - Dépenses
8	B2- Balance générale du budget - Recettes
10	III - Vote du compte administratif
14	A1- Section d'exploitation - Détail des dépenses
14	A2- Section d'exploitation - Détail des recettes
14	B1- Section d'investissement - Détail des dépenses
14	B2- Section d'investissement - Détail des recettes
14	B3- Opérations d'équipement pour vote - Détail des chapitres et articles
14	B3- Opérations d'équipement pour info - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES			
	A - Eléments du bilan		
18	A1- Etat de la dette 1.1- Détail des crédits de trésorerie 1.2- Répartition par nature de dette 1.3- Répartition des emprunts par structure de taux 1.4- Typologie de la répartition de l'encours 1.5- Détail des opérations de couverture 1.6- Autres dettes		
32	A2- Méthodes utilisées pour les amortissements A3.1- Etat des provisions et des dépréciations A3.2- Etalement des provisions A4.1- Equilibre des opérations financières - Dépenses A4.2- Equilibre des opérations financières - Recettes A5.1- Etats ventil. dépenses, recettes services eau et assainissement A5.2- Etats ventil. dép. rec. serv. assainiss. collectif, non collec. A6- Etat des charges transférées A7- Détail des opérations pour le compte de tiers A8.1- Variation du patrimoine R2313-3 - Entrées A8.2- Variation du patrimoine R2313-3 - Sorties A8.3- Opérations liées aux cessions A9.1- Variation du patrimoine L300-5 - Entrées A9.2- Variation du patrimoine L300-5 - Sorties A10- Etat des travaux en régie		
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1- Etat des emprunts garantis par la régie B1.2- Calcul du ratio d'endettement B1.3- Subventions versées dans le cadre du vote du budget B1.4- Etat des contrats de crédit - bail B1.5- Etat des contrats de partenariat public - privé B1.6- Etat des autres engagements donnés B1.7- Etat des engagements reçus B2.1- Etat des autorisations de programme, crédits de paiement B2.2- Etat des autorisations d'engagement, crédits de paiement		
	C - Autres éléments d'information		
	C1.1- Etat du personnel C1.2- Etat du personnel de la collec. ou de l'étab. de rattach. C2- Liste des organismes avec engagements financiers pris C3- Liste des services individualisés dans un budget annexe C4- Présentation agrégée budget principal et budgets annexes		
	D - Arrêté et signatures		
38	D - Arrêté et signatures		

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation (1).
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1).
 - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III-B-3 (2)

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

.....

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

- III - Les provisions sont (2) :
- semi - budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

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

(2) Rayer la mention inutile

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	a 66 016.16	g 197 704.54	131 688.38
	Section d'investissement	b 431 672.03	h 118 851.34	-312 820.69

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	c (si déficit)	i 947 870.87 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	d (si déficit)	j 24 470.39 (si excédent)

= =

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
TOTAL (réalisations + reports)		=a+b+c+d 497 688.19	=g+h+i+j 1 288 897.14	791 208.95

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	e	k
	Section d'investissement	f	l
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f	=k+l

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=a+c+e 66 016.16	=g+i+k 1 145 575.41	1 079 559.25
	Section d'investissement	=b+d+f 431 672.03	=h+j+l 143 321.73	-288 350.30
	TOTAL CUMULE	=a+b+c+d+e+f 497 688.19	=g+h+i+j+k+l 1 288 897.14	791 208.95

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

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
-----------	---------	------------------------------------	-----------------------------

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011 65	CHARGES A CARACTERE GENERAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 000.00 500.00	445.57			11 554.43 500.00
Total des dépenses de gestion courante		12 500.00	445.57			12 054.43
66 67	FRAIS FINANCIERS CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 000.00 2 000.00	13 373.59			1 626.41 2 000.00
Total des dépenses réelles d'exploitation		29 500.00	13 819.16			15 680.84
023 042	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 064 870.87 55 000.00				
			52 197.00			2 803.00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 119 870.87	52 197.00			1 067 673.87
TOTAL		1 149 370.87	66 016.16			1 083 354.71
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70 75	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	200 000.00	196 292.54			3 707.46
Total des recettes de gestion courante		200 000.00	196 292.54			3 707.46
Total des recettes réelles d'exploitation		200 000.00	196 292.54			3 707.46
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 412.00			88.00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 500.00	1 412.00			88.00
TOTAL		201 500.00	197 704.54			3 795.46
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		947 870.87				

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20 2156 23	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES <i>MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION</i> IMMOBILISATIONS EN COURS Total des opérations d'équipement	20 000.00 1 183 341.26	106.00 333 165.65		19 894.00 850 175.61
Total des dépenses d'équipement		1 203 341.26	333 271.65		870 069.61
16 27	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	37 000.00 211 583.38	30 334.04 66 654.34		6 665.96 144 929.04
Total des dépenses financières		248 583.38	96 988.38		151 595.00
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		1 451 924.64	430 260.03		1 021 664.61
040	<i>OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</i>	<i>1 500.00</i>	<i>1 412.00</i>		<i>88.00</i>
Total des dépenses d'ordre d'investissement		1 500.00	1 412.00		88.00
TOTAL		1 453 424.64	431 672.03		1 021 752.61
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	97 500.00			97 500.00
Total des recettes d'équipement		97 500.00			97 500.00
106 27	Réserves DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	211 583.38	66 654.34		144 929.04
Total des recettes financières		211 583.38	66 654.34		144 929.04
4582	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des recettes réelles d'investissement		309 083.38	66 654.34		242 429.04
021 040	<i>Virement de la section d'exploitation</i> <i>OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</i>	<i>1 064 870.87</i> <i>55 000.00</i>	<i>52 197.00</i>		<i>2 803.00</i>
Total des recettes d'ordre d'investissement		1 119 870.87	52 197.00		1 067 673.87
TOTAL		1 428 954.25	118 851.34		1 310 102.91
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		24 470.39			

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

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	445.57		445.57
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	FRAIS FINANCIERS	13 373.59		13 373.59
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.		52 197.00	52 197.00
	Dépenses d'exploitation - Total	13 819.16	52 197.00	66 016.16

+

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	66 016.16
---	------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		1 412.00	1 412.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	30 334.04		30 334.04
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	106.00		106.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
2156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION (hors opérations)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	333 165.65		333 165.65
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	66 654.34		66 654.34
	Dépenses d'investissement - Total	430 260.03	1 412.00	431 672.03

+

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	431 672.03
---	-------------------

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

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

EXPLOITATION		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE PRODUITS EXCEPTIONNELS	196 292.54		196 292.54
75				
77			1 412.00	
Recettes d'exploitation - Total		196 292.54	1 412.00	197 704.54
+				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1				947 870.87
=				
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES				1 145 575.41
INVESTISSEMENT		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES AMORTISSEMENTS DES IMOBILISATIONS	66 654.34		66 654.34
27				
28			52 197.00	
Recettes d'investissement - Total		66 654.34	52 197.00	118 851.34
+				
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				24 470.39
+				
Affectation aux comptes 106				
=				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				143 321.73

SECTION D'EXPLOITATION

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	12 000.00	445.57			11 554.43
605 6063	ACHATS D'EAU FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	3 000.00				3 000.00
6137 61523 61558	LOCATIONS,DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERSES VOIES ET RESEAUX AUTRES BIENS MOBILIERES	500.00	413.57			500.00 -413.57
622 6226 6231 6236	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES HONORAIRES ANNONCES ET INSERTIONS CATALOGUES ET IMPRIMES	8 500.00	32.00			8 468.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	500.00				500.00
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	500.00				500.00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65		12 500.00	445.57			12 054.43
66	FRAIS FINANCIERS	15 000.00	13 373.59			1 626.41
66111 66112	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	15 000.00	14 027.35 -853.76			972.65 653.76
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00				2 000.00
6711 673 674 6742	INTERETS MORATOIRES TITRES ANNULES SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	1 000.00 1 000.00				1 000.00 1 000.00
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+69+022		29 500.00	13 819.16			15 680.84

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 064 870.87				1 064 870.87
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	55 000.00	52 197.00			2 803.00
681 6811	DOTATIONS AMORTISSTS & PROVISIONS-CHARGES EXPLOIT. DOTATIONS AMORTISSTS IMMOB.INCORPORELLES & CORPOR.	55 000.00	47 099.00 5 098.00			-47 099.00 49 902.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 119 870.87	52 197.00			1 067 673.87
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 119 870.87	52 197.00			1 067 673.87
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		1 149 370.87	66 016.16			1 083 354.71

Pour information : D 002 Déficit d'exploitation	reporté de N-1	
---	----------------	--

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	200 000.00	196 292.54			3 707.46
7011 70111	EAU VENTES D'EAU AUX ABONNES	200 000.00	196 292.54			3 707.46
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE					
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		200 000.00	196 292.54			3 707.46
TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78		200 000.00	196 292.54			3 707.46

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 412.00			88.00
777	QUOTE-PART SUBV.INVESTISST VIREE RESULTAT EXERCICE	1 500.00	1 412.00			88.00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 500.00	1 412.00			88.00

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	201 500.00	197 704.54			3 795.46
--	-------------------	-------------------	--	--	-----------------

Pour information : R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	947 870.87
---	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 000.00	106.00		19 894.00
2031 2033	FRAIS D'ETUDES FRAIS D'INSERTION	20 000.00	106.00		20 000.00 -106.00
2156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION				
2156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 183 341.26	333 165.65		850 175.61
2315	INSTALL. TECHNIQUES, MAT. & OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 183 341.26	333 165.65		850 175.61
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		1 203 341.26	333 271.65		870 069.61
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	37 000.00	30 334.04		6 665.96
1641	EMPRUNTS	37 000.00	30 334.04		6 665.96
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	211 583.38	66 654.34		144 929.04
2762	CREANCE	211 583.38	66 654.34		144 929.04
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES		248 583.38	96 988.38		151 595.00
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		1 451 924.64	430 260.03		1 021 664.61

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 412.00		88.00
Reprises sur autofinancement antérieur		1 500.00	1 412.00		88.00
1391 139111 139118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT D'ETAT AGENCE DE L'EAU AUTRES	1 500.00	1 412.00		-1 412.00 1 500.00
Charges transférées					
213	CONSTRUCTIONS				
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 500.00	1 412.00		88.00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		1 453 424.64	431 672.03		1 021 752.61
Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	97 500.00			97 500.00
13118	AUTRES	97 500.00			97 500.00
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		97 500.00			97 500.00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
1068	AUTRES RESERVES				
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	211 583.38	66 654.34		144 929.04
2762	CREANCE	211 583.38	66 654.34		144 929.04
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		211 583.38	66 654.34		144 929.04
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES RECETTES REELLES		309 083.38	66 654.34		242 429.04

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
021	Virement de la section d'exploitation	1 064 870.87			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	55 000.00	52 197.00		2 803.00
2813	CONSTRUCTIONS				
28156	MATERIEL D'EXPLOITATION		47 099.00		-47 099.00
281561	SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	55 000.00	5 098.00		49 902.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 119 870.87	52 197.00		1 067 673.87
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 119 870.87	52 197.00		1 067 673.87
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		1 428 954.25	118 851.34		1 310 102.91
Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		24 470.39			

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNE DE LANDIVISIAU
BUDGET ANNEXE EAU POTABLE**

POSTE COMPTABLE DE LANDIVISIAU

**COMMUNE DONT LA POPULATION EST COMPRISE
ENTRE 3 500 ET 10 000 HABITANTS**

M49

LES EMPRUNTS

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE		IV
		A2.1

A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 31/12/2016	Montant des tirages 2016	Montant des remboursements 2016		Encours restant dû au 31/12/2016
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

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

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

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d' amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
								Emprunts et dettes à l'origine du contrat						
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de credit (Total)					698 548,36									
1641 Emprunts en euros (total)					698 548,36									
22907	DEXIA CL	25/09/2001	25/09/2001	25/09/2002	152 449,02	V	TME +0,7	5,78	5,78	EUR	A	P	O	A-1
22909	SFIL CAFFIL	26/11/2002	26/11/2002	01/03/2003	35 000,00	V	(Euribor 03 M + 0,32) + (5,02/2)	4,18	4,31	EUR	T	P	O	A-1
22910	ARKEA	19/12/2008	19/12/2008	28/02/2009	200 000,00	F	Taux fixe à 4,8 %	4,80	4,89	EUR	T	P	O	A-1
22911	CREDIT AGRICOLE	04/10/2007	08/10/2007	15/10/2008	200 000,00	F	Taux fixe à 4,37 %	4,37	4,37	EUR	A	P	O	A-1
DD08828798	ARKEA	09/12/2016	09/12/2016	28/02/2017	111 099,34	F	Taux fixe à 0,72 %	0,72	0,72	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)					698 548,36									
Total général														

P 20

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

P21

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Emprunts et dettes au 31/12/2016

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant au au 31/12/2016	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
163 Emprunts obligataires (Total)													
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				322 245,31						30 334,04	14 026,92		1 617,99
1641 Emprunts en euros (total)				322 245,31						30 334,04	14 026,92		1 617,99
22907	N		A-1	38 625,38	2,73	V	TME + 0,7	1,45		10 728,67	784,73		96,83
22909	N		A-1	14 342,65	5,92	V	(Euribor 03 M + 0,32) + (5,02/2)	2,58		1 999,99	404,63		28,94
22910	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 4,8 %	4,79		13 054,19	5 726,30		
22911	N		A-1	158 177,94	20,79	F	Taux fixe à 4,37 %	4,36		4 551,19	7 111,26		1 440,08
DD08828798	N		A-1	111 099,34	6,91	F	Taux fixe à 0,72 %	0,76					51,14
1643 Emprunts en devises (total)													
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)													
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)													
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)													
1671 Avances consolidées du Trésor (total)													
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)													
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)													
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)													
1678 Autres emprunts et dettes (total)													
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)													
1681 Autres emprunts (total)													
1682 Bons à moyen terme négociables (total)													
1687 Autres dettes (total)													
Total général		0,00		322 245,31						30 334,04	14 026,92	0,00	1 617,99

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

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

P22

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

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

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

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

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

P23

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV
A2.3

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts vendus par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2016 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.
 (2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes le part du nominal couvert et la part non couverte.
 (3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes le part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
 (4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).
 1 : Indices zone euro / 2 : indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
 (5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
 (6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
 (7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N.
 (8) Montant, index ou formule.
 (9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
 (10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
 (11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

P24

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

A2.4

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	322 245 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

P25

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		A2.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert				Instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2016	Date de fin du contrat	Organisme contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Montant de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

P26

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV
A2.5

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

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

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

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

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

P27

IV – ANNEXES										IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT										A2.6

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant du au 31/12/2016	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)						Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00 €										
22910				ARKEA	0,00 €	0,00	T	F		4,89%					
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					111 099,34 €										
DD08928798				ARKEA	111 099,34 €	6,91	T	F		0,72%		2 426,19			51,14 €
					111 099,34 €										51,14 €

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

P 98

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

IV
A2.7

A2.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)	Capital restant dû au 31/12/2016	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial		Contrat renégocié		Contrat initial	Contrat renégocié (5)				Intérêts	Capital	
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)								Index (4)
TOTAL																	

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.
(2) Taux à la date de renégociation.
(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple: Euribor 3 mois)
(5) Nominal à la date de renégociation
(6) Faire figurer 2 lettres: - Pour le profil d'amortissement indiquer: C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour les autres
- Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; X : autre.

P 29

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME		A2.8

A2.8 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

REPARTITION PAR PRÊTEUR	DETTE EN CAPITAL A L'ORIGINE (2)	DETTE EN CAPITAL AU 31/12 DE L'EXERCICE	ANNUITE PAYEE AU COURS DE L'EXERCICE	DONT	
				INTERETS (3)	CAPITAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Après des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Après des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

P 30

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES		A2.9

A2.9 - AUTRES DETTES

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

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]			

P 31

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNE DE LANDIVISIAU
BUDGET ANNEXE EAU POTABLE**

POSTE COMPTABLE DE LANDIVISIAU

**COMMUNE DONT LA POPULATION EST COMPRISE
ENTRE 3 500 ET 10 000 HABITANTS**

M49

LES IMMOBILISATIONS

I - CONSTRUCTIONS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS DES BATIMENTS

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Le budget : SERVICE EAU POTABLE
Exercice : 2016

Désignation des ensembles	Services utilisateur	Surface des terrains	Date d'acq.	Valeur d'Acquisition	Durée Amort.	Cumuli des amort. Antérieurs	VNC au 1/01 de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissement total
2014000156 REHABILITATION DU RESEAU EP MO ETUDE DE PRO			01/08/2014	1 500.00	0		1 500.00		
2016000118 LOT2.VOIRIE CLAIR LOGIS			23/06/2016	126 711.80	0		126 711.80		
2016000122 ANNONCE W REHAB RESEAU EP 2016			04/07/2016	106.00	0		106.00		
2016000178 EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL			21/11/2016	131 852.50	0		131 852.50		
TOTAL				260 170.30			260 170.30		

P33

II - INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGES EN COURS D'AMORTISSEMENT

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Le budget : SERVICE EAU POTABLE
Exercice : 2016

	Designation du bien	Année d'acq.	Valeur d'acquisition	Cumuls des amortissements antérieurs	Valeur comptable nette au 1/1/N	Amortissements de l'exercice
000001	BATIMENT DE CAPTAGE	1995	60 072.61	60 072.61	0.00	0.00
000003	RESEAU 1983	1983	390 417.78	208 597.65	181 820.13	6 493.00
000005	RESEAU 1997	1997	174 953.00	52 475.00	122 478.00	2 915.00
000008	RESEAU EAU 2000	2001	98 318.57	23 097.00	75 221.57	1 638.00
0004	RESEAU 1996	1996	40 017.92	12 659.00	27 358.92	666.00
0006	RESEAU 1998	1998	31 080.24	8 751.00	22 329.24	518.00
0007	RESEAU 1999	1999	157 847.34	42 090.00	115 767.34	2 630.00
0010	RESEAU EAU 2002	2002	43 930.14	9 516.00	34 414.14	732.00
0014	ANN LEG MARCHÉ REHAB RESEAU 05	2006	2 359.07	351.00	2 008.07	39.00
0015	TX MOING REHAB RESEAU CF P530	2006	4 500.00	675.00	3 825.00	75.00
0016	RENF RESEAU 2005	2006	23 659.00	3 546.00	20 113.00	394.00
0017	RESERVOIR RUE DES PERDRIX	2006	61 440.00	9 216.00	52 224.00	1 024.00
0019	RESEAU EAU 2006	2007	167 448.20	19 530.00	147 918.20	2 790.00
002	RESEAU 1987 A 1994	1987	1 296 074.62	604 828.00	691 246.62	21 601.00
0020	TRAVAUX EAU	2007	8 509.83	987.00	7 522.83	141.00
009	RESEAU EAU 2001	2002	6 113.82	1 318.00	4 795.82	101.00
011	INSERTION JOURNAUX MARCHÉ 2003	2005	1 383.60	230.00	1 153.60	23.00
012	TX 2003	2005	801.74	130.00	671.74	13.00
013	RESEAU 2004	2005	5 759.17	955.00	4 804.17	95.00
023	RESEAU EAU POTABLE-PROGRAMME 2	2007	311 157.02	20 740.00	290 417.02	5 185.00
025	TX EAU 2009	2009	37 453.81	624.00	36 829.81	1 248.00
026	RESEAU EAU POTABLE PROGRAMME 2	2010	60 586.50	1 009.00	59 577.50	2 018.00
027	RESEAU EAU POTABLE PROGRAMME 2	2010	5 500.00	91.00	5 409.00	182.00
028	TRAVAUX 2010 SECTION EP KERIOUAL	2011	40 785.00	679.00	40 106.00	1 358.00
2013034	BRANCHEMENT COMPTEUR EP - CHAPELLE DE LOURDES	2013	554.66	0.00	554.66	9.00
TOTAL			3 030 723.64	1 082 157.26	1 948 566.38	51 888.00

P34

III - AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Le budget : SERVICE EAU POTABLE
Exercice : 2016

	Designation du bien	Année d'acq.	Valeur d'acquisition	Cumuls des amortissements antérieurs	Valeur comptable nette au 31/12/N	Amortissements de l'exercice
2013015	REPLACEMENT CONDUITE FONTE + 9 BRANCHEMENTS RUE G	2013	11 700.96	0.00	11 700.96	258.00
2013017	PLACE J. D'ARC-DESSERT EAU POTABLE DES BORNES DE	2013	1 953.70	0.00	1 953.70	0.00
2014000149	CREATION CANALISATION ARROSAGE	2014	3 089.50	51.00	3 038.50	51.00
20156	TOILETTES PUBLIQUES - SQUARE LOUSSOT - BRANCHEMENT	2013	1 877.78	0.00	1 877.78	0.00
2016000162	ST15027101S - TRAVAUX RESEAU AEP BD ANDRE MALRAUX	2016	8 551.35	0.00	8 551.35	0.00
TOTAL			27 173.29	51.00	27 122.29	309.00

P35

EDITION D'ETAT DES ACQUISITIONS ET DES CESSIONS

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations

Le budget : SERVICE EAU POTABLE

Acquisitions de l'exercice 2016

Budget : SERVICE EAU POTABLE

	Désignation du bien (terrains, immeubles, droits réels)	Localisation	Références cadastrales	Origine de propriété
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS			
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS			
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS			
2016000122	ANNONCE W REHAB RESEAU EP 2016			
2016000162	ST15027101S - TRAVAUX RESEAU AEP BD ANDRE MALRAU			
2016000178	EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL			
2016000178	EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL			
2016000178	EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL			

P36

ETAT RECAPITULATIF DES ENTREES DE L'ACTIF DURANT L'EXERCICE

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Le budget : SERVICE EAU POTABLE

N° d'immobilisation	Date d'acq.	Designation de l'immobilisation	N° de mandat	Imputation comptable Nature Opé. Fct	Conditions d'amortissement	Valeur d'acquisition ou d'intégration
TOTAL DES BIENS ENTREES DANS L'ACTIF PENDANT L'EXERCICE 2016						
BIENS INSCRITS AU COMPTE						
2016000122	04-07-2016	ANNONCE W REHAB RESEAU EP 2016 FAC. 160602873 DU 19/06/2016	8	2033	Linéaire	106.00
TOTAL						
BIENS INSCRITS AU COMPTE						
2016000118	30-08-2016	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS FAC. 1 LOT3 VOIRIE CL LOG DU 1	10	2315	Linéaire	956.80
2016000118	24-06-2016	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS	7		Linéaire	60 593.00
2016000118	22-07-2016	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS FAC. 2 VOIRIE CLAIR LOGIS DU 1	9		Linéaire	65 162.00
2016000162	10-10-2016	ST15027101S - TRAVAUX RESEAU AEP BD ANDRE MALRAUX	20		Linéaire	8 551.35
2016000178	23-11-2016	TRAVAUX RESEAU AEP HT MALRAUX EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL	23		Linéaire	4 000.00
2016000178	23-11-2016	FAC. 1 MO RESEAU AEP DU 31/10/ EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL	22		Linéaire	18 340.00
2016000178	23-11-2016	FAC. 1 SS TR E POTABLE DU 28/1 EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL FAC. 1-EP AV LIBERATION DU 04/	21		Linéaire	109 512.50
TOTAL						

P34

IV – ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice.....
 Nombre de membres présents.....
 Nombre de suffrages exprimés.....

VOTES :

Pour.....
 Contre.....
 Abstentions.....

Date de convocation :/... .. /.....

Présenté par (1),
 A.....le.....

Le ... (1),
 Délibéré par ... (2), réuni en session.....
 A....., le.....

Les membres ... (2),

Madame	CLAISSE Laurence	Maire	
Monsieur	MICHEL Jean Luc	1er adjoint au Maire	
Madame	LE BERRE Nadine	2ème adjoint au Maire	
Monsieur	SALIOU Louis	3ème adjoint au Maire	
Madame	QUEOURON Marie-Christine	4ème adjoint au Maire	
Monsieur	MORRY Yvan	5ème adjoint au Maire	
Madame	PORTAILLER Christine	6ème adjoint au Maire	
Monsieur	PERVES Daniel	7ème adjoint au Maire	
Madame	MORIZUR Françoise	8ème adjoint au Maire	
Madame	APPRIOU Isabelle	Conseillère Municipale	
Monsieur	DERRIEN Roger	Conseiller Municipal	
Madame	L'AMINOT Janine	Conseillère Municipale	
Monsieur	JEZEQUEL Sébastien	Conseiller Municipal	

Madame	BOSC Myriam	Conseillère Municipale	
Monsieur	YVEN Jean-Paul	Conseiller Municipal	
Madame	BLEAS Karine	Conseillère Municipale	
Monsieur	LE BRAS Yvon	Conseiller Municipal	
Madame	AUFFRET Huguette	Conseillère Municipale	
Monsieur	BALANANT Yvon	Conseiller Municipal	
Madame	MARTIN Marguerite	Conseillère Municipale	
Monsieur	BILLON Arnaud	Conseiller Municipal	
Monsieur	KERRIEN Jean-René	Conseiller Municipal	
Madame	LAIZET Corinne	Conseillère Municipale	
Monsieur	POULIQUEN Louis	Conseiller Municipal	
Madame	BETON Marie-France	Conseillère Municipale	
Monsieur	TURLAN Emile	Conseiller Municipal	
Madame	LARVOR Anne-Marie	Conseillère Municipale	
Madame	BLEAS Marguerite	Conseillère Municipale	
Monsieur	PHELIPPOT Samuel	Conseiller Municipal	

Certifié exécutoire par _____, compte tenu de la transmission en préfecture,

le.....et de la publication le ... / .. /....

A....., le . / .. /...

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

