

# 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

**BUDGET PRIMITIF 2018**  
Voté par nature.

**S O M M A I R E**

Pages	
	<b>I - Informations d'ordre général</b>
3	A - Informations statistiques, fiscales et financières
4	B - Modalités de vote du budget
	<b>II- Présentation générale du budget</b>
5	A1- Vue d'ensemble - Sections
6	A2- Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
7	A3- Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
8	B1- Balance générale du budget - Dépenses
	B2- Balance générale du budget - Recettes
	<b>III - Vote du budget</b>
10	A1- Section de fonctionnement - Détail des dépenses
	A2- Section de fonctionnement - Détail des recettes
14	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>		Joint.	Ss Obj
	<b>A - Eléments du bilan</b>		
	A1- Présentation croisée par fonction (fonctionnement) A1- Présentation croisée par fonction (investissement) A2- Etat de la dette 2.1- Détail des crédits de trésorerie 2.2- Répartition par nature de dette 2.3- Répartition des emprunts par structure de taux 2.4- Typologie de la répartition de l'encours 2.5- Détail des opérations de couverture 2.6- Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme 2.7- Autres dettes A3- Méthode utilisée pour les amortissements A4- Etat des provisions A5- Etalement des provisions A6- Equilibre des opérations financières A7- Etats des dépenses, recettes services eau assainissement 1.1- Fonctionnement 1.2- Investissement A7.2- Etat de la répartition de la TEOM A8- Etat des charges transférées A9- Détail des opérations pour le compte de tiers		
	<b>B - Engagements hors bilan</b>		
	B1- Etat des engagements donnés et reçus 1.1- Etat des emprunts garantis 1.2- Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 1.3- Etat des contrats de crédit - bail 1.4- Etat des contrats de partenariat public - privé 1.5- Etat des autres engagements donnés 1.6- Etat des engagements reçus 1.7- Subventions versées dans le cadre du vote du budget B2- Etat des autorisations de programme, crédits de paiement B3- Etat des recettes grevées d'une affectation spéciale		
	<b>C - Autres éléments d'information</b>		
	C1- Etat du personnel C2- Liste des organismes avec engagements financiers pris C3.1- Organismes auxquels adhère la commune, l'établissement C3.2- Liste des organismes des établissements publics créés C3.3- Liste des services individualisés dans un budget annexe C3.4- Liste services assujettis à la TVA non érigés en budget		
	<b>D - Décisions en matière de taux - Arrêté et signatures</b>		
	D1- Décisions en matière de taux de contributions directes D2- Arrêté et signatures		

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

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :  
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement,  
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement,  
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3,  
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

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 :  
- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement).

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget cumulé de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté :  
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

(2) Mention complétée ou rayer la mention inutile

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

FONCTIONNEMENT		FONCTIONNEMENT	
		Dépenses	Recettes
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	798 432.19	198 500.00
+		+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	002 RESULTAT DE DE FONCTIONNEMENT REPORTE		599 932.19
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (R.A.R + Résultat + Crédits votés)		798 432.19	798 432.19

INVESTISSEMENT		INVESTISSEMENT	
		Dépenses	Recettes
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	925 432.19	1 536 107.65
+		+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT	169 884.21	
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	440 791.25	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (R.A.R + Résultat + Crédits votés)		1 536 107.65	1 536 107.65
<b>TOTAL</b>			
TOTAL DU BUDGET		2 334 539.84	2 334 539.84

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
011 65	CHARGES A CARACTERE GENERAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 000.00		12 000.00	12 000.00	12 000.00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		12 000.00		12 000.00	12 000.00	12 000.00
66 67	FRAIS FINANCIERS CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 300.00 2 000.00		9 000.00 2 000.00	9 000.00 2 000.00	9 000.00 2 000.00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		34 300.00		23 000.00	23 000.00	23 000.00
023 042	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	899 408.95 55 000.00		725 638.19 49 794.00	725 638.19 49 794.00	725 638.19 49 794.00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		954 408.95		775 432.19	775 432.19	775 432.19
<b>TOTAL</b>		988 708.95		798 432.19	798 432.19	798 432.19

+

D 002 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	798 432.19
--	------------

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE	196 000.00		197 000.00	197 000.00	197 000.00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		196 000.00		197 000.00	197 000.00	197 000.00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		196 000.00		197 000.00	197 000.00	197 000.00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00		1 500.00	1 500.00	1 500.00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		1 500.00		1 500.00	1 500.00	1 500.00
<b>TOTAL</b>		197 500.00		198 500.00	198 500.00	198 500.00

+

R 002 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	599 932.19
---	------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	798 432.19
--	------------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	773 932.19
---	------------

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

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000.00	4 000.00	25 000.00	25 000.00	29 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	908 408.95	137 570.17	714 432.19	714 432.19	852 002.36
	Total des opérations d'équipement					
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>918 408.95</b>	<b>141 570.17</b>	<b>739 432.19</b>	<b>739 432.19</b>	<b>881 002.36</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	34 500.00		34 500.00	34 500.00	34 500.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000.00	28 314.04	150 000.00	150 000.00	178 314.04
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>184 500.00</b>	<b>28 314.04</b>	<b>184 500.00</b>	<b>184 500.00</b>	<b>212 814.04</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers					
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 102 908.95</b>	<b>169 884.21</b>	<b>923 932.19</b>	<b>923 932.19</b>	<b>1 093 816.40</b>
040	<b>OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>	<b>1 500.00</b>		<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>1 500.00</b>		<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 104 408.95</b>	<b>169 884.21</b>	<b>925 432.19</b>	<b>925 432.19</b>	<b>1 095 316.40</b>

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	440 791.25
---	------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	1 536 107.65
---	--------------

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)					
	<b>Total des recettes d'équipement</b>					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	288 350.30		610 675.46	610 675.46	610 675.46
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000.00		150 000.00	150 000.00	150 000.00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>438 350.30</b>		<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>
45x2	Total des opérations pour compte de tiers					
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>438 350.30</b>		<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>
021	<b>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>899 408.95</b>		<b>725 638.19</b>	<b>725 638.19</b>	<b>725 638.19</b>
040	<b>OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>	<b>55 000.00</b>		<b>49 794.00</b>	<b>49 794.00</b>	<b>49 794.00</b>
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>954 408.95</b>		<b>775 432.19</b>	<b>775 432.19</b>	<b>775 432.19</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 392 759.25</b>		<b>1 536 107.65</b>	<b>1 536 107.65</b>	<b>1 536 107.65</b>

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	1 536 107.65
---	--------------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	773 932.19
---	------------

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

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	12 000.00		12 000.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	FRAIS FINANCIERS	9 000.00		9 000.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00		2 000.00
68	<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		<b>49 794.00</b>	<b>49 794.00</b>
023	<b>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>725 638.19</b>	<b>725 638.19</b>
	<b>Dépenses de fonctionnement - Total</b>	<b>23 000.00</b>	<b>775 432.19</b>	<b>798 432.19</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	
---	--

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>798 432.19</b>
--	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	34 500.00		34 500.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	29 000.00		29 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	852 002.36		852 002.36
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	178 314.04		178 314.04
	<b>Dépenses d'investissement - Total</b>	<b>1 093 816.40</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 095 316.40</b>

+

<b>D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>440 791.25</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>1 536 107.65</b>
---	---------------------

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

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE	197 000.00		197 000.00
77	<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>		<i>1 500.00</i>	<i>1 500.00</i>
	<b>Recettes de fonctionnement - Total</b>	<b>197 000.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>198 500.00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>599 932.19</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>	<b>798 432.19</b>
--	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000.00		150 000.00
28	<i>AMORTISSEMENTS DES IMOBILISATIONS</i>		<i>49 794.00</i>	<i>49 794.00</i>
021	<i>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>		<i>725 638.19</i>	<i>725 638.19</i>
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>	<b>150 000.00</b>	<b>775 432.19</b>	<b>925 432.19</b>

+

<b>R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	
---	--

+

<b>AFFECTATION AU COMPTE 1068</b>	
-----------------------------------	--

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>925 432.19</b>
---	-------------------



## SECTION DE FONCTIONNEMENT

<b>III - VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>12 000.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>12 000.00</b>
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	3 000.00	3 000.00	3 000.00
6063	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	3 000.00	3 000.00	3 000.00
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	500.00	500.00	500.00
6137	LOCATIONS, DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERS REDEVANCES, DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERS	500.00	500.00	500.00
61523	ENTRETIEN ET REPARATIONS RESEAUX			
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	8 500.00	8 500.00	8 500.00
622	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES			
6226	HONORAIRES	8 500.00	8 500.00	8 500.00
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			
- 65 -	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE			
<b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=011+012+014+65+656		<b>12 000.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>12 000.00</b>
<b>66</b>	<b>FRAIS FINANCIERS</b>	<b>20 300.00</b>	<b>9 000.00</b>	<b>9 000.00</b>
- 66 -	CHARGES FINANCIERES	20 300.00	9 000.00	9 000.00
	CHARGES D'INTERETS			
66111	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES			
66112	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	9 000.00	9 000.00	9 000.00
	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE			
6688	AUTRE	11 300.00		
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>
- 67 -	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00	2 000.00	2 000.00
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	1 000.00	1 000.00	1 000.00
6742	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	1 000.00	1 000.00	1 000.00
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+022</b>		<b>34 300.00</b>	<b>23 000.00</b>	<b>23 000.00</b>

<b>III - VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	899 408.95	725 638.19	725 638.19
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	899 408.95	725 638.19	725 638.19
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	55 000.00	49 794.00	49 794.00
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	55 000.00	49 794.00	49 794.00
681	DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES DE FONCTIONNEMENT			
6811	DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES DE FONCTIONNEMENT			
	DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	55 000.00	49 794.00	49 794.00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>954 408.95</b>	<b>775 432.19</b>	<b>775 432.19</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>954 408.95</b>	<b>775 432.19</b>	<b>775 432.19</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>	<b>988 708.95</b>	<b>798 432.19</b>	<b>798 432.19</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------

<b>RESTES A REALISER N-1</b>	
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+RaR+Résultat)</b>	<b>798 432.19</b>

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 BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE	196 000.00	197 000.00	197 000.00
- 70 -	VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES	196 000.00	197 000.00	197 000.00
	VENTES D'EAU			
7011	EAU			
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	196 000.00	197 000.00	197 000.00
<b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=70+73+74+75+013		<b>196 000.00</b>	<b>197 000.00</b>	<b>197 000.00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78</b>		<b>196 000.00</b>	<b>197 000.00</b>	<b>197 000.00</b>

<b>III - VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 500.00	1 500.00
- 77 - 777	PRODUITS EXCEPTIONNELS QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	1 500.00 1 500.00	1 500.00 1 500.00	1 500.00 1 500.00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>	<b>197 500.00</b>	<b>198 500.00</b>	<b>198 500.00</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------

<b>RESTES A REALISER N-1</b>			
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>			<b>699 932.19</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+RaR+Résultat)</b>			<b>798 432.19</b>

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 BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>10 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>25 000.00</b>
- 20 -	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000.00	25 000.00	25 000.00
2031	FRAIS D'ETUDES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	10 000.00	24 500.00	24 500.00
2033	FRAIS D'ETUDES FRAIS D'INSERTION		500.00	500.00
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
21561	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES  MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU			
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>908 408.95</b>	<b>714 432.19</b>	<b>714 432.19</b>
- 23 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	908 408.95	714 432.19	714 432.19
2315	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	908 408.95	714 432.19	714 432.19
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>918 408.95</b>	<b>739 432.19</b>	<b>739 432.19</b>
<b>16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>	<b>34 500.00</b>	<b>34 500.00</b>	<b>34 500.00</b>
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	34 500.00	34 500.00	34 500.00
1641	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO	34 500.00	34 500.00	34 500.00
<b>27</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>150 000.00</b>	<b>150 000.00</b>	<b>150 000.00</b>
- 27 -	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000.00	150 000.00	150 000.00
2762	AUTRES CREANCES IMMOBILISEES CREANCE/TRANSFERT DE DROITS A DEDUCTION DE TVA	150 000.00	150 000.00	150 000.00
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>		<b>184 500.00</b>	<b>184 500.00</b>	<b>184 500.00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>		<b>1 102 908.95</b>	<b>923 932.19</b>	<b>923 932.19</b>

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

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 500.00	1 500.00	1 500.00
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	1 500.00	1 500.00	1 500.00
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 500.00	1 500.00	1 500.00
139111	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE D			
139118	AGENCE DE L'EAU	1 500.00	1 500.00	1 500.00
	AUTRES			
	<i>Charges transférées</i>			
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>1 500.00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)</b>		<b>1 104 408.95</b>	<b>925 432.19</b>	<b>925 432.19</b>
<b>RESTES A REALISER N-1</b>				<b>169 884.21</b>
<b>D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>				<b>440 791.25</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+RaR+Résultat)</b>				<b>1 536 107.65</b>

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

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
<b>13</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>			
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT			
13118	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX			
	AUTRES			
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>				
<b>10</b>	<b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>	<b>288 350.30</b>	<b>610 675.46</b>	<b>610 675.46</b>
- 10 -	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	288 350.30	610 675.46	610 675.46
	RESERVES			
1068	AUTRES RESERVES	288 350.30	610 675.46	610 675.46
<b>27</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>150 000.00</b>	<b>150 000.00</b>	<b>150 000.00</b>
- 27 -	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000.00	150 000.00	150 000.00
	AUTRES CREANCES IMMOBILISEES			
2762	CREANCE/TRANSFERT DE DROITS A DEDUCTION DE TVA	150 000.00	150 000.00	150 000.00
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>		<b>438 350.30</b>	<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>				
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>438 350.30</b>	<b>760 675.46</b>	<b>760 675.46</b>

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

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	899 408.95	725 638.19	725 638.19
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	899 408.95	725 638.19	725 638.19
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	55 000.00	49 794.00	49 794.00
- 28 -	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	55 000.00	49 794.00	49 794.00
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
28156	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTIL.			
281561	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	55 000.00	49 794.00	49 794.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		954 408.95	775 432.19	775 432.19
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		954 408.95	775 432.19	775 432.19
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		1 392 759.25	1 536 107.65	1 536 107.65
RESTES A REALISER N-1				
R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+RaR+Résultat)				1 536 107.65



<b>IV – ANNEXE</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D2</b>

**D2 – ARRETE - SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice.....29

Nombre de membres présents.....

Nombre de suffrages exprimés.....

VOTES :

Pour.....

Contre.....

Abstentions.....

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

Présenté par (1),

A ..... le .....

Délibéré par ..... (2), réuni en session .....

A ..... le .....

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

Madame	Laurence CLAISSE	Maire	
Monsieur	Jean-Luc MICHEL	1 <sup>er</sup> adjoint au Maire	
Madame	Nadine LE BERRE	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	
Monsieur	Sébastien JEZEQUEL	Conseiller Municipal	

MAIRIE DE LANDIVISIAU – BUDGET ANNEXE EAU POTABLE – BP 2018

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	Louis POULIQUEN	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	

Certifié exécutoire par ... (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ...  
 et de la publication le .../.../...

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

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme ;  
 (2) Indiquer le conseil municipal ou l'assemblée délibérante.

# 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

**LES EMPRUNTS**

Voté par nature.

**IV - ANNEXES**

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

**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 01/01/2018	Montant des tirages 2017	Montant des remboursements 2017		Encours restant dû au 01/01/2018
				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 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)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	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					
163 Emprunts obligataires (Total)													
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				498 548,36									
1641 Emprunts en euros (total)				498 548,36									
22907	25/09/2001	25/09/2001	25/09/2002	152 448,02	V	TME + 0.7	5,78	5,78	EUR	A	P	O	A-1
22909	26/11/2002	26/11/2002	01/03/2003	35 000,00	V	(Euribor 03 M + 0.3/2) + (5.02/2)	4,18	4,31	EUR	T	P	O	A-1
22911	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	09/12/2016	09/12/2016	28/02/2017	111 095,34	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)													
1673 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)													
1676 Dettes envers locaux-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>498 548,36</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		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		A2.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2018	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)	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
												Capital
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				288 124,90					8 035,23		1 480,69	
1641 Emprunts en euros (total)				288 124,90					8 035,23		1 480,69	
22907	N		A-1	26 888,22	1,73	V	TME +0,7	1,47	395,26		60,05	
22909	N		A-1	12 240,38	4,92	V	(Euribor 03 M + 0,32) + (5,02/2)	2,56	289,26		20,98	
22911	N		A-1	153 427,87	19,79	F	Taux fixe à 4,37 %	4,37	6 704,80		1 351,70	
DD08828798	N		A-1	95 568,43	5,91	F	Taux fixe à 0,72 %	0,72	645,91		47,96	
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 locaux-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>288 124,90</b>					<b>8 035,23</b>	<b>0,00</b>	<b>1 480,69</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 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 à la date de vote du budget.

(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 688.

(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 01/01/2018 (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 à percevoir 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 (anneau) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 cadré (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 de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

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

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

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

1 : indice zone euro / 2 : indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro / 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 l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

## 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 de zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart de 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	288 125 €					
(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 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

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 01/01/2018	Date de fin du contrat	Organisme contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
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*, *turnet*, *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						Catégorie d'emprunt (8)	
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Avant opération de couverture	Après opération de couverture
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768		
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)									
Total						0,00	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).

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

<b>A2.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)</b>																
Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profit d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur au chef de file	Capital restant dû au 01/01/2018	Capital réamortisé	Durées résiduelle	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuités de l'exercice		ICNE de l'exercice	
	Année	Profil (5)						Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital		
<b>Total des dépenses au c/166</b>																
<b>Refinancement de dette (3)</b>																
<b>Total des recettes au c/166</b>																
<b>Refinancement de dette (4)</b>																

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

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

(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 6811 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 688.

**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 du au 01/01/2018	ICNE de l'exercice	Annuité à payer dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial		Contrat renégocié		Contrat initial	Contrat renégocié (6)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital	
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	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 in fine, X pour les autres

-Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; X : autre.

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME		IV
		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 01/01 DE L'EXERCICE	ANNUITE A PAYER AU COURS DE L'EXERCICE	DONT	
				INTERETS (3)	CAPITAL
<b>TOTAL</b>	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.

<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 ANNEXE EAU POTABLE**

POSTE COMPTABLE DE LANDIVISIAU

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

M14

**LES AMORTISSEMENTS**  
Voté par nature.

# 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	Durée Amort.	Cumul des amort. Antérieurs	VNC au 1/01 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			21/11/2016	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		
<b>TOTAL</b>				<b>451 940.18</b>			<b>451 940.18</b>		

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

### Critères de sélection :

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

	Désignation du bien	Année d'acq.	Valeur d'acquisition	Cumul 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	221 583.65	168 834.13	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	2 630.00
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 MO ING REHAB RESEAU CF P530	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	11 264.00	50 176.00	1 024.00
0019	RESEAU EAU 2006	2007	167 448.20	25 110.00	142 338.20	2 790.00
002	RESEAU 1987 A 1994	1987	1 296 074.62	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	6 113.82	1 520.00	4 593.82	102.00
011	INSERTION JOURNAUX MARCHÉ 2003	2005	1 383.60	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	311 157.02	31 110.00	280 047.02	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
028	TRAVAUX 2010 SECTION EP KERIOUAL	2011	40 785.00	2 716.00	38 069.00	679.00
2013034	BRANCHEMENT COMPTEUR EP - CHAPELLE DE LOURDES	2013	554.66	18.00	536.66	9.00
2017000187	BRANCHEMENT EAU RUE ALFRED NOBEL	2017	1 229.18	0.00	1 229.18	0.00
2017000189	DEVOIEMENT DE RESEAU AEP PLACE DU MARCHÉ	2017	10 760.00	0.00	10 760.00	0.00
2017000223	RENOUVELL RESEAU AEP ET EU - PROGRAMME 2017	2017	105 202.12	0.00	105 202.12	0.00
2017000241	TRX RUE BOTREL CABLE SECTIONNE P/DLE	2017	2 644.96	0.00	2 644.96	0.00
TOTAL			3 150 559.90	1 183 530.26	1 967 029.64	49 584.00

### III - AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

**Critères de sélection :**

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

	Désignation du bien	Année d'acq.	Valeur d'acquisition	Cumul des amortissements antérieurs	Valeur comptable nette au 1/1/N	Amortissements de l'exercice
2013014	PLACE J. D'ARC -DESSERTTE EAU POTABLE DES BORNES DE	2013	1 953.70	0.00	1 953.70	0.00
2013015	REPLACEMENT CONDUITE FONTE + 9 BRANCHEMENTS RUE G	2013	11 700.96	516.00	11 184.96	260.00
2013016	RUE GUYNEMER -REPLACEMENT CONDUITE FONTE /PVC +9	2013	11 700.96	0.00	11 700.96	0.00
2013017	PLACE J. D'ARC -DESSERTTE EAU POTABLE DES BORNES DE	2013	1 953.70	0.00	1 953.70	0.00
2014000149	CREATION CANALISATION ARROSAGE	2014	3 089.50	153.00	2 936.50	51.00
2014000156	REHABILITATION DU RESEAU EP MO ETUDE DE PROJET	2014	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00
20156	TOILETTES PUBLIQUES - SQUARE LOUSSOT - BRANCHEMENT	2013	1 877.78	0.00	1 877.78	0.00
2016000152	ST15027101S - 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