

**BUDGET ANNEXE DU SERVICE D'ADDUCTION D'EAU POTABLE - COMPTE ADMINISTRATIF 2018**

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 2018, les finances du budget annexe du service d'adduction d'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 de l'exercice 2018,

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

VU l'avis de la commission « Finances - Travaux - Agriculture » en date du 28 mars 2019,

**Conformément à l'article L. 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, Monsieur Jean-Luc MICHEL, Adjoint au Maire, est désigné, Président de séance.**

**Madame le Maire quitte l'assemblée et Monsieur Jean-Luc MICHEL procède au vote.**

**APRES** en avoir délibéré,

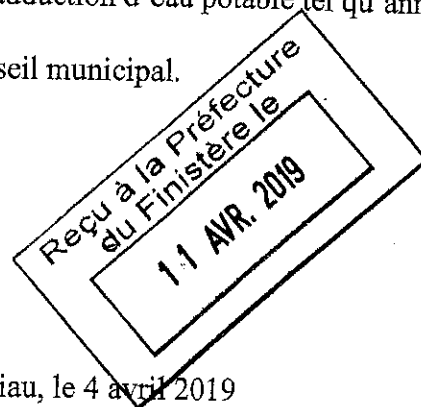
**LE CONSEIL MUNICIPAL,**

**PAR 20 voix pour du groupe « Landivisiau avec vous et pour vous » et 8 voix contre des groupes « Union citoyenne pour Landivisiau » et « Ensemble et autrement pour Landivisiau »,**

**APPROUVE** le Compte Administratif 2018 du service d'adduction d'eau potable tel qu'annexé.

Pour extrait conforme au registre des délibérations du Conseil municipal.

VOTE	
SUFFRAGES EXPRIMES	28
POUR	20
CONTRE	8



Fait à Landivisiau, le 4 avril 2019

**Le Maire,  
Laurence CLAISSE.**

Certifié exécutoire

Compte tenu de la transmission

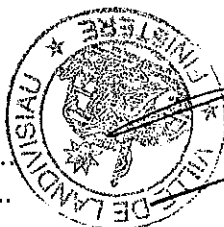
En Préfecture, le 10 AVR. 2019.

Et de la publication, le.....

Fait à Landivisiau, le 10 AVR. 2019.....

Le Directeur Général des Services,

Pascal NANTEL





Faint, illegible text or markings in the center of the page.

Faint, illegible text or markings in the lower-left quadrant of the page.

<b>IV – ANNEXE</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

**D - ARRETE – SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice.....29  
 Nombre de membres présents.....27  
 Nombre de suffrages exprimés.....28

VOTES :

Pour.....20  
 Contre.....8  
 Abstentions.....0

Date de convocation : 29/04/2019

Présenté par Madame le Maire,  
 A Landivisiau, le jeudi 4 avril 2019,

Le Maire

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire,  
 A Landivisiau, le jeudi 4 avril 2019,

Les membres du Conseil Municipal,

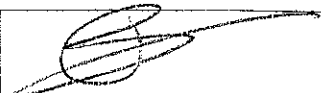
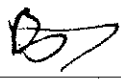
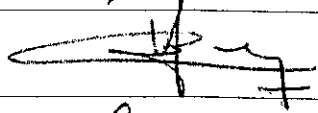


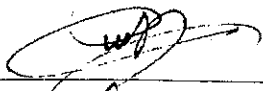
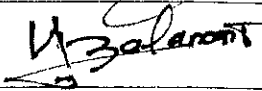

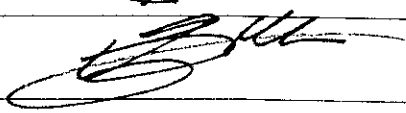
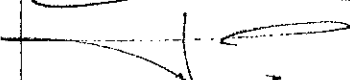

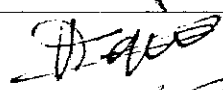
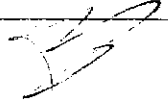
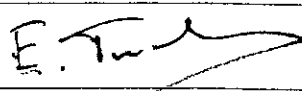
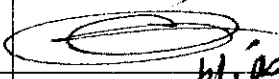
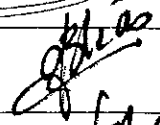



Madame	Laurence CLAISSE	Maire	
Monsieur	Jean-Luc MICHEL	1 <sup>er</sup> Adjoint au Maire	
Madame	Nadine ABAZIOU	2 <sup>ème</sup> Adjointe au Maire	
Monsieur	Louis SALIOU	3 <sup>ème</sup> Adjoint au Maire	
Madame	Marie-Christine QUEOURON	4 <sup>ème</sup> Adjointe au Maire	
Monsieur	Yvan MORRY	5 <sup>ème</sup> Adjoint au Maire	
Madame	Christine PORTAILLER	6 <sup>ème</sup> Adjointe au Maire	
Monsieur	Daniel PERVES	7 <sup>ème</sup> Adjoint au Maire	
Madame	Françoise MORIZUR	8 <sup>ème</sup> Adjointe au Maire	
Madame	Isabelle APPRIOU	Conseillère Municipale	
Monsieur	Roger DERRIEN	Conseiller Municipal	
Madame	Janine L'AMINOT	Conseillère Municipale	

11

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee who were appointed to investigate the matter.

2. The second part of the document is a list of the names of the members of the committee who were appointed to investigate the matter.

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

Reçu à la Préfecture  
du Finistère le  
11 AVR. 2019

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



A Landivisiau, le

20/04/2019  
20/04/2019  
4/4/2019



# 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 2018**

Vote par nature.

Reçu à la Préfecture  
du Finistère le  
11 AVR. 2019

**SOMMAIRE**

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

<b>IV - ANNEXES</b>		
	<b>A - Eléments du bilan</b>	
	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 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. réc. 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 régle	
	<b>B - Engagements hors bilan</b>	
	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	
	<b>C - Autres éléments d'information</b>	
	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	
	<b>D - Arrêté et signatures</b>	
	D - Arrêté et signatures	



<b>I - INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

- 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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	a 60 627.86	g 199 366.10	138 738.24
	Section d'investissement	b 396 202.75	h 431 333.80	35 131.05

		DEPENSES	RECETTES
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	c (si déficit) 599 932.19	i (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	d (si déficit) 152 440.95	j (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
TOTAL (réalisations + reports)		=a+b+c+d 609 271.56	=g+h+i+j 1 230 632.09	621 360.53

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	e	k
	Section d'investissement	f 120 531.48	l
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f 120 531.48	=k+l

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=a+c+e 60 627.86	=g+i+k 799 298.29	738 670.43
	Section d'investissement	=b+d+f 669 175.18	=h+j+l 431 333.80	-237 841.38
	TOTAL CUMULE	=a+b+c+d+e+f 729 803.04	=g+h+i+j+k+l 1 230 632.09	500 829.05

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	II
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	A1

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	120 531,48	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	662,50	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	98 949,79	
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	20 919,19	

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	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	2 475.86			9 524.14
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		12 000.00	2 475.86			9 524.14
66	FRAIS FINANCIERS	9 000.00	9 000.00			2 000.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		23 000.00	11 475.86			11 524.14
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	725 638.19				
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 794.00	49 152.00			642.00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		775 432.19	49 152.00			726 280.19
<b>TOTAL</b>		798 432.19	60 627.86			737 804.33
D 002 Déficit d'exploitation Pour information 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	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	197 000.00	197 954.10			-954.10
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		197 000.00	197 954.10			-954.10
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		197 000.00	197 954.10			-954.10
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 412.00			88.00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		1 500.00	1 412.00			88.00
<b>TOTAL</b>		198 500.00	199 366.10			-866.10
R 002 Excédent d'exploitation Pour information reporté de N-1		599 932.19				

KRITSEN

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 849.00	12 588.74	662.50	14 597.76
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	537 570.17	266 694.42	98 949.79	151 925.96
	Total des opérations d'équipement				
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>565 419.17</b>	<b>299 283.16</b>	<b>99 612.29</b>	<b>166 523.72</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	35 651.00	35 650.95		0.05
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	178 314.04	59 856.64	20 919.19	97 538.21
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>213 965.04</b>	<b>95 507.59</b>	<b>20 919.19</b>	<b>97 538.26</b>
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>779 384.21</b>	<b>394 790.75</b>	<b>120 531.48</b>	<b>264 061.98</b>
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 412.00		88.00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 412.00</b>		<b>88.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>780 884.21</b>	<b>396 202.75</b>	<b>120 531.48</b>	<b>284 149.98</b>
	<b>Pour information</b>				
D 001	Solde d'exécution négatif reporté de N-1	152 440.85			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	<b>Total des recettes d'équipement</b>				
106	Réserves	322 325.16	322 325.16		
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	150 000.00	59 856.64		90 143.36
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>472 325.16</b>	<b>382 181.80</b>		<b>90 143.36</b>
4582	Total des opérations pour compte de tiers				
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>472 325.16</b>	<b>382 181.80</b>		<b>90 143.36</b>
021	Virement de la section d'exploitation	725 638.19			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 794.00	49 152.00		642.00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>775 432.19</b>	<b>49 152.00</b>		<b>726 280.19</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 247 757.35</b>	<b>431 333.80</b>		<b>816 423.55</b>
	<b>Pour information</b>				
R 001	Solde d'exécution positif reporté de N-1				

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 475.86		2 475.86
68	FRAIS FINANCIERS	9 000.00		9 000.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.		49 152.00	49 152.00
	<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>	<b>11 475.86</b>	<b>49 152.00</b>	<b>60 627.86</b>

+

<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	
--	--

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>60 627.86</b>
---	------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	35 650.95		35 650.95
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	12 588.74		12 588.74
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	286 694.42		286 694.42
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	59 856.64		59 856.64
	<b>Dépenses d'investissement - Total</b>	<b>394 790.75</b>	<b>1 412.00</b>	<b>396 202.75</b>

+

<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>	<b>152 440.95</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>548 643.70</b>
---	-------------------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70 77	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES PRODUITS EXCEPTIONNELS	197 954.10	1 412.00	197 954.10 1 412.00
	<b>Recettes d'exploitation - Total</b>	<b>197 954.10</b>	<b>1 412.00</b>	<b>199 366.10</b>

R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	599 932.19
--	------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>799 298.29</b>
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13 21 27 28	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT IMMOBILISATIONS CORPORELLES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES AMORTISSEMENTS DES IMOBILISATIONS	59 856.64	49 152.00	59 856.64 49 152.00
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>	<b>59 856.64</b>	<b>49 152.00</b>	<b>109 008.64</b>

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	
--	--

Affectation aux comptes 106	322 325.16
-----------------------------	------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>431 333.80</b>
---	-------------------

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	2 475.86			9 524.14
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	3 000.00				3 000.00
6137 61523	LOCATIONS, DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERSES VOIES ET RESEAUX	500.00	2 443.86			500.00 -2 443.86
622 6226	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES HONORAIRES	8 500.00	32.00			8 468.00
<b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=011+012+014+65		12 000.00	2 475.86			9 524.14
66	FRAIS FINANCIERS	9 000.00	9 000.00			
66111 66112 6688	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE AUTRE	9 000.00	8 067.64 932.36			932.36 -932.36
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00				2 000.00
673 6742	TITRES ANNULÉS SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	1 000.00 1 000.00				1 000.00 1 000.00
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+69+022</b>		23 000.00	11 475.86			11 524.14



<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	725 638.19				725 638.19
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 794.00	49 152.00			642.00
6811	DOTATIONS AMORTISSTS IMMOB.INCORPORELLES & CORPOR.	49 794.00	49 152.00			642.00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>775 432.19</b>	<b>49 152.00</b>			<b>726 280.19</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>775 432.19</b>	<b>49 152.00</b>			<b>726 280.19</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>		<b>798 432.19</b>	<b>60 627.86</b>			<b>737 804.33</b>

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	

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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	197 000.00	197 954.10			-954.10
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	197 000.00	197 954.10			-954.10
<b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=70+73+74+75+013		<b>197 000.00</b>	<b>197 954.10</b>			<b>-954.10</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78</b>		<b>197 000.00</b>	<b>197 954.10</b>			<b>-954.10</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>		III
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES</b>		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
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 500.00</b>	<b>1 412.00</b>			<b>88.00</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>	<b>198 500.00</b>	<b>199 366.10</b>				<b>-866.10</b>
--	-------------------	-------------------	--	--	--	----------------

Pour information : R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	599 932.19
--	------------

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**

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 849.00	12 588.74	662.50	14 597.76
2031 2033	FRAIS D'ETUDES FRAIS D'INSERTION	27 349.00 500.00	12 257.50 331.24	662.50	14 429.00 168.76
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21318 21561	AUTRES BATIMENTS PUBLICS APPAREILS DE COMPTAGE ELECTRIQUE				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	537 570.17	286 694.42	98 949.79	151 925.95
2315	INSTALL. TECHNIQUES, MAT. & OUTILLAGE INDUSTRIELS	537 570.17	286 694.42	98 949.79	151 925.95
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>565 419.17</b>	<b>299 283.16</b>	<b>99 612.29</b>	<b>166 523.72</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	35 651.00	35 650.95		0.05
1641	EMPRUNTS	35 651.00	35 650.95		0.05
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	178 314.04	59 856.64	20 919.19	97 538.21
2762	CREANCE	178 314.04	59 856.64	20 919.19	97 538.21
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>		<b>213 965.04</b>	<b>95 507.59</b>	<b>20 919.19</b>	<b>97 538.26</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>					
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>		<b>779 384.21</b>	<b>394 790.75</b>	<b>120 531.48</b>	<b>264 061.98</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

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
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	1 500.00	1 412.00		88.00
139111	AGENCE DE L'EAU	1 500.00	1 412.00		88.00
	<i>Charges transférées</i>				
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 412.00</b>		<b>88.00</b>

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	780 884.21	396 202.75	120 531.48	264 149.98
---	------------	------------	------------	------------

Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	152 440.95
---	------------

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap/Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13118	AUTRES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21561	APPAREILS DE COMPTAGE ELECTRIQUE				
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	322 325,16	322 325,16		
1068	AUTRES RESERVES	322 325,16	322 325,16		
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	150 000,00	59 856,64		90 143,36
2762	CREANCE	150 000,00	59 856,64		90 143,36
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>		472 325,16	382 181,80		90 143,36
<b>TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>					
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		472 325,16	382 181,80		90 143,36

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
021	Virement de la section d'exploitation	726 638.19			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	49 794.00	49 152.00		642.00
281318 281561	AUTRES BATIMENTS PUBLICS SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	49 794.00	49 152.00		642.00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>776 432.19</b>	<b>49 152.00</b>		<b>726 280.19</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>776 432.19</b>	<b>49 152.00</b>		<b>726 280.19</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>	<b>1 247 757.35</b>	<b>431 333.80</b>		<b>816 423.55</b>
--	---------------------	-------------------	--	-------------------

Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	
---	--

# 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

**EMPRUNTS**

**COMPTE ADMINISTRATIF 2018**



**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 31/12/2018	Montant des tirages 2018	Montant des remboursements 2018		Encours restant dû au 31/12/2018
				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						
...						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>						

(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 6611 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)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Catégorie d'emprunt (8)					
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)		Possibilité de remboursement anticipé O/N				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel								
163 Emprunts obligataires (Total)																	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					488 548,36												
1641 Emprunts en euros (total)					488 548,36												
22907	DEXIA CL	25/09/2001	29/09/2001	25/09/2002	152 449,02	V	TME + 0,7	5,78	5,78	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	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	A	P	O				A-1	
DD0882938	ARKEA	09/12/2016	09/12/2016	26/02/2017	111 099,34	F	Taux fixe à 0,72 %	0,72	0,72	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.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)																	
<b>Total général</b>					<b>488 548,36</b>												

- (1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
- (2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
- (3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
- (5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
- (6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
- (7) Indiquer C pour amortissement 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).

## 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)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital résidant au au 31/12/2018	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)				252 473,95						35 650,95	8 067,64		1 475,42
1641 Emprunts en euros (total)				252 473,95						35 650,95	8 067,64		1 475,42
22907	N		A-1	14 047,77	0,73	V	TME + 0,7 (Euribor 03.M + 0.32) + (5.02Z)	1,57		12 840,45	427,52		54,87
22909	N		A-1	10 030,98	3,92	V		2,53		2 209,80	289,41		20,90
22911	N		A-1	148 470,22	18,79	F	Taux fixe à 4,37 %	4,36		4 957,85	6 704,80		1 351,70
DD08828798	N		A-1	79 925,36	4,91	F	Taux fixe à 0,72 %	0,72		15 643,05	645,91		47,98
1643 Emprunts en devises (total)													
16441 Emprunts assortis d'une option de frage 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)													
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>252 473,95</b>						<b>35 650,95</b>	<b>8 067,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 475,42</b>

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

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

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB10151077C 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.

**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 ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2016 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (5)	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 capés (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
<b>TOTAL GENERAL</b>														

(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 la part du nominal couvert et la part non couverte.

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : indice zone euro / 2 : indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices dont l'un est 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 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 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

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)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Indices zone euros	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	252 474 €					
(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.

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

IV  
A2.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert				Instrument de couverture						Primes éventuelles		
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2016	Date de fin du contrat	Organisme co-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 (total)													
Taux complexe													
<b>Total</b>		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.



IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		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 variables, 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).

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

**IV**  
**A2.6**

**A2.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)**

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2019	Capital réamortifié	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annulé de l'exercice		ICRIF de l'exercice	
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêt (13)	Capital		
<b>Total des dépenses au 31/12/16</b>																	
<b>Refinancement de dette (3)</b>																	
<b>Total des recettes au 31/16</b>																	
<b>Refinancement de dette (4)</b>																	

(1) Les opérations de refinancement, indiquées en un encadré, sont effectuées en un établissement de crédit suite de la souscription d'un nouveau emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du CFI05 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat, le type de taux, le mode de capitalisation, de la référence de l'emprunt qu'il s'agit de refinancer.

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

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

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, T pour Tr Zero, X pour autres à préciser.

(6) Type de périodicité des remboursements A: annuels, T: trimestrielle, M: mensuelle, S: semestrielle, X: autre.

(7) Type de taux constaté: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (C'est-à-dire un taux variable qui n'est pas essentiellement défini comme la simple addition d'un taux constaté 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'opération de refinancement anticipé due relative à l'emprunt qu'il s'agit de refinancer.

(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 00111 « Intérêts réglés à l'échéance » (Intérêts décaissés) et intérêts éventuels et comptabilisés à l'article 009.

**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		Capital restant dû au 31/12/2018	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)						
<b>TOTAL</b>															

(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 linéaire, X pour les autres)  
 - Pour la périodicité de remboursement indiquer A: annuelle ; T: trimestrielle ; M: mensuelle ; B: bimestrielle ; S: semestrielle ; X: autre.

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - 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
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès 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.

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

**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
[...]			

# REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNE DE LANDIVISIAU  
BUDGET PRINCIPAL

POSTE COMPTABLE DE LANDIVISIAU

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

M14

**AMORTISSEMENTS**  
COMPTE ADMINISTRATIF 2018

# I - CONSTRUCTIONS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS DES BATIMENTS

## Critères de sélection :

Toutes les immobilisations  
Le budget : SERVICE EAU POTABLE  
Exercice : 2018

Désignation des ensembles	Services utilisateur	Surface des terrains	Date d'acq.	Valeur d'Acquisition	Duince Amort.	Cumuls des amort. Antérieurs	VNC au:10/1 de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissement total
2016000117 VOIRIE CLAIR LOGIS			23/06/2016	72 711.60	0		72 711.60		
2016000118 LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS/RUE JEANNE D'ARC			23/06/2016	169 257.90	0		169 257.90		
2016000122 ANNONCE W REHAB RESEAU EP 2016			04/07/2016	106.00	0		106.00		
2016000178 EP 2016 AV LIBERATION/KERHUEL			23/11/2016	206 372.00	0		206 372.00		
2017000139 ANNONCE RENOUVELLEMENT RESEAUX AEP ET EU			27/04/2017	412.68	0		412.68		
2018000084 MO TRX/REHA RESEAUX AEP PROGR 2014			21/02/2018	3 080.00	0		3 080.00		
2018000145 MO REHA RESEAU EP 2018			28/05/2018	9 177.50	0		9 177.50		
2018000154 ANNONCE PROGRAMME 2018 REHABILITATION RESEAU E			19/06/2018	331.24	0		331.24		
TOTAL				461 448.92			461 448.92		

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

### Critères de sélection :

Toutes les immobilisations  
Le budget : SERVICE EAU POTABLE  
Exercice : 2018

	Designation du bien	Année d'acq	Valeur d'acquisition	Cumuls des amortissements antérieurs	Valeur comptable nette au 31/12/N	Amortissements de l'exercice
000001	BATIMENT DE CAPTAGE	1995	0.00	60 072.61	-60 072.61	0.00
000003	RESEAU 1983	1983	0.00	221 583.65	-221 583.65	6 493.00
000005	RESEAU 1997	1997	174 953.00	58 305.00	116 648.00	2 989.00
000008	RESEAU EAU 2000	2001	98 318.57	26 373.00	71 945.57	1 671.00
0004	RESEAU 1996	1996	40 017.92	13 991.00	26 026.92	667.00
0006	RESEAU 1998	1998	31 080.24	9 787.00	21 293.24	507.00
0007	RESEAU 1999	1999	157 847.34	47 340.00	110 507.34	1 989.00
0010	RESEAU EAU 2002	2002	43 930.14	10 980.00	32 950.14	732.00
0014	ANN LEG MARCHE REHAB RESEAU 05	2006	2 359.07	429.00	1 930.07	39.00
0015	TX MOING REHAB RESEAU 05	2006	4 500.00	825.00	3 675.00	75.00
0016	RENF RESEAU 2005	2006	23 659.00	4 334.00	19 325.00	394.00
0017	RESERVOIR RUE DES PERDRIX	2006	61 440.00	1 264.00	50 176.00	1 024.00
0019	RESEAU EAU 2006	2007	157 448.20	25 110.00	142 338.20	2 790.00
002	RESEAU 1987 A 1994	1987	295 074.62	648 030.00	648 044.62	21 601.00
0020	TRAVAUX EAU	2007	8 509.83	1 269.00	7 240.83	141.00
009	RESEAU EAU 2001	2002	6 133.82	1 520.00	4 593.82	0.00
011	INSERTION JOURNAUX MARCHÉ 2003	2005	1 353.60	276.00	1 107.60	23.00
012	TX 2003	2005	801.74	156.00	645.74	13.00
013	RESEAU 2004	2005	5 759.17	1 145.00	4 614.17	96.00
023	RESEAU EAU POTABLE PROGRAMME 2	2007	31 157.02	31 110.00	230 047.02	5 185.00
025	TX EAU 2009	2009	37 453.81	2 496.00	34 957.81	624.00
026	RESEAU EAU POTABLE PROGRAMME 2	2010	60 586.50	4 036.00	56 550.50	1 009.00
027	RESEAU EAU POTABLE PROGRAMME 2	2010	5 500.00	364.00	5 136.00	91.00
2013034	TRAVAUX 2010 SECTION EP - KERIOUAL	2011	40 785.00	2 716.00	38 069.00	679.00
2017000187	BRANCHEMENT COMPTEUR EP - CHAPELLE DE LOURDES	2013	554.66	18.00	536.66	9.00
2017000189	BRANCHEMENT EAU RUE ALFRED NOBEL	2017	1 239.18	0.00	1 229.18	0.00
2017000223	DEVOIEMENT DE RESEAU AEP - PLACE DU MARCHÉ	2017	10 760.00	0.00	10 760.00	0.00
2017000241	RENOUVELLEMENT RESEAU AEP - ETEU - PROGRAMME 2017	2017	235 997.84	0.00	235 997.84	0.00
2018000238	TRX RUE BOTREL CABLE SECTIONNE P/DLE	2017	2 644.96	0.00	2 644.96	0.00
	TRX PROGRAMME AEP 2018	2018	149 485.15	0.00	149 485.15	0.00
TOTAL			2 980 350.38	1 183 530.26	1 796 820.12	48 841.00



### III - AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

#### Critères de sélection :

Toutes les immobilisations  
Le budget : SERVICE EAU POTABLE  
Exercice : 2018

	Designation du bien	Année d'acq.	Valeur d'acquisition	Cumul des amortissements antérieurs	Valeur comptable nette au 31/12/N	Amortissements de l'exercice
2013014	PLACE J. D'ARC - DESSERTIE EAU POTABLE DES BORNES DE	2013	1 953.70	0.00	1 953.70	0.00
2013015	REMPLACEMENT CONDUITE FONTE* 9 BRANCHEMENTS RUE G	2013	11 700.96	516.00	11 184.96	260.00
2013016	RUE GUYNEMER - REMPLACEMENT CONDUITE FONTE /PVC +9	2013	11 700.96	0.00	11 700.96	0.00
2013017	PLACE D'ARC - DESSERTIE EAU POTABLE DES BORNES DE	2013	1 953.70	0.00	1 953.70	0.00
2014000149	CREATION CANALISATION	2014	3 089.50	153.00	2 936.50	0.00
2014000156	REHABILITATION DU RESEAU EP - MOTETUDE DE PROJET	2014	1 500.00	0.00	1 500.00	51.00
20156	TOILETTES PUBLIQUES - SQUARE LOUSSOT - BRANCHEMENT	2013	1 877.78	0.00	1 877.78	0.00
2016000152	ST 15027 101 S - TRAVAUX RESEAU AEP BD ANDRE MALRAUX	2016	10 261.63	0.00	10 261.63	0.00
2016000162	TRAVAUX RESEAU AEP BD ANDRE MALRAUX	2016	8 551.35	0.00	8 551.35	0.00
TOTAL			52 589.58	669.00	51 920.58	311.00

# EDITION D'ETAT DES ACQUISITIONS ET DES CESSIONS

## Critères de sélection :

Toutes les immobilisations  
Le budget : SERVICE EAU POTABLE

Acquisitions de l'exercice 2018

Budget : SERVICE EAU POTABLE

	Designation du bien (terrains, immeubles, droits réels)	Localisation	Références cadastrales	Origine de propriété
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGISIRUE JEANNE D'ARC			
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGISIRUE JEANNE D'ARC			
2016000118	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGISIRUE JEANNE D'ARC			
2017000223	EP 2016 AV LIBERATION KERHUEL			
2017000223	RENOUVEL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017			
2017000223	RENOUVEL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017			
2017000223	RENOUVEL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017			
2017000223	RENOUVEL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017			
2017000223	RENOUVEL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017			
2018000084	MO TRX REHA RESEAU AEP PROGR 2014			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018			
2018000154	ANNONCE PROGRAMME 2018 REHABILITATION RESEAU EP			
2018000238	TRX PROGRAMME AEP 2018			
2018000238	TRX PROGRAMME AEP 2018			

# ETAT DES CESSIONS IMMOBILIERES AU COURS DE L'EXERCICE

## **Critères de sélection :**

Toutes les immobilisations

Le budget : SERVICE EAU POTABLE

Aucun Enregistrement ne correspond à la sélection

# 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.	Désignation de l'immobilisation	N° de mandat	Imputation comptable Matière Opér. Fct.	Conditions d'amortissement	Valeur d'acquisition ou d'intégration
TOTAL DES BIENS ENTRES DANS L'ACTIF PENDANT L'EXERCICE 2018						
BIENS INSCRITS AU COMPTE						
2018000084	21-02-2018	MO TRX REHA RESEAUX AEP PROGR 2014	3		Linéaire	3 080.00
2018000145	16-10-2018	1 MO AEP PROG 2014 DU 29/12/17 MO REHA RESEAU EP 2018	22		Linéaire	315.00
2018000145	16-11-2018	F18-00016 - HT MISSION CSPS R MO REHA RESEAU EP 2018	27		Linéaire	1 610.00
2018000145	07-12-2018	ACQUISITION MO REHA RESEAU EP 2018	33		Linéaire	1 380.00
2018000145	28-05-2018	SIT6 MO RESEAU DU 26/11/18 MO REHA RESEAU EP 2018	9		Linéaire	2 840.00
2018000145	27-11-2018	FAC1 MO RESEAU 2018 DU 23/4/18 MO REHA RESEAU EP 2018	30		Linéaire	262.50
2018000145	15-10-2018	MISSION SPS AEP 2018 ECH 2 MO REHA RESEAU EP 2018	20		Linéaire	1 610.00
2018000145	06-06-2018	ACQUISITION MO REHA RESEAU EP 2018	12		Linéaire	920.00
2018000145	03-08-2018	SIT2 MO RESEAU 2018 DU 28/5/18 MO REHA RESEAU EP 2018	15		Linéaire	240.00
TOTAL						

BIENS INSCRITS AU COMPTE						
2018000154	19-06-2018	ANNONCE PROGRAMME 2018 REHABILITATION RESEAU EP ANNONCE PROGRAMME 2018 REHA EP	13	2033	Linéaire	331.24
TOTAL						

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

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
<b>BIENS INSCRITS AU COMPTE</b>						
2016000118	20-02-2018	LOT2 VOIRIE CLAIR LOGIS/RUE JEANNE D'ARC	1	2315	Linéaire	92.00
2016000118	20-02-2018	DGD LOT2 LOGIS + JA DU 4/01/18	1		Linéaire	3 590.00
2016000118	20-02-2018	DGD LOT2 LOGIS + JA DU 4/01/18	1		Linéaire	630.00
2016000178	20-02-2018	DGD LOT2 LOGIS + JA DU 4/01/18	2		Linéaire	250.00
2017000223	02-10-2018	EPI 2016 AV LIBERATION KERHUEL 2 MO RESEAU AEP 2016 DU 29/12/17	18		Linéaire	9 166.00
2017000223	20-04-2018	RENOUV RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017	7		Linéaire	722.1
2017000223	26-04-2018	RENOUV RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017	7		Linéaire	63.24
2017000223	02-10-2018	2 LOT2 TF RESEAUX DU 13/04/18	18		Linéaire	119 874.04
2017000223	02-10-2018	RENOUV RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017	18		Linéaire	1 106.00
2017000223	02-10-2018	RENOUV RES AEP ET EU PROG 2017	18		Linéaire	514.23
2017000223	26-04-2018	RENOUV RESEAU AEP ET EU - PROG 2017	7		Linéaire	107 131.15
2018000238	22-11-2018	2 LOT2 TF RESEAUX DU 13/04/18 TRX PROGRAMME AEP 2018	29		Linéaire	42 354.00
2018000238	25-10-2018	LOT UNIQUE SITUATION N°2 TRX PROGRAMME AEP 2018	23		Linéaire	
TOTAL						284 842.87

# ETAT RECAPITULATIF DES SORTIES DE L'ACTIF DURANT L'EXERCICE

## Critères de sélection :

Toutes les immobilisations  
Le budget : SERVICE EAU POTABLE  
La valeur nette comptable est la valeur des acquisitions - les amortissements

Aucun Enregistrement ne correspond à la sélection

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE - ENTREES (article R.2313-3 du CGCT)</b>	

**ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

*Critères de sélection :*

*Toutes les immobilisations*

*Le budget : SERVICE EAU POTABLE*

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE - ENTREES (article R.2313-3 du CGCT)</b>	

**ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Numéro et désignation du bien	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l' amort
<b>Acquisitions à titre onéreux</b>				
2018000084	MO TRX REHA RESEAUX AEP PROGR 2014 21/02/2018	3 080.00		
2018000145	MO REHA RESEAU EP 2018 28/05/2018	9 177.60		
2018000154	ANNONCE PROGRAMME 2018 REHABILITATION RESEAU 19/06/2018	331.24		
<b>TOTAL</b>		12 588.74		
<b>TOTAL GENERAL</b>		12 588.74		



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE - SORTIES (article R.2313-3 du CGCT)</b>	

**ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS***Critères de sélection :**Toutes les immobilisations**Le budget : SERVICE EAU POTABLE**La valeur nette comptable est la valeur des acquisitions - les amortissements*

Aucun Enregistrement ne correspond à la sélection

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE - ENTREES (article L.300-5 du code de l'urbanisme)</b>	

**ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

*Critères de sélection :*

*Toutes les immobilisations*

*Le budget : SERVICE EAU POTABLE*

Aucun Enregistrement ne correspond à la sélection

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE - SORTIES</b> (article L.300-5 du code de l'urbanisme)	

**ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

*Critères de sélection :*

*Toutes les Immobilisations*

*Le budget : SERVICE EAU POTABLE*

*La valeur nette comptable est la valeur des acquisitions - les amortissements*

Aucun Enregistrement ne correspond à la sélection

