

REPUBLIQUE FRANCAISE

66171

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
C.C.SUD ROUSSILLON**

POSTE COMPTABLE DE : TRESOR PUBLIC ELNE

SERVICE PUBLIC LOCAL

C.C.SUD ROUSSILLON – BUDGET EAU POTABLE

M 49

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2019

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 082 200,00	1 689 990,30	320 000,00	0,00	72 209,70
012	Charges de personnel et frais assimilés	536 000,00	534 000,00	0,00	0,00	2 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	40 000,00	34 096,89	0,00	0,00	5 903,11
Total des dépenses de gestion courante		2 658 200,00	2 258 087,19	320 000,00	0,00	80 112,81
66	Charges financières	220 000,00	119 975,92	60 625,65	0,00	39 398,43
67	Charges exceptionnelles	17 000,00	10 451,28	0,00	0,00	6 548,72
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	30 000,00	30 000,00			0,00
022	Dépenses imprévues (exploitation)	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		2 925 200,00	2 418 514,39	380 625,65	0,00	126 059,96
023	Virement à la section d'investissement (4)	570 500,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	563 000,00	521 512,68			41 487,32
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		1 133 500,00	521 512,68			611 987,32
TOTAL		4 058 700,00	2 940 027,07	380 625,65	0,00	738 047,28
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de 2018		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	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 ^o de servic	3 993 000,00	3 963 670,43	0,00	0,00	29 329,57
74	Subventions d'exploitation	0,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	40 000,00	57 733,40	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		4 033 000,00	4 049 003,83	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	3 858,22	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements et provisions (2)	20 000,00	19 672,00			328,00
Total des recettes réelles d'exploitation		4 053 000,00	4 072 534,05	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	5 700,00	5 612,18			87,82
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		5 700,00	5 612,18			87,82
TOTAL		4 058 700,00	4 078 146,23	0,00	0,00	0,00
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2018		0,00				

(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.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2)(3)	2 082 200,00	1 689 990,30	320 000,00	0,00	72 209,70
60226	Vêtements de travail	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
60611	EAU BRUTE	180 000,00	113 937,27	40 000,00	0,00	26 062,73
60612	Energie-électricité	180 000,00	110 777,28	60 000,00	0,00	9 222,72
60631	Fournitures diverses	160 000,00	179 412,15	0,00	0,00	0,00
60632	Pièces automobiles	5 000,00	9 035,08	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	5 000,00	5 397,01	0,00	0,00	0,00
6066	Carburants	60 000,00	42 096,70	0,00	0,00	17 903,30
6068	Autres matières et fournitures	0,00	2 725,00	0,00	0,00	0,00
6071	Compteurs	80 000,00	20 619,11	20 000,00	0,00	39 380,89
611	Sous-traitance générale	15 000,00	19 033,86	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	80 000,00	80 401,68	0,00	0,00	0,00
61521	Entretien et réparations bâtiments publics	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00
61523	Entretien et réparations réseaux	0,00	3 429,57	0,00	0,00	0,00
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	6 000,00	14 350,81	0,00	0,00	0,00
61551	Matériel roulant	10 000,00	14 775,45	0,00	0,00	0,00
61558	Autres biens mobiliers	6 000,00	17 199,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	8 000,00	8 274,55	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	46 000,00	43 236,71	0,00	0,00	2 763,29
6168	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6221	Commissions et courtages sur achats	73 200,00	73 175,53	0,00	0,00	24,47
6226	Honoraires	5 000,00	2 672,56	0,00	0,00	2 327,44
6228	Divers	32 000,00	23 178,72	0,00	0,00	8 821,28
6231	Annonces et insertions	4 000,00	1 890,00	0,00	0,00	2 110,00
6236	Catalogues et imprimés	7 500,00	4 079,01	0,00	0,00	3 420,99
6256	Missions	10 000,00	8 065,20	0,00	0,00	1 934,80
6257	Réceptions	0,00	1 620,83	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	43 000,00	26 477,94	0,00	0,00	16 522,06
627	Services bancaires et assimilés	0,00	500,28	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	3 500,00	2 415,00	0,00	0,00	1 085,00
6358	Autres droits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au tit	500 000,00	350 419,00	100 000,00	0,00	49 581,00
6378	Autres taxes et redevances	560 000,00	510 145,00	100 000,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	536 000,00	534 000,00	0,00	0,00	2 000,00
6411	Salaires, appointements, commissions de bas	536 000,00	534 000,00	0,00	0,00	2 000,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	40 000,00	34 096,89	0,00	0,00	5 903,11
6532	Frais de mission	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	40 000,00	31 816,64	0,00	0,00	8 183,36
6542	Créances éteintes	0,00	2 280,25	0,00	0,00	0,00

(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 DEPENSES

III

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
658	Charges diverses de la gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		2 658 200,00	2 258 087,19	320 000,00	0,00	80 112,81
66	Charges financières (b)(5)	220 000,00	119 975,92	60 625,65	0,00	39 398,43
66111	Intérêts réglés à l'échéance	220 000,00	184 467,43	0,00	0,00	35 532,57
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-64 491,51	60 625,65	0,00	3 865,86
67	Charges exceptionnelles (c)	17 000,00	10 451,28	0,00	0,00	6 548,72
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	Reversement de l'excédent à la collectivité de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	10 451,28	0,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionneme	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
68	Dotations aux amortissements et aux provi:	30 000,00	30 000,00			0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulan	30 000,00	30 000,00			0,00
022	Dépenses imprévues (exploitation) (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		2 925 200,00	2 418 514,39	380 625,65	0,00	126 059,96
023	Virement à la section d'investissement	570 500,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sectio	563 000,00	521 512,68			41 487,32
675	Valeurs comptables des immobilisations cédée	0,00	0,00			0,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles	563 000,00	521 512,68			41 487,32
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 133 500,00	521 512,68			611 987,32
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sectio	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 133 500,00	521 512,68			611 987,32
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 058 700,00	2 940 027,07	380 625,65	0,00	738 047,28
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2018		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2018	0,00
= Différence ICNE 2019 - ICNE 2018	0,00

(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 D12.

(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 D42 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

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de se	3 993 000,00	3 963 670,43	0,00	0,00	29 329,57
70111	Ventes d'eau aux abonnés	1 523 000,00	1 499 722,48	0,00	0,00	23 277,52
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	275 000,00	327 090,76	0,00	0,00	0,00
701241	Redevance pour pollution d'origine domestique	490 000,00	494 216,68	0,00	0,00	0,00
70128	Autres taxes et redevances	270 000,00	264 209,72	0,00	0,00	5 790,28
704	Travaux	100 000,00	53 601,29	0,00	0,00	46 398,71
70611	Redevance d'assainissement collectif	0,00	4,88	0,00	0,00	0,00
7063	Contributions des communes (eaux pluviales)	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00
7064	Locations de compteurs	1 250 000,00	1 249 086,74	0,00	0,00	913,26
7068	Autres prestations de services	45 000,00	39 381,43	0,00	0,00	5 618,57
7078	Autres marchandises	25 000,00	29 772,75	0,00	0,00	0,00
7087	Remboursements de frais	15 000,00	6 530,70	0,00	0,00	8 469,30
74	Subventions d'exploitation	0,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	40 000,00	57 733,40	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles non affecté à des act	40 000,00	57 729,83	0,00	0,00	0,00
7588	Autres	0,00	3,57	0,00	0,00	0,00
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		4 033 000,00	4 049 003,83	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	3 858,22	0,00	0,00	0,00
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations d	0,00	3 498,22	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements et provisions	20 000,00	19 672,00	0,00	0,00	328,00
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulant	20 000,00	19 672,00	0,00	0,00	328,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		4 053 000,00	4 072 534,05	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sectio	5 700,00	5 612,18			87,82
777	Quote-part des subvent° d'inv. virées au résulti	5 700,00	5 612,18			87,82
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sectioi	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		5 700,00	5 612,18			87,82
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 058 700,00	4 078 146,23	0,00	0,00	0,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2018		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.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	2 631 868,42	964 750,70	1 667 117,72	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 631 868,42	964 750,70	1 667 117,72	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	543 000,00	440 619,12		102 380,88
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	543 000,00	440 619,12	0,00	102 380,88
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 174 868,42	1 405 369,82	1 667 117,72	102 380,88
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	5 700,00	5 612,18		87,82
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	5 700,00	5 612,18		87,82
	TOTAL	3 180 568,42	1 410 982,00	1 667 117,72	102 468,70
	Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2018	2 728 992,91			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	293 397,00	190 769,00	102 628,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 764 738,20	1 000 000,00	1 500 000,00	1 264 738,20
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	4 058 135,20	1 190 769,00	1 602 628,00	1 264 738,20
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	717 926,13	717 926,13	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
	Total des recettes financières	717 926,13	717 926,13	0,00	0,00
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	4 776 061,33	1 908 695,13	1 602 628,00	1 264 738,20
021	Virement de la section d'exploitation (2)	570 500,00			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	563 000,00	521 512,68		41 487,32
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 133 500,00	521 512,68		611 987,32
	TOTAL	5 909 561,33	2 430 207,81	1 602 628,00	1 876 725,52
	Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2018	0,00			

(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.

66171 Code INSEE	C.C SUD ROUSSILLON COMMUNAUTE DE COMMUNES	CA 2019 EAU
----------------------------	---	-----------------------

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
B1 - SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	B1

OPERATIONS VOTEES – DEPENSES

N°Opération	Libellé de l'opération	Crédits ouverts Prévisions	Mandats émis	Restes à réaliser
30	Réseaux Saint-Cyprien	649 561.20	115 356.13	534 205.07
32	Réseaux Alénia	384 218.56	148 887.35	235 331.21
33	Réseaux Latour-Bas-Elne	269 676.52	24 895.63	244 780.89
39	Forages	66 717.03	54 347.50	12 369.53
41	Réseaux Corneilla	47 441.13	26 182.00	21 259.13
42	Réseaux Montescot	259 867.26	65 454.65	194 412.61
44	Réseaux Théza	167 815.59	114 648.78	53 166.81
45	Equipements intercommunaux	291 078.89	119 207.76	171 871.13
46	Interconnexion Corneilla Théza	495 492.24	295 770.90	199 721.34
	TOTAL	2 631 868.42	964 750.70	1 667 117.72