

REPUBLIQUE FRANÇAISE

<b>Numéro SIRET</b> 24561443300085	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> EPCI dont la population est de 3500 habitants et plus PONTIVY COMMUNAUTE
---------------------------------------	--

POSTE COMPTABLE DE : PONTIVY

**SERVICE PUBLIC LOCAL**

M. 49 (1)

**Compte administratif**

BUDGET : EAU POTABLE (2)

**ANNEE 2020**

(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.

Envoyé en préfecture le 03/04/2021  
Reçu en préfecture le 03/04/2021  
Affiché le 02/04/2021  
ID : 056-245614433-20210330-CA2020AEP-BF

# 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	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

## IV - Annexés

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	17
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	23
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	25
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	26
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	27
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	28
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	29
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

## 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.

**I – INFORMATIONS GENERALES**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

- 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 .....).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINIS****VUE D'ENSEMBLE**

A1

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	1 757 916,68	G	2 601 113,42	G-A	843 196,74
	Section d'investissement	B	2 464 541,81	H	2 308 933,45	H-B	-155 608,36

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	75 000,00 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D	1 535 351,52 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)		

=

=

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	5 757 810,01	Q= G+H+I+J	4 985 046,87	=Q-P	-772 763,14

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00		
	Section d'investissement	F	849 438,65	L	2 005 339,00		
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	849 438,65	= K+L	2 005 339,00		

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 757 916,68	= G+I+K	2 676 113,42	918 196,74	
	Section d'investissement	= B+D+F	4 849 331,98	= H+J+L	4 314 272,45	-535 059,53	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	6 607 248,66	= G+H+I+J+K+L	6 990 385,87	383 137,21	

**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 bénéfices 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	849 438,65	L	2 005 339,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		5 339,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		2 000 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

Envoyé en préfecture le 03/04/2021

Reçu en préfecture le 03/04/2021

Affiché le

ID : 056-245614433-20210330-CA2020AEP-BF

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées		
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	849 438,65		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.

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINIS****SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES****A2****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	55 640,00	29 566,35	928,00	0,00	25 145,65
012	Charges de personnel, frais assimilés	89 866,00	88 178,45	0,00	0,00	1 687,55
014	Atténuations de produits	500,00	478,00	0,00	0,00	22,00
65	Autres charges de gestion courante	7 000,00	2 011,51	0,00	0,00	4 988,49
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>153 006,00</b>	<b>120 234,31</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 843,69</b>
66	Charges financières	219 000,00	195 218,05	0,00	0,00	23 781,95
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	6 186,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>383 192,00</b>	<b>315 452,36</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 811,64</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	850 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 442 300,00	1 441 536,32			763,68
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>2 292 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>			<b>850 763,68</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 675 492,00</b>	<b>1 756 988,68</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>917 575,32</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	9 073,00	5 904,42	3 169,38	0,00	-0,80
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 362 000,00	2 361 118,01	0,00	0,00	881,99
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	56 759,00	58 442,75	0,00	0,00	-1 683,75
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>2 427 832,00</b>	<b>2 425 465,18</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-802,56</b>
76	Produits financiers	25 000,00	25 509,41	0,00	0,00	-509,41
77	Produits exceptionnels	5 800,00	5 531,68	0,00	0,00	268,32
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>2 458 632,00</b>	<b>2 456 506,27</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 043,65</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	141 860,00	141 437,77			422,23
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>141 860,00</b>	<b>141 437,77</b>			<b>422,23</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 600 492,00</b>	<b>2 597 944,04</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-621,42</b>
<b>Pour information</b>		<b>75 000,00</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 règle applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINIS****SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES****A3****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	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
21	Immobilisations corporelles	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 682 348,88	1 546 308,02	849 438,65	286 602,21
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 702 348,88</b>	<b>1 546 308,02</b>	<b>849 438,65</b>	<b>306 602,21</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	779 000,00	776 796,02	0,00	2 203,98
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	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	5 269,39			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>784 269,39</b>	<b>776 796,02</b>	<b>0,00</b>	<b>7 473,37</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>3 486 618,27</b>	<b>2 323 104,04</b>	<b>849 438,65</b>	<b>314 075,58</b>
040	Opérat* ordre transfert entre sections (2)	141 860,00	141 437,77		422,23
041	Opérations patrimoniales (2)	30 000,00	0,00		30 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>171 860,00</b>	<b>141 437,77</b>		<b>30 422,23</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 658 478,27</b>	<b>2 464 541,81</b>	<b>849 438,65</b>	<b>344 497,81</b>
	<b>Pour information</b>	<b>1 535 351,52</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	0,00	0,00	5 339,00	-5 339,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 005 000,00	0,00	2 000 000,00	5 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	721,54	0,00	-721,54
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>2 005 000,00</b>	<b>721,54</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>-1 060,54</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	777 829,79	777 829,79	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	88 700,00	88 845,80	0,00	-145,80
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>866 529,79</b>	<b>866 675,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-145,80</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>2 871 529,79</b>	<b>867 397,13</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>-1 206,34</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	850 000,00			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (2)	1 442 300,00	1 441 536,32		763,68
041	Opérations patrimoniales (2)	30 000,00	0,00		30 000,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>2 322 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>		<b>880 763,68</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 193 829,79</b>	<b>2 308 933,45</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>879 557,34</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINIS****BALANCE GENERALE DU BUDGET****B1****1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	30 494,35		30 494,35
012	Charges de personnel, frais assimilés	88 178,45		88 178,45
014	Atténuations de produits	478,00		478,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 011,51		2 011,51
66	Charges financières	195 218,05	0,00	195 218,05
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 441 536,32	1 441 536,32
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>316 380,36</b>	<b>1 441 536,32</b>	<b>1 757 916,68</b>

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1

0,00

**TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES****1 757 916,68**

	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	141 437,77	141 437,77
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	776 796,02	0,00	776 796,02
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 546 308,02	0,00	1 546 308,02
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>2 323 104,04</b>	<b>141 437,77</b>	<b>2 464 541,81</b>

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1

1 535 351,52

**TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE****3 999 893,33**

(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).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINIS****BALANCE GENERALE DU BUDGET****B2****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	9 073,80		9 073,80
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 361 118,01		2 361 118,01
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	58 442,75		58 442,75
76	Produits financiers	25 509,41	0,00	25 509,41
77	Produits exceptionnels	5 531,68	141 437,77	146 969,45
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>2 459 675,65</b>	<b>141 437,77</b>	<b>2 601 113,42</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>75 000,00</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 676 113,42</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	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	721,54	0,00	721,54
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	88 845,80	0,00	88 845,80
28	Amortissement des immobilisations		1 441 536,32	1 441 536,32
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>89 567,34</b>	<b>1 441 536,32</b>	<b>1 531 103,66</b>

+

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

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>777 829,79</b>
------------------------------------	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 308 933,45</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.

## III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

## SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

A1

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>55 640,00</b>	<b>29 566,35</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 145,65</b>
6064	Fournitures administratives	500,00	61,77	0,00	0,00	438,23
6068	Autres matières et fournitures	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	2 710,00	958,28	0,00	0,00	1 751,72
61523	Entretien, réparations réseaux	6 000,00	0,00	928,00	0,00	5 072,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6161	Multirisques	580,00	380,00	0,00	0,00	200,00
6168	Autres	3 700,00	3 394,46	0,00	0,00	305,54
617	Etudes et recherches	10 000,00	9 726,41	0,00	0,00	273,59
618	Divers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6226	Honoraires	8 000,00	2 048,10	0,00	0,00	5 951,90
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6231	Annonces et insertions	3 000,00	2 419,50	0,00	0,00	580,50
6251	Voyages et déplacements	150,00	11,24	0,00	0,00	138,76
6281	Concours divers (cotisations)	1 000,00	837,59	0,00	0,00	162,41
6288	Autres	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
63512	Taxes foncières	10 000,00	9 729,00	0,00	0,00	271,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>89 866,00</b>	<b>88 178,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 687,55</b>
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	219,00	219,75	0,00	0,00	-0,75
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	965,00	897,39	0,00	0,00	67,61
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	132,00	131,83	0,00	0,00	0,17
6411	Salaires, appointements, commissions	46 307,00	46 718,76	0,00	0,00	-411,76
6413	Primes et gratifications	12 083,00	10 116,74	0,00	0,00	1 966,26
6415	Supplément familial	0,00	6,84	0,00	0,00	-6,84
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	6 639,00	6 656,54	0,00	0,00	-17,54
6453	Cotisations aux caisses de retraites	20 759,00	20 727,10	0,00	0,00	31,90
6478	Autres charges sociales diverses	357,00	357,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	2 405,00	2 346,50	0,00	0,00	58,50
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>500,00</b>	<b>478,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,00</b>
701249	Reversement redevance agence de l'eau	500,00	478,00	0,00	0,00	22,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>7 000,00</b>	<b>2 011,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 988,49</b>
6541	Créances admises en non-valeur	7 000,00	2 010,06	0,00	0,00	4 989,94
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	1,45	0,00	0,00	-1,45
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011+012+014+65)</b>		<b>153 006,00</b>	<b>120 234,31</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 843,69</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>219 000,00</b>	<b>195 218,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 781,95</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	200 000,00	191 530,01	0,00	0,00	8 469,99
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 000,00	-13 472,43	0,00	0,00	14 472,43
6618	Intérêts des autres dettes	18 000,00	17 160,47	0,00	0,00	839,53
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices 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>6 186,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> <b>= a+b+c+d+e+f</b>		<b>383 192,00</b>	<b>315 452,36</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 811,64</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>850 000,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>1 442 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>			<b>763,68</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 442 300,00	1 441 536,32			763,68
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 292 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>			<b>850 763,68</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 292 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>			<b>850 763,68</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> <b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 675 492,00</b>	<b>1 756 988,68</b>	<b>928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>917 575,32</b>
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU PÔTABLE - CA - 2020

Envoyé en préfecture le 03/04/2021

Reçu en préfecture le 03/04/2021

Affiché le

ID : 056-245614433-20210330-CA2020AEP-BF

Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-13 472,43

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

A2

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)	9 073,00	5 904,42	3 169,38	0,00	-0,80
64198	Autres remboursements	2 412,00	1 569,80	842,64	0,00	-0,44
6459	Rembours. charges SS et prévoyance	6 661,00	4 334,62	2 326,74	0,00	-0,36
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 362 000,00	2 361 118,01	0,00	0,00	881,99
70111	Ventes d'eau aux abonnés	2 362 000,00	2 361 118,01	0,00	0,00	881,99
73	Produits issus de la fiscalité (3)	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	56 759,00	58 442,75	0,00	0,00	-1 683,75
757	Redevances des fermiers, concession..	32 000,00	32 683,04	0,00	0,00	-683,04
7588	Autres	24 759,00	25 759,71	0,00	0,00	-1 000,71
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = 70+73+74+75+013		<b>2 427 832,00</b>	<b>2 425 465,18</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-802,56</b>
76	Produits financiers (b)	25 000,00	25 509,41	0,00	0,00	-509,41
7688	Autres	25 000,00	25 509,41	0,00	0,00	-509,41
77	Produits exceptionnels (c)	5 800,00	5 531,68	0,00	0,00	268,32
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	100,00	408,00	0,00	0,00	-308,00
778	Autres produits exceptionnels	5 700,00	5 123,68	0,00	0,00	576,32
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b> = a+b+c+d		<b>2 458 632,00</b>	<b>2 456 506,27</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 043,65</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	141 860,00	141 437,77			422,23
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	141 860,00	141 437,77			422,23
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>141 860,00</b>	<b>141 437,77</b>			<b>422,23</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> (=Total des opérations réelles et d'ordre)		<b>2 600 492,00</b>	<b>2 597 944,04</b>	<b>3 169,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-621,42</b>
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		75 000,00				

#### 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

#### 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)
20	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
2031	Frais d'études	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
21	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
2111	Terrains nus	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
22	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>2 682 348,88</b>	<b>1 546 308,02</b>	<b>849 438,65</b>	<b>286 602,21</b>
2315	Installat° matériel et outillage techni	2 682 348,88	1 546 308,02	849 438,65	286 602,21
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 702 348,88</b>	<b>1 546 308,02</b>	<b>849 438,65</b>	<b>306 602,21</b>
10	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>779 000,00</b>	<b>776 796,02</b>	<b>0,00</b>	<b>2 203,98</b>
1641	Emprunts en euros	640 000,00	638 892,29	0,00	1 107,71
1687	Autres dettes	139 000,00	137 903,73	0,00	1 096,27
18	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
020	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>5 269,39</b>			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>784 269,39</b>	<b>776 796,02</b>	<b>0,00</b>	<b>7 473,37</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>3 486 618,27</b>	<b>2 323 104,04</b>	<b>849 438,65</b>	<b>314 075,58</b>
040	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>141 860,00</b>	<b>141 437,77</b>		<b>422,23</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>141 860,00</b>	<b>141 437,77</b>		<b>422,23</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	11 860,00	11 853,76		6,24
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	110,00	110,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	31 860,00	31 857,28		2,72
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	4 450,00	4 435,73		14,27
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	580,00	577,60		2,40
13918	Autres subventions d'équipement	93 000,00	92 603,40		396,60
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
041	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>30 000,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	30 000,00	0,00		30 000,00
	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>171 860,00</b>	<b>141 437,77</b>		<b>30 422,23</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>	<b>3 658 478,27</b>	<b>2 464 541,81</b>	<b>849 438,65</b>	<b>344 497,81</b>
	<b>Pour information</b>	<b>1 535 351,52</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, DI 040 = RE 042.

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

B2

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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 339,00</b>	<b>-5 339,00</b>
1318	Autres subventions d'équipement	0,00	0,00	5 339,00	-5 339,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>2 005 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	2 005 000,00	0,00	2 000 000,00	5 000,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>0,00</b>	<b>721,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-721,54</b>
2315	Installat° matériel et outillage techni	0,00	721,54	0,00	-721,54
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>2 005 000,00</b>	<b>721,54</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>-1 060,54</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>777 829,79</b>	<b>777 829,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	777 829,79	777 829,79	0,00	0,00
<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>88 700,00</b>	<b>88 845,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-145,80</b>
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	88 700,00	88 845,80	0,00	-145,80
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>866 529,79</b>	<b>866 675,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-145,80</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>2 871 529,79</b>	<b>867 397,13</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>-1 206,34</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>850 000,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)/(5)</b>	<b>1 442 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>		<b>763,68</b>
28031	Frais d'études	17 600,00	17 589,60		10,40
281311	Bâtiments d'exploitation	5 700,00	5 667,96		32,04
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	7 320,00	7 315,80		4,20
28138	Aménagement Autres constructions	- 520,00	520,60		-0,60
281531	Réseaux d'adduction d'eau	758 000,00	757 903,81		96,19
281561	Service de distribution d'eau	11 700,00	11 690,25		9,75
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	21 100,00	21 073,06		26,94
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	620 000,00	619 423,32		576,68
28181	Installations générales, agencements	360,00	351,92		8,08
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>2 292 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>		<b>850 763,68</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>30 000,00</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	30 000,00	0,00		30 000,00
	<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>	<b>2 322 300,00</b>	<b>1 441 536,32</b>		<b>880 763,68</b>
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> (= Total des recettes réelles et d'ordre)	<b>5 193 829,79</b>	<b>2 308 933,45</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>879 557,34</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif 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 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>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>
<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

## PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

<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)	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 nominal		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					9 453 006,35									
1641 Emprunts en euros (total)					9 453 006,35									
00031386482	CREDIT AGRICOLE	17/02/2009	05/03/2009	15/09/2011	222 199,68	F	Taux fixe à 4.44 %	4,44	4,510	EUR	T	P	O	A-1
00031579756	CREDIT AGRICOLE	17/02/2009	27/03/2009	15/09/2011	664 026,11	F	Taux fixe à 4.01 %	4,010	4,070	EUR	T	P	O	A-1
00038263930	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/07/2011	1 406 250,00	F	Taux fixe à 4.1 %	4,100	4,160	EUR	T	C	O	A-1
0421 0172288 02	ARKEA	10/09/2008	10/09/2008	30/06/2009	105 000,00	F	TAM(Postfixé) + 0.6	3,630	3,660	EUR	A	P	O	A-1
0421017228808	ARKEA	08/09/2008	27/12/2008	30/07/2011	97 745,35	F	Taux fixe à 5.06 %	5,060	5,160	EUR	T	P	O	A-1
1222520200A2207078000	CAISSE D'EPARGNE	01/04/2011	01/04/2011	01/07/2011	541 008,82	F	Taux fixe à 4.54 %	4,540	4,690	EUR	T	X	O	A-1
19688676	CREDIT AGRICOLE	25/09/2007	28/09/2007	29/05/2012	265 056,99	F	Taux fixe à 4.88 %	4,880	4,860	EUR	A	P	O	A-1
2252124	CAISSE D'EPARGNE	01/07/2011	01/07/2011	24/02/2012	318 677,01	F	Taux fixe à 4.85 %	4,850	4,850	EUR	A	P	O	A-1
32203059	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/08/2011	91 276,35	F	Taux fixe à 4.17 %	4,170	4,240	EUR	T	P	O	A-1
39425845	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/08/2011	248 793,95	F	Taux fixe à 3.4 %	3,400	3,440	EUR	T	P	O	A-1
40742774	CREDIT AGRICOLE	08/04/2011	01/07/2011	15/07/2011	200 000,00	F	Taux fixe à 4.22 %	4,220	4,290	EUR	T	C	O	A-1
41683800	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/09/2011	200 000,00	F	Taux fixe à 4.21 %	4,210	4,280	EUR	T	C	O	A-1
62600394 806	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/02/2012	195 045,21	F	Taux fixe à 5.6 %	5,600	5,600	EUR	A	P	O	A-1

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux nominal		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8)	Catégorie d'emprunt (9)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
62000394 807	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/07/2011	131 804,14		Moyenne de Euribor 12M-Floor -0.17 sur Moyenne de Euribor 12M + 0.17	1,650	1,700	EUR	T	P	O	A-1
62000394 809	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/09/2011	419 107,25	F	Taux fixe à 3.96 %	3,960	4,020	EUR	T	P	O	A-1
62000394-808	CREDIT AGRICOLE	01/07/2011	01/07/2011	15/08/2011	358 835,14	F	Taux fixe à 3.3 %	3,300	3,340	EUR	T	P	O	A-1
AZ207082	CAISSE D'EPARGNE	01/07/2011	01/07/2011	03/07/2011	813 820,85	F	Taux fixe à 4.8 %	4,600	4,670	EUR	A	P	O	A-1
DD08239334	ARKEA	30/09/2016	30/09/2016	30/12/2016	235 345,97	F	Taux fixe à 1.2 %	1,200	1,210	EUR	T	P	O	A-1
MON229358EUR/0237399	SFIL CAFFIL	01/07/2011	01/07/2011	01/01/2012	628 504,55	F	Taux fixe à 3.77 %	3,770	3,770	EUR	A	P	O	A-1
MON259328EUR/0275167	SFIL CAFFIL	01/07/2011	01/07/2011	01/01/2012	1 279 091,71	F	Taux fixe à 4.73 %	4,730	4,730	EUR	A	P	O	A-1
MON277373EUR ex MON252601EUR/256727	SFIL CAFFIL	01/07/2011	01/03/2008	01/03/2012	1 043 417,16	C	3.83 (5°Cap 6 sur Euribor 12M + 0.17)	3,630	3,680	EUR	A	P	O	E-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour ME/TP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Emprunt et montant à l'origine du contrat				Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8)	Catégorie d'emprunt (8)	
					Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial						
								Niveau de taux (5)						Taux actuariel
1662 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1667 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>9 453 006,35</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)

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

<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)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 31/12/N						
						Taux d'intérêt			Régime de l'intérêt			
						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)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		4 257 563,47					638 892,29	191 530,01	0,00	85 415,15
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 257 563,47					638 892,29	191 530,01	0,00	85 415,15
00031386482	N	0,00	A-1	69 001,54	3,21	F	Taux fixe à 4.44 %	4,430	19 314,58	3 602,62	0,00	127,65
00031579756	N	0,00	A-1	202 534,70	3,21	F	Taux fixe à 4.01 %	4,000	57 216,07	9 562,77	0,00	338,40
00036263930	N	0,00	A-1	693 750,00	9,04	F	Taux fixe à 4.1 %	4,090	75 000,00	30 365,63	0,00	5 925,78
0421 0172288 02	N	0,00	A-1	53 927,09	7,50	V	TAM(Postfixé) + 0.8	0,150	5 431,86	100,72	0,00	33,96
04210172288808	N	0,00	A-1	56 217,21	8,06	F	Taux fixe à 5.06 %	5,050	5 382,32	3 015,24	0,00	474,10
1222520200A2207076000	N	0,00	A-1	290 797,28	7,25	F	Taux fixe à 4.54 %	4,600	31 727,70	14 342,78	0,00	3 337,22
19698676	N	0,00	A-1	140 823,05	6,41	F	Taux fixe à 4.86 %	4,850	16 564,64	7 649,04	0,00	4 011,34
2252124	N	0,00	A-1	97 360,93	2,15	F	Taux fixe à 4.85 %	4,840	29 458,64	8 162,69	0,00	4 013,71
32203059	N	0,00	A-1	31 098,38	3,62	F	Taux fixe à 4.17 %	4,160	7 507,72	1 493,46	0,00	162,10
39425845	N	0,00	A-1	174 332,49	14,87	F	Taux fixe à 3.4 %	3,390	8 770,49	6 114,47	0,00	740,92
40742774	N	0,00	A-1	105 000,00	10,29	F	Taux fixe à 4.22 %	4,210	10 000,00	4 694,76	0,00	923,13
41683600	N	0,00	A-1	105 000,00	10,46	F	Taux fixe à 4.21 %	4,200	10 000,00	4 683,63	0,00	184,19
62000394 806	N	0,00	A-1	23 359,38	0,12	F	Taux fixe à 5.6 %	5,580	22 120,54	2 546,88	0,00	1 144,61
62000394 807	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	Moyenne de Euribor 12M-Floor-0.17 sur Moyenne de Euribor 12M + 0.17	0,030	4 172,60	0,31	0,00	0,00

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

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			Principale 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)	
62000394-809	N	0,00	A-1	193 070,39	5,96	F	Taux fixe à 3,98 %	3,950	27 969,40	8 341,24	0,00	318,57
62000394-808	N	0,00	A-1	134 614,36	5,12	V	Moyenne de Euribor 12M + 0,62	0,360	25 341,89	566,82	0,00	58,90
A2207082	N	0,00	A-1	376 179,72	5,51	F	Taux fixe à 4,6 %	4,660	53 240,85	20 082,57	0,00	8 700,20
DD08239334	N	0,00	A-1	136 130,01	5,50	F	Taux fixe à 1,2 %	1,200	23 801,51	1 812,33	0,00	0,00
MON229358EUR/0237389	N	0,00	A-1	228 445,95	3,00	F	Taux fixe à 3,77 %	3,760	51 564,82	10 481,01	0,00	8 513,30
MON259328EUR/0275167	N	0,00	A-1	678 480,27	6,00	F	Taux fixe à 4,73 %	4,720	79 984,57	35 779,84	0,00	31 907,69
MON277373EUR ex MON252601EUR/266727	N	0,00	E-1	471 480,74	5,17	C	3,63-(5*Cap 6 sur Euribor 12M) ajusté	3,680	74 302,09	20 141,38	0,00	14 499,38
1643 Emprunts en devises (total)		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) (8)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	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		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		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
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>4 257 563,47</b>					<b>638 892,29</b>	<b>191 530,01</b>	<b>0,00</b>	<b>85 415,15</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

Envoyé en préfecture le 03/04/2021

Reçu en préfecture le 03/04/2021

Affiché le

ID : 056-245614433-20210330-CA2020AEP-BF

**PONTIVY COMMUNAUTE - ÉAU POTABLE - CA - 2020**

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

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

<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 (12)
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 5 (E)														
MON277373EUR ex MON252601EUR/266727	SFIL CAFFIL	1 043 417,16	471 460,74	1	15,00		3,63-(5*Cap 6 sur Euribor 12M Postfixé)	3,63-(5*Cap 6 sur Euribor 12M Postfixé)	47 927,40	3,63-(5*Cap 6 sur Euribor 12M Postfixé)	3,680	20 141,38	0,00	11,07
TOTAL (E)		1 043 417,16	471 460,74						47 927,40			20 141,38	0,00	11,07
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 043 417,16</b>	<b>471 460,74</b>						<b>47 927,40</b>			<b>20 141,38</b>	<b>0,00</b>	<b>11,07</b>

(1) Répartir les emprunts selon la type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6) : 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro 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 de taux constaté sur l'année

Envoyé en préfecture le 03/04/2021

Reçu en préfecture le 03/04/2021

Affiché le

ID : 056-245614433-20210330-CA2020AEP-BF

**PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020**

(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.

## PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

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

## 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	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</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 (sans unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (collar)	Nombre de produits	20	0	0	0	
	% de l'encours	88,94	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 786 102,73	0,00	0,00	0,00	0,00
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(C) Option d'échange (swapfon)	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	1	0	0	0	
	% de l'encours	11,07	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	471 460,74	0,00	0,00	0,00	0,00
(F) Autres types de structures	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

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<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) : 1000.00 €	2016-09-27

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Bien amortissable d'un montant inférieur à 1 000 HT	1	27/09/2016
L	Frais d'étude et d'insertion non suivi de travaux	5	27/09/2016
L	Réseaux d'eau potable	50	27/09/2016
L	Pompes, appareils électroniques, installation de chauffage...	10	27/09/2016
L	Organes de régulation	4	27/09/2016
L	Bâtiments durables	30	27/09/2016
L	Bâtiments légers, abris	10	27/09/2016
L	Voiture	5	27/09/2016
L	Mobilier de bureau	10	27/09/2016
L	Matériel informatique	3	27/09/2016
L	Logiciel	3	27/09/2016
L	Appareils de laboratoires, matériel de bureau, outillage	8	27/09/2016
L	Agencements et aménagements de bâtiment, installations électriques et téléphoniques	12	27/09/2016

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>926 129,39</b>	<b>918 233,79</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>779 000,00</b>	<b>776 796,02</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	640 000,00	638 892,29
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	139 000,00	137 903,73
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>147 129,39</b>	<b>141 437,77</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cote résultat	141 860,00	141 437,77
020	Dépenses imprévues	5 269,39	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>918 233,79</b>	<b>849 438,65</b>	<b>1 535 351,52</b>	<b>3 303 023,96</b>

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

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.2

## 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>2 381 000,00</b>	<b>III 1 530 382,12</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>88 700,00</b>	<b>88 845,80</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	88 700,00	88 845,80
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>2 292 300,00</b>	<b>1 441 536,32</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		
28031	Frais d'études	17 600,00	17 589,60
281311	Bâtiments d'exploitation	5 700,00	5 667,96
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	7 320,00	7 315,80
28138	Aménagement Autres constructions	520,00	520,60
281531	Réseaux d'adduction d'eau	758 000,00	757 903,81
281561	Service de distribution d'eau	11 700,00	11 690,25
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	21 100,00	21 073,06
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	620 000,00	619 423,32
28181	Installations générales, agencements	360,00	351,92
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	850 000,00	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>1 530 382,12</b>	<b>2 005 339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777 829,79</b>	<b>4 313 550,91</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 3 303 023,96</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 4 313 550,91</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 1 010 526,95</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.

## PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

IV – ANNEXES					IV		
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N					C1.1		
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>		0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25
Agent administratif	C	0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50
Ingénieur	A	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<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>		1,75	0,00	1,75	1,75	0,00	1,75

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INT89500102C 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.

PONTIVY COMMUNAUTE - EAU POTABLE - CA - 2020

<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 rattachées 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'emploi 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 le 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
- 3B : 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 libellés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats axés »)

(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, 3B 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 la chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

## IV - ANNEXES

### ARRETE ET SIGNATURES

**IV**  
**D2**

Nombre de membres en exercice : 56

Nombre de membres présents : 52

Nombre de suffrages exprimés : 54

VOTES :

Pour : 54

Contre :

Abstentions :

Date de convocation : 24/03/2021

Présenté par (1) Le Président, Bernard LE BRETON.

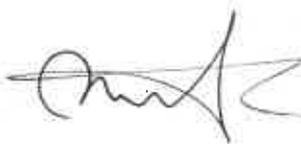
A PONTIVY, le 30/03/2021

Le Président, Bernard LE BRETON

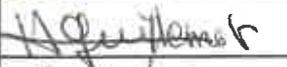
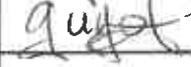
Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire.

A PONTIVY, le 30/03/2021

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

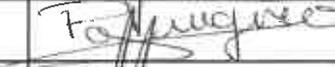
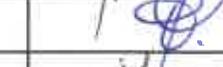
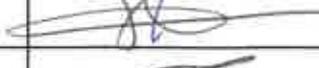
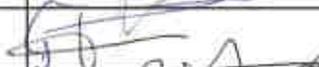
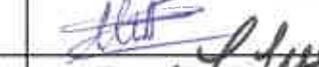
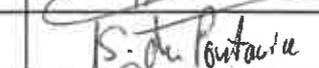
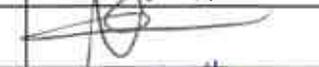


**Pontivy**   
**Communauté**

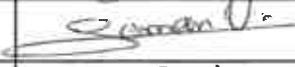
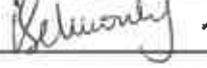
Alexandra LE NY	
Annie GUILLEMOT	
Annie GUYOT	
Bernard LE BRETON	
Bernard LECUYER	
Blandine LE SAUCE	
Carolle LE FUR	
Christine LE STRAT	
Christophe GUERREY	
Christophe MARCHAND	
Claudé VIET	
Claude-Albert LE BRIS	
Claudine GICQUEL	
Claudine LE GARGASSON	
Claudine RAULT	
Daniel AUDO	
Dominique GUEGAN	
François-Denis MOUHAOU	
Gaëlle LE ROCH	
Georges-Yves GUILLOT	
Gilles CADORET	

**IV - ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

**DZ**

Jean GUILLOT		
Jean-Jacques VIDELO	Pouvoir	
Jean-Luc LE TARNEC		
Jean-Michel LE ROCH		
Jean-Pierre LE CLAINCHE		
Jean-Pierre LE PONNER		
Joseph LE BOUÉDEC		
Joël MARIVAIN		
Julie MINGAM		
Laurence MARIVAIN		
Laurent GANIVET		
Lionel ROPERT		
Magalie GAUTIER		
Marc ROPERS		
Marie Madeleine DORE LUCAS		
Marie-Thérèse JEHANNO		
Maryvonne LE FORESTIER		
Maxime LE LU	par pouvoir	
Michel JARNIGON		
Michel POURCHASSE		
Nelly GANIVET		
Olivier CONSTANT		
Patricia GUIGUENO		
Paul LE GUERNIC		
Rolland LE LOSTEC		
Sophie CAILLERE		
Stéphane DU PONTAVICE		
Stéphanie L'HOSTIS-LE DIAGON		
Sylvette LE STRAT		

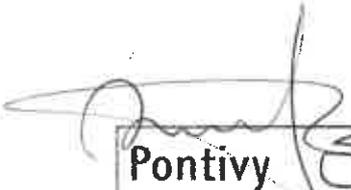
**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

Sylviane LE PONNER	
Sylvie BASELLO	
Thierry LORANS	
Victorien LEMAN	
Véronique BLANDEL	
Véronique DELMOULY	

Certifié exécutoire par (1) Le Président, Bernard LE BRETON, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le  
A PONTIVY, le

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.

(2) L'assemblée délibérante étant : le conseil communautaire.

  
**Pontivy**  
**Communauté**