REPUBLIQUE FRANCAISE

21290024500128

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

VILLE DE CARHAIX

POSTE COMPTABLE **: TRESORERIE DE CARHAIX**

SERVICE PUBLIC LOCAL
VILLE DE CARHAIX

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET **: ASSAINISSEMENT DE CARHAIX**

ANNEE 2016

I - INFORMATIONS GENERALES | I

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

POUR MEMOIRE(1)

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

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 budgétaires.

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 427 476,94	G 845 542,16	418 065,22 G-A
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 2 689 506,03	H 1 222 387,17	-1 467 118,86 H-B

REPORTS DE L'EXERCICE 2015	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 274 645,97 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 1 228 250,85 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	3 116 982,97 P= A+B+C+D	3 570 826,15 Q= G+H+I+J	453 843,18 =Q-P

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 320 259,47	L 222 297,80
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2017	320 259,47 = E+F	222 297,80 = K+L

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	427 476,94 = A+C+E	1 120 188,13 = G+I+K	692 711,19
	Section d'investissement	3 009 765,50 = B+D+F	2 672 935,82 = H+J+L	-336 829,68
	TOTAL CUMULE	3 437 242,44 = A+B+C+D+E+F	3 793 123,95 = G+H+I+J+K+L	355 881,51

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E **0,00**	K **0,00**
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F **320 259,47**	L **222 297,80**
13	Subventions d'investissement	0,00	222 297,80
21	Immobilisations corporelles	20 625,56	0,00
23	Immobilisations en cours	293 864,76	0,00
27	Autres immobilisations financières	5 769,15	0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	89 700,00	23 487,68	0,00	0,00	66 212,32
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
Total des dépenses de gestion courante		91 700,00	23 487,68	0,00	0,00	68 212,32
66	Charges financières	70 000,00	65 145,01	0,00	0,00	4 854,99
67	Charges exceptionnelles	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
022	Dépenses imprévues (exploitation)	20 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		**193 700,00**	**88 632,69**	**0,00**	**0,00**	**105 067,31**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	*398 103,81*				
042	*Opérations d'ordre de transfert entre section (4)*	*400 000,00*	*338 844,25*			*61 155,75*
043	*Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploi*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***798 103,81***	***338 844,25***			***459 259,56***
TOTAL		991 803,81	427 476,94	0,00	0,00	564 326,87
Pour information D002 Déficit d'exploitation reporté de 2015		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, m	703 457,84	845 542,16	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		703 457,84	845 542,16	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**703 457,84**	**845 542,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
042	*Opérations d'ordre de transfert entre section (4)*	*13 700,00*	*0,00*			*13 700,00*
043	*Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploi*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***13 700,00***	***0,00***			***13 700,00***
TOTAL		717 157,84	845 542,16	0,00	0,00	0,00
Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de 2015		274 645,97				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.
(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.
(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	120 000,00	427,05	0,00	119 572,95
21	Immobilisations corporelles	326 887,00	18 196,46	20 625,56	288 064,98
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 313 184,00	1 021 067,69	190 450,00	1 101 666,31
	Total des opérations d'équipement	0,00	1 022 098,80	103 414,76	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 760 071,00	2 061 790,00	314 490,32	383 790,68
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	227 312,00	220 604,75		6 707,25
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	544 014,00	407 111,28	5 769,15	131 133,57
020	Dépenses imprévues (investissement)	36 153,18			
	Total des dépenses financières	807 479,18	627 716,03	5 769,15	173 994,00
4581	**Total des opé. pour le compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**3 567 550,18**	**2 689 506,03**	**320 259,47**	**557 784,68**
040	*Opérations d'ordre entre sections (2)*	*13 700,00*	*0,00*		*13 700,00*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***13 700,00***	***0,00***		***13 700,00***
	TOTAL	3 581 250,18	2 689 506,03	320 259,47	571 484,68

Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2015	0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	419 349,00	83 439,60	222 297,80	113 611,60
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	13 467,65	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	649 349,00	96 907,25	222 297,80	330 143,95
23	Immobilisations en cours	0,00	13 384,18	0,00	0,00
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	367 532,52	367 532,52	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	538 014,00	405 718,97	0,00	132 295,03
	Total des recettes financières	905 546,52	786 635,67	0,00	118 910,85
4582	**Total des opé. pour le compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**1 554 895,52**	**883 542,92**	**222 297,80**	**449 054,80**
021	*Virement de la section d'exploitation (2)*	*398 103,81*			
040	*Opérations d'ordre entre sections (2)*	*400 000,00*	*338 844,25*		*61 155,75*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***798 103,81***	***338 844,25***		***459 259,56***
	TOTAL	2 352 999,33	1 222 387,17	222 297,80	908 314,36

Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2015	1 228 250,85			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
(2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	23 487,68		23 487,68
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	65 145,01	0,00	65 145,01
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	338 844,25	338 844,25
	Dépenses d'exploitation - Total	**88 632,69**	**338 844,25**	**427 476,94**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2015	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**427 476,94**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	220 604,75	0,00	220 604,75
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	1 022 098,80		1 022 098,80
20	Immobilisations incorporelles (6)	427,05	0,00	427,05
21	Immobilisations corporelles (6)	18 196,46	0,00	18 196,46
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 021 067,69	0,00	1 021 067,69
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	407 111,28	0,00	407 111,28
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	**2 689 506,03**	**0,00**	**2 689 506,03**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2015	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 689 506,03**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B2

2 – TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marc	845 542,16		845 542,16
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'exploitation - Total	**845 542,16**	**0,00**	**845 542,16**

\+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2015	**274 645,97**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**1 120 188,13**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	83 439,60	0,00	83 439,60
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	26 851,83	0,00	26 851,83
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	405 718,97	0,00	405 718,97
28	*Amortissements des immobilisations*		*338 844,25*	*338 844,25*
4582	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*		*0,00*	*0,00*
	Recettes d'investissement - Total	**516 010,40**	**338 844,25**	**854 854,65**

\+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2015	**1 228 250,85**

\+

AFFECTATION AU COMPTE 106	**367 532,52**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 450 638,02**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES | A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	**Charges à caractère général (2)(3)**	**89 700,00**	**23 487,68**	**0,00**	**0,00**	**66 212,32**
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
617	Etudes et recherches	62 000,00	16 470,79	0,00	0,00	45 529,21
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
623	Publicité, publications, relations publiques	1 000,00	3 245,34	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	700,00	229,50	0,00	0,00	470,50
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 000,00	919,20	0,00	0,00	1 080,80
628	Divers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
635	Autres impôts, taxes, ...(administration des impôts)	3 000,00	2 622,85	0,00	0,00	377,15
6378	Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
014	**Atténuations de produits (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**2 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 000,00**
658	Charges diverses de la gestion courante	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		**91 700,00**	**23 487,68**	**0,00**	**0,00**	**68 212,32**
66	**Charges financières (b)(5)**	**70 000,00**	**65 145,01**	**0,00**	**0,00**	**4 854,99**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	68 000,00	65 145,01	0,00	0,00	2 854,99
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6688	Autres	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**12 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12 000,00**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
022	**Dépenses imprévues (exploitation) (f)**	**20 000,00**				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		**193 700,00**	**88 632,69**	**0,00**	**0,00**	**105 067,31**
023	***Virement à la section d'investissement***	***398 103,81***				
042	***Opérations d'ordre de transfert entre section (8)(9***	***400 000,00***	***338 844,25***			***61 155,75***
6811	*Dotations aux amortissements immos corporelles et*	*400 000,00*	*338 844,25*			*61 155,75*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***798 103,81***	***338 844,25***			***459 259,56***
043	***Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***798 103,81***	***338 844,25***			**459 259,56**
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**991 803,81**	**427 476,94**	**0,00**	**0,00**	**564 326,87**

Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2015	**0,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES | A1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2015	0,00
= Différence ICNE 2016 - ICNE 2015	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	**Atténuations de charges (2)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
70	**Ventes de produits fabriqués, prestat° de services**	**703 457,84**	**845 542,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
704	Travaux	293 457,84	381 403,34	0,00	0,00	0,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	400 000,00	464 138,82	0,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		**703 457,84**	**845 542,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels (c)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		**703 457,84**	**845 542,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
042	***Opérations d'ordre de transfert entre section (6)***	***13 700,00***	***0,00***			***13 700,00***
777	*Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de*	*13 700,00*	*0,00*			*13 700,00*
043	***Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***13 700,00***	***0,00***			***13 700,00***

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**717 157,84**	**845 542,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
---	---	---	---	---	---

Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2015	**274 645,97**

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2015	0,00
= Différence ICNE 2016 - ICNE 2015	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.
(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.*
(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**120 000,00**	**427,05**	**0,00**	**119 572,95**
203	Frais d'études, de recherche, de développ. et frais d'insertion	120 000,00	427,05	0,00	119 572,95
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**326 887,00**	**18 196,46**	**20 625,56**	**288 064,98**
2156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	0,00	12 793,00	0,00
2158	Autres	316 887,00	16 046,46	7 832,56	293 007,98
218	Autres immobilisations corporelles	10 000,00	2 150,00	0,00	7 850,00
22	**Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**2 313 184,00**	**1 021 067,69**	**190 450,00**	**1 101 666,31**
2315	Installations, matériel et outillage techniques	2 313 184,00	1 021 067,69	190 450,00	1 101 666,31
	Opérations d'équipement n° 113 (3)	0,00	1 022 098,80	103 414,76	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**2 760 071,00**	**2 061 790,00**	**314 490,32**	**383 790,68**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**227 312,00**	**220 604,75**		**6 707,25**
1641	Emprunts en euros	210 000,00	203 292,75		6 707,25
1681	Autres emprunts	17 312,00	17 312,00		0,00
27	**Autres immobilisations financières**	**544 014,00**	**407 111,28**	**5 769,15**	**131 133,57**
2762	Créances sur transfert de droits à déduction de TVA	544 014,00	405 718,97	5 769,15	132 525,88
2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé	0,00	1 392,31	0,00	0,00
020	**Dépenses imprévues (investissement)**	**36 153,18**			
020	Dépenses imprévues (investissement)	36 153,18	0,00		36 153,18
	Total des dépenses financières	**807 479,18**	**627 716,03**	**5 769,15**	**173 994,00**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**3 567 550,18**	**2 689 506,03**	**320 259,47**	**557 784,68**
040	***Opérations d'ordre de transfert entre sections (5)***	***13 700,00***	***0,00***		***13 700,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	***13 700,00***	***0,00***		***13 700,00***
1391	*Subventions d'équipement*	*13 700,00*	*0,00*		*13 700,00*
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***		***0,00***
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***13 700,00***	***0,00***		***13 700,00***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	**3 581 250,18**	**2 689 506,03**	**320 259,47**	**571 484,68**

Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2015	**0,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	**Subventions d'investissement**	**419 349.00**	**83 439,60**	**222 297,80**	**113 611,60**
131	Subventions d'équipement	0.00	33 750,00	80 554,00	0,00
1311	Subvention agence de l'eau	0.00	0,00	141 743,80	0,00
13111	Subv d'equip - agence de l'eau	273 349.00	49 689,60	0,00	223 659,40
1313	libellé non renseigné	74 000.00	0,00	0,00	74 000,00
1318	Autres subventions d'equipemen	72 000.00	0,00	0,00	72 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**230 000.00**	**0,00**	**0,00**	**230 000,00**
1641	Emprunts en euros	230 000.00	0,00	0,00	230 000,00
20	**Immobilisations incorporelles**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0.00**	**13 467,65**	**0,00**	**0,00**
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0.00	13 467,65	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**649 349.00**	**96 907,25**	**222 297,80**	**330 143,95**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**367 532.52**	**367 532,52**	**0,00**	**0,00**
1068	Autres réserves	367 532.52	367 532,52	0,00	0,00
23	**Immobilisations en cours**	**0.00**	**13 384,18**	**0,00**	**0,00**
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0.00	13 384,18	0,00	0,00
27	**Autres immobilisations financières**	**538 014.00**	**405 718,97**	**0,00**	**132 295,03**
2762	Créances sur transfert de droits à déduction de TVA	538 014.00	405 718,97	0,00	132 295,03
	Total des recettes financières	**905 546.52**	**786 635,67**	**0,00**	**118 910,85**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**1 554 895.52**	**883 542,92**	**222 297,80**	**449 054,80**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***398 103.81***			
040	***Opérations d'ordre de transfert entre sections (4)***	***400 000.00***	***338 844,25***		***61 155,75***
2808	*Autres immobilisations incorporelles*	*50 000.00*	*0,00*		*50 000,00*
2813	*Constructions*	*50 000.00*	*30 370,19*		*19 629,81*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*240 000.00*	*230 262,12*		*9 737,88*
28158	*Autres*	*20 000.00*	*17 563,13*		*2 436,87*
28172	*Agencements et aménagements de terrains*	*0.00*	*93,16*		*0,00*
2818	*Autres immobilisations corporelles*	*40 000.00*	*60 555,65*		*0,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	***798 103.81***	***338 844,25***		***459 259,56***
041	***Opérations patrimoniales (6)***	***0.00***	***0,00***		***0,00***
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***798 103.81***	***338 844,25***		***459 259,56***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**2 352 999.33**	**1 222 387,17**	**222 297,80**	**908 314,36**

Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2015	**1 228 250,85**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RI 040 = DE 042.*
(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT | B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 113 (1)
LIBELLE : STATION TRAITEMENT MATIERES DE VIDANGE

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2015)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		**0,00**	A **1 022 098,80**	**103 414,76**	**0,00**	B **1 022 098,80**
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**1 022 098,80**	**103 414,76**	**0,00**	**1 022 098,80**
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	1 022 098,80	103 414,76	0,00	1 022 098,80

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2015)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		**0,00**	C **83 439,60**	**209 338,80**	**0,00**	D **83 439,60**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**83 439,60**	**209 338,80**	**0,00**	**83 439,60**
131	Subventions d'équipement	0,00	33 750,00	78 750,00	0,00	33 750,00
1311	Subvention agence de l'eau	0,00	0,00	130 588,80	0,00	0,00
13111	Subv d'equip - agence de l'eau	0,00	49 689,60	0,00	0,00	49 689,60
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A **-938 659,20**	D-B **-938 659,20**

(1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(4) Indiquer le signe algébrique.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE CREDITS DE TRESORERIE (1)	A1.1

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/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.
(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.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)	A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembt	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembourse-ments (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actua-riel					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					3 427 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					3 427 000,00									
6000240841	CREDIT AGRICOLE	06/06/2007		15/10/2007	1 000 000,00	F		4.25	4.13992		T	X	N	A-1
06000240842-	CREDIT AGRICOLE	23/07/2008		15/10/2008	200 000,00	F		4.4	4.47694		T	X	N	A-1
0703 0676575 05	CREDIT MUTUEL BRETAGNE	12/05/2015		30/09/2015	2 227 000,00	F		1.45	1.42972		T	C	N	A-1
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)					259 680,00									
1681 Autres emprunts (total)					259 680,00									
20030330202	AGENCE EAU LOIRE BRETAGNE	28/08/2003		30/09/2006	259 680,00	F		0.0	0.16708		A	X	N	A-1
Total général					3 686 680,00									

(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).

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)	A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 31/12/2016										
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2016	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau du taux d'intérêt au 31/12/2016 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		2 782 135,87					203 292,78	65 145,00	0.00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 782 135,87					203 292,78	65 145,00	0.00	0,00
6000240841	N	0,00		639 977,89	10,58	F		4.13992	46 045,98	28 428,62	0.00	0,00
06000240842-	N	0,00		137 858,00	11,58	F		4.47694	8 780,12	6 308,55	0.00	0,00
0703 0676575 05	N	0,00		2 004 299,98	13,50	F		1.42972	148 466,68	30 407,83	0.00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)		0,00		72 710,40					17 312,00	0,00	0.00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		72 710,40					17 312,00	0,00	0.00	0,00
20030330202	N	0,00		72 710,40	4,75	F		0.16708	17 312,00	0,00	0.00	0,00
Total général		0,00		2 854 846,27					220 604,78	65 145,00	0.00	0,00

(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).
(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : 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 l'index en cours au 31/12/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.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (Hors A1)	A1.3

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 (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/ 2016 (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		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %
Barrière simple B														
Option d'échange C														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D														
Multiplicateur jusqu'à 5 E														
Autres types de structures F														
TOTAL GENERAL		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %

(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 courir 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 hors zone euro / 6 : autres indices.
(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N 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 moyen du taux constaté sur l'année.
(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

A1.4

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices en euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	2 854 846,27					
(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 31/12/2016 après opérations de couverture éventuelles.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)	A1.5

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/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date du début 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
Total													

(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 (1)

A1.5

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

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
(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).

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)	A1.6

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinance-ment	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des rembour-sements (6)	Caractéristique du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3)																
Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4)																

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.
(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.
(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.
(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.
(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.
(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).
(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.
(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.
(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.
(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.
(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

VILLE DE CARHAIX - 29 - ASSAINISSEMENT DE CARHAIX	CA 2016

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2016 (1)	A1.7

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

(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 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) 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 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
AUTRES DETTES

IV

A1.8

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

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV - ANNEXES | IV

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A2

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) :			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	**Catégories de biens amortis**	**Durée (en années)**	
Linéaire	Canalisation d'adduction d'eau	30	19/05/2014
Linéaire	Frais études et recherches	5	19/05/2014
Linéaire	Installation de traitement d'eau potable	10	19/05/2014
Linéaire	Logiciels	2	19/05/2014
Linéaire	Organes de régulation	4	19/05/2014

IV - ANNEXES | IV

ARRETE ET SIGNATURES | D

Présenté par le Maire,
A Carhaix-Plouguer, le 26/06/2017
Le Maire,

Nombre de membres en exercice : 29
Nombre de membres présents :
Nombre de suffrages exprimés :
VOTES : Pour :
Contre :
Abstention :

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire.

A Carhaix-Plouguer, le 26/06/2017

Date de convocation : 12/06/2017

Les membres du Conseil Municipal,

TROADEC Christian	
QUILTU Catherine	
COTTEN Daniel	
GUILLEMOT Hélène	
FAUCHEUX Olivier	
BERNARD Joseph	
LE TANOU Valérie	
COUTELLER Serge	
MAZEAS Jacqueline	
CADIOU Alain	
KERDRAON Anne-Marie	
ANTOINE Jean-Marc	
MANAC'H Yann	

BERGOT Bertrand	
QUILLEROU Marie-Antoinette	
BOULANGER Catherine	
PARIS Sophie	
AUFFRET Isabelle	
JAFFRE Hélène	
BIZIEN Edith	
LE COADIC Sylvie	
PHILIPPE Hervé	
L'HOPITAL Rémy	
LUZU Brendan	
LE PENNEC Jean-Yves	
JEGOU-BRABAN Corinne	
GUYADER Cédric	
BILIRIT Jacqueline	
GUILLEMOT Matthieu	

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

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

IV - ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES

SOMMAIRE

I.Informations générales

p.2 Modalités de vote du budget

II.Présentation générale du budget

p.3 A1 - Vue d'ensemble - Sections
p.5 A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p.6 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p.7 B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
p.8 B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes

III.Vote du budget

p.9 A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles
p.11 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles
p.12 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
p.13 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
p.14 B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV – ANNEXES	Jointes	Sans Objet
A - Eléments du bilan		
p.15 A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	X	
p.16 A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes	X	
p.18 A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	X	
p.19 A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
p.20 A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	X	
p.22 A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	X	
p.23 A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	X	
p.24 A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	X	
p.25 A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		X
A3.2 - Etalement des provisions		X
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses		X
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		X
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation		X
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement		X
A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation		X
A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement		X
A6 - Etat des charges transférées		X
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
A8.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées		X
A8.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties		X
A8.3 - Opérations liées aux cessions		X
A9.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
A9.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
A10 - Etat des travaux en régie		X
B - Engagements hors bilan		
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		X
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement		X
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		X
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		X
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		X
B1.6 - Etat des autres engagements donnés		X
B1.7 - Etat des engagements reçus		X
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		X
B2.2 - Etat des autorisations d¿engagement et des crédits de paiement afférents		X
C - Autres éléments d'informations		
C1.1 - Etat du personnel		X
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		X
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		X
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		X
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes		X
D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures		
p.26 D - Arrêté et signatures	X	