

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>25560107200051</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>non défini EAU DU MORBIHAN</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : PAIERIE DEPARTEMENTALE

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : PRODUCTION (2)

**ANNEE 2015**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	25
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	27
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	28
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	30
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	31
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	32
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	33
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	34
A3.2 - Etalement des provisions	35
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	36
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	37
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	39
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	40
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	41
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	42
A6 - Etat des charges transférées	43
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	44
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	45
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	47
A8.3 - Opérations liées aux cessions	48
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	49
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	52
A10 - Etat des travaux en régie	53

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	55
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	56
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	57
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	58
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	59
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	60
B1.7 - Etat des engagements reçus	61
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	62
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	63

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	64
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	66
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	67
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	68
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	69

### D - Arrêté et signatures

**D - Arrêté et signatures**

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

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

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - sans (2) 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 (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

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

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	14 399 725,55	G	9 700 062,87	G-A	-4 699 662,68
	Section d'investissement	B	13 322 959,67	H	7 428 418,37	H-B	-5 894 541,30

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	13 507 428,19 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	1 741 870,69 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	27 722 685,22	Q= G+H+I+J	32 377 780,12	=Q-P	4 655 094,90

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	4 195 591,03	L	7 273 975,19
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	4 195 591,03	= K+L	7 273 975,19

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	14 399 725,55	= G+I+K	23 207 491,06	8 807 765,51	
	Section d'investissement	= B+D+F	17 518 550,70	= H+J+L	16 444 264,25	-1 074 286,45	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	31 918 276,25	= G+H+I+J+K+L	39 651 755,31	7 733 479,06	

## DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	4 195 591,03	L	7 273 975,19
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

## EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	2 258 295,19
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	5 015 680,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	354 028,55	0,00
21	Immobilisations corporelles	40 313,63	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 801 248,85	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(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).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

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

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	3 882 500,00	2 679 525,95	834 787,56	0,00	368 186,49
012	Charges de personnel, frais assimilés	532 000,00	520 561,84	0,00	0,00	11 438,16
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	32 000,00	618,45	0,00	0,00	31 381,55
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>4 446 500,00</b>	<b>3 200 706,24</b>	<b>834 787,56</b>	<b>0,00</b>	<b>411 006,20</b>
66	Charges financières	1 610 000,00	931 556,46	16 275,53	0,00	662 168,01
67	Charges exceptionnelles	10 180 000,00	11 608,07	82 340,00	0,00	10 086 051,93
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	7 000 000,00	6 458 078,25			541 921,75
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	720 928,19				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>23 957 428,19</b>	<b>10 601 949,02</b>	<b>933 403,09</b>	<b>0,00</b>	<b>12 422 076,08</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	2 215 120,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	2 880 000,00	2 864 373,44			15 626,56
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>5 095 120,00</b>	<b>2 864 373,44</b>			<b>2 230 746,56</b>
<b>TOTAL</b>		<b>29 052 548,19</b>	<b>13 466 322,46</b>	<b>933 403,09</b>	<b>0,00</b>	<b>14 652 822,64</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	7 945 000,00	7 631 857,91	989 872,00	0,00	-676 729,91
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	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
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>7 945 000,00</b>	<b>7 631 857,91</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-676 729,91</b>
76	Produits financiers	0,00	3 854,18	0,00	0,00	-3 854,18
77	Produits exceptionnels	0,00	7 128,14	0,00	0,00	-7 128,14
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	6 500 000,00	0,00			6 500 000,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>14 445 000,00</b>	<b>7 642 840,23</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 812 287,77</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 100 120,00	1 067 350,64			32 769,36
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 100 120,00</b>	<b>1 067 350,64</b>			<b>32 769,36</b>
<b>TOTAL</b>		<b>15 545 120,00</b>	<b>8 710 190,87</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 845 057,13</b>
<b>Pour information</b>		<b>13 507 428,19</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(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.

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	637 447,54	241 020,82	354 028,55	42 398,17
21	Immobilisations corporelles	91 856,19	39 075,63	40 313,63	12 466,93
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 881 839,73	8 743 120,89	3 801 248,85	337 469,99
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>13 611 143,46</b>	<b>9 023 217,34</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>392 335,09</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 615 000,00	2 833 724,29	0,00	781 275,71
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
020	Dépenses imprévues	207 475,82			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>3 872 475,82</b>	<b>2 833 724,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1 038 751,53</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>17 483 619,28</b>	<b>11 856 941,63</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>1 431 086,62</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 100 120,00	1 067 350,64		32 769,36
041	Opérations patrimoniales (2)	400 000,00	398 667,40		1 332,60
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>1 500 120,00</b>	<b>1 466 018,04</b>		<b>34 101,96</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>18 983 739,28</b>	<b>13 322 959,67</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>1 465 188,58</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	3 866 698,66	2 528 548,97	2 258 295,19	-920 145,50
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	7 080 050,00	1 203 325,54	5 015 680,00	861 044,46
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
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	300 000,00	14 608,04	0,00	285 391,96
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>11 296 748,66</b>	<b>3 746 482,55</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>276 290,92</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	450 000,00	418 894,98	0,00	31 105,02
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>450 000,00</b>	<b>418 894,98</b>	<b>0,00</b>	<b>31 105,02</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>11 746 748,66</b>	<b>4 165 377,53</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>307 395,94</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 215 120,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 880 000,00	2 864 373,44		15 626,56
041	Opérations patrimoniales (2)	400 000,00	398 667,40		1 332,60
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>5 495 120,00</b>	<b>3 263 040,84</b>		<b>2 232 079,16</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>17 241 868,66</b>	<b>7 428 418,37</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>2 539 475,10</b>
	<b>Pour information</b>	<b>1 741 870,69</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

## EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015

- (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.

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

**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	3 514 313,51		3 514 313,51
012	Charges de personnel, frais assimilés	520 561,84		520 561,84
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	618,45		618,45
66	Charges financières	947 831,99	0,00	947 831,99
67	Charges exceptionnelles	93 948,07	0,00	93 948,07
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	6 458 078,25	2 864 373,44	9 322 451,69
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>11 535 352,11</b>	<b>2 864 373,44</b>	<b>14 399 725,55</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>14 399 725,55</b>
---	----------------------

	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	1 067 350,64	1 067 350,64
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 833 724,29	0,00	2 833 724,29
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	241 020,82	0,00	241 020,82
21	Immobilisations corporelles (6)	39 075,63	0,00	39 075,63
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	8 743 120,89	0,00	8 743 120,89
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	398 667,40	398 667,40
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>11 856 941,63</b>	<b>1 466 018,04</b>	<b>13 322 959,67</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>13 322 959,67</b>
--	----------------------

(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 M. 49.

(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).

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	8 621 729,91		8 621 729,91
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	3 854,18	0,00	3 854,18
77	Produits exceptionnels	7 128,14	1 067 350,64	1 074 478,78
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>8 632 712,23</b>	<b>1 067 350,64</b>	<b>9 700 062,87</b>

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>13 507 428,19</b>
---	----------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>23 207 491,06</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 528 548,97	0,00	2 528 548,97
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 203 325,54	0,00	1 203 325,54
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	5 323,78	5 323,78
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)	14 608,04	393 343,62	407 951,66
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	418 894,98	0,00	418 894,98
28	Amortissement des immobilisations		2 864 373,44	2 864 373,44
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>4 165 377,53</b>	<b>3 263 040,84</b>	<b>7 428 418,37</b>

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>1 741 870,69</b>
---	---------------------

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>9 170 289,06</b>
---	---------------------

(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.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>3 882 500,00</b>	<b>2 679 525,95</b>	<b>834 787,56</b>	<b>0,00</b>	<b>368 186,49</b>
604	Achats d'études, prestations de services	0,00	106,00	0,00	0,00	-106,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	105 000,00	30 425,05	6 500,00	0,00	68 074,95
6062	Produits de traitement	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	0,00	314,29	0,00	0,00	-314,29
6064	Fournitures administratives	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6066	Carburants	5 000,00	1 774,80	0,00	0,00	3 225,20
6068	Autres matières et fournitures	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
6135	Locations mobilières	1 000,00	643,56	0,00	0,00	356,44
6137	Redevances, droits de passage, servitude	5 000,00	813,01	0,00	0,00	4 186,99
6152	Entretien et réparat° biens immobiliers	210 000,00	67 637,71	25 450,00	0,00	116 912,29
61551	Entretien matériel roulant	2 000,00	1 635,33	0,00	0,00	364,67
6156	Maintenance	20 000,00	1 177,38	0,00	0,00	18 822,62
6161	Multirisques	40 000,00	26 133,17	0,00	0,00	13 866,83
6168	Autres	2 000,00	865,32	0,00	0,00	1 134,68
617	Etudes et recherches	0,00	9 467,00	0,00	0,00	-9 467,00
6226	Honoraires	8 000,00	2 947,17	0,00	0,00	5 052,83
6228	Divers	2 800 000,00	2 368 481,99	202 337,56	0,00	229 180,45
6231	Annonces et insertions	5 000,00	1 980,00	0,00	0,00	3 020,00
6257	Réceptions	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6262	Frais de télécommunications	5 000,00	518,37	0,00	0,00	4 481,63
627	Services bancaires et assimilés	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
6287	Remboursements de frais	60 000,00	49 123,90	0,00	0,00	10 876,10
6288	Autres	80 000,00	10 152,56	100 000,00	0,00	-30 152,56
635111	Cotizat° Foncière des Entreprises	65 000,00	-15 960,00	50 000,00	0,00	30 960,00
635112	Cotizat° Valeur Ajoutée Entreprises	75 000,00	7 839,00	50 000,00	0,00	17 161,00
63512	Taxes foncières	60 000,00	84 895,34	0,00	0,00	-24 895,34
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	300 000,00	28 555,00	400 500,00	0,00	-129 055,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>532 000,00</b>	<b>520 561,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 438,16</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	532 000,00	514 602,34	0,00	0,00	17 397,66
6218	Autre personnel extérieur	0,00	5 959,50	0,00	0,00	-5 959,50
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>32 000,00</b>	<b>618,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 381,55</b>
658	Charges diverses de gestion courante	32 000,00	618,45	0,00	0,00	31 381,55
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>4 446 500,00</b>	<b>3 200 706,24</b>	<b>834 787,56</b>	<b>0,00</b>	<b>411 006,20</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>1 610 000,00</b>	<b>931 556,46</b>	<b>16 275,53</b>	<b>0,00</b>	<b>662 168,01</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	167 000,00	146 240,55	0,00	0,00	20 759,45
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-411,67	16 275,53	0,00	-15 863,86
6688	Autre	1 443 000,00	785 727,58	0,00	0,00	657 272,42
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>10 180 000,00</b>	<b>11 608,07</b>	<b>82 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 086 051,93</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	6 510 000,00	11 469,92	0,00	0,00	6 498 530,08
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	85 000,00	138,15	82 340,00	0,00	2 521,85
678	Autres charges exceptionnelles	3 585 000,00	0,00	0,00	0,00	3 585 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>6 458 078,25</b>			<b>541 921,75</b>
6865	Dot. prov. risques et charges financiers	0,00	48 647,85			-48 647,85
6875	Dot. prov. risques et charges exception.	7 000 000,00	6 409 430,40			590 569,60
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>720 928,19</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>23 957 428,19</b>	<b>10 601 949,02</b>	<b>933 403,09</b>	<b>0,00</b>	<b>12 422 076,08</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>2 215 120,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>2 880 000,00</b>	<b>2 864 373,44</b>			<b>15 626,56</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 880 000,00	2 864 373,44			15 626,56

**EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015**

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	5 095 120,00	2 864 373,44			2 230 746,56
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	5 095 120,00	2 864 373,44			2 230 746,56
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	29 052 548,19	13 466 322,46	933 403,09	0,00	14 652 822,64
	<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	0,00				

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

Montant des ICNE de l'exercice	16 275,53
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	15 863,86

(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.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	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
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>7 945 000,00</b>	<b>7 631 857,91</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-676 729,91</b>
70118	Autres ventes d'eau	7 915 000,00	7 599 741,67	989 872,00	0,00	-674 613,67
7083	Locations diverses	30 000,00	32 116,24	0,00	0,00	-2 116,24
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>7 945 000,00</b>	<b>7 631 857,91</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-676 729,91</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>3 854,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 854,18</b>
7688	Autres	0,00	3 854,18	0,00	0,00	-3 854,18
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>0,00</b>	<b>7 128,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 128,14</b>
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	6 496,32	0,00	0,00	-6 496,32
778	Autres produits exceptionnels	0,00	631,82	0,00	0,00	-631,82
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>0,00</b>			<b>6 500 000,00</b>
7875	Rep. prov. risques et charges exception.	6 500 000,00	0,00			6 500 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>14 445 000,00</b>	<b>7 642 840,23</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 812 287,77</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>1 100 120,00</b>	<b>1 067 350,64</b>			<b>32 769,36</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	1 100 120,00	1 067 350,64			32 769,36
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 100 120,00</b>	<b>1 067 350,64</b>			<b>32 769,36</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>15 545 120,00</b>	<b>8 710 190,87</b>	<b>989 872,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 845 057,13</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>13 507 428,19</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	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.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>637 447,54</b>	<b>241 020,82</b>	<b>354 028,55</b>	<b>42 398,17</b>
201	Frais d'établissement	113 180,80	104 056,12	42 901,80	-33 777,12
2031	Frais d'études	86 490,65	96 426,66	46 063,75	-55 999,76
2087	Immo incorporelles reçues - mise à dispo	50 000,00	13 398,04	0,00	36 601,96
2088	Autres immobilisations incorporelles	387 776,09	27 140,00	265 063,00	95 573,09
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>91 856,19</b>	<b>39 075,63</b>	<b>40 313,63</b>	<b>12 466,93</b>
2111	Terrains nus	91 856,19	37 551,62	40 313,63	13 990,94
21311	Bâtiments d'exploitation	0,00	0,01	0,00	-0,01
21561	Service de distribution d'eau	0,00	1 524,00	0,00	-1 524,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>12 881 839,73</b>	<b>8 743 120,89</b>	<b>3 801 248,85</b>	<b>337 469,99</b>
2312	Terrains	51 969,92	62 548,99	264,00	-10 843,07
2313	Constructions	8 081 583,86	3 919 758,89	2 342 819,82	1 819 005,15
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 370 016,87	1 782 129,99	906 595,80	-1 318 708,92
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	3 078 269,08	2 763 296,94	551 569,23	-236 597,09
238	Avances commandes immo. incorp.	300 000,00	215 386,08	0,00	84 613,92
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>13 611 143,46</b>	<b>9 023 217,34</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>392 335,09</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>3 615 000,00</b>	<b>2 833 724,29</b>	<b>0,00</b>	<b>781 275,71</b>
1641	Emprunts en euros	700 000,00	698 665,50	0,00	1 334,50
1678	Autres dettes condit° particulières	235 000,00	196 967,63	0,00	38 032,37
1687	Autres dettes	2 680 000,00	1 938 091,16	0,00	741 908,84
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>207 475,82</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>3 872 475,82</b>	<b>2 833 724,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1 038 751,53</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>17 483 619,28</b>	<b>11 856 941,63</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>1 431 086,62</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>1 100 120,00</b>	<b>1 067 350,64</b>		<b>32 769,36</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>1 100 120,00</b>	<b>1 067 350,64</b>		<b>32 769,36</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	0,00	353 070,54		-353 070,54
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	0,00	41 809,85		-41 809,85
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	0,00	8 572,56		-8 572,56
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	1 100 120,00	446 133,32		653 986,68
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	36 866,34		-36 866,34
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	0,00	10 259,55		-10 259,55
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	170 638,48		-170 638,48
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>400 000,00</b>	<b>398 667,40</b>		<b>1 332,60</b>
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	400 000,00	398 667,40		1 332,60
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 500 120,00</b>	<b>1 466 018,04</b>		<b>34 101,96</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>18 983 739,28</b>	<b>13 322 959,67</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>1 465 188,58</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

(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, DJ 040 – FE 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*.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>3 866 698,66</b>	<b>2 528 548,97</b>	<b>2 258 295,19</b>	<b>-920 145,50</b>
13111	Subv. équipé Agence de l'eau	727 263,00	711 409,84	143 000,00	-127 146,84
13118	Autres Subv. Équipé Etat	0,00	39 600,00	0,00	-39 600,00
1313	Subv. équipé Départements	3 123 435,66	1 761 496,79	2 115 295,19	-753 356,32
1318	Autres subventions d'équipement	16 000,00	16 042,34	0,00	-42,34
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>7 080 050,00</b>	<b>1 203 325,54</b>	<b>5 015 680,00</b>	<b>861 044,46</b>
1641	Emprunts en euros	5 945 000,00	0,00	5 000 000,00	945 000,00
1678	Autres dettes condit° particulières	1 135 050,00	1 203 325,54	15 680,00	-83 955,54
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
2087	Immo incorporelles reçues - mise à dispo	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>300 000,00</b>	<b>14 608,04</b>	<b>0,00</b>	<b>285 391,96</b>
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	0,00	915,89	0,00	-915,89
238	Avances commandes immo. incorp.	300 000,00	13 692,15	0,00	286 307,85
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>11 296 748,66</b>	<b>3 746 482,55</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>276 290,92</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>450 000,00</b>	<b>418 894,98</b>	<b>0,00</b>	<b>31 105,02</b>
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	450 000,00	398 667,40	0,00	51 332,60
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	0,00	20 227,58	0,00	-20 227,58
<b>Total des recettes financières</b>		<b>450 000,00</b>	<b>418 894,98</b>	<b>0,00</b>	<b>31 105,02</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>11 746 748,66</b>	<b>4 165 377,53</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>307 395,94</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>2 215 120,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>2 880 000,00</b>	<b>2 864 373,44</b>		<b>15 626,56</b>
2801	Frais d'établissement	0,00	24 972,00		-24 972,00
28031	Frais d'études	0,00	168 419,06		-168 419,06
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	41 948,07		-41 948,07
28088	Autres immobilisations incorporelles	0,00	146 845,79		-146 845,79
28121	Aménagement Terrains nus	0,00	13 365,93		-13 365,93
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	27 508,79		-27 508,79
281311	Bâtiments d'exploitation	80 000,00	675 589,92		-595 589,92
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	1 325,37		-1 325,37
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	1 037,35		-1 037,35
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	237 972,58		-237 972,58
281531	Réseaux d'adduction d'eau	2 800 000,00	137 339,91		2 662 660,09
281561	Service de distribution d'eau	0,00	88 213,08		-88 213,08
281721	Terrains nus (mise à disposition)	0,00	2 430,00		-2 430,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	0,00	584 850,17		-584 850,17
2817351	Aménagt Bât. d'exploitation (mad)	0,00	7 569,31		-7 569,31
281738	Autres constructions (mise à dispo)	0,00	34 511,52		-34 511,52
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	0,00	324 316,96		-324 316,96
2817561	Service de distribution d'eau (mad)	0,00	346 157,63		-346 157,63
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>5 095 120,00</b>	<b>2 864 373,44</b>		<b>2 230 746,56</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>400 000,00</b>	<b>398 667,40</b>		<b>1 332,60</b>
201	Frais d'établissement	0,00	530,00		-530,00
2031	Frais d'études	0,00	4 793,78		-4 793,78
2313	Constructions	0,00	30 811,00		-30 811,00

## EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	5 566,09		-5 566,09
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	400 000,00	356 966,53		43 033,47
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>5 495 120,00</b>	<b>3 263 040,84</b>		<b>2 232 079,16</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>17 241 868,66</b>	<b>7 428 418,37</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>2 539 475,10</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		<b>1 741 870,69</b>			

- (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 annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.  
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE</b>	<b>A1.1</b>

**A1.1 – 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/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
10000084603	12/01/2015	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56-12580831CT2SEMORB	09/11/2015	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

**A1.2 – REPARTITION 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													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					10 600 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					10 600 000,00									
12061	CAISSE EPARGNE	05/02/2003		26/05/2003	1 500 000,00	F		3,730	3,951		T	X Echéance constante		A-1
12063	CREDIT AGRICOLE	10/07/2003		15/10/2003	3 000 000,00	F		4,170	4,209		T	X Echéance constante		A-1
12065	SFIL	19/02/2002		01/06/2002	500 000,00	V	EURIBOR	4,710	3,920		T	X Echéance constante		A-1
12078	CREDIT AGRICOLE	18/12/2004		15/03/2005	600 000,00	F		3,790	3,854		T	X Echéance constante		A-1
50001	CREDIT AGRICOLE	11/03/2014		15/06/2014	5 000 000,00	R	EURIBOR	1,609	1,572		T	C		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					5 983 414,50									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					5 983 414,50									
1	AGENCE DE L EAU	21/07/2011		31/08/2011	906 514,50	F		0,000	0,256		A	X Echéance constante		A-1
3	AGENCE DE L EAU	14/11/2013		31/12/2014	2 048 000,00	F		0,000	0,332		A	X Echéance constante		A-1

**EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015**

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 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					
4	AGENCE DE L EAU	14/05/2014		30/06/2016	2 950 500,00	F		0,000	0,610		A	X Echéance constante		A-1
6	AGENCE DE L EAU	07/08/2014		30/09/2015	78 400,00	F		0,000	0,051		A	X Echéance constante		A-1
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					<b>0,00</b>									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>16 583 414,50</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 constant, P pour amortissement 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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	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 au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		6 356 461,79					698 665,55	149 013,36	0,00	16 693,13
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		6 356 461,79					698 665,55	149 013,36	0,00	16 693,13
12061		0,00	A-1	281 515,21	2,17	F		3,951	117 765,14	13 258,66	0,00	1 068,37
12063		0,00	A-1	1 462 938,36	7,58	F		4,209	156 770,77	65 111,55	0,00	12 878,73
12065		0,00	A-1	869,81	1,25	V	EURIBOR	3,920	46 593,05	78,35	0,00	0,08
12078		0,00	A-1	194 471,72	4,00	F		3,854	44 203,27	8 422,50	0,00	327,58
50001		0,00	A-1	4 416 666,69	13,25	R	EURIBOR	1,572	333 333,32	62 142,30	0,00	2 418,37
<b>1643 Emprunts en devises (total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		5 587 105,13					202 194,30	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		5 587 105,13					202 194,30	0,00	0,00	0,00
1		0,00	A-1	737 298,46	12,67	F		0,256	60 434,30	0,00	0,00	0,00
3		0,00	A-1	1 826 133,34	14,00	F		0,332	136 533,33	0,00	0,00	0,00
4		0,00	A-1	2 950 500,00	15,50	F		0,610	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	A-1	73 173,33	14,75	F		0,051	5 226,67	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

**EAU DU MORBIHAN - PRODUCTION - CA - 2015**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	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 au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>11 943 566,92</b>					<b>900 859,85</b>	<b>149 013,36</b>	<b>0,00</b>	<b>16 693,13</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).

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b>	<b>A1.3</b>

### A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (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/N (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)														
<b>TOTAL (A)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(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 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 du 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A1.4</b>

**A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)**

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>(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)</b>	Nombre de produits	9	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	11 943 566,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A1.5</b>

**A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/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 de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
<b>Taux fixe (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux variable simple (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux complexe (total) (2)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A1.5</b>

**A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)**

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
<b>Taux fixe (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux variable simple (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux complexe (total) (2)</b>						0,00	0,00		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

(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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b>	<b>A1.6</b>

### A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
<b>Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N</b>	<b>A1.7</b>

### A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES</b>	<b>A1.8</b>

**A1.8 – AUTRES DETTES***(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)*

<b>LIBELLES</b>	<b>Montant initial de la dette</b>	<b>Dépenses de l'exercice</b>	<b>Dettes restantes</b>
BAUD - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	159 888,93	15 191,66	80 035,57
BROCELIANDE - MISE A DISPOSITION	4 213 814,74	331 678,87	3 256 029,06
BVO - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	2 574 178,90	183 244,14	1 840 965,73
CARENTOIR - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	387 127,41	51 582,30	177 005,66
CCBI - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	657 971,26	50 927,07	444 098,63
ELLE - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	171 310,52	22 413,41	32 333,80
ELVEN - MISE A DISPOSITION	633 576,02	38 882,47	517 034,79
GOURIN - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	17 247,80	966,13	13 451,35
GRAND-CHAMP - MISE A DISPOSITION	364 705,40	40 090,56	245 323,61
GUEMENE - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	178 858,10	12 617,44	120 241,01
GUER - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	1 038 851,00	80 868,21	731 384,97
GUISCRUFF - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	13 462,52	788,93	8 193,44
LA ROCHE BERNARD - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	57 055,35	4 421,96	10 561,05
LOCMINE - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	30 182,88	2 954,77	20 515,84
MOUSTOIR REMUNGOL - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	151 946,33	8 570,53	116 130,87
MUZILLAC - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	897 672,55	117 324,55	488 406,56
PONTIVY CC - MISE A DISPOSITION	1 697 540,77	525 900,72	1 171 590,93
QUESTEMBERT - MISE A DISPOSITION	51 398,69	5 255,65	36 227,26
REGUINY RADENAC - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	3 716,53	325,60	2 359,15
RHUYS - MISE A DISPOSITION	2 709 160,85	113 612,86	2 369 521,05
ROC ST ANDRE - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	131 300,12	7 867,87	98 983,26
ROUDOUALLEC - MISE A DISPOSITION	90 633,07	7 217,21	69 621,20
SERENT - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	81 058,44	7 686,39	34 723,47
ST AVE - MISE A DISPOSITION	840 733,59	61 231,04	640 067,39
ST JACUT LES PINS - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	377 492,27	27 150,41	269 977,42
ST JEAN BREVELAY - REFACTURATION BUDGET TRANSPORT NEGOCE	116 666,04	9 182,29	81 043,08
VANNES OUEST - MISE A DISPOSITION	545 856,78	84 088,98	272 240,03

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	16-12-2011

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	201 Frais d'établissement	5	16/12/2011
L	2031 Frais d'études	5	16/12/2011
L	2051 Concessions et droits similaires	2	16/12/2011
L	2087 Immobilisations incorporelles reçues par mise à disposition	5	16/12/2011
L	2088 Autres immobilisations incorporelles	5	16/12/2011
L	2121 Agencements & aménagements de terrains nus	10	16/12/2011
L	2125 Agencements & aménagements de terrains bâtis	10	16/12/2011
L	2128 Autres agencements et aménagements de terrains	10	16/12/2011
L	21311 Constructions - Bâtiments d'exploitation	40	16/12/2011
L	21531 Réseaux d'adduction d'eau	40	16/12/2011
L	2155 Outillage industriel	10	16/12/2011
L	21561 Service de distribution d'eau - Matériel spécifique d'expl	10	16/12/2011
L	217* Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	40	16/12/2011
L	2182 Matériel de transport	4	16/12/2011
L	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	5	16/12/2011
L	2184 Mobilier	10	16/12/2011
L	2188 Autres immobilisations corporelles	5	16/12/2011

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b>	<b>A3.1</b>

**A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
<b>Provisions. pour risques et charges (2)</b>	<b>6 458 078,25</b>		<b>94 868,64</b>	<b>6 552 946,89</b>	<b>0,00</b>	<b>6 552 946,89</b>
EMPRUNTS SIAEP DE RHUYS	48 647,85	30/10/2015	94 868,64	143 516,49	0,00	143 516,49
PEREQUATIONS 2010 NON VERSEES	3 050 303,57	30/10/2015	0,00	3 050 303,57	0,00	3 050 303,57
PEREQUATIONS 2011 NON VERSEES	3 359 126,83	30/10/2015	0,00	3 359 126,83	0,00	3 359 126,83
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>6 458 078,25</b>		<b>94 868,64</b>	<b>6 552 946,89</b>	<b>0,00</b>	<b>6 552 946,89</b>

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS</b>	<b>A3.2</b>

**A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>4 922 595,82</b>	<b>3 901 074,93</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>3 615 000,00</b>	<b>2 833 724,29</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	700 000,00	698 665,50
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	235 000,00	196 967,63
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	2 680 000,00	1 938 091,16
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>1 307 595,82</b>	<b>1 067 350,64</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	1 100 120,00	1 067 350,64
020	Dépenses imprévues	207 475,82	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>3 901 074,93</b>	<b>4 195 591,03</b>	<b>0,00</b>	<b>8 096 665,96</b>

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>5 545 120,00</b>	<b>III 3 283 268,42</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>450 000,00</b>	<b>418 894,98</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	450 000,00	398 667,40
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	0,00	20 227,58
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>5 095 120,00</b>	<b>2 864 373,44</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2801	Frais d'établissement	0,00	24 972,00
28031	Frais d'études	0,00	168 419,06
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	41 948,07
28088	Autres immobilisations incorporelles	0,00	146 845,79
28121	Aménagement Terrains nus	0,00	13 365,93
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	27 508,79
281311	Bâtiments d'exploitation	80 000,00	675 589,92
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	1 325,37
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	1 037,35
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	237 972,58
281531	Réseaux d'adduction d'eau	2 800 000,00	137 339,91
281561	Service de distribution d'eau	0,00	88 213,08
281721	Terrains nus (mise à disposition)	0,00	2 430,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	0,00	584 850,17
2817351	Aménagt Bât. d'exploitation (mad)	0,00	7 569,31
281738	Autres constructions (mise à dispo)	0,00	34 511,52
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	0,00	324 316,96
2817561	Service de distribution d'eau (mad)	0,00	346 157,63
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 215 120,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>3 283 268,42</b>	<b>7 273 975,19</b>	<b>1 741 870,69</b>	<b>0,00</b>	<b>12 299 114,30</b>

		Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	II	<b>8 096 665,96</b>

<b>Ressources propres disponibles</b>	IV	<b>12 299 114,30</b>
<b>Solde</b>	V = IV – II (3)	<b>4 202 448,34</b>

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET</b> <b>D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.1.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET</b> <b>D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>A5.1.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT</b> <b>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.2.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT</b> <b>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>A5.2.2</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b>	<b>A6</b>

**A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>	<b>A7</b>

**A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b>	<b>A8.1</b>

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2015	FORAGE CONVEAU	2 325,00	0,00	3
01/01/2015	TERRAIN UP BOT COET	10 418,18	0,00	0
01/01/2015	PPC BARREGANT	1 086,02	0,00	2
01/01/2015	ETUDE CRAN	8 850,00	0,00	2
01/01/2015	LAGUNE LOCMINE	8 861,98	0,00	0
01/01/2015	FRAIS D'ETABLISSEMENT NOYAL PONTIVY MAD 2005	28 439,34	0,00	5
01/01/2015	FRAIS D'ETABLISSEMENT SERVICE D'EAU PONTIVY	362 962,62	0,00	5
01/01/2015	FRAIS D'ETABLISSEMENT NOYAL PONTIVY MAD	76 409,09	0,00	5
11/01/2015	FACT 00000682 RESERVOIR MINEZ DU LANGONNET	2 521,05	0,00	0
05/11/2015	FACT 5604097 UP TREAURAY 2	14 479,50	0,00	0
11/12/2015	2013-5001-002 MOE SECURISATION BARRAGE TREAURAY	2 280,68	0,00	0
15/12/2015	MISSION CT UP TREGAT 2	520,00	0,00	0
15/12/2015	MISSION CT UP TREGAT 2	570,00	0,00	0
15/12/2015	DEC MOE STAT CASTELDEUC	5 991,70	0,00	0
15/12/2015	FACT EL FP 15 001607 ANALYSES FORAGES LIGNOL	378,96	0,00	0
18/12/2015	2015-5012-001 REMISE EN SERVICE STATION POINT MOUTON	3 810,67	0,00	0
18/12/2015	UP HOEDIC 2016 GC	14 462,45	0,00	0
18/12/2015	2015-5012-001 REMISE EN SERVICE STATION POINT MOUTON	1 908,75	0,00	0
18/12/2015	2015-5012-001 REMISE EN SERVICE STATION POINT MOUTON	11 415,40	0,00	0
18/12/2015	2015-5012-001 REMISE EN SERVICE STATION POINT MOUTON	5 729,20	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-02 REFONTE STATION HOEDIC	4 245,41	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-02 REFONTE STATION HOEDIC	483,26	0,00	0
18/12/2015	UP HOEDIC 2016 GC	2,31	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-02 REFONTE STATION HOEDIC	64 464,77	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	11,64	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	1 164,48	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	5 822,40	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	37 580,85	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	343,85	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	7 584,94	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	15 981,50	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	3 196,30	0,00	0
18/12/2015	MISSION CT USINE BARREGANT	700,00	0,00	0
18/12/2015	2014-5001-003-01 REFONTE STATION HOUAT	58,22	0,00	0
18/12/2015	FACT R 11961 ANALYSE EAUX FORAGE PRASSAY	2 485,32	0,00	5
20/12/2015	FACT 15 045 REMISE EN ETAT CHEMIN ET BICOUCHE BARAGE TREGAT	7 500,00	0,00	0
22/12/2015	FACT EL FP 15 001607 ANALYSES FORAGES LIGNOL	378,96	0,00	0
23/12/2015	TRAVAUX LAGUNE KERJOSSE	19 976,00	0,00	0
23/12/2015	2013-5001-002 MOE SECURISATION BARRAGE TREAURAY	2 388,00	0,00	0
24/12/2015	FACT 3045354 AAPC LAGUNES ST° ESO	720,00	0,00	0
28/12/2015	FACT 159455 DOSSIER ENQUETE PARCELLAIRE TREGAT 2	57,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		738 565,80	0,00	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b>	<b>A8.2</b>

**A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00					0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

<b>Produit des cessions</b>		<b>Réalisations</b>
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES</b>	<b>A9.1</b>

**A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
		0,00	0,00	0
Mise à disposition				
		0,00	0,00	0
Affectation				
		0,00	0,00	0
Mises en concession ou affermage				
		0,00	0,00	0
Divers				
01/01/2015	ETUDE SECURISATION EDM	4 180,00	0,00	3
01/01/2015	ETUDE STATION ESO	5 715,00	0,00	3
01/01/2015	ETUDE BARRAGE LAC AU DUC	50 190,78	0,00	3
01/01/2015	UP KERGOUELER-PLUVIGNER	516 229,54	0,00	0
01/01/2015	UP LOCMEREN DES PRES	1 947,58	0,00	0
01/01/2015	VANNES BARRAGE LAC AU DUC	148 498,94	0,00	0
01/01/2015	BARRAGE TREURAY SECURISATION	522 519,21	0,00	0
01/01/2015	FORAGE KERBOTIN	2 272,50	0,00	0
01/01/2015	FORAGE LIHANTEU	1 047,50	0,00	0
01/01/2015	FORAGE CASTELDEUC	1 299,00	0,00	0
08/01/2015	BARRAGE BORFLOCH	8 975,00	0,00	0
09/01/2015	AMENAGEMENT PRISE D'EAU BELLE ILE	26 095,64	0,00	0
16/01/2015	PARCELLE LANNBLESH ZN367 ZM109 111 113 ET 49	4 030,76	0,00	3
21/01/2015	TURBIDIMETRE PORTABLE KERMEUR	1 524,00	0,00	3
22/01/2015	UP ANTOUREAU	463 377,38	0,00	0
26/01/2015	PPC PLOERDUT 2015	1 295,00	0,00	3
29/01/2015	UP BOT COET LIGNOL 2015	179 943,60	0,00	0
03/02/2015	UP CASTELDEUC	89 379,26	0,00	0
04/02/2015	USINE TREGAT 2 CANA	7 104,04	0,00	0
10/02/2015	REMB AVANCE FORFAITAIRE	250 508,70	0,00	0
12/02/2015	UP HOUAT 2015	117 098,82	0,00	0
24/02/2015	UP TREGAT 2	1 368 708,51	0,00	0
24/02/2015	UP KERMEUR	4 233,06	0,00	0
02/03/2015	INDEMNITE HYDRO PPC LIGNOL	1 151,00	0,00	3
03/03/2015	ETUDE PONT MOUTON 2031	90,00	0,00	3
03/03/2015	UP MANGOER II 2015	1 500 708,24	0,00	0
04/03/2015	CANA TREGAT 2	714 942,85	0,00	0
04/03/2015	RESERVOIR GOURHEL	7 522,29	0,00	0
06/03/2015	PPC SEGLIEN 2015	5 810,00	0,00	3
06/03/2015	UP TREURAY 2 2015	69 362,50	0,00	0
06/03/2015	EQUIPEMENTS PUIITS GUE BLANDIN	29 149,30	0,00	0
06/03/2015	UP HOEDIC 2015	205 729,71	0,00	0
11/03/2015	RECHERCHE FORAGE LIHANTEU ST AVE	3 627,50	0,00	3
11/03/2015	RECHERCHE FORA KERBOTIN	9 770,54	0,00	3
11/03/2015	BARRAGE TREGAT TRAVAUX	48 075,50	0,00	0
12/03/2015	LAGUNES STATION ESO 2015	41 508,23	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
12/03/2015	UP PONT MOUTON	200 579,53	0,00	0
19/03/2015	PPC LIDORUM 2015	2 690,00	0,00	3
26/03/2015	PPC LINDORUM LE FAQUET AMENAGEMENT	15 663,89	0,00	0
13/04/2015	MOE RESSOURCES BI	90,00	0,00	0
13/04/2015	PPC PRISE EAU TREURAY	7 510,00	0,00	0
06/05/2015	MOE STATION TOURLAOUEN	6 987,00	0,00	0
11/05/2015	PPC PRISE EAU MANGOER II	3 370,00	0,00	0
11/05/2015	PRISE EAU PONT ST YVES	33 026,00	0,00	0
11/05/2015	DIAGNOSTIC CANALISATION LA CHATOUILLETTE	504,00	0,00	0
11/05/2015	TRAV VIDANGE FEEDER HELLEAN	54 957,83	0,00	0
11/05/2015	TRAVAUX UP BARREGANT	1 462,60	0,00	0
22/05/2015	ENQ PUBLIQUE HOEDIC PPC HOEDIC	8 400,64	0,00	0
22/05/2015	AMENAGEMENT FILIERE KERBELLEC VIDANGE GUERLEDAN	17 427,44	0,00	0
26/05/2015	PIEZO MONTENEUF FORA MONTENEUF	1 450,00	0,00	0
02/06/2015	STATION CADIGUE A GUISCRIF	2 212,50	0,00	0
02/06/2015	MOE RESERVOIRS PROD	720,00	0,00	0
02/06/2015	EQUIPEMENT UP HOEDIC	195 209,11	0,00	0
09/06/2015	PPC LE FAQUET	4 847,55	0,00	0
12/06/2015	ETUDE CARROUIS	90,00	0,00	0
12/06/2015	MOE CONDUITE LE NINIAN	2 805,00	0,00	0
12/06/2015	TRAVAUX UP TREGAT 1	41 235,00	0,00	0
23/06/2015	ETUDES COMPL FORAGES AFF	10 534,50	0,00	0
16/07/2015	UP SILORET	672,20	0,00	0
16/07/2015	DEPOSE CANA GRDS SABLES BI	4 015,00	0,00	0
17/07/2015	CANA UP ANTOUREAU	12 100,39	0,00	0
17/07/2015	AMENAGEMENT BARRAGE BORDILLA	7 899,00	0,00	15
22/07/2015	ACQUISITION PARCELLE A KERJOSSE LA CHAPELLE NEUVE	847,50	0,00	0
27/07/2015	PRELEVEUR REJET USINE LAC AU DUC U	9 242,11	0,00	0
27/07/2015	DIAG AMIANTE UP PONT SAL	6 800,00	0,00	0
27/07/2015	FORAGE CASTELDEUC	3 979,00	0,00	0
05/08/2015	AMENAGEMENT PAYSAGER UP ANTOUREAU	38 986,10	0,00	0
14/08/2015	INDEMNITES PPC SILORET A CARENTOIR PARCELLES ZH3 Z	16 261,99	0,00	0
31/08/2015	ETUDE STOCKAGE KERGUERO	840,00	0,00	0
31/08/2015	MISSON TOPO COMPL TREURAY II	1 600,00	0,00	0
31/08/2015	BATHYMETRIE RETENUE BARRAGE PONT SAL	13 175,00	0,00	0
11/09/2015	PPC KERANNA SEGLIEN	2 399,74	0,00	0
15/09/2015	RECHERCHE EAU RHUYS RECHERCHES E	720,00	0,00	0
01/10/2015	FACT 411154382325 CADENAS MANGOER II	3 100,00	0,00	0
16/10/2015	PIEZO BEGANNE PPC ST JACUT	4 638,98	0,00	0
19/10/2015	MOE RECHERCHE EAU TOURLAOUEN	90,00	0,00	0
22/10/2015	UP LANGROISE 21561	27 410,44	0,00	0
03/11/2015	VENTE GUILLAUME PARCELLE YP 19 PLOURAY	22 255,18	0,00	0
03/11/2015	EQUIPEMENT UP HOUAT	375 892,85	0,00	0
10/11/2015	ETUDE REHABILITATION PRISE EAU LANGROISE	7 100,00	0,00	0
17/11/2015	PHASE ADMIN PPC HOUAT	8 366,00	0,00	0
25/11/2015	SUIVI INVESTIGATION FORAGES PRASSA	23 275,00	0,00	3
25/11/2015	ETUDE ET SUIVI BARRAGE TREGAT	3 652,00	0,00	0
25/11/2015	UP TREGAT2 EQUIPEMENTS	823 515,21	0,00	0
27/11/2015	TRAVAUX CANA PROD CANA UP PRASSAY	89 970,76	0,00	0
02/12/2015	CLAPET PRISE EAU LOC H AR VRAN	11 985,00	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
08/12/2015	EQUIPEMENT UP GUE BLANDIN	4 836,10	0,00	0
08/12/2015	UP GUE BLANDIN	712,57	0,00	0
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 551 732,19</b>	<b>0,00</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES</b>	<b>A9.2</b>

**A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessions à titre gratuit		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Mise à disposition		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Affectation		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Mises en concession ou affermage		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Mise à la réforme		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Divers		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)</b>	<b>A10</b>

**SECTION D'EXPLOITATION**

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>A10</b>

**RATIO**

	<b>Montant</b>
<b>Recettes 72 (I)</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>0,00 %</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE</b>	<b>B1.1</b>

**B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE**

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>											<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT</b>	<b>B1.2</b>

**B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT**

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>8 632 712,23</b>

<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0,00</b>
---	---------------	-------------

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET</b>	<b>B1.3</b>

**B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.  
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.  
(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL</b>	<b>B1.4</b>

**B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE</b>	<b>B1.5</b>

**B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES</b>	<b>B1.6</b>

**B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES**

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS</b>	<b>B1.7</b>

**B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS**

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT</b>	<b>B2.1</b>

**B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT</b>	<b>B2.2</b>

**B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel.  
 ANIM : Animation.  
 PM : Police.  
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).  
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnaires  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE</b>	<b>C1.2</b>

**C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
INGENIEUR EN CHEF DE CLASSE NORMALE	A	2	69 849,62
INGENIEUR PRINCIPAL	A	2	145 081,05
INGENIEUR	A	1	16 257,98
ATTACHE PRINCIPAL	A	1	30 176,04
ATTACHE	A	1	15 938,08
TECHNICIEN PRINCIPAL 1ERE CLASSE	B	2	50 562,67
TECHNICIEN PRINCIPAL 2EME CLASSE	B	2	41 042,02
REDACTEUR PRINCIPAL 1ERE CLASSE	B	2	32 286,63
REDACTEUR	B	2	26 589,09
ADJOINT TECHNIQUE DE 1ERE CLASSE	C	1	35 906,70
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 1ERE CLASSE	C	1	12 009,49
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	1	12 345,56
ADJOINT ADMINISTRATIF 2EME CLASSE	C	2	21 128,98
ADJOINT ADMINISTRATIF 1ERE CLASSE	C	1	5 428,44
<b>TOTAL GENERAL</b>	A B C	21	514 602,35

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER</b>	<b>C2</b>

**C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)**

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE</b>	<b>C3</b>

**C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)**

<b>Catégorie d'établissement</b>	<b>Intitulé / objet de l'établissement</b>	<b>Date de création</b>	<b>N° et date de délibération</b>	<b>N° SIRET</b>	<b>Nature de l'activité (SPIC/SPA)</b>	<b>TVA (oui / non)</b>
BUDGET DISTRIBUTION	DISTRIBUTION EAU POTABLE	01/01/2012	C-2011-050 16/12/2011	25560107200044	SPIC	Oui
BUDGET TRANSPORT-NEGOCE	TRANSPORT ET NEGOCE D'EAU EN GROS	01/01/2012	C-2003-06 10/04/2003 -	25560107200036	SPIC	Oui
BUDGET COPROPRIETE	GESTION IMMEUBLE FETAN-BLAY	01/01/2014	C-2013-068 29/11/2013	25560107200077	SPA	Oui

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)</b>	<b>C4</b>

**C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	29 052 548,19	14 399 725,55	0,00	14 399 725,55
RECETTES	29 052 548,19	23 207 491,06	0,00	23 207 491,06
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	18 983 739,28	13 322 959,67	4 195 591,03	17 518 550,70
RECETTES	18 983 739,35	9 170 289,06	7 273 975,19	16 444 264,25

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)**

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	29 052 548,19	14 399 725,55	0,00	14 399 725,55
RECETTES	29 052 548,19	23 207 491,06	0,00	23 207 491,06
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	18 983 739,28	13 322 959,67	4 195 591,03	17 518 550,70
RECETTES	18 983 739,35	9 170 289,06	7 273 975,19	16 444 264,25
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	48 036 287,47	27 722 685,22	4 195 591,03	31 918 276,25
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	48 036 287,54	32 377 780,12	7 273 975,19	39 651 755,31

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

Nombre de membres en exercice : 93

Nombre de membres présents : 55

Nombre de suffrages exprimés : 66

VOTES :

Pour : 66

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 15/03/2016

Présenté par (1) Le Vice-Président,

A Vannes le 25/03/2016

(1) Le Vice-Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire

A Vannes, le 25/03/2016

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

ADELYS Joseph	
ADRIAN Daniel	
ALLIX Yves	
BEAUHAIRE Raymond	
BELLER Christophe	
BENOIT Michel	
BERTHO Jean-Paul	
BERTHOLOM Denis	
BLANCHE Philippe	
BODIGUEL Charles	
BONNEMAIS Jean-Loïc	
BOURJOT Pierre	
BRABANT Hugues	
BUOT Alain	
CAMUS Patrick	
CAREL Gilles	
CHOBERT Patrick	
COJAN Olivier	
COURTEL Renée	
COWET Vincent	
DANET Bernard	

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

DASCIER René	
DE GIVRE Chislaine	
DEBLIQUY Jean-Claude	
DELHAYE Bernard	
DONNARD Georges	
EMERAUD Robert	
EVENO Thierry	
FEVRIER Nathalie	
GANIVET Laurent	
GASTINE Roland	
GRASLAND Eugène	
GREFFION Alain	
GUERY Marie-Madeleine	
GUIGUEN Maryannick	
GUIHARD Alain	
HALLIER Jean	
HOUEIX Raymond	
HUET Daniel	
JAFFRE André	
JAHIER Joël	
JAOUEN Armand	
JEANNOT Michel	
JEHANNET Daniel	
JOUBIOUX Christiane	
JUTEL Marcel	
KERGUERIS Aimé (NE PARTICIPE PAS AU VOTE)	
LAMEUL Patrice	
LAUDRIN Raymond	
LAUNAY Alain	

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

LE BORGNE Bruno	
LE BORGNE Lucien	
LE BRETON Bernard	
LE BRIS Claude-Albert	
LE DENMAT Pierre	
LE FUR Jean-Pierre	
LE GALLO Joseph	
LE GARS Frédéric	
LE GLOAHEC Hervé	
LE LAN Ange	
LE LEANNEC Pierre	
LE MEUT Joseph	
LE MOIGNO Noël	
LE MOUEL Pierre-Yves	
LE MOULLEC René	
LE NINIVEN Dominique	
LE PONNER Sylviane	
LE RAY Philippe	
LE SOLLIEC David	
LE TARNEC Jean-Luc	
MAHEO Jean-Yves	
MAILLET Pascal	
MARCHAL Alain	
METAYER Nicolas	
MORICE René	
MOUHAOU François-Denis	
MOUNIER François	
NICOLAS Chantal	
NOGET Philippe	

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

OUVRARD Edouard	
PERIES Jean-Philippe	
PERRION Gilbert	
PLAT Dominique	
RIBOUCHON Henri	
RIVAL Guy	
RIVOAL Jean-Pierre	
ROLLIN Yves	
ROUSSEL Jean-Luc	
ROYER Christophe	
SAINT JALMES Yves	
TABART Hervé	
VALLEIN Franck	
VIDELO Jean-Jacques	

Certifié exécutoire par (1) Le Vice-Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le  
A ,le

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

(2) L'assemblée délibérante étant : le Comité syndical.