

REPUBLIQUE FRANCAISE

21360088500163

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
ISSOUDUN**

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D ISSOUDUN

**SERVICE PUBLIC LOCAL
ISSOUDUN**

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET : Service des Eaux - ISSOUDUN

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 115 052,22	G 216 150,56	G-A 101 098,34
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 359 520,28	H 259 833,16	H-B -99 687,12

REPORTS DE L'EXERCICE 2016	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 125 845,25 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 270 462,16 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 474 572,50	Q= G+H+I+J 872 291,13	=Q-P 397 718,63

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 328 900,00	L 28 500,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018	= E+F 328 900,00	= K+L 28 500,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 115 052,22	= G+I+K 341 995,81	226 943,59
	Section d'investissement	= B+D+F 688 420,28	= H+J+L 558 795,32	-129 624,96
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 803 472,50	= G+H+I+J+K+L 900 791,13	97 318,63

(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 328 900,00	L 28 500,00
20	Immobilisations incorporelles	16 900,00	0,00
23	Immobilisations en cours	312 000,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	28 500,00

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	21 400,00	650,00	0,00	0,00	20 750,00
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		21 400,00	650,00	0,00	0,00	20 750,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	6 845,25	0,00	0,00	0,00	6 845,25
022	Dépenses imprévues (exploitation)	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		28 285,25	650,00	0,00	0,00	27 635,25
023	Virement à la section d'investissement (4)	133 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	120 000,00	114 402,22	0,00	0,00	5 597,78
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		253 470,00	114 402,22	0,00	0,00	139 067,78
TOTAL		281 755,25	115 052,22	0,00	0,00	166 703,03
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	75 000,00	82 350,05	60 000,00	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		75 000,00	82 350,05	60 000,00	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		75 000,00	82 350,05	60 000,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	80 910,00	73 800,51	0,00	0,00	7 109,49
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		80 910,00	73 800,51	0,00	0,00	7 109,49
TOTAL		155 910,00	156 150,56	60 000,00	0,00	0,00
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2016		125 845,25				

(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	18 700,00	1 728,00	16 900,00	72,00
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	581 700,00	267 131,22	312 000,00	2 568,78
Total des dépenses d'équipement		600 400,00	268 859,22	328 900,00	2 640,78
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	60,00			
Total des dépenses financières		60,00	0,00	0,00	60,00
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		600 460,00	268 859,22	328 900,00	2 700,78
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	80 910,00	73 800,51		7 109,49
041	Opérations patrimoniales (2)	51 800,00	16 860,55		34 939,45
Total des dépenses d'ordre d'investissement		132 710,00	90 661,06		42 048,94
TOTAL		733 170,00	359 520,28	328 900,00	44 749,72
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	0,00	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	0,00	0,00	0,00
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	113 437,84	113 437,84	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	44 000,00	15 132,55	28 500,00	367,45
Total des recettes financières		157 437,84	128 570,39	28 500,00	367,45
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		157 437,84	128 570,39	28 500,00	367,45
021	Virement de la section d'exploitation (2)	133 470,00			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	120 000,00	114 402,22		5 597,78
041	Opérations patrimoniales (2)	51 800,00	16 860,55		34 939,45
Total des recettes d'ordre d'investissement		305 270,00	131 262,77		174 007,23
TOTAL		462 707,84	259 833,16	28 500,00	174 374,68
Pour information					
R001 Excédent d'investissement reporté de 2016		270 462,16			

(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	650,00	0,00	650,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	114 402,22	114 402,22
	Dépenses d'exploitation - Total	650,00	114 402,22	115 052,22

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

115 052,22

	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	73 800,51	73 800,51
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	1 728,00	0,00	1 728,00
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)	267 131,22	1 728,00	268 859,22
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	15 132,55	15 132,55
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	268 859,22	90 661,06	359 520,28

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

359 520,28

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services	142 350,05		142 350,05
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	73 800,51	73 800,51
Recettes d'exploitation - Total		142 350,05	73 800,51	216 150,56

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

125 845,25

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

341 995,81

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
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	1 728,00	1 728,00
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	15 132,55	15 132,55
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	15 132,55	0,00	15 132,55
28	Amortissements des immobilisations		114 402,22	114 402,22
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
Recettes d'investissement - Total		15 132,55	131 262,77	146 395,32

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2016

270 462,16

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

113 437,84

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

530 295,32

(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.