

ASST VIVIERS LES MONTAGNES BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Claude QUETGLAS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 11/02/2019

Poste comptable de TRES. PUYLAURENS

Date Edition : 11/02/2019

Nomenclature M49 abrégée

SOMMAIRE

65200 ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

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 44</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	6,23	Dotations	4,09
Terrains	5,94	Fonds Globalisés	342,18
Constructions		Réserves	706,01
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 117,18	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	43,77
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	22,13
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	504,17
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 123,12	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	12,01	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	436,61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 141,36	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 058,97
Créances	113,03	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	195,35
Disponibilités	0,05	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	0,12
TOTAL ACTIF CIRCULANT	113,08	Total dettes à court terme	0,12
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	195,47
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	2 254,43	TOTAL PASSIF	2 254,43

(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)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D	7 788,00	1 558,00	6 230,00	7 788,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	5 940,92		5 940,92	5 940,92
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	3 055 036,93	937 858,14	2 117 178,79	2 169 834,95
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corpo en toute propriété				7 800,00
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	3 068 765,85	939 416,14	2 129 349,71	2 191 363,87	

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	3 068 765,85	939 416,14	2 129 349,71	2 191 363,87
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances	12 007,07		12 007,07	12 578,84
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	3 080 772,92	939 416,14	2 141 356,78	2 203 942,71	

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	76 161,58		76 161,58	103 238,79
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	36 864,76		36 864,76	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				1 143,54
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	51,48		51,48	
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	113 077,82		113 077,82	104 382,33

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 193 850,74	939 416,14	2 254 434,60	2 308 325,04

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations	4 089,00	2 489,00
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	436 614,19	436 614,19
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	706 014,61	706 014,61
	Report à nouveau	43 770,21	-48 953,58
	Résultat de l'exercice	22 133,47	92 723,79
	Subventions d'investissement	504 170,58	524 511,58
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	342 176,66	330 037,42
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		2 058 968,72	2 043 437,01

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	158 888,31	177 155,78
	Emprunts et dettes financières	36 458,80	36 458,80
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		51 273,45
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	118,77	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	195 465,88	264 888,03	

BILAN (en Euros)

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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)	2 254 434,60	2 308 325,04

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	7,47	8,32
Produits des services	78,81	131,97
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	86,28	140,29
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	10,68	8,64
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	63,78	59,29
Autres charges	1,78	2,60
Charges courantes non financières	76,24	70,53
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	10,04	69,76
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,06	7,84
RESULTAT COURANT FINANCIER	-7,06	-7,84
RESULTAT COURANT	2,99	61,93
Produits exceptionnels	20,34	31,71
Charges exceptionnelles	1,19	0,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19,15	30,80
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	22,13	92,72

COMPTE DE RESULTAT 2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	78 808,72	131 974,55
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	7 473,00	8 317,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	86 281,72	140 291,55
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	10 681,06	8 636,19
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	1 300,00	2 600,00

COMPTE DE RESULTAT 2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	63 775,42	59 291,95
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	482,60	
TOTAL II	76 239,08	70 528,14
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 042,64	69 763,41
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
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	7 057,47	7 835,32

COMPTE DE RESULTAT 2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	7 057,47	7 835,32
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-7 057,47	-7 835,32
A + B - RESULTAT COURANT	2 985,17	61 928,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	20 341,00	31 709,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	20 341,00	31 709,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	1 192,70	913,30
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	1 192,70	913,30

COMPTE DE RESULTAT 2018

65200 - ASST VIVIER LES MONTAGNES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018		Exercice 2017	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		19 148,30		30 795,70
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		106 622,72		172 000,55
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		84 489,25		79 276,76
RESULTAT DE L'EXERCICE		22 133,47		92 723,79

Opérations Compte de Tiers

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	119 920,65	171 611,21	291 531,86
Titres de recette émis (b)	78 086,43	219 917,00	298 003,43
Réductions de titres (c)		100 345,28	100 345,28
Recettes nettes (d = b - c)	78 086,43	119 571,72	197 658,15
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	119 920,65	171 611,21	291 531,86
Mandats émis (f)	40 369,73	97 556,45	137 926,18
Annulations de mandats (g)		118,20	118,20
Depenses nettes (h = f - g)	40 369,73	97 438,25	137 807,98
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	37 716,70	22 133,47	59 850,17
(h - d) Déficit			

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

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	9 338,67		37 716,70		47 055,37
Fonctionnement	43 770,21		22 133,47		65 903,68
TOTAL I	53 108,88		59 850,17		112 959,05
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	53 108,88		59 850,17		112 959,05

Autonomie financière du budget Assainissement à compter du 01/01/2019

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	25 400,00		25 400,00	18 267,47		18 267,47	7 132,53
21	Immobilisations corporelles	6 379,65		6 379,65	1 761,26		1 761,26	4 618,39
23	Immobilisations en cours	18 000,00		18 000,00				18 000,00
020	Dépenses imprévues - section d'investiss	500,00		500,00				500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	50 279,65		50 279,65	20 028,73		20 028,73	30 250,92
Opération n° 316	Opération d'équipement n° 316	11 000,00		11 000,00				11 000,00
Opération n° 317	Opération d'équipement n° 317	15 500,00		15 500,00				15 500,00
Opération n° 328	Opération d'équipement n° 328	15 000,00		15 000,00				15 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	41 500,00		41 500,00				41 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	91 779,65		91 779,65	20 028,73		20 028,73	71 750,92
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	20 341,00		20 341,00	20 341,00		20 341,00	
041	Opérations patrimoniales	7 800,00		7 800,00				7 800,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	28 141,00		28 141,00	20 341,00		20 341,00	7 800,00
TOTAL GENERAL		119 920,65		119 920,65	40 369,73		40 369,73	79 550,92

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
10	Dotations fonds divers et réserves	10 000,00		10 000,00	13 739,24		13 739,24	-3 739,24
27	Autres immobilisations financières	571,77		571,77	571,77		571,77	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 571,77		10 571,77	14 311,01		14 311,01	-3 739,24
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 571,77		10 571,77	14 311,01		14 311,01	-3 739,24
021	Virement de la section d'exploitation	28 434,79		28 434,79				28 434,79
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	63 775,42		63 775,42	63 775,42		63 775,42	
041	Opérations patrimoniales	7 800,00		7 800,00				7 800,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 010,21		100 010,21	63 775,42		63 775,42	36 234,79
001	Solde d'exécution de la section d'invest	9 338,67		9 338,67				9 338,67
TOTAL GENERAL		119 920,65		119 920,65	78 086,43		78 086,43	41 834,22

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	49 701,00	-1 000,00	48 701,00	11 981,06		11 981,06	36 719,94
014	Atténuations de produits	13 000,00		13 000,00	12 949,00		12 949,00	51,00
65	Autres charges de gestion courante		1 000,00	1 000,00	600,80	118,20	482,60	517,40
66	Charges financières	8 500,00		8 500,00	7 057,47		7 057,47	1 442,53
67	Charges exceptionnelles	8 000,00		8 000,00	1 192,70		1 192,70	6 807,30
022	Dépenses imprévues de la section d'explo	200,00		200,00				200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	79 401,00		79 401,00	33 781,03	118,20	33 662,83	45 738,17
023	Virement à la section d'investissement (28 434,79		28 434,79				28 434,79
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	63 775,42		63 775,42	63 775,42		63 775,42	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	92 210,21		92 210,21	63 775,42		63 775,42	28 434,79
TOTAL GENERAL		171 611,21		171 611,21	97 556,45	118,20	97 438,25	74 172,96

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	107 500,00		107 500,00	192 103,00	100 345,28	91 757,72	15 742,28
74	Subventions d'exploitation				7 473,00		7 473,00	-7 473,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	107 500,00		107 500,00	199 576,00	100 345,28	99 230,72	8 269,28
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	20 341,00		20 341,00	20 341,00		20 341,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	20 341,00		20 341,00	20 341,00		20 341,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	43 770,21		43 770,21				43 770,21
TOTAL GENERAL		171 611,21		171 611,21	219 917,00	100 345,28	119 571,72	52 039,49

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	18 267,47		18 267,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	18 267,47		18 267,47
2158	Autres	1 761,26		1 761,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 761,26		1 761,26
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	20 028,73		20 028,73
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	20 028,73		20 028,73
1391	Subventions d'équipement	20 341,00		20 341,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	20 341,00		20 341,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	20 341,00		20 341,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	40 369,73		40 369,73

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1021	Dotation	1 600,00		1 600,00
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (12 139,24		12 139,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	13 739,24		13 739,24
2763	Créances sur collectivités publiques	571,77		571,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	571,77		571,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	14 311,01		14 311,01
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 311,01		14 311,01
2803	Amortissements frais d'études de recherch	1 558,00		1 558,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	4 148,00		4 148,00
28158	Amortissements autres	58 069,42		58 069,42
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	63 775,42		63 775,42
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	63 775,42		63 775,42
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	78 086,43		78 086,43

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	3 802,62		3 802,62
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	7,61		7,61
6068	Autres matières et fournitures	2 258,64		2 258,64
61521	Bâtiments publics	585,45		585,45
61523	Reseaux	2 722,83		2 722,83
618	Divers	1 303,91		1 303,91
6378	Autres impôts taxes et versements assimi	1 300,00		1 300,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	11 981,06		11 981,06
706129	Reversement aux agences de l'eau -redeva	12 949,00		12 949,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	12 949,00		12 949,00
6541	Créances admises en non-valeur	261,76	118,20	143,56
658	Charges diverses de gestion courante	339,04		339,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	600,80	118,20	482,60
66111	Intérêts réglés à l'échéance	7 057,47		7 057,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	7 057,47		7 057,47
678	Autres charges exceptionnelles	1 192,70		1 192,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	1 192,70		1 192,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	33 781,03	118,20	33 662,83
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	63 775,42		63 775,42
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	63 775,42		63 775,42
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	63 775,42		63 775,42
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	97 556,45	118,20	97 438,25

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	141 710,99	70 262,28	71 448,71
706121	Recouvrement de la redevance pour la mod	44 845,25	30 083,00	14 762,25
7068	Prestations de services autres prestatio	5 546,76		5 546,76
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	192 103,00	100 345,28	91 757,72
74	Subventions d'exploitation	7 473,00		7 473,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	7 473,00		7 473,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	199 576,00	100 345,28	99 230,72
777	Quote-part des subventions d'investissem	20 341,00		20 341,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	20 341,00		20 341,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	20 341,00		20 341,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	219 917,00	100 345,28	119 571,72

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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		2 489,00				1 600,00		4 089,00		4 089,00
10222	FCTVA		330 037,42				12 139,24		342 176,66		342 176,66
1022	Sous Total compte 1022		330 037,42				12 139,24		342 176,66		342 176,66
102	Sous Total compte 102		332 526,42				13 739,24		346 265,66		346 265,66
1068	Autres réserves		706 014,61						706 014,61		706 014,61
106	Sous Total compte 106		706 014,61						706 014,61		706 014,61
10	Sous Total compte 10		1 038 541,03				13 739,24		1 052 280,27		1 052 280,27
110	Report à nouveau solde créditeur				43 770,21				43 770,21		43 770,21
119	Report à nouveau solde débiteur	48 953,58			48 953,58			48 953,58	48 953,58		0,00
11	Sous Total compte 11	48 953,58			92 723,79			48 953,58	92 723,79		43 770,21
12	Résultat exercice bénéf ou perte		92 723,79	92 723,79				92 723,79	92 723,79		0,00
12	Sous Total compte 12		92 723,79	92 723,79				92 723,79	92 723,79		0,00
131	Subv équipt		928 711,41						928 711,41		928 711,41

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
1391	Subv équipt	404 199,83				20 341,00		424 540,83		424 540,83	
139	Sous Total compte 139	404 199,83				20 341,00		424 540,83		424 540,83	
13	Sous Total compte 13	404 199,83	928 711,41			20 341,00		424 540,83	928 711,41		504 170,58
1641	Emprunts en euros		177 155,78			18 267,47		18 267,47	177 155,78		158 888,31
164	Sous Total compte 164		177 155,78			18 267,47		18 267,47	177 155,78		158 888,31
1687	Autres dettes		36 458,80						36 458,80		36 458,80
168	Sous Total compte 168		36 458,80						36 458,80		36 458,80
16	Sous Total compte 16		213 614,58			18 267,47		18 267,47	213 614,58		195 347,11
181	Cpte liaison : affectation		436 614,19						436 614,19		436 614,19
18	Sous Total compte 18		436 614,19						436 614,19		436 614,19
	Total classe 1	453 153,41	2 710 205,00	92 723,79	92 723,79	38 608,47	13 739,24	584 485,67	2 816 668,03	424 540,83	2 656 723,19
203	Frais études recherche et dev	7 788,00						7 788,00		7 788,00	
20	Sous Total compte 20	7 788,00						7 788,00		7 788,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
211	Terrains	5 940,92						5 940,92		5 940,92	
2156	Mat spécif exploit	43 541,26						43 541,26		43 541,26	
2158	Autres	3 001 934,41		7 800,00		1 761,26		3 011 495,67		3 011 495,67	
215	Sous Total compte 215	3 045 475,67		7 800,00		1 761,26		3 055 036,93		3 055 036,93	
21	Sous Total compte 21	3 051 416,59		7 800,00		1 761,26		3 060 977,85		3 060 977,85	
2315	Instal mat outil techn	7 800,00			7 800,00			7 800,00	7 800,00		0,00
231	Sous Total compte 231	7 800,00			7 800,00			7 800,00	7 800,00		0,00
23	Sous Total compte 23	7 800,00			7 800,00			7 800,00	7 800,00		0,00
2763	Créances sur collectivités publiques	12 578,84					571,77	12 578,84	571,77	12 007,07	
276	Sous Total compte 276	12 578,84					571,77	12 578,84	571,77	12 007,07	
27	Sous Total compte 27	12 578,84					571,77	12 578,84	571,77	12 007,07	
2803	Amort frais études rech dév frais insert						1 558,00		1 558,00		1 558,00
280	Sous Total compte 280						1 558,00		1 558,00		1 558,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
28156	Mat spécif exploit		10 351,66				4 148,00		14 499,66		14 499,66
28158	Amort autres		865 289,06				58 069,42		923 358,48		923 358,48
2815	Sous Total compte 2815		875 640,72				62 217,42		937 858,14		937 858,14
281	Sous Total compte 281		875 640,72				62 217,42		937 858,14		937 858,14
28	Sous Total compte 28		875 640,72				63 775,42		939 416,14		939 416,14
	Total classe 2	3 079 583,43	875 640,72	7 800,00	7 800,00	1 761,26	64 347,19	3 089 144,69	947 787,91	3 080 772,92	939 416,14
4011	Fournisseurs			10 100,74	10 100,74			10 100,74	10 100,74		0,00
401	Sous Total compte 401			10 100,74	10 100,74			10 100,74	10 100,74		0,00
4041	Fournis immob			1 761,26	1 761,26			1 761,26	1 761,26		0,00
404	Sous Total compte 404			1 761,26	1 761,26			1 761,26	1 761,26		0,00
40	Sous Total compte 40			11 862,00	11 862,00			11 862,00	11 862,00		0,00
4111	Clients - amiable	2 548,53		192 103,00	119 068,82			194 651,53	119 068,82	75 582,71	
4116	Clients - contentieux	690,26		870,98	982,37			1 561,24	982,37	578,87	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
411	Sous Total compte 411	3 238,79		192 973,98	120 051,19			196 212,77	120 051,19	76 161,58	
418	Clients - produits non encore facturés	100 000,00			100 000,00			100 000,00	100 000,00		0,00
41	Sous Total compte 41	103 238,79		192 973,98	220 051,19			296 212,77	220 051,19	76 161,58	
446	Agences de l'eau			12 949,00	12 949,00			12 949,00	12 949,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 300,00	1 300,00			1 300,00	1 300,00		0,00
44	Sous Total compte 44			14 249,00	14 249,00			14 249,00	14 249,00		0,00
451	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		51 273,45	141 400,54	53 262,33			141 400,54	104 535,78	36 864,76	
45	Sous Total compte 45		51 273,45	141 400,54	53 262,33			141 400,54	104 535,78	36 864,76	
466	Excédit de verSEMENT				118,77				118,77		118,77
46711	Autres comptes créditeurs			1 531,74	1 531,74			1 531,74	1 531,74		0,00
4671	Sous Total compte 4671			1 531,74	1 531,74			1 531,74	1 531,74		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	1 143,54		571,77	1 715,31			1 715,31	1 715,31		0,00
4672	Sous Total compte 4672	1 143,54		571,77	1 715,31			1 715,31	1 715,31		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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	1 143,54		2 103,51	3 247,05			3 247,05	3 247,05		0,00
46	Sous Total compte 46	1 143,54		2 103,51	3 365,82			3 247,05	3 365,82		118,77
4713	Recettes perçues avant émission titres			21 212,24	21 212,24			21 212,24	21 212,24		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			241,80	241,80			241,80	241,80		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			425,05	425,05			425,05	425,05		0,00
47141	Sous Total compte 47141			666,85	666,85			666,85	666,85		0,00
4714	Sous Total compte 4714			666,85	666,85			666,85	666,85		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			785,03	785,03			785,03	785,03		0,00
471	Sous Total compte 471			22 664,12	22 664,12			22 664,12	22 664,12		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			26 690,29	26 690,29			26 690,29	26 690,29		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			38,80	38,80			38,80	38,80		0,00
472	Sous Total compte 472			26 729,09	26 729,09			26 729,09	26 729,09		0,00
4751	Redevables sur rôle			186 451,20	186 451,20			186 451,20	186 451,20		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
4757	Produits sur rôle			186 451,20	186 451,20			186 451,20	186 451,20		0,00
475	Sous Total compte 475			372 902,40	372 902,40			372 902,40	372 902,40		0,00
47	Sous Total compte 47			422 295,61	422 295,61			422 295,61	422 295,61		0,00
	Total classe 4	104 382,33	51 273,45	784 884,64	725 085,95			889 266,97	776 359,40	113 026,34	118,77
5118	Autres valeurs à l'encaissement			205,92	154,44			205,92	154,44	51,48	
511	Sous Total compte 511			205,92	154,44			205,92	154,44	51,48	
51	Sous Total compte 51			205,92	154,44			205,92	154,44	51,48	
580	Opérations d'ordre budgétaires			84 116,42	84 116,42			84 116,42	84 116,42		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			261,76	261,76			261,76	261,76		0,00
587	Sous Total compte 587			261,76	261,76			261,76	261,76		0,00
58	Sous Total compte 58			84 378,18	84 378,18			84 378,18	84 378,18		0,00
	Total classe 5			84 584,10	84 532,62			84 584,10	84 532,62	51,48	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					3 802,62		3 802,62		3 802,62	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
6063	Autres fournitures et entretien et petit équipement					7,61		7,61		7,61	
6068	Autres matières et fournitures					2 258,64		2 258,64		2 258,64	
606	Sous Total compte 606					6 068,87		6 068,87		6 068,87	
60	Sous Total compte 60					6 068,87		6 068,87		6 068,87	
61521	Bâtiments publics					585,45		585,45		585,45	
61523	Reseaux					2 722,83		2 722,83		2 722,83	
6152	Sous Total compte 6152					3 308,28		3 308,28		3 308,28	
615	Sous Total compte 615					3 308,28		3 308,28		3 308,28	
618	Divers					1 303,91		1 303,91		1 303,91	
61	Sous Total compte 61					4 612,19		4 612,19		4 612,19	
6378	Autres impôts taxes versés assimilés					1 300,00		1 300,00		1 300,00	
637	Sous Total compte 637					1 300,00		1 300,00		1 300,00	
63	Sous Total compte 63					1 300,00		1 300,00		1 300,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
6541	Créances admises ANV					261,76	118,20	261,76	118,20	143,56	
654	Sous Total compte 654					261,76	118,20	261,76	118,20	143,56	
658	Charges diverses gest courante					339,04		339,04		339,04	
65	Sous Total compte 65					600,80	118,20	600,80	118,20	482,60	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					7 057,47		7 057,47		7 057,47	
6611	Sous Total compte 6611					7 057,47		7 057,47		7 057,47	
661	Sous Total compte 661					7 057,47		7 057,47		7 057,47	
66	Sous Total compte 66					7 057,47		7 057,47		7 057,47	
678	Autres charges exceptionnelles					1 192,70		1 192,70		1 192,70	
67	Sous Total compte 67					1 192,70		1 192,70		1 192,70	
6811	DA - immob corpo et incorpo					63 775,42		63 775,42		63 775,42	
681	Sous Total compte 681					63 775,42		63 775,42		63 775,42	
68	Sous Total compte 68					63 775,42		63 775,42		63 775,42	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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
	Total classe 6					84 607,45	118,20	84 607,45	118,20	84 489,25	
70611	Redevances assainissement collectif					70 262,28	141 710,99	70 262,28	141 710,99		71 448,71
706121	Recouvt redev modernisa réseaux collec					30 083,00	44 845,25	30 083,00	44 845,25		14 762,25
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux					12 949,00		12 949,00		12 949,00	
70612	Sous Total compte 70612					43 032,00	44 845,25	43 032,00	44 845,25		1 813,25
7061	Sous Total compte 7061					113 294,28	186 556,24	113 294,28	186 556,24		73 261,96
7068	Prest serv autres prestat service						5 546,76		5 546,76		5 546,76
706	Sous Total compte 706					113 294,28	192 103,00	113 294,28	192 103,00		78 808,72
70	Sous Total compte 70					113 294,28	192 103,00	113 294,28	192 103,00		78 808,72
74	Subv exploitation						7 473,00		7 473,00		7 473,00
74	Sous Total compte 74						7 473,00		7 473,00		7 473,00
777	Quote part subv invest virée au résultat						20 341,00		20 341,00		20 341,00
77	Sous Total compte 77						20 341,00		20 341,00		20 341,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7					113 294,28	219 917,00	113 294,28	219 917,00	12 949,00	119 571,72
	Total général	3 637 119,17	3 637 119,17	969 992,53	910 142,36	238 271,46	298 121,63	4 845 383,16	4 845 383,16	3 715 829,82	3 715 829,82

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

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

Page des signatures

65200 - ASST VIVIERS LES MONTAGNES

Exercice 2018

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

Observations :

BEUTIN Sebastien (1014330978-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU TARN, le 21/02/2019

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 VIVIERS LES MONTAGNES** pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

QUETGLAS Claude (1013181727-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A PUYLAURENS, le 22/02/2019

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 ... par l'organe délibérant.

A , le