

REPUBLIQUE FRANCAISE

21360088500155

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
ISSOUDUN**

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D ISSOUDUN

**SERVICE PUBLIC LOCAL
ISSOUDUN**

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET : Service de l'Assainissement - IS

ANNEE 2017

BALANCES GÉNÉRALES

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 235 091,02	G 260 975,29	G-A 25 884,27
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 317 296,84	H 322 159,23	H-B 4 862,39

REPORTS DE L'EXERCICE 2016	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 134 623,44 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 595 124,13 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 552 387,86	Q= G+H+I+J 1 312 882,09	=Q-P 760 494,23

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 760 000,00	L 114 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018	= E+F 760 000,00	= K+L 114 000,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 235 091,02	= G+I+K 395 598,73	160 507,71
	Section d'investissement	= B+D+F 1 077 296,84	= H+J+L 1 031 283,36	-46 013,48
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 1 312 387,86	= G+H+I+J+K+L 1 426 882,09	114 494,23

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**II****VUE D'ENSEMBLE****A1****DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 760 000,00	L 114 000,00
20	Immobilisations incorporelles	60 000,00	0,00
23	Immobilisations en cours	700 000,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	114 000,00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	37 623,44	770,00	0,00	0,00	36 853,44
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		37 623,44	770,00	0,00	0,00	36 853,44
66	Charges financières	12 450,00	12 410,21	0,00	0,00	39,79
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
022	Dépenses imprévues (exploitation)	150,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		55 223,44	13 180,21	0,00	0,00	42 043,23
023	Virement à la section d'investissement (4)	103 700,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	225 000,00	221 910,81			3 089,19
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		328 700,00	221 910,81			106 789,19
TOTAL		383 923,44	235 091,02	0,00	0,00	148 832,42
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de 2016		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de servic	180 000,00	111 744,38	80 000,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		180 000,00	111 744,38	80 000,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		180 000,00	111 744,38	80 000,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	69 300,00	69 230,91			69,09
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		69 300,00	69 230,91			69,09
TOTAL		249 300,00	180 975,29	80 000,00	0,00	0,00
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2016		134 623,44				

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

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	74 000,00	864,00	60 000,00	13 136,00
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	880 000,00	150 116,56	700 000,00	29 883,44
Total des dépenses d'équipement		954 000,00	150 980,56	760 000,00	43 019,44
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	81 300,00	81 287,38	0,00	12,62
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	100,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		81 400,00	81 287,38	0,00	112,62
45..	Total des op. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 035 400,00	232 267,94	760 000,00	43 132,06
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	69 300,00	69 230,91		69,09
041	Opérations patrimoniales (2)	16 000,00	15 797,99		202,01
Total des dépenses d'ordre d'investissement		85 300,00	85 028,90		271,10
TOTAL		1 120 700,00	317 296,84	760 000,00	43 403,16
Pour information					
D001 Déficit d'investissement reporté de 2016		0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	0,00	17 640,57	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	17 640,57	0,00	0,00
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	51 875,87	51 875,87	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	129 000,00	14 933,99	114 000,00	66,01
Total des recettes financières		180 875,87	66 809,86	114 000,00	66,01
45..	Total des op. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		180 875,87	84 450,43	114 000,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	103 700,00			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	225 000,00	221 910,81		3 089,19
041	Opérations patrimoniales (2)	16 000,00	15 797,99		202,01
Total des recettes d'ordre d'investissement		344 700,00	237 708,80		106 991,20
TOTAL		525 575,87	322 159,23	114 000,00	89 416,64
Pour information					
R001 Excédent d'investissement reporté de 2016		595 124,13			

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

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	770,00		770,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	12 410,21	0,00	12 410,21
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	221 910,81	221 910,81
	Dépenses d'exploitation - Total	13 180,21	221 910,81	235 091,02

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

235 091,02

	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	69 230,91	69 230,91
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	81 287,38	0,00	81 287,38
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	864,00	0,00	864,00
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)	150 116,56	864,00	150 980,56
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	14 933,99	14 933,99
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	232 267,94	85 028,90	317 296,84

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

317 296,84

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services	191 744,38	0,00	191 744,38
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	69 230,91	69 230,91
	Recettes d'exploitation - Total	191 744,38	69 230,91	260 975,29

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

134 623,44

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

395 598,73

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	17 640,57	0,00	17 640,57
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	864,00	864,00
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)	0,00	14 933,99	14 933,99
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	14 933,99	0,00	14 933,99
28	Amortissements des immobilisations	0,00	221 910,81	221 910,81
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	32 574,56	237 708,80	270 283,36

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2016

595 124,13

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

51 875,87

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

917 283,36

(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 règle 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.