

ASST - BANDOL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2014

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Josée BLAS
Mme Martine PUCAR

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 02/01/2014 AU 24/02/2015
DU 01/01/2014 AU 01/01/2014

Poste comptable de TRES. SAINT-CYR-SUR-MER

Date Edition : 24/02/2015

Nomenclature M49

SOMMAIRE

23000 ASST - BANDOL

Exercice 2014

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice.....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 33</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 42</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	75,19
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	1 251,66
Constructions	0,00	Réserves	5 354,22
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 611,54	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	5 033,93	Report à nouveau	117,18
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-167,65
Autres immobilisations corporelles	4,33	Subventions transférables	1 242,68
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 649,80	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	2 342,21	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	328,73
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 992,00	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	8 202,01
Créances	1 021,58	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	2 802,81
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	8,77
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 021,58	Total dettes à court terme	8,77
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	2 811,57
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	11 013,58	TOTAL PASSIF	11 013,58

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2014

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF		Exercice 2014			Exercice 2013
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	4 192 459,35	1 580 916,27	2 611 543,08	2 748 144,82
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	14 785,95	10 458,96	4 326,99	6 941,73
	Immobilisations corporelles en cours	5 033 926,81	0,00	5 033 926,81	4 989 960,54
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains				
	Constructions				
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	9 241 172,11	1 591 375,23	7 649 796,88	7 745 047,09	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF		Exercice 2014			Exercice 2013
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	9 241 172,11	1 591 375,23	7 649 796,88	7 745 047,09
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	2 342 127,60	0,00	2 342 127,60	2 342 127,60
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances	78,36	0,00	78,36	78,36	
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	11 583 378,07	1 591 375,23	9 992 002,84	10 087 253,05	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF		Exercice 2014			Exercice 2013
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	442 932,05	0,00	442 932,05	460 059,01
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	578 643,76	0,00	578 643,76	744 311,82
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 021 575,81	0,00	1 021 575,81	1 204 370,83

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF		Exercice 2014			Exercice 2013
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 604 953,88	1 591 375,23	11 013 578,65	11 291 623,88

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
FONDS PROPRES	Dotations	75 189,78	75 189,78
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	328 727,64	328 727,64
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	5 354 218,47	5 354 218,47
	Report à nouveau	117 180,52	-6 877,35
	Résultat de l'exercice	-167 651,74	124 057,87
	Subventions d'investissement	1 242 684,31	1 266 991,85
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	1 251 656,07	1 224 055,64
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	8 202 005,05	8 366 363,90	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	2 802 808,25	2 912 667,95
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	8 905,46
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	8 765,35	3 686,57
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	2 811 573,60	2 925 259,98	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 013 578,65	11 291 623,88

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	911,95	973,78
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	911,95	973,78
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	60,64	118,29
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	140,85	140,16
Autres charges	767,18	548,21
Charges courantes non financières	968,66	806,66
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-56,71	167,12
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	135,25	122,12
RESULTAT COURANT FINANCIER	-135,25	-122,12
RESULTAT COURANT	-191,96	45,00
Produits exceptionnels	24,31	79,06
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24,31	79,06
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-167,65	124,06

COMPTE DE RESULTAT 2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	911 954,96	973 783,83
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	911 954,96	973 783,83
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	60 641,00	118 286,56
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	140 845,22	140 162,69
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	767 178,39	548 214,43
TOTAL II	968 664,61	806 663,68
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-56 709,65	167 120,15
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	135 249,63	122 120,38

COMPTE DE RESULTAT 2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	135 249,63	122 120,38
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-135 249,63	-122 120,38
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-191 959,28	44 999,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		54 750,56
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	24 307,54	24 307,54
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	24 307,54	79 058,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	24 307,54	79 058,10
5-TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	936 262,50	1 052 841,93
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 103 914,24	928 784,06
RESULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-167 651,74	124 057,87

Opérations Compte de Tiers

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2014

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2014

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 509 873,98	1 121 488,06	2 631 362,04
Titres de recette émis (b)	168 445,65	936 262,50	1 104 708,15
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	168 445,65	936 262,50	1 104 708,15
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 509 873,98	1 121 488,06	2 631 362,04
Mandats émis (f)	175 089,70	1 156 483,76	1 331 573,46
Annulations de mandats (g)	0,00	52 569,52	52 569,52
Depenses nettes (h = f - g)	175 089,70	1 103 914,24	1 279 003,94
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	6 644,05	167 651,74	174 295,79

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2013	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2014	RESULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
ASST - BANDOL					
Investissement	1 022 028,76	0,00	-6 644,05	0,00	1 015 384,71
Fonctionnement	117 180,52	0,00	-167 651,74	0,00	-50 471,22
Sous-Total	1 139 209,28	0,00	-174 295,79	0,00	964 913,49
TOTAL III	1 139 209,28	0,00	-174 295,79	0,00	964 913,49
TOTAL I + II + III	1 139 209,28	0,00	-174 295,79	0,00	964 913,49

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	105 187,15		105 187,15	105 187,15		105 187,15	
21	Immobilisations corporelles	64 350,53	251 628,74	315 979,27	1 628,74		1 628,74	314 350,53
23	Immobilisations en cours	294 000,00	770 400,02	1 064 400,02	43 966,27		43 966,27	1 020 433,75
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	463 537,68	1 022 028,76	1 485 566,44	150 782,16		150 782,16	1 334 784,28
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	463 537,68	1 022 028,76	1 485 566,44	150 782,16		150 782,16	1 334 784,28
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 307,54		24 307,54	24 307,54		24 307,54	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	24 307,54		24 307,54	24 307,54		24 307,54	
TOTAL GENERAL		487 845,22	1 022 028,76	1 509 873,98	175 089,70		175 089,70	1 334 784,28

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	47 000,00		47 000,00	27 600,43		27 600,43	19 399,57
16	Emprunts et dettes assimilées	300 000,00		300 000,00				300 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	347 000,00		347 000,00	27 600,43		27 600,43	319 399,57
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	347 000,00		347 000,00	27 600,43		27 600,43	319 399,57
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 845,22		140 845,22	140 845,22		140 845,22	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	140 845,22		140 845,22	140 845,22		140 845,22	
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		1 022 028,76	1 022 028,76				1 022 028,76
TOTAL GENERAL		487 845,22	1 022 028,76	1 509 873,98	168 445,65		168 445,65	1 341 428,33

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	18 116,69	10 000,00	28 116,69	13 045,00		13 045,00	15 071,69
012	Charges de personnel et frais assimilés	47 596,00		47 596,00	47 596,00		47 596,00	
65	Autres charges de gestion courante	660 000,00	107 180,52	767 180,52	767 178,39		767 178,39	2,13
66	Charges financières	137 749,63		137 749,63	187 819,15	52 569,52	135 249,63	2 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	863 462,32	117 180,52	980 642,84	1 015 638,54	52 569,52	963 069,02	17 573,82
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 845,22		140 845,22	140 845,22		140 845,22	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	140 845,22		140 845,22	140 845,22		140 845,22	
TOTAL GENERAL		1 004 307,54	117 180,52	1 121 488,06	1 156 483,76	52 569,52	1 103 914,24	17 573,82

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	980 000,00		980 000,00	911 954,96		911 954,96	68 045,04
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	980 000,00		980 000,00	911 954,96		911 954,96	68 045,04
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 307,54		24 307,54	24 307,54		24 307,54	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	24 307,54		24 307,54	24 307,54		24 307,54	
002	Résultat d'exploitation reporté		117 180,52	117 180,52				117 180,52
TOTAL GENERAL		1 004 307,54	117 180,52	1 121 488,06	936 262,50		936 262,50	185 225,56

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	105 187,15		105 187,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	105 187,15		105 187,15
21532	Réseaux d'assainissement	1 628,74		1 628,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 628,74		1 628,74
2315	Installations matériels et outillage tec	43 966,27		43 966,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	43 966,27		43 966,27
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	150 782,16		150 782,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	150 782,16		150 782,16
13913	Subvention d'équipement transférées au c	1 500,00		1 500,00
13918	Subventions d'équipement transférées au	22 807,54		22 807,54
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 307,54		24 307,54
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	24 307,54		24 307,54
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	175 089,70		175 089,70

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10228	Autres fonds d'investissement	27 600,43		27 600,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	27 600,43		27 600,43
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	27 600,43		27 600,43
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	27 600,43		27 600,43
281532	Réseaux d'assainissement	138 230,48		138 230,48
28182	Matériel de transport	2 614,74		2 614,74
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 845,22		140 845,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	140 845,22		140 845,22
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	168 445,65		168 445,65

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6137	Redevances droits de passage et servitud	909,00		909,00
6287	Remboursements de frais	12 136,00		12 136,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	13 045,00		13 045,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de	47 596,00		47 596,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	47 596,00		47 596,00
658	Charges diverses de gestion courante	767 178,39		767 178,39
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	767 178,39		767 178,39
66111	Intérêts réglés à l'écheance	139 922,18		139 922,18
66112	Intérêts - rattachement des icne	47 896,97	52 569,52	-4 672,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	187 819,15	52 569,52	135 249,63
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 015 638,54	52 569,52	963 069,02
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	140 845,22		140 845,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 845,22		140 845,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	140 845,22		140 845,22
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	1 156 483,76	52 569,52	1 103 914,24

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	911 954,96		911 954,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	911 954,96		911 954,96
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	911 954,96		911 954,96
777	Quote-part des subventions d'investissem	24 307,54		24 307,54
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 307,54		24 307,54
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	24 307,54		24 307,54
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	936 262,50		936 262,50

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		75 189,78						75 189,78		75 189,78
10222	FCTVA		250 736,22						250 736,22		250 736,22
10228	Autres fonds d'investissement		973 319,42				27 600,43		1 000 919,85		1 000 919,85
1022	Sous Total compte 1022		1 224 055,64				27 600,43		1 251 656,07		1 251 656,07
102	Sous Total compte 102		1 299 245,42				27 600,43		1 326 845,85		1 326 845,85
1068	Autres réserves		5 354 218,47						5 354 218,47		5 354 218,47
106	Sous Total compte 106		5 354 218,47						5 354 218,47		5 354 218,47
10	Sous Total compte 10		6 653 463,89				27 600,43		6 681 064,32		6 681 064,32
110	Report à nouveau solde créditeur				117 180,52				117 180,52		117 180,52
119	Report à nouveau solde débiteur	6 877,35			6 877,35			6 877,35	6 877,35		0,00
11	Sous Total compte 11	6 877,35			124 057,87			6 877,35	124 057,87		117 180,52
12	Résultat exercice bénéf ou perte		124 057,87	124 057,87				124 057,87	124 057,87		0,00
12	Sous Total compte 12		124 057,87	124 057,87				124 057,87	124 057,87		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1313	Dépt		90 000,00						90 000,00		90 000,00
1318	Autres		1 368 452,17						1 368 452,17		1 368 452,17
131	Sous Total compte 131		1 458 452,17						1 458 452,17		1 458 452,17
13913	Subv équipt transf - Dépt	9 000,00				1 500,00		10 500,00		10 500,00	
13918	Subv équipt transf autres	182 460,32				22 807,54		205 267,86		205 267,86	
1391	Sous Total compte 1391	191 460,32				24 307,54		215 767,86		215 767,86	
139	Sous Total compte 139	191 460,32				24 307,54		215 767,86		215 767,86	
13	Sous Total compte 13	191 460,32	1 458 452,17			24 307,54		215 767,86	1 458 452,17		1 242 684,31
1641	Emprunts en euros		2 860 098,43			105 187,15		105 187,15	2 860 098,43		2 754 911,28
164	Sous Total compte 164		2 860 098,43			105 187,15		105 187,15	2 860 098,43		2 754 911,28
16884	Int sur empts étab crédit		52 569,52	52 569,52	47 896,97			52 569,52	100 466,49		47 896,97
1688	Sous Total compte 1688		52 569,52	52 569,52	47 896,97			52 569,52	100 466,49		47 896,97
168	Sous Total compte 168		52 569,52	52 569,52	47 896,97			52 569,52	100 466,49		47 896,97

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16	Sous Total compte 16		2 912 667,95	52 569,52	47 896,97	105 187,15		157 756,67	2 960 564,92		2 802 808,25
181	Cpte liaison : affectation		328 727,64						328 727,64		328 727,64
18	Sous Total compte 18		328 727,64						328 727,64		328 727,64
	Total classe 1	198 337,67	11 477 369,52	176 627,39	171 954,84	129 494,69	27 600,43	504 459,75	11 676 924,79	215 767,86	11 388 232,90
21532	Réseaux assainissement	4 190 830,61				1 628,74		4 192 459,35		4 192 459,35	
2153	Sous Total compte 2153	4 190 830,61				1 628,74		4 192 459,35		4 192 459,35	
215	Sous Total compte 215	4 190 830,61				1 628,74		4 192 459,35		4 192 459,35	
2182	Mat de transport	13 073,70						13 073,70		13 073,70	
2183	Mat bureau mat informatique	1 712,25						1 712,25		1 712,25	
218	Sous Total compte 218	14 785,95						14 785,95		14 785,95	
21	Sous Total compte 21	4 205 616,56				1 628,74		4 207 245,30		4 207 245,30	
2313	Constructions	21 719,35						21 719,35		21 719,35	
2315	Instal mat outil techn	4 968 241,19				43 966,27		5 012 207,46		5 012 207,46	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
231	Sous Total compte 231	4 989 960,54				43 966,27		5 033 926,81		5 033 926,81	
23	Sous Total compte 23	4 989 960,54				43 966,27		5 033 926,81		5 033 926,81	
266	Autres formes de participation	2 342 127,60						2 342 127,60		2 342 127,60	
26	Sous Total compte 26	2 342 127,60						2 342 127,60		2 342 127,60	
275	Dépôts et cautionnements versés	78,36						78,36		78,36	
27	Sous Total compte 27	78,36						78,36		78,36	
281532	Réseaux assainissement		1 442 685,79				138 230,48	1 580 916,27			1 580 916,27
28153	Sous Total compte 28153		1 442 685,79				138 230,48	1 580 916,27			1 580 916,27
2815	Sous Total compte 2815		1 442 685,79				138 230,48	1 580 916,27			1 580 916,27
28182	Mat de transport		7 844,22				2 614,74	10 458,96			10 458,96
2818	Sous Total compte 2818		7 844,22				2 614,74	10 458,96			10 458,96
281	Sous Total compte 281		1 450 530,01				140 845,22	1 591 375,23			1 591 375,23
28	Sous Total compte 28		1 450 530,01				140 845,22	1 591 375,23			1 591 375,23

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 2	11 537 783,06	1 450 530,01			45 595,01	140 845,22	11 583 378,07	1 591 375,23	11 583 378,07	1 591 375,23
4011	Fournisseurs		8 905,46	9 814,46	909,00			9 814,46	9 814,46		0,00
401	Sous Total compte 401		8 905,46	9 814,46	909,00			9 814,46	9 814,46		0,00
4041	Fournis immob		3 686,57	40 516,23	45 595,01			40 516,23	49 281,58		8 765,35
404	Sous Total compte 404		3 686,57	40 516,23	45 595,01			40 516,23	49 281,58		8 765,35
40	Sous Total compte 40		12 592,03	50 330,69	46 504,01			50 330,69	59 096,04		8 765,35
4111	Clients - amiable	460 059,01		911 954,96	929 081,92			1 372 013,97	929 081,92	442 932,05	
411	Sous Total compte 411	460 059,01		911 954,96	929 081,92			1 372 013,97	929 081,92	442 932,05	
41	Sous Total compte 41	460 059,01		911 954,96	929 081,92			1 372 013,97	929 081,92	442 932,05	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			59 732,00	59 732,00			59 732,00	59 732,00		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			27 600,43	27 600,43			27 600,43	27 600,43		0,00
443	Sous Total compte 443			87 332,43	87 332,43			87 332,43	87 332,43		0,00
44	Sous Total compte 44			87 332,43	87 332,43			87 332,43	87 332,43		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4515		744 311,82		967 896,78	1 133 564,84			1 712 208,60	1 133 564,84	578 643,76	
451	Sous Total compte 451	744 311,82		967 896,78	1 133 564,84			1 712 208,60	1 133 564,84	578 643,76	
45	Sous Total compte 45	744 311,82		967 896,78	1 133 564,84			1 712 208,60	1 133 564,84	578 643,76	
46711	Autres comptes créditeurs			767 178,39	767 178,39			767 178,39	767 178,39		0,00
4671	Sous Total compte 4671			767 178,39	767 178,39			767 178,39	767 178,39		0,00
467	Sous Total compte 467			767 178,39	767 178,39			767 178,39	767 178,39		0,00
46	Sous Total compte 46			767 178,39	767 178,39			767 178,39	767 178,39		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			11 214,43	11 214,43			11 214,43	11 214,43		0,00
471	Sous Total compte 471			11 214,43	11 214,43			11 214,43	11 214,43		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			245 109,33	245 109,33			245 109,33	245 109,33		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			11 214,43	11 214,43			11 214,43	11 214,43		0,00
472	Sous Total compte 472			256 323,76	256 323,76			256 323,76	256 323,76		0,00
47	Sous Total compte 47			267 538,19	267 538,19			267 538,19	267 538,19		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	1 204 370,83	12 592,03	3 052 231,44	3 231 199,78			4 256 602,27	3 243 791,81	1 021 575,81	8 765,35
580	Opérations d'ordre budgétaires			165 152,76	165 152,76			165 152,76	165 152,76		0,00
58	Sous Total compte 58			165 152,76	165 152,76			165 152,76	165 152,76		0,00
	Total classe 5			165 152,76	165 152,76			165 152,76	165 152,76	0,00	0,00
6137	Redev droits passage servitude diverses					909,00		909,00		909,00	
613	Sous Total compte 613					909,00		909,00		909,00	
61	Sous Total compte 61					909,00		909,00		909,00	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					47 596,00		47 596,00		47 596,00	
621	Sous Total compte 621					47 596,00		47 596,00		47 596,00	
6287	Remboursements de frais					12 136,00		12 136,00		12 136,00	
628	Sous Total compte 628					12 136,00		12 136,00		12 136,00	
62	Sous Total compte 62					59 732,00		59 732,00		59 732,00	
658	Charges diverses gest courante					767 178,39		767 178,39		767 178,39	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65	Sous Total compte 65					767 178,39		767 178,39		767 178,39	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					139 922,18		139 922,18		139 922,18	
66112	Intérêts - rattachement des icne					47 896,97	52 569,52	47 896,97	52 569,52		4 672,55
6611	Sous Total compte 6611					187 819,15	52 569,52	187 819,15	52 569,52	135 249,63	
661	Sous Total compte 661					187 819,15	52 569,52	187 819,15	52 569,52	135 249,63	
66	Sous Total compte 66					187 819,15	52 569,52	187 819,15	52 569,52	135 249,63	
6811	DA - immob corpo et incorpo					140 845,22		140 845,22		140 845,22	
681	Sous Total compte 681					140 845,22		140 845,22		140 845,22	
68	Sous Total compte 68					140 845,22		140 845,22		140 845,22	
	Total classe 6					1 156 483,76	52 569,52	1 156 483,76	52 569,52	1 108 586,79	4 672,55
70611	Redevances assainisSEment collectif						911 954,96		911 954,96		911 954,96
7061	Sous Total compte 7061						911 954,96		911 954,96		911 954,96
706	Sous Total compte 706						911 954,96		911 954,96		911 954,96

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70	Sous Total compte 70						911 954,96		911 954,96		911 954,96
777	Quote part subv invest virée au résultat						24 307,54		24 307,54		24 307,54
77	Sous Total compte 77						24 307,54		24 307,54		24 307,54
	Total classe 7						936 262,50		936 262,50	0,00	936 262,50
	Total général	12 940 491,56	12 940 491,56	3 394 011,59	3 568 307,38	1 331 573,46	1 157 277,67	17 666 076,61	17 666 076,61	13 929 308,53	13 929 308,53

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2014

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862								
Correspondant								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2014

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

TRIPONEL Francois (ftriponel-cp), A.Fi.P. ECH 05, CHARGE RECETTE DES FINANCES

A DDFiP DU VAR, le 02/03/2015

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ASST - BANDOL** pendant l'année **2014** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BLAS Marie-Josée (mjblas-cp), IDiv FIP HORS CLASSE, COMPTABLE

A SAINT-CYR-SUR-MER, le 09/03/2015

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le **30/06/2015** par l'organe délibérant.

JOSEPH Jean-Paul (joseph1-xt), Jean-Paul JOSEPH, Maire de Bandol

A BANDOL, le 06/07/2015