

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 2020

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	273 500,00	265 216,52	0,00	0,00	8 283,48
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	1 720 000,00	1 593 874,31	125 000,00	0,00	1 125,69
Total des dépenses de gestion courante		2 293 500,00	2 159 090,83	125 000,00	0,00	9 409,17
66	Charges financières	270 000,00	146 048,77	78 265,48	0,00	45 685,75
67	Charges exceptionnelles	52 000,00	50 846,48	0,00	0,00	1 153,52
68	Dotations aux provisions et dépréciat ⁽²⁾	80 000,00	80 000,00			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		2 695 500,00	2 435 986,08	203 265,48	0,00	56 248,44
023	Virement à la section d'investissement ⁽⁴⁾	123 388,99				
042	Opérat ^o ordre transfert entre sections ⁽⁴⁾	560 000,00	552 707,92			7 292,08
043	Opérat ^o ordre intérieur de la section (uniquement en M44) ⁽⁴⁾	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		683 388,99	552 707,92			130 681,07
TOTAL		3 378 888,99	2 988 694,00	203 265,48	0,00	186 929,51
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	3 139 000,00	3 434 906,74	0,00	0,00	-295 906,74
73	Produits issus de la fiscalité ⁽⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	170 000,00	145 663,33	0,00	0,00	24 336,67
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		3 309 000,00	3 580 570,07	0,00	0,00	-271 570,07
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	58 710,06	0,00	0,00	-58 710,06
78	Reprises sur provisions et dépréciations ⁽²⁾	49 776,00	35 000,00			14 776,00
Total des recettes réelles d'exploitation		3 358 776,00	3 674 280,13	0,00	0,00	-315 504,13
042	Opérat ^o ordre transfert entre sections ⁽⁴⁾	20 112,99	20 112,99			0,00
043	Opérat ^o 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		3 378 888,99	3 694 393,12	0,00	0,00	-315 504,13
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
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 à caractère général (2) (3)	273 500,00	265 216,52	0,00	0,00	8 283,48
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	33 000,00	35 649,77	0,00	0,00	-2 649,77
6063	Fournitures entretien et petit équipt	30 000,00	31 002,42	0,00	0,00	-1 002,42
6064	Fournitures administratives	2 000,00	2 055,33	0,00	0,00	-55,33
6066	Carburants	62 000,00	61 320,40	0,00	0,00	679,60
6068	Autres matières et fournitures	5 000,00	10 491,50	0,00	0,00	-5 491,50
611	Sous-traitance générale	10 000,00	2 468,59	0,00	0,00	7 531,41
6135	Locations mobilières	10 000,00	16 734,89	0,00	0,00	-6 734,89
61523	Entretien, réparations réseaux	0,00	2 838,00	0,00	0,00	-2 838,00
61551	Entretien matériel roulant	12 000,00	6 325,08	0,00	0,00	5 674,92
61558	Entretien autres biens mobiliers	4 000,00	6 740,27	0,00	0,00	-2 740,27
6161	Multirisques	6 500,00	2 680,14	0,00	0,00	3 819,86
6221	Commissions et courtages sur achats	73 500,00	73 175,53	0,00	0,00	324,47
6226	Honoraires	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
6236	Catalogues et imprimés	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
6262	Frais de télécommunications	18 000,00	13 710,41	0,00	0,00	4 289,59
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	24,19	0,00	0,00	-24,19
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	1 720 000,00	1 593 874,31	125 000,00	0,00	1 125,69
651	Redevances pour licences, logiciels, ...	1 670 000,00	1 545 406,16	125 000,00	0,00	-406,16
6541	Créances admises en non-valeur	40 000,00	23 676,93	0,00	0,00	16 323,07
6542	Créances éteintes	10 000,00	24 791,04	0,00	0,00	-14 791,04
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,18	0,00	0,00	-0,18
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		2 293 500,00	2 159 090,83	125 000,00	0,00	9 409,17
66	Charges financières (b) (5)	270 000,00	146 048,77	78 265,48	0,00	45 685,75
66111	Intérêts réglés à l'échéance	270 000,00	229 611,93	0,00	0,00	40 388,07
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-84 563,16	78 265,48	0,00	6 297,68
6688	Autre	0,00	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	52 000,00	50 846,48	0,00	0,00	1 153,52
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	52 000,00	50 846,48	0,00	0,00	1 153,52
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	80 000,00	80 000,00			0,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	80 000,00	80 000,00			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		2 695 500,00	2 435 986,08	203 265,48	0,00	56 248,44
023	Virement à la section d'investissement	123 388,99				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	560 000,00	552 707,92			7 292,08
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	560 000,00	552 707,92			7 292,08
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		683 388,99	552 707,92			130 681,07
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		683 388,99	552 707,92			130 681,07
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		3 378 888,99	2 988 694,00	203 265,48	0,00	186 929,51
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	-6 297,68

(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.

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	3 139 000,00	3 434 906,74	0,00	0,00	-295 906,74
704	Travaux	349 000,00	582 477,32	0,00	0,00	-233 477,32
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 420 000,00	1 474 986,07	0,00	0,00	-54 986,07
7062	Redevances assainissement non collectif	0,00	560,00	0,00	0,00	-560,00
7064	Locations de compteurs	1 370 000,00	1 376 083,35	0,00	0,00	-6 083,35
7068	Autres prestations de services	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	170 000,00	145 663,33	0,00	0,00	24 336,67
741	Primes d'épuration	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
748	Autres subventions d'exploitation	130 000,00	145 663,33	0,00	0,00	-15 663,33
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		3 309 000,00	3 580 570,07	0,00	0,00	-271 570,07
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	58 710,06	0,00	0,00	-58 710,06
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	58 710,06	0,00	0,00	-58 710,06
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	49 776,00	35 000,00			14 776,00
7817	Rep. dépréciat° actifs circulants	49 776,00	35 000,00			14 776,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		3 358 776,00	3 674 280,13	0,00	0,00	-315 504,13
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	20 112,99	20 112,99			0,00
777	Quote-part subv invest transf opé résul	20 112,99	20 112,99			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		20 112,99	20 112,99			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 378 888,99	3 694 393,12	0,00	0,00	-315 504,13
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 = D/ 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	1 558 787,13	1 146 568,58	412 218,55	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 558 787,13	1 146 568,58	412 218,55	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	650 000,00	641 192,40	0,00	8 807,60
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	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	650 000,00	641 192,40	0,00	8 807,60
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 208 787,13	1 787 760,98	412 218,55	8 807,60
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	20 112,99	20 112,99	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	20 112,99	20 112,99	0,00	0,00
	TOTAL	2 228 900,12	1 807 873,97	412 218,55	8 807,60
	Pour information	0,00	0,00	0,00	0,00
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	40 458,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	830 456,02	500 000,00	300 000,00	30 456,02
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	870 914,02	500 000,00	340 458,00	30 456,02
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	286 368,47	286 368,47	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	286 368,47	286 368,47	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	1 157 282,49	786 368,47	340 458,00	30 456,02
021	Virement de la section d'exploitation (2)	123 388,99	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	560 000,00	552 707,92	0,00	7 292,08
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	683 388,99	552 707,92	0,00	130 681,07
	TOTAL	1 840 671,48	1 339 076,39	340 458,00	161 137,09
	Pour information	388 228,64	0,00	0,00	0,00
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	388 228,64	0,00	0,00	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 2020 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	283 439.80	183 925.73	99 514.07
28	Réseaux Alénia	135 575.30	86 588.19	48 987.11
29	Réseaux Latour-Bas-Erne	532 214.53	437 276.71	94 937.82
35	Remise en état stations de relevage	13 337.54	8 228.00	5 109.54
42	Réseaux Corneilla	30 000.00	21 900.00	8 100.00
43	Réseaux Montescot	36 433.08	24 058.93	12 374.15
44	Réseaux Théza	52 083.36	52 000.46	82.90
45	Equipements intercommunaux	310 703.52	223 849.85	86 853.67
46	Réseaux Montescot	165 000.00	108 740.71	56 259.29
	TOTAL	1 558 787.13	1 146 568.58	412 218.55