

ASST - BANDOL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Fabrice BITTAN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 16/01/2019

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

Date Edition : 16/01/2019

Nomenclature M49

SOMMAIRE

23000 ASST - BANDOL

Exercice 2018

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 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45
4EME PARTIE	: Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	1,19	Dotations	403,92
Terrains		Fonds Globalisés	1 274,28
Constructions		Réserves	5 336,96
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	7 260,38	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	5,16	Report à nouveau	1 226,79
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	24,29
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	1 145,45
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 265,54	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	2 342,21	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 608,94	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	9 411,68
Créances	2 128,87	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	2 326,15
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 128,87	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations	0,02	TOTAL DETTES	2 326,15
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	11 737,83	TOTAL PASSIF	11 737,83

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D	1 192,46		1 192,46	
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	9 416 303,17	2 155 924,98	7 260 378,19	2 355 103,75
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	14 785,95	14 785,95		1 712,25
	Immobilisations corporelles en cours	5 161,62		5 161,62	5 066 578,73
	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	9 437 443,20	2 170 710,93	7 266 732,27	7 423 394,73	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	9 437 443,20	2 170 710,93	7 266 732,27	7 423 394,73
	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		2 342 127,60	2 342 127,60
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances	78,36		78,36	78,36	
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		11 779 649,16	2 170 710,93	9 608 938,23	9 765 600,69

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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	420 000,00		420 000,00	386 211,54
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	1 708 873,07		1 708 873,07	1 740 806,53
	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		2 128 873,07		2 128 873,07	2 127 018,07

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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	16,00		16,00	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	16,00		16,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	13 908 538,23	2 170 710,93	11 737 827,30	11 892 618,76

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations	403 917,42	75 189,78
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		328 727,64
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	5 336 955,42	5 356 832,46
	Report à nouveau	1 226 787,01	578 080,81
	Résultat de l'exercice	24 288,75	648 706,20
	Subventions d'investissement	1 145 454,15	1 169 761,69
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	1 274 275,10	1 274 275,10
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	9 411 677,85	9 431 573,68	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
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 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	2 326 149,45	2 458 645,08
	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		2 400,00
	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	2 326 149,45	2 461 045,08	

BILAN (en Euros)

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 737 827,30	11 892 618,76

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	834,00	948,79
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	834,00	948,79
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	82,08	54,30
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	139,35	139,56
Autres charges	1,55	10,30
Charges courantes non financières	222,98	204,16
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	611,02	744,63
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	111,04	120,23
RESULTAT COURANT FINANCIER	-111,04	-120,23
RESULTAT COURANT	499,98	624,40
Produits exceptionnels	24,31	24,31
Charges exceptionnelles	500,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-475,69	24,31
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	24,29	648,71

COMPTE DE RESULTAT 2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	833 999,23	948 785,13
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	833 999,23	948 785,13
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	82 079,40	54 302,00
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	139 345,46	139 555,10
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	1 554,96	10 301,95
TOTAL II	222 979,82	204 159,05
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	611 019,41	744 626,08
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	111 038,20	120 227,42

COMPTE DE RESULTAT 2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	111 038,20	120 227,42
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-111 038,20	-120 227,42
A + B - RESULTAT COURANT	499 981,21	624 398,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
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	24 307,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	500 000,00	
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	500 000,00	

COMPTE DE RESULTAT 2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-475 692,46	24 307,54
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	858 306,77	973 092,67
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	834 018,02	324 386,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 288,75	648 706,20

Opérations Compte de Tiers

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

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 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

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 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 159 331,95	2 051 095,01	4 210 426,96
Titres de recette émis (b)	148 047,04	858 306,77	1 006 353,81
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	148 047,04	858 306,77	1 006 353,81
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 159 331,95	2 051 095,01	4 210 426,96
Mandats émis (f)	162 014,09	883 958,14	1 045 972,23
Annulations de mandats (g)		49 940,12	49 940,12
Depenses nettes (h = f - g)	162 014,09	834 018,02	996 032,11
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		24 288,75	10 321,70
(h - d) Déficit	13 967,05		

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

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
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	847 890,94		-13 967,05		833 923,89
Fonctionnement	1 226 787,01		24 288,75		1 251 075,76
Sous-Total	2 074 677,95		10 321,70		2 084 999,65
TOTAL III	2 074 677,95		10 321,70		2 084 999,65
TOTAL I + II + III	2 074 677,95		10 321,70		2 084 999,65

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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
16	Emprunts et dettes assimilées	126 445,00		126 445,00	126 444,93		126 444,93	0,07
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00	300 000,00	310 000,00	1 192,46		1 192,46	308 807,54
21	Immobilisations corporelles	179 550,00	451 473,60	631 023,60	1 473,60		1 473,60	629 550,00
23	Immobilisations en cours	300 000,00	763 204,35	1 063 204,35	4 244,77		4 244,77	1 058 959,58
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	615 995,00	1 514 677,95	2 130 672,95	133 355,76		133 355,76	1 997 317,19
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	615 995,00	1 514 677,95	2 130 672,95	133 355,76		133 355,76	1 997 317,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 308,00		24 308,00	24 307,54		24 307,54	0,46
041	Opérations patrimoniales	4 351,00		4 351,00	4 350,79		4 350,79	0,21
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	28 659,00		28 659,00	28 658,33		28 658,33	0,67
TOTAL GENERAL		644 654,00	1 514 677,95	2 159 331,95	162 014,09		162 014,09	1 997 317,86

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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
27	Autres immobilisations financières	4 351,00		4 351,00	4 350,79		4 350,79	0,21
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 351,00		4 351,00	4 350,79		4 350,79	0,21
SOUS-TOTAL	Opérations d'ordre de transfert entre se							
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 351,00		4 351,00	4 350,79		4 350,79	0,21
021	Virement de la section d'exploitation (s	495 952,00	666 787,01	1 162 739,01				1 162 739,01
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 000,00		140 000,00	139 345,46		139 345,46	654,54
041	Opérations patrimoniales	4 351,00		4 351,00	4 350,79		4 350,79	0,21
SOUS-TOTAL	Opérations d'ordre de transfert entre se							
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	640 303,00	666 787,01	1 307 090,01	143 696,25		143 696,25	1 163 393,76
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		847 890,94	847 890,94				847 890,94
TOTAL GENERAL		644 654,00	1 514 677,95	2 159 331,95	148 047,04		148 047,04	2 011 284,91

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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	14 572,00	50 000,00	64 572,00	30 334,40		30 334,40	34 237,60
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 745,00		51 745,00	51 745,00		51 745,00	
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00	10 000,00	21 000,00	1 554,96		1 554,96	19 445,04
66	Charges financières	111 039,00		111 039,00	160 978,32	49 940,12	111 038,20	0,80
67	Charges exceptionnelles		500 000,00	500 000,00	500 000,00		500 000,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	188 356,00	560 000,00	748 356,00	744 612,68	49 940,12	694 672,56	53 683,44
023	Virement à la section d'investissement (495 952,00	666 787,01	1 162 739,01				1 162 739,01
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	140 000,00		140 000,00	139 345,46		139 345,46	654,54
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	635 952,00	666 787,01	1 302 739,01	139 345,46		139 345,46	1 163 393,55
TOTAL GENERAL		824 308,00	1 226 787,01	2 051 095,01	883 958,14	49 940,12	834 018,02	1 217 076,99

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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	800 000,00		800 000,00	833 999,23		833 999,23	-33 999,23
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	800 000,00		800 000,00	833 999,23		833 999,23	-33 999,23
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	24 308,00		24 308,00	24 307,54		24 307,54	0,46
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	24 308,00		24 308,00	24 307,54		24 307,54	0,46
002	Résultat d'exploitation reporté		1 226 787,01	1 226 787,01				1 226 787,01
TOTAL GENERAL		824 308,00	1 226 787,01	2 051 095,01	858 306,77		858 306,77	1 192 788,24

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	126 444,93		126 444,93
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	126 444,93		126 444,93
2033	Frais d'insertion	1 192,46		1 192,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	1 192,46		1 192,46
2157	Agencements et aménagements du matériel	1 473,60		1 473,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 473,60		1 473,60
2315	Installations matériels et outillage tec	4 244,77		4 244,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	4 244,77		4 244,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	133 355,76		133 355,76
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	133 355,76		133 355,76
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
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	4 350,79		4 350,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	4 350,79		4 350,79
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	28 658,33		28 658,33
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	162 014,09		162 014,09

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	4 350,79		4 350,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	4 350,79		4 350,79
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 350,79		4 350,79
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 350,79		4 350,79
281532	Réseaux d'assainissement	139 345,46		139 345,46
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	139 345,46		139 345,46
21532	Réseaux d'assainissement	4 350,79		4 350,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	4 350,79		4 350,79
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	143 696,25		143 696,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	148 047,04		148 047,04

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61523	Reseaux	17 762,40		17 762,40
6287	Remboursements de frais	12 572,00		12 572,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	30 334,40		30 334,40
6215	Personnel affecté par la collectivité de	51 745,00		51 745,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	51 745,00		51 745,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 554,96		1 554,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 554,96		1 554,96
66111	Intérêts réglés à l'échéance	117 088,90		117 088,90
66112	Intérêts - rattachement des icne	43 889,42	49 940,12	-6 050,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	160 978,32	49 940,12	111 038,20
672	Reversement de l'excédent à la collectiv	500 000,00		500 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	500 000,00		500 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	744 612,68	49 940,12	694 672,56
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	139 345,46		139 345,46
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	139 345,46		139 345,46
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	139 345,46		139 345,46
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	883 958,14	49 940,12	834 018,02

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	833 999,23		833 999,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	833 999,23		833 999,23
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	833 999,23		833 999,23
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	858 306,77		858 306,77

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	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		328 727,64				403 917,42		403 917,42
10222	FCTVA		250 736,22						250 736,22		250 736,22
10228	Autres fonds d'investissement		1 023 538,88						1 023 538,88		1 023 538,88
1022	Sous Total compte 1022		1 274 275,10						1 274 275,10		1 274 275,10
102	Sous Total compte 102		1 349 464,88		328 727,64				1 678 192,52		1 678 192,52
1068	Autres réserves		5 356 832,46	19 877,04				19 877,04	5 356 832,46		5 336 955,42
106	Sous Total compte 106		5 356 832,46	19 877,04				19 877,04	5 356 832,46		5 336 955,42
10	Sous Total compte 10		6 706 297,34	19 877,04	328 727,64			19 877,04	7 035 024,98		7 015 147,94
110	Report à nouveau solde créditeur		578 080,81		648 706,20				1 226 787,01		1 226 787,01
11	Sous Total compte 11		578 080,81		648 706,20				1 226 787,01		1 226 787,01
12	Résultat exercice bénéf ou perte		648 706,20	648 706,20				648 706,20	648 706,20		0,00
12	Sous Total compte 12		648 706,20	648 706,20				648 706,20	648 706,20		0,00
1313	Dépt		90 000,00						90 000,00		90 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
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	15 000,00				1 500,00		16 500,00		16 500,00	
13918	Subv équipt transf autres	273 690,48				22 807,54		296 498,02		296 498,02	
1391	Sous Total compte 1391	288 690,48				24 307,54		312 998,02		312 998,02	
139	Sous Total compte 139	288 690,48				24 307,54		312 998,02		312 998,02	
13	Sous Total compte 13	288 690,48	1 458 452,17			24 307,54		312 998,02	1 458 452,17		1 145 454,15
1641	Emprunts en euros		2 408 704,96			126 444,93		126 444,93	2 408 704,96		2 282 260,03
164	Sous Total compte 164		2 408 704,96			126 444,93		126 444,93	2 408 704,96		2 282 260,03
16884	Int sur empts étab crédit		49 940,12	49 940,12	43 889,42			49 940,12	93 829,54		43 889,42
1688	Sous Total compte 1688		49 940,12	49 940,12	43 889,42			49 940,12	93 829,54		43 889,42
168	Sous Total compte 168		49 940,12	49 940,12	43 889,42			49 940,12	93 829,54		43 889,42
16	Sous Total compte 16		2 458 645,08	49 940,12	43 889,42	126 444,93		176 385,05	2 502 534,50		2 326 149,45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
181	Cpte liaison : affectation		328 727,64	328 727,64				328 727,64	328 727,64		0,00
18	Sous Total compte 18		328 727,64	328 727,64				328 727,64	328 727,64		0,00
	Total classe 1	288 690,48	12 178 909,24	1 047 251,00	1 021 323,26	150 752,47		1 486 693,95	13 200 232,50	312 998,02	12 026 536,57
2033	Frais d'insertion					1 192,46		1 192,46		1 192,46	
203	Sous Total compte 203					1 192,46		1 192,46		1 192,46	
20	Sous Total compte 20					1 192,46		1 192,46		1 192,46	
2138	Autres constructions			21 719,35	21 719,35			21 719,35	21 719,35		0,00
213	Sous Total compte 213			21 719,35	21 719,35			21 719,35	21 719,35		0,00
21532	Réseaux assainissement	4 353 518,48		5 065 661,88			4 350,79	9 419 180,36	4 350,79	9 414 829,57	
2153	Sous Total compte 2153	4 353 518,48		5 065 661,88			4 350,79	9 419 180,36	4 350,79	9 414 829,57	
2157	Agencet amégat mat outil indust					1 473,60		1 473,60		1 473,60	
215	Sous Total compte 215	4 353 518,48		5 065 661,88		1 473,60	4 350,79	9 420 653,96	4 350,79	9 416 303,17	
2182	Mat de transport	13 073,70						13 073,70		13 073,70	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
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	4 368 304,43		5 087 381,23	21 719,35	1 473,60	4 350,79	9 457 159,26	26 070,14	9 431 089,12	
2313	Constructions	21 719,35			21 719,35			21 719,35	21 719,35		0,00
2315	Instal mat outil techn	5 044 859,38			5 043 942,53	4 244,77		5 049 104,15	5 043 942,53	5 161,62	
231	Sous Total compte 231	5 066 578,73			5 065 661,88	4 244,77		5 070 823,50	5 065 661,88	5 161,62	
23	Sous Total compte 23	5 066 578,73			5 065 661,88	4 244,77		5 070 823,50	5 065 661,88	5 161,62	
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	
2762	Créances transf droits déduction TVA					4 350,79	4 350,79	4 350,79	4 350,79		0,00
276	Sous Total compte 276					4 350,79	4 350,79	4 350,79	4 350,79		0,00
27	Sous Total compte 27	78,36				4 350,79	4 350,79	4 429,15	4 350,79	78,36	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281532	Réseaux assainissement		1 998 414,73		18 164,79		139 345,46		2 155 924,98		2 155 924,98
28153	Sous Total compte 28153		1 998 414,73		18 164,79		139 345,46		2 155 924,98		2 155 924,98
2815	Sous Total compte 2815		1 998 414,73		18 164,79		139 345,46		2 155 924,98		2 155 924,98
28182	Mat de transport		13 073,70						13 073,70		13 073,70
28183	Mat bureau mat informatique				1 712,25				1 712,25		1 712,25
2818	Sous Total compte 2818		13 073,70		1 712,25				14 785,95		14 785,95
281	Sous Total compte 281		2 011 488,43		19 877,04		139 345,46		2 170 710,93		2 170 710,93
28	Sous Total compte 28		2 011 488,43		19 877,04		139 345,46		2 170 710,93		2 170 710,93
	Total classe 2	11 777 089,12	2 011 488,43	5 087 381,23	5 107 258,27	11 261,62	148 047,04	16 875 731,97	7 266 793,74	11 779 649,16	2 170 710,93
4011	Fournisseurs			17 762,40	17 762,40			17 762,40	17 762,40		0,00
401	Sous Total compte 401			17 762,40	17 762,40			17 762,40	17 762,40		0,00
4041	Fournis immob		2 400,00	9 310,83	6 910,83			9 310,83	9 310,83		0,00
404	Sous Total compte 404		2 400,00	9 310,83	6 910,83			9 310,83	9 310,83		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40	Sous Total compte 40		2 400,00	27 073,23	24 673,23			27 073,23	27 073,23		0,00
4111	Clients - amiable	386 211,54		413 999,23	800 210,77			800 210,77	800 210,77		0,00
411	Sous Total compte 411	386 211,54		413 999,23	800 210,77			800 210,77	800 210,77		0,00
418	Clients - produits non encore facturés			420 000,00				420 000,00		420 000,00	
41	Sous Total compte 41	386 211,54		833 999,23	800 210,77			1 220 210,77	800 210,77	420 000,00	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			564 317,00	564 317,00			564 317,00	564 317,00		0,00
443	Sous Total compte 443			564 317,00	564 317,00			564 317,00	564 317,00		0,00
44	Sous Total compte 44			564 317,00	564 317,00			564 317,00	564 317,00		0,00
4515	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	1 740 806,53		813 292,55	845 226,01			2 554 099,08	845 226,01	1 708 873,07	
451	Sous Total compte 451	1 740 806,53		813 292,55	845 226,01			2 554 099,08	845 226,01	1 708 873,07	
45	Sous Total compte 45	1 740 806,53		813 292,55	845 226,01			2 554 099,08	845 226,01	1 708 873,07	
46721	Débiteurs divers - amiable			4 350,79	4 350,79			4 350,79	4 350,79		0,00
4672	Sous Total compte 4672			4 350,79	4 350,79			4 350,79	4 350,79		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
467	Sous Total compte 467			4 350,79	4 350,79			4 350,79	4 350,79		0,00
46	Sous Total compte 46			4 350,79	4 350,79			4 350,79	4 350,79		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			10 301,95	10 301,95			10 301,95	10 301,95		0,00
471	Sous Total compte 471			10 301,95	10 301,95			10 301,95	10 301,95		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			243 533,83	243 533,83			243 533,83	243 533,83		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			10 301,95	10 301,95			10 301,95	10 301,95		0,00
472	Sous Total compte 472			253 835,78	253 835,78			253 835,78	253 835,78		0,00
4781	Frais de poursuites rattachés			16,00				16,00		16,00	
478	Sous Total compte 478			16,00				16,00		16,00	
47	Sous Total compte 47			264 153,73	264 137,73			264 153,73	264 137,73	16,00	
	Total classe 4	2 127 018,07	2 400,00	2 507 186,53	2 502 915,53			4 634 204,60	2 505 315,53	2 128 889,07	
580	Opérations d'ordre budgétaires			168 003,79	168 003,79			168 003,79	168 003,79		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			1 554,96	1 554,96			1 554,96	1 554,96		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
587	Sous Total compte 587			1 554,96	1 554,96			1 554,96	1 554,96		0,00
58	Sous Total compte 58			169 558,75	169 558,75			169 558,75	169 558,75		0,00
	Total classe 5			169 558,75	169 558,75			169 558,75	169 558,75		0,00
61523	Reseaux					17 762,40		17 762,40		17 762,40	
6152	Sous Total compte 6152					17 762,40		17 762,40		17 762,40	
615	Sous Total compte 615					17 762,40		17 762,40		17 762,40	
61	Sous Total compte 61					17 762,40		17 762,40		17 762,40	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					51 745,00		51 745,00		51 745,00	
621	Sous Total compte 621					51 745,00		51 745,00		51 745,00	
6287	Remboursements de frais					12 572,00		12 572,00		12 572,00	
628	Sous Total compte 628					12 572,00		12 572,00		12 572,00	
62	Sous Total compte 62					64 317,00		64 317,00		64 317,00	
6541	Créances admises ANV					1 554,96		1 554,96		1 554,96	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
654	Sous Total compte 654					1 554,96		1 554,96		1 554,96	
65	Sous Total compte 65					1 554,96		1 554,96		1 554,96	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					117 088,90		117 088,90		117 088,90	
66112	Intérêts - rattachement des icne					43 889,42	49 940,12	43 889,42	49 940,12		6 050,70
6611	Sous Total compte 6611					160 978,32	49 940,12	160 978,32	49 940,12	111 038,20	
661	Sous Total compte 661					160 978,32	49 940,12	160 978,32	49 940,12	111 038,20	
66	Sous Total compte 66					160 978,32	49 940,12	160 978,32	49 940,12	111 038,20	
672	Reverst excédent à collectivité rattach					500 000,00		500 000,00		500 000,00	
67	Sous Total compte 67					500 000,00		500 000,00		500 000,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					139 345,46		139 345,46		139 345,46	
681	Sous Total compte 681					139 345,46		139 345,46		139 345,46	
68	Sous Total compte 68					139 345,46		139 345,46		139 345,46	
	Total classe 6					883 958,14	49 940,12	883 958,14	49 940,12	840 068,72	6 050,70

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70611	Redevances assainissement collectif						833 999,23		833 999,23		833 999,23
7061	Sous Total compte 7061						833 999,23		833 999,23		833 999,23
706	Sous Total compte 706						833 999,23		833 999,23		833 999,23
70	Sous Total compte 70						833 999,23		833 999,23		833 999,23
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						858 306,77		858 306,77		858 306,77
	Total général	14 192 797,67	14 192 797,67	8 811 377,51	8 801 055,81	1 045 972,23	1 056 293,93	24 050 147,41	24 050 147,41	15 061 604,97	15 061 604,97

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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								
néant								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
néant								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
néant								
Sous Total compte 863								
TOTAUX								

Page des signatures

23000 - ASST - BANDOL

Exercice 2018

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

Observations :

PAQUIN Christelle (1018668066-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU VAR, le 17/01/2019

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 **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BITTAN Fabrice (1013924172-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A SAINT-CYR-SUR-MER, le 21/01/2019

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 **25/04/2019** par l'organe délibérant.

JOSEPH JEAN-PAUL (jjoseph5-xt), Maire

A BANDOL, le 07/05/2019