

060025

TRES. MERU MUNICIPALE

45000 SMAS

ORIGINE DOCUMENT : martine.hennequin1

Libellé du poste comptable : TRES. MERU MUNICIPALE
Budget collectivité : SMAS

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRES. MERU MUNICIPALE

N° CODIQUE 060025

Date d'édition : 23/02/2016

IDENTIFIANT BUDGET 45000

N° de SIRET 20000516300015

SMAS
BUDGET PRINCIPAL
COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Marc DIEDRICH

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2015 AU 23/02/2016

060025

TRES. MERU MUNICIPALE

Date d'édition : 23/02/2016

L4.0.009.024



Population :

Nomenclature M49

Vote par

Nature

Exercice 2015

SOMMAIRE

		PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale		3
1 Bilan synthétique	Etat I-1	4
2 Bilan	Etat I-2	5
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		36
1 Balance des comptes	Etat III-1	37
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	59
4EME PARTIE : Page des signatures		60

SITUATION PATRIMONIALE

45000 –SMAS

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	183,57	Dotations	5 249,25
Terrains	161,20	Fonds globalisés	76,70
Constructions	10 031,64	Réserves	11 640,57
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	23 373,02	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	2 413,51	Report à nouveau	5 899,09
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	884,71
Autres immobilisations corporelles	9,74	Subventions transférables	13 161,78
Total immobilisations corporelles (nettes)	35 989,11	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, del'affermant et du remettant	4 148,67
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	36 172,68	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	41 060,77
Créances	646,20	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	2 375,41
Disponibilités	6 780,29	Fournisseurs (2)	148,68
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	14,31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 426,48	Total dettes à court terme	162,98
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	2 538,39
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	43 599,16	TOTAL PASSIF	43 599,16

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D	223 234,23	39 663,26	183 570,97	226 222,07
	Conces, brev, licences, marques, procéd	650,00	650,00	0,00	0,00
ACTIF	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains	16 346,47	0,00	16 346,47	14 924,54
	Constructions	594 008,67	14 158,23	579 850,44	592 275,07
IMMOBILISE	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	12 043 129,12	694 619,73	11 348 509,39	11 467 599,66
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	15 828,84	8 049,04	7 779,80	10 433,28
	Immobilisations corporelles en cours	2 413 506,45	0,00	2 413 506,45	2 379 887,78
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains	146 251,38	1 395,35	144 856,03	145 135,10
	Constructions	13 968 481,09	4 516 689,91	9 451 791,18	9 959 506,73
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	15 176 379,15	3 151 872,10	12 024 507,05	11 857 974,68
	MONTANT A REPORTER	44 597 815,40	8 427 097,62	36 170 717,78	36 653 958,91

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	REPORT	44 597 815,40	8 427 097,62	36 170 717,78	36 653 958,91
	Autres immobilisations corporelles	27 697,77	25 733,17	1 964,60	5 059,52
	Immobilisations en cours				
ACTIF	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
IMMOBILISE	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
(SUITE)	Autres créances				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	44 625 513,17	8 452 830,79	36 172 682,38	36 659 018,43

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
ACTIF	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	646 133,66	0,00	646 133,66	322 782,25
	Créances irrécouvrables admises en NV				
CIRCULANT	Autres créances d'exploitation	0,00	0,00	0,00	19 173,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses	61,59	0,00	61,59	35 919,39
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	6 780 285,68	0,00	6 780 285,68	6 159 391,96
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	7 426 480,93	0,00	7 426 480,93	6 537 266,60

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	0,00	0,00	2 692,05
COMPTES DE	Ecarts de conversion –Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,00	0,00	0,00	2 692,05
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	52 051 994,10	8 452 830,79	43 599 163,31	43 198 977,08
REGULARI					
SATION					

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS	Dotations	5 249 248,28	5 249 248,28
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	4 148 674,14	4 148 674,14
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	11 640 569,70	11 640 569,70
	Report à nouveau	5 899 089,19	4 740 343,60
PROPRES	Résultat de l'exercice	884 708,72	1 158 745,59
	Subventions d'investissement	13 161 781,38	13 255 480,75
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	76 701,59	76 701,59
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	41 060 773,00	40 269 763,65

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
POUR RISQUES			
ET CHARGES			

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	2 375 406,42	2 744 699,04
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	148 676,89	161 017,00
	Dettes fiscales et sociales	14 307,00	1 470,00
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 652,39
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
	Autres dettes	0,00	20 000,00
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	2 538 390,31	2 928 838,43

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-2

Exercice 2015

45000 –SMAS

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE	Recettes à classer ou à régulariser	0,00	375,00
	Ecart de conversion –Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,00	375,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	43 599 163,31	43 198 977,08
REGULARI			
SATION			

45000 –SMAS

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	4,93	394,33
Produits des services	689,90	1 972,54
Autres produits	1 284,96	5,03
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 979,79	2 371,91
Traitements, salaires, charges sociales	134,66	125,02
Achats et charges externes	210,53	343,37
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1 095,72	945,52
Autres charges	31,92	108,65
Charges courantes non financières	1 472,83	1 522,57
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	506,96	849,33
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	44,42	56,78
RESULTAT COURANT FINANCIER	-44,42	-56,78
RESULTAT COURANT	462,54	792,56
Produits exceptionnels	641,43	646,09
Charges exceptionnelles	219,26	279,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	422,17	366,19
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	884,71	1 158,75

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-4

Exercice 2015

45000 –SMAS

COMPTE DE RESULTAT 2015

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	286 838,29	1 607 530,53
Divers produits d'exploitation	403 063,11	365 010,87
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 928,00	394 332,81
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	1 284 959,94	5 032,69
TOTAL I	1 979 789,34	2 371 906,90
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	210 529,11	343 373,90
Impôts et taxes sur rémunérations	2 194,83	2 006,74
Autres impôts, taxes et versem assimilés	3 317,97	3 296,38

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-4

Exercice 2015

45000 –SMAS

COMPTE DE RESULTAT 2015

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
Salaires et traitements	103 753,31	93 388,53
Charges sociales	30 910,71	31 634,87
Dotations amortissements des immob	1 095 715,38	945 524,87
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	26 403,96	103 348,70
TOTAL II	1 472 825,27	1 522 573,99
A –RESULTAT D'EXPLOITATION(I-II)	506 964,07	849 332,91
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	44 420,53	56 775,23

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



I-4

Exercice 2015

45000 –SMAS

COMPTE DE RESULTAT 2015

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	44 420,53	56 775,23
B –RESULTAT FINANCIER (III–IV)	-44 420,53	-56 775,23
A + B –RESULTAT COURANT	462 543,54	792 557,68
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	121 278,00	234 426,00
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		800,00
Autres opérations en capital	520 147,37	410 864,35
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	641 425,37	646 090,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	135 260,19	249 947,08
Autres opérations de gestion	84 000,00	29 305,68
Valeur comptable des immo cédées		649,68
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	219 260,19	279 902,44

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



45000 –SMAS

COMPTE DE RESULTAT 2015

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
C -RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	422 165,18	366 187,91
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 621 214,71	3 017 997,25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 736 505,99	1 859 251,66
RESULTAT DE L'EXERCICE	884 708,72	1 158 745,59

ANNEXE

45000 –SMAS

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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 Débitteur	Solde Créditeur			Solde Débitteur	Solde Créditeur

060025

TRES. MERU MUNICIPALE



45000 –SMAS

I-5
Exercice 2015**OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS**

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

EXECUTION BUDGETAIRE

45000 –SMAS

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 909 096,93	8 712 689,19	16 621 786,12
Titres de recettes émis (b)	1 489 419,22	2 979 068,55	4 468 487,77
Réductions de titres (c)	0,00	357 853,84	357 853,84
Recettes nettes (d = b –c)	1 489 419,22	2 621 214,71	4 110 633,93
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 909 096,93	8 712 689,19	16 621 786,12
Mandats émis (f)	1 464 389,41	1 940 581,19	3 404 970,60
Annulations de mandats (g)	0,00	204 075,20	204 075,20
Dépenses nettes (h = f –g)	1 464 389,41	1 736 505,99	3 200 895,40
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d –h) Excédent	25 029,81	884 708,72	909 738,53
(h –d) Déficit			

45000 –SMAS

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2014	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2015	RÉSULTAT 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	438 766,87	0,00	25 029,81	0,00	463 796,68
Fonctionnement	5 899 089,19	0,00	884 708,72	0,00	6 783 797,91
TOTAL I	6 337 856,06	0,00	909 738,53	0,00	7 247 594,59
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	6 337 856,06	0,00	909 738,53	0,00	7 247 594,59

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
16	Emprunts et dettes assimilées	435 000,00		435 000,00
21	Immobilisations corporelles	257 230,06	4 972 547,87	5 229 777,93
23	Immobilisations en cours		1 275 000,00	1 275 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	692 230,06	6 247 547,87	6 939 777,93
Opération n° 16	Opération d'équipement n° 16	20 000,00		20 000,00
Opération n° 18	Opération d'équipement n° 18	20 000,00		20 000,00
Opération n° 20	Opération d'équipement n° 20		2 800,00	2 800,00
Opération n° 21	Opération d'équipement n° 21		2 776,00	2 776,00
Opération n° 22	Opération d'équipement n° 22		6 564,00	6 564,00
Opération n° 27	Opération d'équipement n° 27	1 500 000,00	-1 459 063,00	40 937,00
Opération n° 28	Opération d'équipement n° 28	50 000,00	-22 320,00	27 680,00
Opération n° 29	Opération d'équipement n° 29	1 500 000,00	-1 074 938,00	425 062,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATIONS	3 090 000,00	-2 544 181,00	545 819,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 782 230,06	3 703 366,87	7 485 596,93
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	421 000,00		421 000,00
041	Opérations patrimoniales		2 500,00	2 500,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	421 000,00	2 500,00	423 500,00
TOTAL GENERAL		4 203 230,06	3 705 866,87	7 909 096,93

45000 –SMAS

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	435 000,00	432 496,87		432 496,87	2 503,13
21	5 229 777,93	136 634,95		136 634,95	5 093 142,98
23	1 275 000,00				1 275 000,00
SOUS-TOTAL	6 939 777,93	569 131,82		569 131,82	6 370 646,11
Opération n° 16	20 000,00				20 000,00
Opération n° 18	20 000,00				20 000,00
Opération n° 20	2 800,00				2 800,00
Opération n° 21	2 776,00	2 775,42		2 775,42	0,58
Opération n° 22	6 564,00	6 563,07		6 563,07	0,93
Opération n° 27	40 937,00	24 505,27		24 505,27	16 431,73
Opération n° 28	27 680,00	13 840,00		13 840,00	13 840,00
Opération n° 29	425 062,00	425 060,62		425 060,62	1,38
SOUS-TOTAL	545 819,00	472 744,38		472 744,38	73 074,62
TOTAL	7 485 596,93	1 041 876,20		1 041 876,20	6 443 720,73
040	421 000,00	420 147,37		420 147,37	852,63
041	2 500,00	2 365,84		2 365,84	134,16
TOTAL	423 500,00	422 513,21		422 513,21	986,79
TOTAL GENERAL	7 909 096,93	1 464 389,41		1 464 389,41	6 444 707,52

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
13	Subventions d'investissement		321 600,00	321 600,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 060 000,00	-2 060 000,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 060 000,00	-1 738 400,00	321 600,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 060 000,00	-1 738 400,00	321 600,00
021	Virement de la section d'exploitation(s)	1 050 000,00	5 000 000,00	6 050 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 093 230,06	3 000,00	1 096 230,06
041	Opérations patrimoniales		2 500,00	2 500,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 143 230,06	5 005 500,00	7 148 730,06
001	Excédent ou déficit d'investissementrep		438 766,87	438 766,87
TOTAL GENERAL		4 203 230,06	3 705 866,87	7 909 096,93

45000 - SMAS

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
13	321 600,00	326 448,00		326 448,00	-4 848,00
16		64 890,00		64 890,00	-64 890,00
SOUS-TOTAL	321 600,00	391 338,00		391 338,00	-69 738,00
TOTAL	321 600,00	391 338,00		391 338,00	-69 738,00
021	6 050 000,00				6 050 000,00
040	1 096 230,06	1 095 715,38		1 095 715,38	514,68
041	2 500,00	2 365,84		2 365,84	134,16
TOTAL	7 148 730,06	1 098 081,22		1 098 081,22	6 050 648,84
001	438 766,87				438 766,87
TOTAL GENERAL	7 909 096,93	1 489 419,22		1 489 419,22	6 419 677,71

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	23 450,00	443 950,00	467 400,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	166 700,00	2 000,00	168 700,00
65	Autres charges de gestion courante	17 985,00	40 139,19	58 124,19
66	Charges financières	65 915,00		65 915,00
67	Charges exceptionnelles	126 319,94	680 000,00	806 319,94
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	400 369,94	1 166 089,19	1 566 459,13
023	Virement à la section d'investissement(1 050 000,00	5 000 000,00	6 050 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 093 230,06	3 000,00	1 096 230,06
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 143 230,06	5 003 000,00	7 146 230,06
TOTAL GENERAL		2 543 600,00	6 169 089,19	8 712 689,19

45000 –SMAS

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	467 400,00	376 334,08	162 487,00	213 847,08	253 552,92
012	168 700,00	136 858,85		136 858,85	31 841,15
65	58 124,19	26 403,96		26 403,96	31 720,23
66	65 915,00	62 008,73	17 588,20	44 420,53	21 494,47
67	806 319,94	243 260,19	24 000,00	219 260,19	587 059,75
TOTAL	1 566 459,13	844 865,81	204 075,20	640 790,61	925 668,52
023	6 050 000,00				6 050 000,00
042	1 096 230,06	1 095 715,38		1 095 715,38	514,68
TOTAL	7 146 230,06	1 095 715,38		1 095 715,38	6 050 514,68
TOTAL GENERAL	8 712 689,19	1 940 581,19	204 075,20	1 736 505,99	6 976 183,20

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
70	Ventes de produits fabriques prestations	300 000,00		300 000,00
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante	1 722 600,00		1 722 600,00
77	Produits exceptionnels	100 000,00	270 000,00	370 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 122 600,00	270 000,00	2 392 600,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	421 000,00		421 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	421 000,00		421 000,00
002	Résultat d'exploitationreporté		5 899 089,19	5 899 089,19
TOTAL GENERAL		2 543 600,00	6 169 089,19	8 712 689,19

45000 –SMAS

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
70	300 000,00	768 200,96	78 299,56	689 901,40	-389 901,40
74		39 984,00	35 056,00	4 928,00	-4 928,00
75	1 722 600,00	1 529 458,22	244 498,28	1 284 959,94	437 640,06
77	370 000,00	221 278,00		221 278,00	148 722,00
TOTAL	2 392 600,00	2 558 921,18	357 853,84	2 201 067,34	191 532,66
042	421 000,00	420 147,37		420 147,37	852,63
TOTAL	421 000,00	420 147,37		420 147,37	852,63
002	5 899 089,19				5 899 089,19
TOTAL GENERAL	8 712 689,19	2 979 068,55	357 853,84	2 621 214,71	6 091 474,48

45000 SMAS

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS**SECTION D'INVESTISSEMENT –DEPENSES**

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	432 496,87		432 496,87
SOUS-TOTALCHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	432 496,87		432 496,87
21532	Réseaux d'assainissement	131 141,95		131 141,95
217562	Service d'assainissement	5 205,00		5 205,00
2188	Autres	288,00		288,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	136 634,95		136 634,95
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	569 131,82		569 131,82
Opération n° 231521	Installations matériels et outillage tec	2 775,42		2 775,42
SOUS-TOTALOPERATION n° 21	Opération d'équipementn° 21	2 775,42		2 775,42
Opération n° 231522	Installations matériels et outillage tec	6 563,07		6 563,07
SOUS-TOTALOPERATION n° 22	Opération d'équipementn° 22	6 563,07		6 563,07
Opération n° 203127	Frais d'études	15 009,00		15 009,00
Opération n° 211127	Terrains nus	1 421,93		1 421,93
Opération n° 231527	Installations matériels et outillage tec	8 074,34		8 074,34
SOUS-TOTALOPERATION n° 27	Opération d'équipementn° 27	24 505,27		24 505,27
Opération n° 231528	Installations matériels et outillage tec	13 840,00		13 840,00
SOUS-TOTALOPERATION n° 28	Opération d'équipementn° 28	13 840,00		13 840,00
Opération n° 21753229	Réseaux d'assainissement	425 060,62		425 060,62
SOUS-TOTALOPERATION n° 29	Opération d'équipementn° 29	425 060,62		425 060,62
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATIONS	472 744,38		472 744,38
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 041 876,20		1 041 876,20
139111	Agence de l'eau	256 029,47		256 029,47
139118	Autres	10 986,11		10 986,11
13913	Subvention d'équipementtransférées au c	79 882,76		79 882,76

45000 SMAS

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS**SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES**

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 - 2
1313	Département	189 600,00		189 600,00
1318	Autres	136 848,00		136 848,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 13	Subventions d'investissement	326 448,00		326 448,00
1641	Emprunts en euros	64 890,00		64 890,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	64 890,00		64 890,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	391 338,00		391 338,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	391 338,00		391 338,00
28031	Amortissements frais d'études	55 064,03		55 064,03
28033	Amortissements frais d'insertion	230,23		230,23
281311	Bâtiments d'exploitation	838,67		838,67
281351	Bâtiments d'exploitation	365,77		365,77
28138	Amortissements autres constructions	11 220,19		11 220,19
28151	Installations complexes spécialisées	49,00		49,00
281532	Réseaux d'assainissement	247 328,70		247 328,70
281562	Service d'assainissement	1 857,95		1 857,95
28157	Amortissements agencements et aménagemen	996,57		996,57
281725	Amortissements terrains bâtis	279,07		279,07
2817311	Bâtiments d'exploitation	507 447,23		507 447,23
2817351	Bâtiments d'exploitation	268,32		268,32
281751	Installations complexes spécialisées	752,28		752,28
2817532	Réseaux d'assainissement	261 726,12		261 726,12
281754	Matériel industriel	115,50		115,50
2817562	Service d'assainissement	1 139,35		1 139,35
281783	Matériel de bureau et matériel informati	3 094,92		3 094,92

45000 SMAS

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS**SECTION DE FONCTIONNEMENT –DEPENSES**

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	204,76		204,76
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	87,95		87,95
6064	Fournitures administratives	405,00	405,00	
6066	Carburants	38,34	22,00	16,34
6068	Autres matières et fournitures	86,65		86,65
611	Sous-traitance générale	279 737,52	160 000,00	119 737,52
6152	Entretien et réparations sur biens immob	74 369,53	590,00	73 779,53
6156	Maintenance	235,86		235,86
6161	Multirisques	709,83		709,83
6168	Autres	4 001,15		4 001,15
617	Etudes et recherches	99,00		99,00
618	Divers	1 632,00		1 632,00
6225	Indemnités au comptable et aux régisseur	584,28		584,28
6228	Divers	494,00		494,00
6231	Annonces et insertions	2 700,00		2 700,00
6248	Divers	420,25		420,25
6251	Voyages et déplacements	864,52		864,52
6257	Réceptions	45,45		45,45
6261	Frais d'affranchissement	1 613,30		1 613,30
6288	Autres	3 216,72		3 216,72
63512	Taxes foncières	2 813,00		2 813,00
6358	Autres droits	1 470,00	1 470,00	
6378	Autres impôts taxes et versements assimi	504,97		504,97
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	376 334,08	162 487,00	213 847,08

45000 SMAS

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS**SECTION DE FONCTIONNEMENT –DEPENSES**

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 - 2
6331	Versement de transport	553,26		553,26
6332	Cotisations versées au FNAL	467,42		467,42
6336	Cotisations au Centre National et aux Ce	1 174,15		1 174,15
6411	Salaires, appointements, commissions de	23 912,38		23 912,38
6413	Primes et gratifications	75 171,93		75 171,93
6451	Cotisations à l'URSSAF	18 495,71		18 495,71
6453	Cotisations aux caisses de retraite	7 792,89		7 792,89
6454	Cotisations aux ASSEDIC	4 275,21		4 275,21
6478	Autres charges sociales diverses	346,90		346,90
648	Autres charges de personnel	4 669,00		4 669,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	136 858,85		136 858,85
6531	Indemnités	16 435,86		16 435,86
6533	Cotisations de retraite	651,06		651,06
658	Charges diverses de gestion courante	9 317,04		9 317,04
SOUS-TOTALCHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	26 403,96		26 403,96
66111	Intérêts réglés à l'échéance	46 106,28		46 106,28
66112	Intérêts –rattachement des icne	15 902,45	17 588,20	-1 685,75
SOUS-TOTALCHAPITRE 66	Charges financières	62 008,73	17 588,20	44 420,53
673	Titres annulés exercices antérieurs	84 000,00		84 000,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	135 260,19		135 260,19
678	Autres charges exceptionnelles	24 000,00	24 000,00	
SOUS-TOTALCHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	243 260,19	24 000,00	219 260,19
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	844 865,81	204 075,20	640 790,61
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	1 095 715,38		1 095 715,38

45000 SMAS

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS**SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES**

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 - 2
704	Travaux	481 362,67	78 299,56	403 063,11
70611	Redevances d'assainissement collectif	286 838,29		286 838,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	768 200,96	78 299,56	689 901,40
748	Autres subventions d'exploitation	39 984,00	35 056,00	4 928,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	39 984,00	35 056,00	4 928,00
757	Redevances versées par les fermiers et c	1 525 204,67	244 498,28	1 280 706,39
758	Produits divers de gestion courante	4 253,55		4 253,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1 529 458,22	244 498,28	1 284 959,94
774	Subventions exceptionnelles	121 278,00		121 278,00
778	Autres produits exceptionnels	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	221 278,00		221 278,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 558 921,18	357 853,84	2 201 067,34
777	Quote-part des subventions d'investissement	420 147,37		420 147,37
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	420 147,37		420 147,37
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	420 147,37		420 147,37
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	2 979 068,55	357 853,84	2 621 214,71

COMPTABILITE
DES DENIERS ET VALEURS

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		5 249 248,28						5 249 248,28		5 249 248,28
10222	FCTVA		76 701,59						76 701,59		76 701,59
	Sous Total compte 1022		76 701,59						76 701,59		76 701,59
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		4 148 674,14						4 148 674,14		4 148 674,14
	Sous Total compte 102		9 474 624,01						9 474 624,01		9 474 624,01
1068	Autres réserves		11 640 569,70						11 640 569,70		11 640 569,70
	Sous Total compte 106		11 640 569,70						11 640 569,70		11 640 569,70
	Sous Total compte 10		21 115 193,71						21 115 193,71		21 115 193,71
110	Report à nouveau solde créditeur		4 740 343,60		1 158 745,59				5 899 089,19		5 899 089,19
	Sous Total compte 11		4 740 343,60		1 158 745,59				5 899 089,19		5 899 089,19
12	Résultat exercice bénéf ou perte		1 158 745,59	1 158 745,59				1 158 745,59			0,00
	Sous Total compte 12		1 158 745,59	1 158 745,59				1 158 745,59			0,00
13111	Agence de l'eau		7 680 884,08						7 680 884,08		7 680 884,08

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13118	Autres		329 583,27						329 583,27		329 583,27
	Sous Total compte 1311		8 010 467,35						8 010 467,35		8 010 467,35
1313	Dépt		3 366 037,92			189 600,00			3 555 637,92		3 555 637,92
1318	Autres		3 465 390,40			136 848,00			3 602 238,40		3 602 238,40
	Sous Total compte 131		14 841 895,67			326 448,00			15 168 343,67		15 168 343,67
139111	Agence de l'eau	1 024 117,88				256 029,47		1 280 147,35		1 280 147,35	
139118	Autres	43 944,43				10 986,11		54 930,54		54 930,54	
	Sous Total compte 13911	1 068 062,31				267 015,58		1 335 077,89		1 335 077,89	
13913	Subv équipt transf –Dépt	286 530,23				79 882,76		366 412,99		366 412,99	
13918	Subv équipt transf autres	231 822,38				73 249,03		305 071,41		305 071,41	
	Sous Total compte 1391	1 586 414,92				420 147,37		2 006 562,29		2 006 562,29	
	Sous Total compte 139	1 586 414,92				420 147,37		2 006 562,29		2 006 562,29	
	Sous Total compte 13	1 586 414,92				420 147,37		2 006 562,29		2 006 562,29	
			14 841 895,67			326 448,00		15 168 343,67		13 161 781,38	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1641	Emprunts en euros		2 727 110,84			432 496,87	64 890,00	432 496,87	2 792 000,84		2 359 503,97
	Sous Total compte 164		2 727 110,84			432 496,87	64 890,00	432 496,87	2 792 000,84		2 359 503,97
16884	Int sur empts étab crédit		17 588,20	17 588,20				17 588,20			15 902,45
	Sous Total compte 1688		17 588,20	17 588,20				17 588,20			15 902,45
	Sous Total compte 168		17 588,20	17 588,20				17 588,20			15 902,45
	Sous Total compte 16		2 744 699,04	17 588,20	15 902,45	432 496,87	64 890,00	450 085,07	2 825 491,49		2 375 406,42
	Total classe 1	1 586 414,92	44 600 877,61	1 176 333,79	1 174 648,04	852 644,24	391 338,00	3 615 392,95	46 166 863,65	2 006 562,29	44 558 032,99
2031	Frais d'études	284 414,77			78 100,00	15 009,00		299 423,77		78 100,00	221 323,77
2033	Frais d'insertion	4 331,30			55,00		2 365,84	4 331,30	2 420,84		1 910,46
	Sous Total compte 203	288 746,07			78 155,00	15 009,00	2 365,84	303 755,07	80 520,84		223 234,23
2051	Concessions et droits assimilés	650,00						650,00			650,00
	Sous Total compte 205	650,00						650,00			650,00
	Sous Total compte 20	289 396,07			78 155,00	15 009,00	2 365,84	304 405,07	80 520,84		223 884,23

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2111	Terrains nus	14 924,54				1 421,93		16 346,47		16 346,47	
	Sous Total compte 211	14 924,54				1 421,93		16 346,47		16 346,47	
21311	Batiments exploitation	21 279,40						21 279,40		21 279,40	
	Sous Total compte 2131	21 279,40						21 279,40		21 279,40	
21351	Batiments exploitation	11 720,00						11 720,00		11 720,00	
	Sous Total compte 2135	11 720,00						11 720,00		11 720,00	
2138	Autres constructions	561 009,27						561 009,27		561 009,27	
	Sous Total compte 213	594 008,67						594 008,67		594 008,67	
2151	Instal complexes spécial	1 470,00						1 470,00		1 470,00	
21532	Réseaux assainissement	11 810 628,00				131 141,95		11 941 769,95		11 934 757,45	
	Sous Total compte 2153	11 810 628,00				131 141,95		11 941 769,95		11 934 757,45	
						7 012,50		7 012,50			
21562	Service d'assainissement	50 060,73		7 012,50				57 073,23		57 073,23	
	Sous Total compte 2156	50 060,73		7 012,50				57 073,23		57 073,23	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2157	Agencat amégat mat outil indust	49 828,44						49 828,44		49 828,44	
	Sous Total compte 215	11 911 987,17		7 012,50		131 141,95		12 050 141,62		12 043 129,12	
					7 012,50				7 012,50		
21711	Terrains nus	137 879,38						137 879,38		137 879,38	
	Sous Total compte 2171	137 879,38						137 879,38		137 879,38	
21725	Terrains bâtis	8 372,00						8 372,00		8 372,00	
	Sous Total compte 2172	8 372,00						8 372,00		8 372,00	
217311	Batiments exploitation	13 959 657,40						13 959 657,40		13 959 657,40	
	Sous Total compte 21731	13 959 657,40						13 959 657,40		13 959 657,40	
217351	Batiments exploitation	8 823,69						8 823,69		8 823,69	
	Sous Total compte 21735	8 823,69						8 823,69		8 823,69	
	Sous Total compte 2173	13 968 481,09						13 968 481,09		13 968 481,09	
21751	Instal complexes spécial	3 145,00						3 145,00		3 145,00	
217532	Réseaux assainissement	14 710 338,25				425 060,62		15 135 398,87		15 135 398,87	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 21753	14 710 338,25				425 060,62		15 135 398,87		15 135 398,87	
21754	Mat indust	3 465,00						3 465,00		3 465,00	
217562	Service d'assainissement	29 165,28				5 205,00		34 370,28		34 370,28	
	Sous Total compte 21756	29 165,28				5 205,00		34 370,28		34 370,28	
	Sous Total compte 2175	14 746 113,53				430 265,62		15 176 379,15		15 176 379,15	
21783	Mat bureau mat informatique	27 697,77						27 697,77		27 697,77	
	Sous Total compte 2178	27 697,77						27 697,77		27 697,77	
	Sous Total compte 217	28 888 543,77				430 265,62		29 318 809,39		29 318 809,39	
2181	Instal gales agenc amngts divers	285,00						285,00		285,00	
2182	Mat de transport	7 699,89						7 699,89		7 699,89	
2183	Mat bureau mat informatique	3 584,70						3 584,70		3 584,70	
2184	Mobilier	698,00						698,00		698,00	
2188	Autres	3 273,25				288,00		3 561,25		3 561,25	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 218	15 540,84				288,00		15 828,84		15 828,84	
	Sous Total compte 21	41 425 004,99		7 012,50		563 117,50		41 995 134,99		41 988 122,49	
					7 012,50				7 012,50		
2315	Instal mat outil techn	2 379 887,78				33 618,67		2 413 506,45		2 413 506,45	
	Sous Total compte 231	2 379 887,78				33 618,67		2 413 506,45		2 413 506,45	
	Sous Total compte 23	2 379 887,78				33 618,67		2 413 506,45		2 413 506,45	
28031	Amort frais études		62 480,00	78 100,00			55 064,03	78 100,00	117 544,03		39 444,03
28033	Amort frais d'insertion		44,00	55,00			230,23	55,00	274,23		219,23
	Sous Total compte 2803		62 524,00	78 155,00			55 294,26	78 155,00	117 818,26		39 663,26
2805	Concessions droits similaires brevets		650,00						650,00		650,00
	Sous Total compte 280		63 174,00	78 155,00			55 294,26	78 155,00	118 468,26		40 313,26
281311	Bâtiments exploitation		986,60				838,67		1 825,27		1 825,27
	Sous Total compte 28131		986,60				838,67		1 825,27		1 825,27
281351	Bâtiments exploitation		747,00				365,77		1 112,77		1 112,77

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 28135		747,00				365,77		1 112,77		1 112,77
28138	Amort autres constructions						11 220,19		11 220,19		11 220,19
	Sous Total compte 2813		1 733,60				12 424,63		14 158,23		14 158,23
28151	Instal complexes spécial		196,00				49,00		245,00		245,00
281532	Réseaux assainissement		432 994,64				247 328,70		680 323,34		680 323,34
	Sous Total compte 28153		432 994,64				247 328,70		680 323,34		680 323,34
281562	Service d'assainissement		7 210,59				1 857,95		9 068,54		9 068,54
	Sous Total compte 28156		7 210,59				1 857,95		9 068,54		9 068,54
28157	Amort agenct amégat mat outil indust		3 986,28				996,57		4 982,85		4 982,85
	Sous Total compte 2815		444 387,51				250 232,22		694 619,73		694 619,73
281725	Amort terrains bâtis		1 116,28				279,07		1 395,35		1 395,35
	Sous Total compte 28172		1 116,28				279,07		1 395,35		1 395,35
2817311	Batiments d exploitation		4 008 076,68				507 447,23		4 515 523,91		4 515 523,91

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 281731		4 008 076,68				507 447,23		4 515 523,91		4 515 523,91
2817351	Batiments d exploitation		897,68				268,32		1 166,00		1 166,00
	Sous Total compte 281735		897,68				268,32		1 166,00		1 166,00
	Sous Total compte 28173		4 008 974,36				507 715,55		4 516 689,91		4 516 689,91
281751	Instal complexes spécial		752,28				752,28		1 504,56		1 504,56
2817532	Réseaux assainissement		2 883 121,09				261 726,12		3 144 847,21		3 144 847,21
	Sous Total compte 281753		2 883 121,09				261 726,12		3 144 847,21		3 144 847,21
281754	Mat indust		462,00				115,50		577,50		577,50
2817562	Service d assainisSEment		3 803,48				1 139,35		4 942,83		4 942,83
	Sous Total compte 281756		3 803,48				1 139,35		4 942,83		4 942,83
	Sous Total compte 28175		2 888 138,85				263 733,25		3 151 872,10		3 151 872,10
281783	Mat bureau mat informatique		22 638,25				3 094,92		25 733,17		25 733,17
	Sous Total compte 28178		22 638,25				3 094,92		25 733,17		25 733,17

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2817		6 920 867,74				774 822,79		7 695 690,53		7 695 690,53
28181	Instal gales agencet amngts divers		285,00						285,00		285,00
28182	Mat de transport		3 079,96				1 539,98		4 619,94		4 619,94
28183	Mat bureau mat informatique		1 224,00				716,95		1 940,95		1 940,95
28184	Mobilier		518,60				29,90		548,50		548,50
28188	Amort autres						654,65		654,65		654,65
	Sous Total compte 2818		5 107,56				2 941,48		8 049,04		8 049,04
	Sous Total compte 281		7 372 096,41				1 040 421,12		8 412 517,53		8 412 517,53
	Sous Total compte 28		7 435 270,41	78 155,00			1 095 715,38	78 155,00	8 530 985,79		8 452 830,79
	Total classe 2	44 094 288,84	7 435 270,41	85 167,50	85 167,50	611 745,17	1 098 081,22	44 791 201,51	8 618 519,13	44 625 513,17	8 452 830,79
4011	Fournisseurs			249 724,81				249 724,81			0,00
	Sous Total compte 401			249 724,81				249 724,81			0,00
4041	Fournis immob			731 062,68				731 062,68			0,00
					731 062,68				731 062,68		0,00

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40471	Fournis immob –Retenues de garantie		1 652,39	1 652,39				1 652,39			0,00
	Sous Total compte 4047		1 652,39	1 652,39				1 652,39			0,00
	Sous Total compte 404		1 652,39	732 715,07	731 062,68			732 715,07			0,00
408	Fournis factures non parvenues		161 017,00	161 017,00	148 676,89			161 017,00			148 676,89
	Sous Total compte 40		162 669,39	1 143 456,88	1 129 464,38			1 143 456,88			148 676,89
4111	Clients –amiable	205 111,55		1 610 797,95				1 815 909,50		551 704,48	
					1 264 205,02				1 264 205,02		
4116	Clients –contentieux	117 670,70		28 553,23	51 794,75			146 223,93		94 429,18	
	Sous Total compte 411	322 782,25		1 639 351,18	1 315 999,77			1 962 133,43		646 133,66	
	Sous Total compte 41	322 782,25		1 639 351,18	1 315 999,77			1 962 133,43		646 133,66	
421	Personnel –rémunérations dues			23 266,48	23 266,48			23 266,48			0,00
	Sous Total compte 42			23 266,48	23 266,48			23 266,48			0,00
431	Sécurité sociale			18 541,71	18 541,71			18 541,71			0,00
437	Autres organismes sociaux			95 300,83	95 300,83			95 300,83			0,00

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 43			113 842,54				113 842,54			
					113 842,54				113 842,54		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			13 849,00				13 849,00			0,00
					13 849,00				13 849,00		0,00
	Sous Total compte 441			13 849,00				13 849,00			0,00
					13 849,00				13 849,00		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			40 428,45				40 428,45			0,00
					40 428,45				40 428,45		0,00
	Sous Total compte 443			40 428,45				40 428,45			0,00
					40 428,45				40 428,45		0,00
44551	Etat –TVA à décaisser			136 906,00				136 906,00			12 837,00
					149 743,00				149 743,00		12 837,00
	Sous Total compte 4455			136 906,00				136 906,00			12 837,00
					149 743,00				149 743,00		12 837,00
44562	Etat –TVA déduct sur immobilisations			121 683,35				121 683,35			0,00
					121 683,35				121 683,35		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			28 446,08				28 446,08			0,00
					28 446,08				28 446,08		0,00
44567	Etat –crédit de TVA à reporter			11 573,00				11 573,00			0,00
					11 573,00				11 573,00		0,00
	Sous Total compte 4456			161 702,43				161 702,43			0,00
					161 702,43				161 702,43		0,00
44571	Etat –TVA collectée			324 322,22				324 322,22			0,00
					324 322,22				324 322,22		0,00
	Sous Total compte 4457			324 322,22				324 322,22			0,00
					324 322,22				324 322,22		0,00

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire dema ndé	19 173,00			19 173,00			19 173,00			0,00
	Sous Total compte 4458	19 173,00			19 173,00			19 173,00			0,00
	Sous Total compte 445	19 173,00		622 930,65				642 103,65			12 837,00
447	Autres impôts taxes verSEMents assimi lés			5 613,79				5 613,79			0,00
4486	Etat –autres charges à payer		1 470,00	1 470,00				1 470,00			1 470,00
	Sous Total compte 448		1 470,00	1 470,00				1 470,00			1 470,00
	Sous Total compte 44	19 173,00		684 291,89				703 464,89			14 307,00
4621	Créances cess immob –amiable	800,00			800,00			800,00			0,00
	Sous Total compte 462	800,00			800,00			800,00			0,00
466	Excéd de verSEMENT		20 000,00	20 626,52				20 626,52			0,00
46711	Autres comptes créditeurs			166 913,66				166 913,66			0,00
	Sous Total compte 4671			166 913,66				166 913,66			0,00
46721	Débiteurs divers –amiable	63,39		1 159 183,45				1 159 246,84		61,59	
				1 159 185,25				1 159 185,25			

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4672	63,39		1 159 183,45				1 159 246,84		61,59	
				1 159 185,25				1 159 185,25			
	Sous Total compte 467	63,39		1 326 097,11				1 326 160,50		61,59	
				1 326 098,91				1 326 098,91			
4687	Divers –produits à recevoir	35 056,00			35 056,00			35 056,00			0,00
								35 056,00			0,00
	Sous Total compte 468	35 056,00			35 056,00			35 056,00			0,00
								35 056,00			0,00
	Sous Total compte 46	35 919,39		1 346 723,63				1 382 643,02		61,59	
			20 000,00	1 362 581,43				1 382 581,43			
4713	Recettes perçues avant émission titres			538 751,00				538 751,00			0,00
					538 751,00			538 751,00			0,00
471411	Excédent à réimputer –pers physiques			626,52				626,52			0,00
					626,52			626,52			0,00
	Sous Total compte 47141			626,52				626,52			0,00
					626,52			626,52			0,00
	Sous Total compte 4714			626,52				626,52			0,00
					626,52			626,52			0,00
4718	Autres recettes à régulariser		375,00	14 355,86				14 355,86			0,00
					13 980,86			14 355,86			0,00
	Sous Total compte 471		375,00	553 733,38				553 733,38			0,00
					553 358,38			553 733,38			0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			456 690,65				456 690,65			0,00
					456 690,65			456 690,65			0,00
4728	DACR –autres dépenses à régul			9 693,86				9 693,86			0,00
					9 693,86			9 693,86			0,00

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 472			466 384,51				466 384,51			0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,77				0,77			0,00
	Sous Total compte 478			0,77				0,77			0,00
	Sous Total compte 47			1 020 118,66				1 020 118,66			0,00
	Total classe 4	377 874,64	184 514,39	5 971 051,26	5 681 200,15			6 348 925,90	5 865 714,54	646 195,25	162 983,89
5118	Autres valeurs à l'encaissement			5 370,00				5 370,00		670,00	
	Sous Total compte 511			5 370,00				5 370,00		670,00	
515	Compte au trésor	6 159 391,96		2 533 290,55				8 692 682,51		6 779 615,68	
	Sous Total compte 51	6 159 391,96		2 538 660,55				8 698 052,51		6 780 285,68	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 518 228,59				1 518 228,59			0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt	2 692,05		7 839,40				10 531,45			0,00
588	Autres virements internes			9 317,00				9 317,00			0,00
	Sous Total compte 58	2 692,05		1 535 384,99				1 538 077,04			0,00

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5	6 162 084,01		4 074 045,54				10 236 129,55		6 780 285,68	
				3 455 843,87				3 455 843,87			0,00
6061	Fournitures non stockables (eau,énergie)					204,76		204,76		204,76	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					87,95		87,95		87,95	
6064	Fournitures administratives					405,00		405,00			0,00
							405,00		405,00		
6066	Carburants					38,34		38,34		16,34	
							22,00		22,00		
6068	Autres matières et fournitures					86,65		86,65		86,65	
	Sous Total compte 606					822,70		822,70		395,70	
							427,00		427,00		
	Sous Total compte 60					822,70		822,70		395,70	
							427,00		427,00		
611	Sous-traitance générale					279 737,52		279 737,52		119 737,52	
							160 000,00		160 000,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers					74 369,53		74 369,53		73 779,53	
							590,00		590,00		
6156	Maintenance					235,86		235,86		235,86	
	Sous Total compte 615					74 605,39		74 605,39		74 015,39	
							590,00		590,00		
6161	Multirisques					709,83		709,83		709,83	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6168	Autres					4 001,15		4 001,15		4 001,15	
	Sous Total compte 616					4 710,98		4 710,98		4 710,98	
617	Etudes et recherches					99,00		99,00		99,00	
618	Divers					1 632,00		1 632,00		1 632,00	
	Sous Total compte 61					360 784,89		360 784,89		200 194,89	
							160 590,00		160 590,00		
6225	Indemnités au comptable et régisseurs					584,28		584,28		584,28	
6228	Divers					494,00		494,00		494,00	
	Sous Total compte 622					1 078,28		1 078,28		1 078,28	
6231	Annonces et insertions					2 700,00		2 700,00		2 700,00	
	Sous Total compte 623					2 700,00		2 700,00		2 700,00	
6248	Divers					420,25		420,25		420,25	
	Sous Total compte 624					420,25		420,25		420,25	
6251	Voyages et déplacements					864,52		864,52		864,52	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6257	Réceptions					45,45		45,45		45,45	
	Sous Total compte 625					909,97		909,97		909,97	
6261	Frais d'affranchissement					1 613,30		1 613,30		1 613,30	
	Sous Total compte 626					1 613,30		1 613,30		1 613,30	
6288	Autres					3 216,72		3 216,72		3 216,72	
	Sous Total compte 628					3 216,72		3 216,72		3 216,72	
	Sous Total compte 62					9 938,52		9 938,52		9 938,52	
6331	Verst de transport					553,26		553,26		553,26	
6332	Cotisations versées au FNAL					467,42		467,42		467,42	
6336	Cotisations au Centre National et CGF PT					1 174,15		1 174,15		1 174,15	
	Sous Total compte 633					2 194,83		2 194,83		2 194,83	
63512	Taxes foncières					2 813,00		2 813,00		2 813,00	
	Sous Total compte 6351					2 813,00		2 813,00		2 813,00	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6358	Autres droits					1 470,00		1 470,00			
	Sous Total compte 635						1 470,00		1 470,00		0,00
						4 283,00		4 283,00			2 813,00
							1 470,00		1 470,00		
6378	Autres impôts taxes verst assimilés					504,97		504,97			504,97
	Sous Total compte 637					504,97		504,97			504,97
						6 982,80		6 982,80			5 512,80
							1 470,00		1 470,00		
6411	Salaires,appointements,commissions base					23 912,38		23 912,38			23 912,38
6413	Primes et gratifications					75 171,93		75 171,93			75 171,93
	Sous Total compte 641					99 084,31		99 084,31			99 084,31
6451	Cotisations à l'URSSAF					18 495,71		18 495,71			18 495,71
6453	Cotisations aux caisses de retraite					7 792,89		7 792,89			7 792,89
6454	Cotisations aux ASSEDIC					4 275,21		4 275,21			4 275,21
	Sous Total compte 645					30 563,81		30 563,81			30 563,81
6478	Autres charges sociales diverses					346,90		346,90			346,90

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647					346,90		346,90		346,90	
648	Autres charges de personnel					4 669,00		4 669,00		4 669,00	
	Sous Total compte 64					134 664,02		134 664,02		134 664,02	
6531	Indemnités					16 435,86		16 435,86		16 435,86	
6533	Cotisations de retraite					651,06		651,06		651,06	
	Sous Total compte 653					17 086,92		17 086,92		17 086,92	
658	Charges diverses gest courante					9 317,04		9 317,04		9 317,04	
	Sous Total compte 65					26 403,96		26 403,96		26 403,96	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					46 106,28		46 106,28		46 106,28	
66112	Intérêts –rattachement des icne					15 902,45		15 902,45			
								17 588,20		17 588,20	1 685,75
	Sous Total compte 6611					62 008,73		62 008,73		44 420,53	
								17 588,20		17 588,20	
	Sous Total compte 661					62 008,73		62 008,73		44 420,53	
								17 588,20		17 588,20	
	Sous Total compte 66					62 008,73		62 008,73		44 420,53	
								17 588,20		17 588,20	

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
673	Titres annulés exercices antérieurs					84 000,00		84 000,00		84 000,00	
6742	Subv except équipement					135 260,19		135 260,19		135 260,19	
	Sous Total compte 674					135 260,19		135 260,19		135 260,19	
678	Autres charges exceptionnelles					24 000,00		24 000,00			0,00
	Sous Total compte 67					243 260,19		243 260,19		219 260,19	
							24 000,00		24 000,00		
6811	DA –immob corpo et incorpo					1 095 715,38		1 095 715,38		1 095 715,38	
	Sous Total compte 681					1 095 715,38		1 095 715,38		1 095 715,38	
	Sous Total compte 68					1 095 715,38		1 095 715,38		1 095 715,38	
	Total classe 6					1 940 581,19		1 940 581,19		1 738 191,74	
							204 075,20		204 075,20		1 685,75
704	Travaux					78 299,56		78 299,56			
							481 362,67		481 362,67		403 063,11
70611	Redevances assainissement collectif										
							286 838,29		286 838,29		286 838,29
	Sous Total compte 7061						286 838,29		286 838,29		286 838,29
	Sous Total compte 706						286 838,29		286 838,29		286 838,29

45000 –SMAS

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 70					78 299,56		78 299,56			
							768 200,96		768 200,96		689 901,40
748	Autres subv exploitation					35 056,00		35 056,00			
							39 984,00		39 984,00		4 928,00
	Sous Total compte 74					35 056,00		35 056,00			
							39 984,00		39 984,00		4 928,00
757	Redev versées fermiers concessionnaires					244 498,28		244 498,28			
							1 525 204,67		1 525 204,67		1 280 706,39
758	Produits divers de gestion courante						4 253,55		4 253,55		4 253,55
	Sous Total compte 75					244 498,28		244 498,28			
							1 529 458,22		1 529 458,22		1 284 959,94
774	Subv exceptionnelles						121 278,00		121 278,00		121 278,00
777	Quote part subv invest virée au résultat						420 147,37		420 147,37		420 147,37
778	Autres produits exceptionnels						100 000,00		100 000,00		100 000,00
	Sous Total compte 77						641 425,37		641 425,37		641 425,37
	Total classe 7					357 853,84		357 853,84		0,00	
							2 979 068,55		2 979 068,55		2 621 214,71
	Total général	52 220 662,41		11 306 598,09		3 762 824,44		67 290 084,94		55 796 748,13	
		52 220 662,41		10 396 859,56		4 672 562,97		67 290 084,94		55 796 748,13	

45000 – SMAS

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêté à la date du 31/12/2015

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



45000 SMAS

PAGE DE SIGNATURES

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

A _____, le _____

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 SMAS pendant l'année 2015 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A _____, le _____

Vu par _____ 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 _____

060025

TRES. MERU MUNICIPALE

45000 SMAS

Nombre de pages : 60

FIN DE DOCUMENT