

EAU - BANDOL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2015 AU 29/02/2016

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

Date Edition : 29/02/2016

Nomenclature M49

22900 EAU - BANDOL

Exercice 2015

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice.....	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	32
	1 Balance des comptes	Etat III-1 33
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 43
4EME PARTIE	: Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	2 569,75	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	3 554,06	Report à nouveau	-367,14
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-10,67
Autres immobilisations corporelles	32,49	Subventions transférables	789,09
Total immobilisations corporelles (nettes)	6 170,03	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	6 239,71	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	4 833,54
Créances	237,59	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	44,21
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 586,98
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	12,57
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	237,59	Total dettes à court terme	12,57
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	1 599,55
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	6 477,30	TOTAL PASSIF	6 477,30

(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 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		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	3 893 039,67	2 569 752,58	2 802 866,14
	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	3 554 060,10
	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	3 893 039,67	6 239 557,43	6 472 670,99	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	10 132 597,10	3 893 039,67	6 239 557,43	6 472 670,99
	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	3 893 039,67	6 239 711,42	6 472 824,98	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		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	132 208,48	0,00	132 208,48	117 172,51
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	105 380,75	0,00	105 380,75	43 807,12
	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	237 589,23	0,00	237 589,23	160 979,63

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		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)	10 370 340,32	3 893 039,67	6 477 300,65	6 633 804,61

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
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	-367 141,48	-336 629,06
	Résultat de l'exercice	-10 672,55	-30 512,42
	Subventions d'investissement	789 089,78	833 136,95
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	1 144 624,43	1 144 624,43
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	4 833 536,92	4 888 256,64	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
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 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 586 980,72	1 688 764,96
	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	1 599 553,52	1 701 337,76	

BILAN (en Euros)

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 477 300,65	6 633 804,61

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	289,28	278,64
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	289,28	278,64
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	37,53	37,65
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	233,11	240,98
Autres charges	5,79	1,88
Charges courantes non financières	276,43	280,50
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	12,85	-1,86
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	67,57	71,90
RESULTAT COURANT FINANCIER	-67,57	-71,90
RESULTAT COURANT	-54,72	-73,76
Produits exceptionnels	44,05	43,25
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	44,05	43,25
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-10,67	-30,51

COMPTE DE RESULTAT 2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau	289 276,77	278 643,02
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	289 276,77	278 643,02
CHARGES D'EXPLOITATION		
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	37 525,00	37 650,00
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	233 113,56	240 978,32
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	5 788,00	1 875,00
TOTAL II	276 426,56	280 503,32
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	12 850,21	-1 860,30
PRODUITS 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 FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	67 569,93	71 899,29

COMPTE DE RESULTAT 2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	67 569,93	71 899,29
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-67 569,93	-71 899,29
A + B - RESULTAT COURANT	-54 719,72	-73 759,59
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	44 047,17	43 247,17
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	44 047,17	43 247,17
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 2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	44 047,17	43 247,17
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	333 323,94	321 890,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	343 996,49	352 402,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	-10 672,55	-30 512,42

Opérations Compte de Tiers

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2015

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 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2015

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 2015

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	668 368,09	711 359,48	1 379 727,57
Titres de recette émis (b)	233 113,56	333 323,94	566 437,50
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	233 113,56	333 323,94	566 437,50
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	577 198,09	711 359,48	1 288 557,57
Mandats émis (f)	142 639,96	401 580,50	544 220,46
Annulations de mandats (g)	0,00	57 584,01	57 584,01
Depenses nettes (h = f - g)	142 639,96	343 996,49	486 636,45
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	90 473,60		79 801,05
(h - d) Déficit		10 672,55	

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

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2014	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2015	RESULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
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	413 754,09	0,00	90 473,60	0,00	504 227,69
Fonctionnement	-367 141,48	0,00	-10 672,55	0,00	-377 814,03
Sous-Total	46 612,61	0,00	79 801,05	0,00	126 413,66
TOTAL III	46 612,61	0,00	79 801,05	0,00	126 413,66
TOTAL I + II + III	46 612,61	0,00	79 801,05	0,00	126 413,66

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	98 600,00		98 600,00	98 592,79		98 592,79	7,21
21	Immobilisations corporelles		137 918,03	137 918,03				137 918,03
23	Immobilisations en cours	20 000,00	276 632,06	296 632,06				296 632,06
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	118 600,00	414 550,09	533 150,09	98 592,79		98 592,79	434 557,30
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	118 600,00	414 550,09	533 150,09	98 592,79		98 592,79	434 557,30
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	44 047,00	1,00	44 048,00	44 047,17		44 047,17	0,83
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	44 047,00	1,00	44 048,00	44 047,17		44 047,17	0,83
TOTAL GENERAL		162 647,00	414 551,09	577 198,09	142 639,96		142 639,96	434 558,13

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	21 500,00		21 500,00				21 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	21 500,00		21 500,00				21 500,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	21 500,00		21 500,00				21 500,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	232 317,00	797,00	233 114,00	233 113,56		233 113,56	0,44
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	232 317,00	797,00	233 114,00	233 113,56		233 113,56	0,44
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		413 754,09	413 754,09				413 754,09
TOTAL GENERAL		253 817,00	414 551,09	668 368,09	233 113,56		233 113,56	435 254,53

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	2 325,00		2 325,00	2 325,00		2 325,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	35 200,00		35 200,00	35 200,00		35 200,00	
65	Autres charges de gestion courante	3 500,00	2 500,00	6 000,00	5 788,00		5 788,00	212,00
66	Charges financières	67 579,00		67 579,00	125 153,94	57 584,01	67 569,93	9,07
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	108 604,00	2 500,00	111 104,00	168 466,94	57 584,01	110 882,93	221,07
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	232 317,00	797,00	233 114,00	233 113,56		233 113,56	0,44
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	232 317,00	797,00	233 114,00	233 113,56		233 113,56	0,44
002	Résultat d'exploitation reporté		367 141,48	367 141,48				367 141,48
TOTAL GENERAL		340 921,00	370 438,48	711 359,48	401 580,50	57 584,01	343 996,49	367 362,99

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	296 874,00	370 437,48	667 311,48	289 276,77		289 276,77	378 034,71
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	296 874,00	370 437,48	667 311,48	289 276,77		289 276,77	378 034,71
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	44 047,00	1,00	44 048,00	44 047,17		44 047,17	0,83
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	44 047,00	1,00	44 048,00	44 047,17		44 047,17	0,83
TOTAL GENERAL		340 921,00	370 438,48	711 359,48	333 323,94		333 323,94	378 035,54

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	98 592,79		98 592,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	98 592,79		98 592,79
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	98 592,79		98 592,79
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	98 592,79		98 592,79
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	1 837,47		1 837,47
13918	Subventions d'équipement transférées au	24 326,48		24 326,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	44 047,17		44 047,17
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	44 047,17		44 047,17
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	142 639,96		142 639,96

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28151	Installations complexes specialisées	158,00		158,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	232 955,56		232 955,56
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	233 113,56		233 113,56
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	233 113,56		233 113,56
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	233 113,56		233 113,56

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6287	Remboursements de frais	2 325,00		2 325,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 325,00		2 325,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de	35 200,00		35 200,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	35 200,00		35 200,00
658	Charges diverses de gestion courante	5 788,00		5 788,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	5 788,00		5 788,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	70 761,38		70 761,38
66112	Intérêts - rattachement des icne	54 392,56	57 584,01	-3 191,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	125 153,94	57 584,01	67 569,93
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	168 466,94	57 584,01	110 882,93
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	233 113,56		233 113,56
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	233 113,56		233 113,56
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	233 113,56		233 113,56
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	401 580,50	57 584,01	343 996,49

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70111	Ventes d'eau aux abonnés	289 276,77		289 276,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	289 276,77		289 276,77
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	289 276,77		289 276,77
777	Quote-part des subventions d'investissem	44 047,17		44 047,17
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	44 047,17		44 047,17
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	44 047,17		44 047,17
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	333 323,94		333 323,94

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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		591 523,56						591 523,56		591 523,56
1022	Sous Total compte 1022		1 144 624,43						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		1 963 852,33						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		3 612 756,89						3 612 756,89		3 612 756,89
119	Report à nouveau solde débiteur	336 629,06		30 512,42				367 141,48		367 141,48	
11	Sous Total compte 11	336 629,06		30 512,42				367 141,48		367 141,48	
12	Résultat exercice bénéf ou perte	30 512,42			30 512,42			30 512,42	30 512,42		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	30 512,42			30 512,42			30 512,42	30 512,42		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		89 498,84						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		1 323 869,40						1 323 869,40		1 323 869,40
139111	Agence de l'eau	194 296,22				17 517,24		211 813,46		211 813,46	
13911	Sous Total compte 13911	194 296,22				17 517,24		211 813,46		211 813,46	
13913	Subv équipt transf - Dépt	3 481,00				365,98		3 846,98		3 846,98	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	1 037,47				1 837,47		2 874,94		2 874,94	
13918	Subv équipt transf autres	291 917,76				24 326,48		316 244,24		316 244,24	
1391	Sous Total compte 1391	490 732,45				44 047,17		534 779,62		534 779,62	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	490 732,45				44 047,17		534 779,62		534 779,62	
13	Sous Total compte 13	490 732,45	1 323 869,40			44 047,17		534 779,62	1 323 869,40		789 089,78
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		1 631 180,95			98 592,79		98 592,79	1 631 180,95		1 532 588,16
164	Sous Total compte 164		1 631 180,95			98 592,79		98 592,79	1 631 180,95		1 532 588,16
16884	Int sur empts étab crédit		57 584,01	57 584,01	54 392,56			57 584,01	111 976,57		54 392,56
1688	Sous Total compte 1688		57 584,01	57 584,01	54 392,56			57 584,01	111 976,57		54 392,56
168	Sous Total compte 168		57 584,01	57 584,01	54 392,56			57 584,01	111 976,57		54 392,56
16	Sous Total compte 16		1 688 764,96	57 584,01	54 392,56	98 592,79		156 176,80	1 743 157,52		1 586 980,72
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 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	857 873,93	7 479 105,74	88 096,43	84 904,98	142 639,96		1 088 610,32	7 564 010,72	901 921,10	7 377 321,50
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 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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	2 405 175,38						2 405 175,38		2 405 175,38	
231	Sous Total compte 231	3 554 060,10						3 554 060,10		3 554 060,10	
23	Sous Total compte 23	3 554 060,10						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				158,00		316,34		316,34
281531	Réseaux adduction eau		3 659 767,77				232 955,56		3 892 723,33		3 892 723,33

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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		3 659 767,77				232 955,56		3 892 723,33		3 892 723,33
2815	Sous Total compte 2815		3 659 926,11				233 113,56		3 893 039,67		3 893 039,67
281	Sous Total compte 281		3 659 926,11				233 113,56		3 893 039,67		3 893 039,67
28	Sous Total compte 28		3 659 926,11				233 113,56		3 893 039,67		3 893 039,67
	Total classe 2	10 132 751,09	3 659 926,11				233 113,56	10 132 751,09	3 893 039,67	10 132 751,09	3 893 039,67
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						12 572,80		12 572,80
40	Sous Total compte 40		12 572,80						12 572,80		12 572,80
4111	Clients - amiable	117 172,51		289 276,77	274 240,80			406 449,28	274 240,80	132 208,48	
411	Sous Total compte 411	117 172,51		289 276,77	274 240,80			406 449,28	274 240,80	132 208,48	
41	Sous Total compte 41	117 172,51		289 276,77	274 240,80			406 449,28	274 240,80	132 208,48	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			37 525,00	37 525,00			37 525,00	37 525,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
443	Sous Total compte 443			37 525,00	37 525,00			37 525,00	37 525,00		0,00
44	Sous Total compte 44			37 525,00	37 525,00			37 525,00	37 525,00		0,00
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	43 807,12		274 240,80	212 667,17			318 047,92	212 667,17	105 380,75	
451	Sous Total compte 451	43 807,12		274 240,80	212 667,17			318 047,92	212 667,17	105 380,75	
45	Sous Total compte 45	43 807,12		274 240,80	212 667,17			318 047,92	212 667,17	105 380,75	
46711	Autres comptes créditeurs			5 788,00	5 788,00			5 788,00	5 788,00		0,00
4671	Sous Total compte 4671			5 788,00	5 788,00			5 788,00	5 788,00		0,00
467	Sous Total compte 467			5 788,00	5 788,00			5 788,00	5 788,00		0,00
46	Sous Total compte 46			5 788,00	5 788,00			5 788,00	5 788,00		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			169 354,17	169 354,17			169 354,17	169 354,17		0,00
472	Sous Total compte 472			169 354,17	169 354,17			169 354,17	169 354,17		0,00
47	Sous Total compte 47			169 354,17	169 354,17			169 354,17	169 354,17		0,00
	Total classe 4	160 979,63	12 572,80	776 184,74	699 575,14			937 164,37	712 147,94	237 589,23	12 572,80

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			277 160,73	277 160,73			277 160,73	277 160,73		0,00
58	Sous Total compte 58			277 160,73	277 160,73			277 160,73	277 160,73		0,00
	Total classe 5			277 160,73	277 160,73			277 160,73	277 160,73	0,00	0,00
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					35 200,00		35 200,00		35 200,00	
621	Sous Total compte 621					35 200,00		35 200,00		35 200,00	
6287	Remboursements de frais					2 325,00		2 325,00		2 325,00	
628	Sous Total compte 628					2 325,00		2 325,00		2 325,00	
62	Sous Total compte 62					37 525,00		37 525,00		37 525,00	
658	Charges diverses gest courante					5 788,00		5 788,00		5 788,00	
65	Sous Total compte 65					5 788,00		5 788,00		5 788,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					70 761,38		70 761,38		70 761,38	
66112	Intérêts - rattachement des icne					54 392,56	57 584,01	54 392,56	57 584,01		3 191,45
6611	Sous Total compte 6611					125 153,94	57 584,01	125 153,94	57 584,01	67 569,93	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
661	Sous Total compte 661					125 153,94	57 584,01	125 153,94	57 584,01	67 569,93	
66	Sous Total compte 66					125 153,94	57 584,01	125 153,94	57 584,01	67 569,93	
6811	DA - immob corpo et incorpo					233 113,56		233 113,56		233 113,56	
681	Sous Total compte 681					233 113,56		233 113,56		233 113,56	
68	Sous Total compte 68					233 113,56		233 113,56		233 113,56	
	Total classe 6					401 580,50	57 584,01	401 580,50	57 584,01	347 187,94	3 191,45
70111	Ventes d'eau aux abonnés						289 276,77		289 276,77		289 276,77
7011	Sous Total compte 7011						289 276,77		289 276,77		289 276,77
701	Sous Total compte 701						289 276,77		289 276,77		289 276,77
70	Sous Total compte 70						289 276,77		289 276,77		289 276,77
777	Quote part subv invest virée au résult						44 047,17		44 047,17		44 047,17
77	Sous Total compte 77						44 047,17		44 047,17		44 047,17
	Total classe 7						333 323,94		333 323,94	0,00	333 323,94

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	11 151 604,65	11 151 604,65	1 141 441,90	1 061 640,85	544 220,46	624 021,51	12 837 267,01	12 837 267,01	11 619 449,36	11 619 449,36

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2015

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

22900 - EAU - BANDOL

Exercice 2015

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

Observations :

CLIMENT Karen (kcliment-cp), INSPECTEUR FIP, ADJOINT DANS UNE R.F

A DDFIP DU VAR, le 03/03/2016

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 2015 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 03/03/2016

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 **31/03/2016** par l'organe délibérant.

JOSEPH Jean-Paul (joseph1-xt), Le maire de Bandol, Jean-Paul JOSEPH

A BANDOL, le 01/04/2016