



COMPTE ADMINISTRATIF

2018

BUDGET 02 SPAC

SERVICE PUBLIC ASSAINISSEMENT COLLECTIF

REPUBLIQUE FRANCAISE

**Numéro SIRET :
20006902900037**

**Communauté d'agglomération des 2 baies en
Montreuillois**

POSTE COMPTABLE DE :

SERVICE PUBLIC LOCAL

M49

Compte administratif

BUDGET : 02 SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

ANNEE 2018

SOMMAIRE

I - Informations générales

Modalités de vote du budget

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

B1 - Balance générale du budget - Dépenses

B2 - Balance générale du budget - Recettes

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette

A1.3 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

I - INFORMATIONS GENERALES	I
-----------------------------------	----------

MODALITES DE VOTE DU BUDGET	
------------------------------------	--

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

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- avec 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, avec chapitre de dépense « opération d'équipement ».

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	6 564 279,79	6 931 735,33	+367 455,54
	Section d'investissement	7 501 165,19	7 876 384,65	+375 219,46
		+	+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1				
	Report en section d'exploitation (002)		4 812 648,07	
	Report en section d'investissement (001)	1 689 570,91		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		15 755 015,89	10 620 768,05	+3 865 752,16

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)				
	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	615 565,00	656 785,00	
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	615 565,00	656 785,00	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	6 564 279,79	11 744 383,40	+5 180 103,61
	Section d'investissement	9 806 301,10	8 533 169,65	-1 273 131,45
	TOTAL CUMULE	16 370 580,89	20 277 553,05	+3 906 972,16

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	615 565,00	656 785,00
13111	SUBVENTIONS AGENCE DE L'EAU		241 407,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		85 820,00
1678	AUTRES EMPRUNTS AVANCES AGENCE DE L'EAU		85 820,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00	
2033	FRAIS INSERTION	5 000,00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 216,00	
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	13 380,00	
21532	RESEaux D'ASSAINISSEMENT	23 835,00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	573 350,00	
2315	INSTAL.MAT.OUILLAGE TECHNIQUE	573 350,00	
	[...]Opérations d'équipement n°		
45...	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		
45821			169 011,00
45821			160 547,00

(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.

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

III

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	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (2)(3)	1 277 206,91	514 976,34	54 502,36		
0061	FOURNITURES NON STOCKABLES	54 000,00	56 043,76			
0082	PRODUITS DE TRAITEMENTS	19 688,91	1 058,48			
0083	FOURN ENTRETIEN.PETIT EQUIP.	45 000,00	2 849,73			
0084	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 000,00	1 195,17			
0068	CARBURANTS	13 000,00	7 315,34			
0088	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 000,00	381,24			
00881	VETEMENTS DE TRAVAIL	5 000,00	2 991,82			
011	SOUS-TRAITANCE GENERALE	250 000,00	151 471,75	9 771,88		
0132	LOCATIONS IMMOBILIERES	15 000,00	419,04			
0135	LOCATIONS MOBILIERES	18 000,00	8 573,80	785,31		
01523	ENTRETIEN ET REPARATION RESEAUX	200 000,00	119 620,21	17 636,00		
01528	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES	90 000,00	56 828,87	4 500,00		
01551	ENTRET.REPARATION MAT.ROULANT	10 000,00	8 192,60			
01558	ENTRET.REPAR.AUTRES BIENS MOBILIERES	30 000,00				
0156	MAINTENANCE	15 000,00	2 992,50			
0161	ASSURANCES MULTIRISQUES	6 900,00	11 245,37			
0162	ASSUR.DOMMAGE CONSTRUCTION	13 000,00	963,67			
0168	ASSURANCES AUTRES	3 000,00	94,60			
01882	ASSURANCES VEHICULES	6 000,00	1 473,21			
017	ETUDES ET RECHERCHES	170 000,00	10 075,65	51 017,00		
018	DIVERS	30 000,00	788,44			
0225	INDEMNITES AU COMPTABLE	1 900,00	473,90			
0226	HONORAIRES	40 000,00	13 710,00			
0227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	50 000,00	181,46			
0228	AUTRES SERVICES EXTERIEURS, DIVERS	60 000,00				
0231	ANNONCES ET INSERTIONS	10 000,00	3 784,50			
0236	CATALOGUES ET IMPRIMES	4 000,00	344,39			
0241	TRANSPORTS SUR ACHATS	1 000,00				
0247	TRANSPORT DU PERSONNEL	2 000,00				
0256	FRAIS DE MISSIONS	2 000,00	213,50			
0257	RECEPTIONS	2 000,00				
0281	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	7 000,00	3 687,23	246,65		
0282	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	10 000,00	6 257,99	129,50		
027	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 000,00	3,71			
0281	CONCOURS DIVERS	1 000,00				
0283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	7 000,00	3 035,08			
0288	DIVERS	3 000,00	2 461,23			
03512	TAXES FONCIERES	45 000,00	38 081,00			
0356	REDEV.OCCUP.DOMAINE PUBLIC NATIONAL	1 000,00				
0358	IMPOTS AUTRES DROITS	1 600,00				
0378	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	2 000,00	321,76	321,70		
012	CHARGES DE PERSONNEL	937 000,00	728 731,40	90,84		
0215	Personnel Affecté à la Collectivité de Rattachement	160 000,00	157 114,54	90,84		
0336	COTISATIONS AU CNFPT ET CDG	9 000,00	5 149,13			
0411	SALAIRES APPOINTEMENTS	350 000,00	298 204,16			
04118	AUTRES INDEMNITES	40 000,00				
0414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	100 000,00	84 628,84			
0415	SUPPLEMENT FAMILIAL	10 000,00	9 207,80			
0451	COTISATIONS A L'URSSAF	80 000,00	48 417,11			
0452	COTISATIONS MUTUELLES	10 000,00				
0453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	140 000,00	111 220,74			
0458	COTIS AUTRES ORG.SOCIAUX	9 000,00	9 052,63			
0474	VERSEMENT AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	5 000,00	3 208,25			
0475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 000,00	1 500,00			
0478	AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	1 000,00				
048	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	20 000,00	1 028,20			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)	500 000,00	228 379,00			
708129	REVERSEMENT AEAP REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLECTE	500 000,00	228 379,00			
05	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	108 000,00	4 593,82			
0541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	50 000,00				
0542	CREANCES ETEINTES	8 000,00	4 591,64			
058	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	50 000,00	2,18			
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+05)	2 822 206,91	1 474 660,56	54 583,20		
06	CHARGES FINANCIERES(b)(5)	2 189 062,19	1 241 388,06	529 475,25		
06111	INTERETS D'EMPRUNT REGLES A L'ECHÉANCE	1 600 000,00	1 375 691,26			
06112	RATTACHEMENT DES ICNE	520 000,00	-168 697,31	529 475,25		
066	PERTES DE CHANGE	37 000,00	19 303,36			
0688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	32 062,19	15 088,75			
07	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	388 400,00	87 961,74			
0711	INTERETS MORATOIRES PENALITES	10 000,00				
0718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	140,00			
073	TITRES ANNULES (SUR RXERCICES ANTERIEURS)	168 400,00	9 362,74			
0743	SUB.EXCEPT.FONCTIONNEMENT	83 000,00	78 309,00			
075	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	107 000,00	150,00			
022	DEPENSES IMPREVUES(f)	270 000,00				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f	5 689 759,10	2 604 028,36	514 068,45		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
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	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 150 000,81				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	3 154 021,06	3 146 182,98			
6611	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 120 242,00	2 123 424,98			
6612	CHARGES A ETALER	515 000,00				
6662	CHARGES A ETALER	511 378,05	1 022 768,10			
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	6 313 640,86	3 146 182,98			
043	OPERATIONS ORDRES INTERIEUR SECTION EXPLOITATION(10)					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	6 313 640,86	3 146 182,98			
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	11 983 449,96	5 950 211,34	614 066,46		

Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1	
---	--

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)	
Montant des ICNE de l'exercice - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N - ICNE N-1	

(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. 40.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6615 peut figurer dans le détail du chapitre 042 et 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.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

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 A CARACTERE GENERAL	1 277 296,91	514 978,34	84 502,36		677 818,21
012	CHARGES DE PERSONNEL	937 000,00	728 731,40	90,84		208 177,76
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	500 000,00	226 379,00			273 621,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	108 000,00	4 593,82			103 406,18
	Total des dépenses de gestion courante	2 822 296,91	1 474 680,56	84 593,20		1 263 023,15
68	CHARGES FINANCIERES	2 189 082,19	1 241 386,06	529 475,25		418 200,88
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	388 400,00	87 981,74			300 438,26
022	DEPENSES IMPREVUES	270 000,00				
	Total des dépenses réelles d'exploitation	5 669 759,10	2 804 028,36	614 068,45		1 981 662,29
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (4)	3 159 089,81				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)	3 154 621,05	3 146 182,98			8 438,07
043	OPERATIONS ORDRES INTERIEUR SECTION EXPLOITATION (uniquement en M.44)(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	6 313 690,86	3 146 182,98			8 438,07
	TOTAL	11 983 449,96	6 950 211,34	614 068,45		1 990 100,36

Pour information
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1

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	ATTENUATIONS DE CHARGES	76 500,00	2 381,08			74 118,94
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	4 929 022,84	4 789 920,23			159 102,61
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	352 900,00	100 029,39			252 870,61
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	39 000,00	5 948,86			33 051,14
	Total des recettes de gestion courante	5 397 422,84	4 878 279,54			519 143,30
76	PRODUITS FINANCIERS	712 100,00	712 083,75			36,25
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	52 700,00	333 234,37			-280 534,37
78	REPRISES SUR					
0	AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS	0				
	Total des recettes réelles d'exploitation	6 162 222,84	5 923 577,66			238 645,18
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)	1 008 579,05	1 008 157,67			421,36
043	OPERATIONS ORDRES INTERIEUR SECTION EXPLOITATION (uniquement en M.44)(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	1 008 579,05	1 008 157,67			421,36
	TOTAL	7 170 801,89	6 931 735,33			239 066,56

Pour information
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1

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

(2) Si la règle applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotations 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'adapte pas en M. 45.

(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.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

III

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	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)	76 500,00	2 381,06			
64196	AUTRES REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	76 000,00	2 381,06			
6450	REMBOURSEMENT FONDS NATIONAL DE COMPENSATION	500,00				
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	4 929 022,84	4 749 920,23			
704	TRAVAUX	66 000,00	112 711,18			
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	4 777 800,00	4 480 218,49			
70613	PARTICIPATIONS POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	10 422,84	19 611,63			
7066	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	76 000,00	143 800,00			
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE		13 578,93			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	382 900,00	100 029,39			
741	PRIMES D'EPURATION	360 400,00	93 747,00			
747	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS DES COLLECTIVITES LOCALES	2 500,00	8 282,39			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	39 000,00	5 948,66			
757	REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	9 000,00	5 948,66			
7588	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE AUTRES	30 000,00				
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		5 397 422,84	4 678 279,54			
76	PRODUITS FINANCIERS(b)	712 100,00	712 063,76			
7661	FONDS DE SOUTIEN - SORTIE DES EMPRUNTS A RISQUE	712 100,00	712 063,76			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)	62 700,00	333 234,37			
7714	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	400,00	157,16			
773	MANDATS ANNULES (EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEINTS PAR DECHEANCE QUADRIENNALE	300,00	7 440,85			
774	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	40 000,00	62 213,00			
776	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 000,00	273 423,37			
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		6 162 222,84	5 923 577,66			

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
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	
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)	1 008 678,06	1 008 167,67			
773	MANDATS ANNULES (EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEINTS PAR DECHEANCE QUADRIENNALE	511 378,05	511 378,05			
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	497 200,00	498 778,62			
043	OPERATIONS ORDRES INTERIEUR SECTION EXPLOITATION(8)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 008 678,06	1 008 167,67			
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 170 801,89	6 931 735,33			

Pour information	
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	4 812 646,07

Détail du calcul des ICNE au compte 7622	
Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

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

(2) L'article 699 n'est 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.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

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	284 900,00	70 183,20	5 000,00	209 716,80
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	488 000,00	62 305,25	37 215,00	368 479,76
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 944 000,00	821 013,14	573 350,00	549 636,86
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	2 716 900,00	953 501,59	615 565,00	1 147 833,41
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 934 792,57	5 527 443,74		407 348,83
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	5 934 792,57	5 527 443,74		407 348,83
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	8 651 692,57	6 480 945,33	615 565,00	1 555 182,24
040	OPERATIONS D'ORDRES DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	1 008 579,05	1 008 157,67		421,38
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	12 082,19	12 082,19		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 020 661,24	1 020 239,86		421,38
	TOTAL	9 672 353,81	7 501 185,19	615 565,00	1 555 603,62
Pour information					
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		1 689 570,91			

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	519 540,00	135 283,17	241 407,00	142 849,83
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	2 815 180,76	2 729 355,81	85 820,00	4,95
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement				
	Total des recettes d'équipement	3 334 720,76	2 864 638,98	327 227,00	142 854,78
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)		60 280,39		-60 280,39
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	1 370 072,91	1 792 920,11		-422 847,20
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 800,00	300,00		1 500,00
	Total des recettes financières	1 371 872,91	1 853 500,50		-481 627,59
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)			329 558,00	
	Total des recettes réelles d'investissement	5 036 161,67	4 718 139,48	656 785,00	-338 772,81
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)	3 159 099,81			
040	OPERATIONS D'ORDRES DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	3 154 621,05	3 146 182,98		8 438,07
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	12 082,19	12 082,19		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	6 325 753,05	3 168 245,17		8 438,07
	TOTAL	11 361 904,72	7 876 384,65	656 785,00	-330 334,74
Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(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 affectue 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 A CARACTERE GENERAL	599 478,70		599 478,70
012	CHARGES DE PERSONNEL	728 822,24		728 822,24
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	226 379,00		226 379,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 593,82		4 593,82
06	CHARGES FINANCIERES	1 770 861,31		1 770 861,31
07	CHARGES EXCEPTIONNELLES	87 961,74		87 961,74
Dépenses d'exploitation - Total		3 418 096,81		3 418 096,81
+				
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				
=				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				3 418 096,81

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		496 778,62	496 778,62
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	5 527 443,74	12 062,19	5 539 505,93
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)	70 183,20		70 183,20
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	62 305,25		62 305,25
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	821 013,14		821 013,14
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		6 480 945,33	508 840,81	6 989 786,14
+				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1				1 689 570,91
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				8 679 357,05

(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. 48.

(5) Si le régime 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).

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	284 900,00	70 183,20	5 000,00	
201	FRAIS D'ETABLISSEMENT	5 000,00			
2031	FRAIS D'ETUDES	244 900,00	70 183,20		
2032	FRAIS DE RECHERCHES ET DE DEVELOPPEMENT	10 000,00			
2033	FRAIS INSERTION	15 000,00		5 000,00	
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	10 000,00			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	498 000,00	82 305,25	37 215,00	
2111	TERRAINS NUS	17 000,00	16 040,81		
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	410 000,00	33 231,20	23 835,00	
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 000,00			
21562	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION SERVICE D'ASSAINISSEMENT	11 000,00	2 155,00		
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	30 000,00	10 878,24		
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	15 000,00		13 380,00	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 000,00			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (hors opérations)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	1 944 000,00	821 013,14	673 350,00	
2316	INSTAL.MAT.OUTILLAGE TECHNIQUE	1 921 000,00	821 013,14	673 350,00	
23151	TELEGESTION INSTRUMENTATION	23 000,00			
	Opérations d'équipement n° (3) [..]				
	Total des dépenses d'équipement	2 716 900,00	953 501,59	615 565,00	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 934 792,57	5 527 443,74		
1641	EMPRUNTS EN EURO	2 587 000,00	2 406 894,57		
1643	EMPRUNTS EN DEVISES	120 000,00	76 806,88		
168	REFINANCEMENT DE DETTE	2 509 792,57	2 509 792,57		
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES. AVANCES AGENCE DE L'EAU	538 000,00	534 949,74		
1687	AUTRES DETTES	180 000,00			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	5 934 792,57	5 527 443,74		407 348,83
	Opé. pour compte de tiers n° (4) [..]				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	8 651 692,57	6 480 945,33	615 565,00	

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPERATIONS D'ORDRES DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	1 008 579,05	1 008 167,67		
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (6)</i>	<i>497 200,00</i>	<i>498 778,82</i>		
139111	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AGENCE DE L'EAU	343 000,00	343 576,30		
139118	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AUTRES	18 000,00	17 175,22		
13912	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGION	32 000,00	31 278,48		
13913	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPARTEMENTS	66 000,00	65 622,64		
13914	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT COMMUNES	15 000,00	14 977,83		
13915	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	16 000,00	15 851,97		
13918	AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	5 600,00	6 711,38		
13933	FONDS AFFECTES A L'EQUIPEMENT - PAE	1 600,00	1 584,80		
	<i>Charges transférées</i>	<i>511 379,05</i>	<i>511 379,05</i>		
4818	CHARGES A ETALER	511 379,05	511 379,05		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)	12 082,19	12 082,19		
166	REFINANCEMENT DE DETTE	12 082,19	12 082,19		
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 020 641,24	1 020 219,86		
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		9 672 333,81	7 601 166,19	818 666,00	

Pour information	
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	1 689 670,81

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

(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 B5 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 et la règle applique le régime des provisions budgétaires.

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	519 540,00	136 283,17	241 407,00	
13111	SUBVENTIONS AGENCE DE L'EAU	519 540,00	106 250,53	241 407,00	
1314	SUBVENTIONS COMMUNES		8 161,00		
1316	SUBVENTIONS AUTRES		21 871,64		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 166)	2 816 180,76	2 729 366,81	86 820,00	
168	REFINANCEMENT DE DETTE	2 521 854,76	2 521 854,76		
1678	AUTRES EMPRUNTS AVANCES AGENCE DE L'EAU	293 326,00	207 501,05	86 820,00	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	3 334 720,76	2 864 638,98	327 227,00	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 370 072,91	1 853 200,50		
10222	FCTVA		60 280,39		
1089	AUTRES RESERVES	1 370 072,91	1 792 920,11		
166	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 800,00	300,00		
274	PRETS	1 800,00			
2764	CREANCES SUR DES PARTICULIERS ET AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE		300,00		
	Total des recettes financières	1 371 872,91	1 853 500,50		
4582136	RUE DU MARAIS (IF) ECUIRES	160 547,00		169 011,00	
4582137	RUE DU MARAIS (TC) ECUIRES	169 011,00		160 547,00	
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	329 558,00		329 558,00	
	TOTAL DES RECETTES REELLES	5 036 161,67	4 718 139,48	656 786,00	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

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)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	3 159 009,81			
040	OPERATIONS D'ORDRES DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)(5)	3 154 621,05	3 146 182,98		
28031	AMORTISSEMENTS FRAIS D'ETUDES	2 800,00			
28125	AMORTISSEMENTS TERRAINS BATIS	300,00			
28128	AMORTISSEMENTS AUTRES TERRAINS		507,26		
281311	AMORTISSEMENTS BATIMENTS D'EXPLOITATION	112 000,00	110 430,87		
281351	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES BATIMENTS D'EXPLOITATION	435 000,00	399 772,53		
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	90 000,00	221 334,00		
28151	AMORTIS. INSTALLATIONS COMPLEXES.	2 995,00	2 994,54		
281532	AMORTISSEMENTS RESEAUX ASSAINISSEMENT	1 141 000,00	1 196 483,79		
28155	AMORTISSEMENTS OUTILLAGE INDUSTRIEL.	400,00	493,26		
281561	AMORTIS. MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION SERV		148 112,00		
281562	AMORTISSEMENTS MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	175 000,00	175 461,50		
281732	AMORTISSEMENTS RESEAUX ASST TRANSFERES	13 000,00	12 990,70		
28181	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIVERS	1 715,00	1 715,00		
28182	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT	1 245,00	1 241,43		
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 875,00			
28184	AMORTISSEMENTS MOBILIER	1 800,00			
4817	PENALITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE	1 026 379,05	1 022 758,10		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	6 313 690,86	3 146 182,98		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)	12 062,19	12 062,19		
1641	EMPRUNTS EN EURO	12 062,19	12 062,19		
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	6 325 753,05	3 158 245,17		
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)	11 361 904,72	7 876 384,65	656 766,00	

**Pour information
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1**

(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.