

REPUBLIQUE FRANCAISE

66171

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
C.C.SUD ROUSSILLON

POSTE COMPTABLE DE : TRESOR PUBLIC ELNE

SERVICE PUBLIC LOCAL

C.C.SUD ROUSSILLON - BUDGET ASSAINISSEMENT

M 49

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2021

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 à caractère général	275 500,00	244 854,74	0,00	0,00	30 645,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	300 000,00	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	1 775 000,00	1 691 516,62	50 000,00	0,00	33 483,38
Total des dépenses de gestion courante		2 350 500,00	2 236 371,36	50 000,00	0,00	64 128,64
66	Charges financières	240 000,00	122 280,80	71 048,01	0,00	46 671,19
67	Charges exceptionnelles	30 000,00	11 840,08	0,00	0,00	18 159,92
68	Dotations aux provisions et dépréciat*(2)	53 067,00	53 067,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		2 673 567,00	2 423 559,24	121 048,01	0,00	128 959,75
023	Virement à la section d'investissement (4)	221 545,99				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	600 000,00	592 585,33			7 414,67
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		821 545,99	592 585,33			228 960,66
TOTAL		3 495 112,99	3 016 144,57	121 048,01	0,00	357 920,41
Pour information		0,00				
D 002 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	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 245 000,00	3 068 062,52	0,00	0,00	176 937,48
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00	113 803,42	0,00	0,00	36 196,58
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		3 395 000,00	3 181 865,94	0,00	0,00	213 134,06
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	108,51	0,00	0,00	-108,51
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	80 000,00	80 000,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		3 475 000,00	3 261 974,45	0,00	0,00	213 025,55
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	20 112,99	20 112,99			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		20 112,99	20 112,99			0,00
TOTAL		3 495 112,99	3 282 087,44	0,00	0,00	213 025,55
Pour information		0,00				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(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 N-1)	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)	275 500,00	244 854,74	0,00	0,00	30 645,26
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	36 000,00	17 976,23	0,00	0,00	18 023,77
6063	Fournitures entretien et petit équipt	31 500,00	32 546,48	0,00	0,00	-1 046,48
6064	Fournitures administratives	2 000,00	803,63	0,00	0,00	1 196,37
6066	Carburants	62 000,00	56 897,52	0,00	0,00	5 102,48
6068	Autres matières et fournitures	8 000,00	6 662,60	0,00	0,00	1 337,40
611	Sous-traitance générale	6 000,00	2 250,00	0,00	0,00	3 750,00
6135	Locations mobilières	12 000,00	17 629,10	0,00	0,00	-5 629,10
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	9 995,94	0,00	0,00	4,06
61558	Entretien autres biens mobiliers	7 000,00	3 050,13	0,00	0,00	3 949,87
6156	Maintenance	0,00	1 571,55	0,00	0,00	-1 571,55
6161	Multirisques	5 000,00	5 748,17	0,00	0,00	-748,17
6221	Commissions et courtages sur achats	73 500,00	73 175,53	0,00	0,00	324,47
6226	Honoraires	4 000,00	750,00	0,00	0,00	3 250,00
6236	Catalogues et imprimés	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	15 797,86	0,00	0,00	-797,86
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 775 000,00	1 691 516,62	50 000,00	0,00	33 483,38
6518	Autres	1 700 000,00	1 648 947,09	50 000,00	0,00	1 052,91
6541	Créances admises en non-valeur	50 000,00	34 122,96	0,00	0,00	15 877,04
6542	Créances éteintes	25 000,00	8 444,92	0,00	0,00	16 555,08
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	1,65	0,00	0,00	-1,65
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		2 350 500,00	2 236 371,36	50 000,00	0,00	64 128,64
66	Charges financières (b) (5)	240 000,00	122 280,80	71 048,01	0,00	46 671,19
66111	Intérêts réglés à l'échéance	240 000,00	200 546,28	0,00	0,00	39 453,72
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-78 265,48	71 048,01	0,00	7 217,47
67	Charges exceptionnelles (c)	30 000,00	11 840,08	0,00	0,00	18 159,92
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 000,00	11 840,08	0,00	0,00	18 159,92
68	Dotations aux provisions et dépréciat* (d) (6)	53 067,00	53 067,00			0,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	53 067,00	53 067,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		2 673 567,00	2 423 559,24	121 048,01	0,00	128 959,75
023	Virement à la section d'investissement	221 545,99				
042	Opérat* ordre transfert entre sections (8)(9)	600 000,00	592 585,33			7 414,67
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	600 000,00	592 585,33			7 414,67
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		821 545,99	592 585,33			228 960,66
043	Opérat* ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		821 545,99	592 585,33			228 960,66
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		3 495 112,99	3 016 144,57	121 048,01	0,00	357 920,41
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-7 217,47

(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.

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	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 245 000,00	3 068 062,52	0,00	0,00	176 937,48
704	Travaux	350 000,00	178 816,59	0,00	0,00	171 183,41
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 475 000,00	1 415 140,29	0,00	0,00	59 859,71
7062	Redevances assainissement non collectif	0,00	320,00	0,00	0,00	-320,00
7064	Locations de compteurs	1 420 000,00	1 466 569,64	0,00	0,00	-46 569,64
7068	Autres prestations de services	0,00	7 216,00	0,00	0,00	-7 216,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00	113 803,42	0,00	0,00	36 196,58
748	Autres subventions d'exploitation	150 000,00	113 803,42	0,00	0,00	36 196,58
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		3 395 000,00	3 181 865,94	0,00	0,00	213 134,06
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	108,51	0,00	0,00	-108,51
7714	Recouvrement créances admises en non valeur	0,00	108,51	0,00	0,00	-108,51
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		3 475 000,00	3 261 974,45	0,00	0,00	213 025,55
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	20 112,99	20 112,99	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	20 112,99	20 112,99	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		20 112,99	20 112,99	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 495 112,99	3 282 087,44	0,00	0,00	213 025,55
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

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.

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	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 opérations d'équipement	1 442 218,55	362 563,78	1 079 654,77	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 442 218,55	362 563,78	1 079 654,77	0,00
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	680 000,00	656 915,98	0,00	23 084,02
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	0,00			
	Total des dépenses financières	680 000,00	656 915,98	0,00	23 084,02
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 122 218,55	1 019 479,76	1 079 654,77	23 084,02
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	20 112,99	20 112,99		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	20 112,99	20 112,99		0,00
	TOTAL	2 142 331,54	1 039 592,75	1 079 654,77	23 084,02
	Pour information	80 568,94			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

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	40 458,00	161 980,08	40 458,00	-161 980,08
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	858 462,85	0,00	0,00	858 462,85
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	898 920,85	161 980,08	40 458,00	696 482,77
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	502 433,64	502 433,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	502 433,64	502 433,64	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 401 354,49	664 413,72	40 458,00	696 482,77
021	Virement de la section d'exploitation (2)	221 545,99			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	600 000,00	592 585,33		7 414,67
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	821 545,99	592 585,33		228 960,66
	TOTAL	2 222 900,48	1 256 999,05	40 458,00	925 443,43
	Pour information	0,00			
	R 001 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 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 2021 ASST
----------------------------	---	------------------------

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
26	Réseaux St Cyprien	499 514.07	142 385.35	357 128.72
28	Réseaux Alénia	348 987.11	4 472.00	344 515.11
29	Réseaux Latour-Bas-Elne	94 937.82	70 927.48	24 010.34
35	Remise en état stations de relevage	95 109.54	33 932.62	61 176.92
42	Réseaux Corneilla	28 100.00	0.00	28 100.00
43	Réseaux Montescot	12 374.15	4 126.64	8 247.51
44	Réseaux Théza	20 082.90	4 766.50	15 316.40
45	Equipements intercommunaux	86 853.67	56 007.83	30 845.84
46	Réseaux Montescot	256 259.29	45 945.36	210 313.93
	TOTAL	1 442 218.55	362 563.78	1 079 654.77