

EAU - 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

22900 EAU - 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 43</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	69,53	Dotations	819,23
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	1 144,62
Constructions	13,73	Réserves	1 648,90
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 802,87	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	3 554,06	Report à nouveau	-336,63
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-30,51
Autres immobilisations corporelles	32,49	Subventions transférables	833,14
Total immobilisations corporelles (nettes)	6 403,14	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,15	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	809,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 472,82	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	4 888,26
Créances	160,98	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	44,21
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 688,76
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	12,57
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	160,98	Total dettes à court terme	12,57
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	1 701,34
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	6 633,80	TOTAL PASSIF	6 633,80

(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)

22900 - EAU - 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	69 527,53	0,00	69 527,53	69 527,53
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	13 729,96	0,00	13 729,96	13 729,96
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	6 462 792,25	3 659 926,11	2 802 866,14	3 043 844,46
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	32 487,26	0,00	32 487,26	32 487,26
	Immobilisations corporelles en cours	3 554 060,10	0,00	3 554 060,10	3 417 189,78
	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	10 132 597,10	3 659 926,11	6 472 670,99	6 576 778,99	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

ACTIF		Exercice 2014			Exercice 2013
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	10 132 597,10	3 659 926,11	6 472 670,99	6 576 778,99
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances	153,99	0,00	153,99	153,99	
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		10 132 751,09	3 659 926,11	6 472 824,98	6 576 932,98

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - 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	117 172,51	0,00	117 172,51	104 906,20
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	43 807,12	0,00	43 807,12	44 182,34
	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	160 979,63	0,00	160 979,63	149 088,54

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - 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)	10 293 730,72	3 659 926,11	6 633 804,61	6 726 021,52

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
FONDS PROPRES	Dotations	819 227,90	819 227,90
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	809 504,28	809 504,28
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	1 648 904,56	1 648 904,56
	Report à nouveau	-336 629,06	-285 935,37
	Résultat de l'exercice	-30 512,42	-50 693,69
	Subventions d'investissement	833 136,95	828 384,12
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	1 144 624,43	1 111 969,37
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	4 888 256,64	4 881 361,17	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	44 210,21	44 210,21
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	44 210,21	44 210,21

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

PASSIF		Exercice 2014	Exercice 2013
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 688 764,96	1 787 877,34
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	12 572,80	12 572,80
	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	1 701 337,76	1 800 450,14	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - 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)	6 633 804,61	6 726 021,52

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	278,64	271,31
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	278,64	271,31
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	37,65	38,47
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	240,98	250,78
Autres charges	1,88	3,13
Charges courantes non financières	280,50	292,37
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-1,86	-21,07
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	71,90	76,03
RESULTAT COURANT FINANCIER	-71,90	-76,03
RESULTAT COURANT	-73,76	-97,09
Produits exceptionnels	43,25	46,40
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	43,25	46,40
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-30,51	-50,69

COMPTE DE RESULTAT 2014

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau	278 643,02	271 306,02
Prestations de services		
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	278 643,02	271 306,02
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	37 650,00	38 468,00
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2014

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	240 978,32	250 779,73
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	1 875,00	3 125,00
TOTAL II	280 503,32	292 372,73
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 860,30	-21 066,71
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	71 899,29	76 026,35

COMPTE DE RESULTAT 2014

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	71 899,29	76 026,35
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-71 899,29	-76 026,35
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	-73 759,59	-97 093,06
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	43 247,17	46 399,37
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	43 247,17	46 399,37
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

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

POSTES	Exercice 2014	Exercice 2013
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	43 247,17	46 399,37
5-TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	321 890,19	317 705,39
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	352 402,61	368 399,08
RESULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-30 512,42	-50 693,69

Opérations Compte de Tiers

22900 - EAU - 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

22900 - EAU - 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

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	687 342,49	694 656,67	1 381 999,16
Titres de recette émis (b)	321 633,38	321 890,19	643 523,57
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	321 633,38	321 890,19	643 523,57
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	687 342,49	694 656,67	1 381 999,16
Mandats émis (f)	276 243,46	412 973,03	689 216,49
Annulations de mandats (g)	0,00	60 570,42	60 570,42
Depenses nettes (h = f - g)	276 243,46	352 402,61	628 646,07
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	45 389,92		14 877,50
(h - d) Déficit		30 512,42	

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

22900 - EAU - 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					
EAU - BANDOL					
Investissement	368 364,17	0,00	45 389,92	0,00	413 754,09
Fonctionnement	-336 629,06	0,00	-30 512,42	0,00	-367 141,48
Sous-Total	31 735,11	0,00	14 877,50	0,00	46 612,61
TOTAL III	31 735,11	0,00	14 877,50	0,00	46 612,61
TOTAL I + II + III	31 735,11	0,00	14 877,50	0,00	46 612,61

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - 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	96 125,97		96 125,97	96 125,97		96 125,97	
21	Immobilisations corporelles	60 000,00	100 000,00	160 000,00				160 000,00
23	Immobilisations en cours	71 605,18	316 364,17	387 969,35	136 870,32		136 870,32	251 099,03
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	227 731,15	416 364,17	644 095,32	232 996,29		232 996,29	411 099,03
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	227 731,15	416 364,17	644 095,32	232 996,29		232 996,29	411 099,03
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	43 247,17		43 247,17	43 247,17		43 247,17	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	43 247,17		43 247,17	43 247,17		43 247,17	
TOTAL GENERAL		270 978,32	416 364,17	687 342,49	276 243,46		276 243,46	411 099,03

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	30 000,00		30 000,00	32 655,06		32 655,06	-2 655,06
13	Subventions d'investissement		48 000,00	48 000,00	48 000,00		48 000,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	30 000,00	48 000,00	78 000,00	80 655,06		80 655,06	-2 655,06
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	30 000,00	48 000,00	78 000,00	80 655,06		80 655,06	-2 655,06
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	240 978,32		240 978,32	240 978,32		240 978,32	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	240 978,32		240 978,32	240 978,32		240 978,32	
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		368 364,17	368 364,17				368 364,17
TOTAL GENERAL		270 978,32	416 364,17	687 342,49	321 633,38		321 633,38	365 709,11

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - 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	2 257,00	4 000,00	6 257,00	2 257,00		2 257,00	4 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	35 393,00		35 393,00	35 393,00		35 393,00	
65	Autres charges de gestion courante	3 500,00		3 500,00	1 875,00		1 875,00	1 625,00
66	Charges financières	71 899,29		71 899,29	132 469,71	60 570,42	71 899,29	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	113 049,29	4 000,00	117 049,29	171 994,71	60 570,42	111 424,29	5 625,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	240 978,32		240 978,32	240 978,32		240 978,32	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	240 978,32		240 978,32	240 978,32		240 978,32	
002	Résultat d'exploitation reporté		336 629,06	336 629,06				336 629,06
TOTAL GENERAL		354 027,61	340 629,06	694 656,67	412 973,03	60 570,42	352 402,61	342 254,06

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22900 - EAU - 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	310 780,44	340 629,06	651 409,50	278 643,02		278 643,02	372 766,48
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	310 780,44	340 629,06	651 409,50	278 643,02		278 643,02	372 766,48
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	43 247,17		43 247,17	43 247,17		43 247,17	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	43 247,17		43 247,17	43 247,17		43 247,17	
TOTAL GENERAL		354 027,61	340 629,06	694 656,67	321 890,19		321 890,19	372 766,48

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	96 125,97		96 125,97
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	96 125,97		96 125,97
2315	Installations matériels et outillage tec	136 870,32		136 870,32
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	136 870,32		136 870,32
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	232 996,29		232 996,29
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	232 996,29		232 996,29
139111	Agence de l'eau	17 517,24		17 517,24
13913	Subvention d'équipement transférées au c	365,98		365,98
13915	Subventions d'équipement transférées au	1 037,47		1 037,47
13918	Subventions d'équipement transférées au	24 326,48		24 326,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	43 247,17		43 247,17
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	43 247,17		43 247,17
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	276 243,46		276 243,46

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10228	Autres fonds d'investissement	32 655,06		32 655,06
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	32 655,06		32 655,06
1315	Groupements de Collectivités	48 000,00		48 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	48 000,00		48 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	80 655,06		80 655,06
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	80 655,06		80 655,06
28151	Installations complexes specialisées	158,34		158,34
281531	Réseaux d'adduction d'eau	240 819,98		240 819,98
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	240 978,32		240 978,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	240 978,32		240 978,32
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	321 633,38		321 633,38

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6287	Remboursements de frais	2 257,00		2 257,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 257,00		2 257,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de	35 393,00		35 393,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	35 393,00		35 393,00
658	Charges diverses de gestion courante	1 875,00		1 875,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 875,00		1 875,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	74 885,70		74 885,70
66112	Intérêts - rattachement des icne	57 584,01	60 570,42	-2 986,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	132 469,71	60 570,42	71 899,29
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	171 994,71	60 570,42	111 424,29
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	240 978,32		240 978,32
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	240 978,32		240 978,32
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	240 978,32		240 978,32
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	412 973,03	60 570,42	352 402,61

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2014

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70111	Ventes d'eau aux abonnés	278 643,02		278 643,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	278 643,02		278 643,02
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	278 643,02		278 643,02
777	Quote-part des subventions d'investissem	43 247,17		43 247,17
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	43 247,17		43 247,17
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	43 247,17		43 247,17
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	321 890,19		321 890,19

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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		409 024,47						409 024,47		409 024,47
10222	FCTVA		553 100,87						553 100,87		553 100,87
10228	Autres fonds d'investissement		558 868,50				32 655,06		591 523,56		591 523,56
1022	Sous Total compte 1022		1 111 969,37				32 655,06		1 144 624,43		1 144 624,43
10251	Dons et legs en capital		410 203,43						410 203,43		410 203,43
1025	Sous Total compte 1025		410 203,43						410 203,43		410 203,43
102	Sous Total compte 102		1 931 197,27				32 655,06		1 963 852,33		1 963 852,33
1068	Autres réserves		1 648 904,56						1 648 904,56		1 648 904,56
106	Sous Total compte 106		1 648 904,56						1 648 904,56		1 648 904,56
10	Sous Total compte 10		3 580 101,83				32 655,06		3 612 756,89		3 612 756,89
119	Report à nouveau solde débiteur	285 935,37		50 693,69				336 629,06		336 629,06	
11	Sous Total compte 11	285 935,37		50 693,69				336 629,06		336 629,06	
12	Résultat exercice bénéf ou perte	50 693,69			50 693,69			50 693,69	50 693,69		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
12	Sous Total compte 12	50 693,69			50 693,69			50 693,69	50 693,69		0,00
13111	Agence de l'eau		15 092,45						15 092,45		15 092,45
1311	Sous Total compte 1311		15 092,45						15 092,45		15 092,45
1313	Dépt		2 682,80						2 682,80		2 682,80
1315	Grp coll		41 498,84				48 000,00		89 498,84		89 498,84
1318	Autres		1 216 595,31						1 216 595,31		1 216 595,31
131	Sous Total compte 131		1 275 869,40				48 000,00		1 323 869,40		1 323 869,40
139111	Agence de l'eau	176 778,98				17 517,24		194 296,22		194 296,22	
13911	Sous Total compte 13911	176 778,98				17 517,24		194 296,22		194 296,22	
13913	Subv équipt transf - Dépt	3 115,02				365,98		3 481,00		3 481,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll					1 037,47		1 037,47		1 037,47	
13918	Subv équipt transf autres	267 591,28				24 326,48		291 917,76		291 917,76	
1391	Sous Total compte 1391	447 485,28				43 247,17		490 732,45		490 732,45	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
139	Sous Total compte 139	447 485,28				43 247,17		490 732,45		490 732,45	
13	Sous Total compte 13	447 485,28	1 275 869,40			43 247,17	48 000,00	490 732,45	1 323 869,40		833 136,95
15181	Autres prov pour risques (nb)		44 210,21						44 210,21		44 210,21
1518	Sous Total compte 1518		44 210,21						44 210,21		44 210,21
151	Sous Total compte 151		44 210,21						44 210,21		44 210,21
15	Sous Total compte 15		44 210,21						44 210,21		44 210,21
1641	Emprunts en euros		1 727 306,92			96 125,97		96 125,97	1 727 306,92		1 631 180,95
164	Sous Total compte 164		1 727 306,92			96 125,97		96 125,97	1 727 306,92		1 631 180,95
16884	Int sur empts étab crédit		60 570,42	60 570,42	57 584,01			60 570,42	118 154,43		57 584,01
1688	Sous Total compte 1688		60 570,42	60 570,42	57 584,01			60 570,42	118 154,43		57 584,01
168	Sous Total compte 168		60 570,42	60 570,42	57 584,01			60 570,42	118 154,43		57 584,01
16	Sous Total compte 16		1 787 877,34	60 570,42	57 584,01	96 125,97		156 696,39	1 845 461,35		1 688 764,96
181	Cpte liaison : affectation		809 504,28						809 504,28		809 504,28

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
18	Sous Total compte 18		809 504,28						809 504,28		809 504,28
	Total classe 1	784 114,34	7 497 563,06	111 264,11	108 277,70	139 373,14	80 655,06	1 034 751,59	7 686 495,82	827 361,51	7 479 105,74
2031	Frais d'études	69 527,53						69 527,53		69 527,53	
203	Sous Total compte 203	69 527,53						69 527,53		69 527,53	
20	Sous Total compte 20	69 527,53						69 527,53		69 527,53	
21311	Batiments exploitation	13 729,96						13 729,96		13 729,96	
2131	Sous Total compte 2131	13 729,96						13 729,96		13 729,96	
213	Sous Total compte 213	13 729,96						13 729,96		13 729,96	
2151	Instal complexes spécial	4 544,80						4 544,80		4 544,80	
21531	Réseaux adduction eau	6 440 142,26						6 440 142,26		6 440 142,26	
2153	Sous Total compte 2153	6 440 142,26						6 440 142,26		6 440 142,26	
2157	Agencet amégat mat outil indust	18 105,19						18 105,19		18 105,19	
215	Sous Total compte 215	6 462 792,25						6 462 792,25		6 462 792,25	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
2182	Mat de transport	23 279,01						23 279,01		23 279,01	
2183	Mat bureau mat informatique	8 459,98						8 459,98		8 459,98	
2184	Mobilier	748,27						748,27		748,27	
218	Sous Total compte 218	32 487,26						32 487,26		32 487,26	
21	Sous Total compte 21	6 509 009,47						6 509 009,47		6 509 009,47	
2313	Constructions	1 148 884,72						1 148 884,72		1 148 884,72	
2315	Instal mat outil techn	2 268 305,06				136 870,32		2 405 175,38		2 405 175,38	
231	Sous Total compte 231	3 417 189,78				136 870,32		3 554 060,10		3 554 060,10	
23	Sous Total compte 23	3 417 189,78				136 870,32		3 554 060,10		3 554 060,10	
275	Dépôts et cautionnements versés	153,99						153,99		153,99	
27	Sous Total compte 27	153,99						153,99		153,99	
28151	Instal complexes spécial						158,34		158,34		158,34
281531	Réseaux adduction eau		3 418 947,79				240 819,98		3 659 767,77		3 659 767,77

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
28153	Sous Total compte 28153		3 418 947,79				240 819,98		3 659 767,77		3 659 767,77
2815	Sous Total compte 2815		3 418 947,79				240 978,32		3 659 926,11		3 659 926,11
281	Sous Total compte 281		3 418 947,79				240 978,32		3 659 926,11		3 659 926,11
28	Sous Total compte 28		3 418 947,79				240 978,32		3 659 926,11		3 659 926,11
	Total classe 2	9 995 880,77	3 418 947,79			136 870,32	240 978,32	10 132 751,09	3 659 926,11	10 132 751,09	3 659 926,11
4041	Fournis immob			136 870,32	136 870,32			136 870,32	136 870,32		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		12 572,80						12 572,80		12 572,80
4047	Sous Total compte 4047		12 572,80						12 572,80		12 572,80
404	Sous Total compte 404		12 572,80	136 870,32	136 870,32			136 870,32	149 443,12		12 572,80
40	Sous Total compte 40		12 572,80	136 870,32	136 870,32			136 870,32	149 443,12		12 572,80
4111	Clients - amiable	104 906,20		278 643,02	266 376,71			383 549,22	266 376,71	117 172,51	
411	Sous Total compte 411	104 906,20		278 643,02	266 376,71			383 549,22	266 376,71	117 172,51	
41	Sous Total compte 41	104 906,20		278 643,02	266 376,71			383 549,22	266 376,71	117 172,51	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
4431	Opér particul avec Etat dépenses			37 650,00	37 650,00			37 650,00	37 650,00		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			32 655,06	32 655,06			32 655,06	32 655,06		0,00
443	Sous Total compte 443			70 305,06	70 305,06			70 305,06	70 305,06		0,00
44	Sous Total compte 44			70 305,06	70 305,06			70 305,06	70 305,06		0,00
4514		44 182,34		347 031,77	347 406,99			391 214,11	347 406,99	43 807,12	
451	Sous Total compte 451	44 182,34		347 031,77	347 406,99			391 214,11	347 406,99	43 807,12	
45	Sous Total compte 45	44 182,34		347 031,77	347 406,99			391 214,11	347 406,99	43 807,12	
46711	Autres comptes créditeurs			1 875,00	1 875,00			1 875,00	1 875,00		0,00
4671	Sous Total compte 4671			1 875,00	1 875,00			1 875,00	1 875,00		0,00
467	Sous Total compte 467			1 875,00	1 875,00			1 875,00	1 875,00		0,00
46	Sous Total compte 46			1 875,00	1 875,00			1 875,00	1 875,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			48 000,00	48 000,00			48 000,00	48 000,00		0,00
471	Sous Total compte 471			48 000,00	48 000,00			48 000,00	48 000,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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
4721	Dép sans mandatement préalable			171 011,67	171 011,67			171 011,67	171 011,67		0,00
472	Sous Total compte 472			171 011,67	171 011,67			171 011,67	171 011,67		0,00
47	Sous Total compte 47			219 011,67	219 011,67			219 011,67	219 011,67		0,00
	Total classe 4	149 088,54	12 572,80	1 053 736,84	1 041 845,75			1 202 825,38	1 054 418,55	160 979,63	12 572,80
580	Opérations d'ordre budgétaires			284 225,49	284 225,49			284 225,49	284 225,49		0,00
58	Sous Total compte 58			284 225,49	284 225,49			284 225,49	284 225,49		0,00
	Total classe 5			284 225,49	284 225,49			284 225,49	284 225,49	0,00	0,00
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					35 393,00		35 393,00		35 393,00	
621	Sous Total compte 621					35 393,00		35 393,00		35 393,00	
6287	Remboursements de frais					2 257,00		2 257,00		2 257,00	
628	Sous Total compte 628					2 257,00		2 257,00		2 257,00	
62	Sous Total compte 62					37 650,00		37 650,00		37 650,00	
658	Charges diverses gest courante					1 875,00		1 875,00		1 875,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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					1 875,00		1 875,00		1 875,00	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					74 885,70		74 885,70		74 885,70	
66112	Intérêts - rattachement des icne					57 584,01	60 570,42	57 584,01	60 570,42		2 986,41
6611	Sous Total compte 6611					132 469,71	60 570,42	132 469,71	60 570,42	71 899,29	
661	Sous Total compte 661					132 469,71	60 570,42	132 469,71	60 570,42	71 899,29	
66	Sous Total compte 66					132 469,71	60 570,42	132 469,71	60 570,42	71 899,29	
6811	DA - immob corpo et incorpo					240 978,32		240 978,32		240 978,32	
681	Sous Total compte 681					240 978,32		240 978,32		240 978,32	
68	Sous Total compte 68					240 978,32		240 978,32		240 978,32	
	Total classe 6					412 973,03	60 570,42	412 973,03	60 570,42	355 389,02	2 986,41
70111	Ventes d'eau aux abonnés						278 643,02		278 643,02		278 643,02
7011	Sous Total compte 7011						278 643,02		278 643,02		278 643,02
701	Sous Total compte 701						278 643,02		278 643,02		278 643,02

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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						278 643,02		278 643,02		278 643,02
777	Quote part subv invest virée au résultat						43 247,17		43 247,17		43 247,17
77	Sous Total compte 77						43 247,17		43 247,17		43 247,17
	Total classe 7						321 890,19		321 890,19	0,00	321 890,19
	Total général	10 929 083,65	10 929 083,65	1 449 226,44	1 434 348,94	689 216,49	704 093,99	13 067 526,58	13 067 526,58	11 476 481,25	11 476 481,25

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2014

22900 - EAU - 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

22900 - EAU - 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 **EAU - BANDOL** pendant l'année **2014** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BLAS Marie-Josée (mjblass-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