

VILLE DE LOURDES - EAU

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2016

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Georges LECLERCQ

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2016 AU 02/03/2017

Poste comptable de TRES. LOURDES

Date Edition : 02/03/2017

Nomenclature M49

SOMMAIRE

14601 VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice.....	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	32
	1 Balance des comptes	Etat III-1 33
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 44
4EME PARTIE	: Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	609,94
Terrains	7,96	Fonds Globalisés	10,27
Constructions	132,60	Réserves	1 633,95
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 862,38	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	88,66	Report à nouveau	405,42
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	3,26
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	31,48
Total immobilisations corporelles (nettes)	4 091,60	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	916,12
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 091,60	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	3 610,44
Créances	1 114,83	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 589,75
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	6,24
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 114,83	Total dettes à court terme	6,24
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	1 595,99
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	5 206,44	TOTAL PASSIF	5 206,44

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2017

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains	8 711,60	752,00	7 959,60	8 147,60
	Constructions	559 102,63	426 497,82	132 604,81	137 268,82
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	6 071 630,13	2 209 250,45	3 862 379,68	3 806 430,46
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	17 510,29	17 510,29	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	88 659,34	0,00	88 659,34	102 883,21
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains				
	Constructions				
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	6 745 613,99	2 654 010,56	4 091 603,43	4 054 730,09	

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	6 745 613,99	2 654 010,56	4 091 603,43	4 054 730,09
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		6 745 613,99	2 654 010,56	4 091 603,43	4 054 730,09

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		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	0,00	0,00	0,00	114 640,26
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	1 114 832,44	0,00	1 114 832,44	1 123 520,71
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 114 832,44	0,00	1 114 832,44	1 238 160,97

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		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)	7 860 446,43	2 654 010,56	5 206 435,87	5 292 891,06

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
FONDS PROPRES	Dotations	609 941,49	609 941,49
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	916 122,62	916 122,62
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	1 633 949,24	1 633 949,24
	Report à nouveau	405 421,06	280 579,62
	Résultat de l'exercice	3 259,52	124 841,44
	Subventions d'investissement	31 482,35	32 176,35
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	10 267,44	10 267,44
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		3 610 443,72	3 607 878,20

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 589 754,20	1 676 288,80
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	6 237,95	8 724,06
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 595 992,15	1 685 012,86	

BILAN (en Euros)

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	5 206 435,87	5 292 891,06

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	137,15	240,07
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	137,15	240,07
Traitements, salaires, charges sociales	11,23	10,89
Achats et charges externes	19,17	8,39
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	41,41	31,96
Autres charges	1,70	1,66
Charges courantes non financières	73,51	52,89
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	63,64	187,18
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	61,07	62,34
RESULTAT COURANT FINANCIER	-61,07	-62,34
RESULTAT COURANT	2,57	124,84
Produits exceptionnels	0,69	0,00
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,69	0,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3,26	124,84

COMPTE DE RESULTAT 2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau	137 154,36	240 070,46
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	137 154,36	240 070,46
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	19 172,67	8 385,09
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	1 700,40	1 656,72

COMPTE DE RESULTAT 2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
Salaires et traitements	11 233,00	10 894,11
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	41 408,24	31 956,13
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	73 514,31	52 892,05
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	63 640,05	187 178,41
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	61 074,53	62 336,97

COMPTE DE RESULTAT 2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	61 074,53	62 336,97
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-61 074,53	-62 336,97
A + B - RESULTAT COURANT	2 565,52	124 841,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	694,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	694,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016		Exercice 2015	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		694,00		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		137 848,36		240 070,46
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		134 588,84		115 229,02
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 259,52		124 841,44

Opérations Compte de Tiers

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2016

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

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2016

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

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 369 163,00	632 115,00	2 001 278,00
Titres de recette émis (b)	78 475,92	137 848,36	216 324,28
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	78 475,92	137 848,36	216 324,28
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 369 163,00	632 115,00	2 001 278,00
Mandats émis (f)	201 444,33	156 809,79	358 254,12
Annulations de mandats (g)	318,28	22 220,95	22 539,23
Depenses nettes (h = f - g)	201 126,05	134 588,84	335 714,89
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		3 259,52	
(h - d) Déficit	122 650,13		119 390,61

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

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2015	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RESULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
VILLE DE LOURDES - EAU					
Investissement	801 794,90	0,00	-122 650,13	0,00	679 144,77
Fonctionnement	405 421,06	0,00	3 259,52	0,00	408 680,58
Sous-Total	1 207 215,96	0,00	-119 390,61	0,00	1 087 825,35
TOTAL III	1 207 215,96	0,00	-119 390,61	0,00	1 087 825,35
TOTAL I + II + III	1 207 215,96	0,00	-119 390,61	0,00	1 087 825,35

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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	89 000,00		89 000,00	85 082,79		85 082,79	3 917,21
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00		5 000,00				5 000,00
21	Immobilisations corporelles	5 338,00		5 338,00				5 338,00
23	Immobilisations en cours	370 000,00	817 601,00	1 187 601,00	97 184,83	318,28	96 866,55	1 090 734,45
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	469 338,00	817 601,00	1 286 939,00	182 267,62	318,28	181 949,34	1 104 989,66
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	469 338,00	817 601,00	1 286 939,00	182 267,62	318,28	181 949,34	1 104 989,66
040	Opérations d'ordre de transfert entre se		694,00	694,00	694,00		694,00	
041	Opérations patrimoniales	81 530,00		81 530,00	18 482,71		18 482,71	63 047,29
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	81 530,00	694,00	82 224,00	19 176,71		19 176,71	63 047,29
TOTAL GENERAL		550 868,00	818 295,00	1 369 163,00	201 444,33	318,28	201 126,05	1 168 036,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
13	Subventions d'investissement	141 338,00	10 000,00	151 338,00				151 338,00
16	Emprunts et dettes assimilées	156 000,00		156 000,00				156 000,00
23	Immobilisations en cours				102,26		102,26	-102,26
27	Autres immobilisations financières	81 000,00		81 000,00	18 482,71		18 482,71	62 517,29
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	378 338,00	10 000,00	388 338,00	18 584,97		18 584,97	369 753,03
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	378 338,00	10 000,00	388 338,00	18 584,97		18 584,97	369 753,03
021	Virement de la section d'exploitation (s	56 000,00		56 000,00				56 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	35 000,00	6 500,01	41 500,01	41 408,24		41 408,24	91,77
041	Opérations patrimoniales	81 530,00		81 530,00	18 482,71		18 482,71	63 047,29
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	172 530,00	6 500,01	179 030,01	59 890,95		59 890,95	119 139,06
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		801 794,99	801 794,99				801 794,99
TOTAL GENERAL		550 868,00	818 295,00	1 369 163,00	78 475,92		78 475,92	1 290 687,08

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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	29 000,00	399 614,99	428 614,99	20 873,07		20 873,07	407 741,92
012	Charges de personnel et frais assimilés	15 000,00		15 000,00	11 233,00		11 233,00	3 767,00
66	Charges financières	91 000,00		91 000,00	83 295,48	22 220,95	61 074,53	29 925,47
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	135 000,00	399 614,99	534 614,99	115 401,55	22 220,95	93 180,60	441 434,39
023	Virement à la section d'investissement (56 000,00		56 000,00				56 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	35 000,00	6 500,01	41 500,01	41 408,24		41 408,24	91,77
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	91 000,00	6 500,01	97 500,01	41 408,24		41 408,24	56 091,77
TOTAL GENERAL		226 000,00	406 115,00	632 115,00	156 809,79	22 220,95	134 588,84	497 526,16

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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	226 000,00	-0,06	225 999,94	137 154,36		137 154,36	88 845,58
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	226 000,00	-0,06	225 999,94	137 154,36		137 154,36	88 845,58
042	Opérations d'ordre de transfert entre se		694,00	694,00	694,00		694,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		694,00	694,00	694,00		694,00	
002	Résultat d'exploitation reporté		405 421,06	405 421,06				405 421,06
TOTAL GENERAL		226 000,00	406 115,00	632 115,00	137 848,36		137 848,36	494 266,64

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	85 082,79		85 082,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	85 082,79		85 082,79
2315	Installations matériels et outillage tec	97 184,83	318,28	96 866,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	97 184,83	318,28	96 866,55
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	182 267,62	318,28	181 949,34
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	182 267,62	318,28	181 949,34
139111	Agence de l'eau	440,00		440,00
139118	Autres	254,00		254,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	694,00		694,00
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	18 482,71		18 482,71
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	18 482,71		18 482,71
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	19 176,71		19 176,71
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	201 444,33	318,28	201 126,05

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2315	Installations matériels et outillage tec	102,26		102,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	102,26		102,26
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	18 482,71		18 482,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	18 482,71		18 482,71
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	18 584,97		18 584,97
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	18 584,97		18 584,97
28128	Autres terrains	188,00		188,00
281311	Bâtiments d'exploitation	4 664,01		4 664,01
28151	Installations complexes spécialisées	39,00		39,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	36 517,23		36 517,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 408,24		41 408,24
2315	Installations matériels et outillage tec	18 482,71		18 482,71
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	18 482,71		18 482,71
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	59 890,95		59 890,95
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	78 475,92		78 475,92

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6161	Multirisques	2 893,77		2 893,77
617	Etudes et recherches	16 278,90		16 278,90
63512	Taxes foncières	1 700,40		1 700,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	20 873,07		20 873,07
648	Autres charges de personnel	11 233,00		11 233,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	11 233,00		11 233,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	62 526,34		62 526,34
66112	Intérêts - rattachement des icne	20 769,14	22 220,95	-1 451,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	83 295,48	22 220,95	61 074,53
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	115 401,55	22 220,95	93 180,60
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	41 408,24		41 408,24
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 408,24		41 408,24
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	41 408,24		41 408,24
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	156 809,79	22 220,95	134 588,84

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70128	Autres taxes et redevances	137 154,36		137 154,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	137 154,36		137 154,36
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	137 154,36		137 154,36
777	Quote-part des subventions d'investissem	694,00		694,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	694,00		694,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	694,00		694,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	137 848,36		137 848,36

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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		609 941,49						609 941,49		609 941,49
10228	Autres fonds d'investissement		10 267,44						10 267,44		10 267,44
1022	Sous Total compte 1022		10 267,44						10 267,44		10 267,44
102	Sous Total compte 102		620 208,93						620 208,93		620 208,93
1068	Autres réserves		1 633 949,24						1 633 949,24		1 633 949,24
106	Sous Total compte 106		1 633 949,24						1 633 949,24		1 633 949,24
10	Sous Total compte 10		2 254 158,17						2 254 158,17		2 254 158,17
110	Report à nouveau solde créditeur		280 579,62		124 841,44				405 421,06		405 421,06
11	Sous Total compte 11		280 579,62		124 841,44				405 421,06		405 421,06
12	Résultat exercice bénéf ou perte		124 841,44	124 841,44				124 841,44	124 841,44		0,00
12	Sous Total compte 12		124 841,44	124 841,44				124 841,44	124 841,44		0,00
13111	Agence de l'eau		8 588,00						8 588,00		8 588,00
13118	Autres		4 965,87						4 965,87		4 965,87

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
1311	Sous Total compte 1311		13 553,87						13 553,87		13 553,87
1313	Dépt		18 348,00						18 348,00		18 348,00
1318	Autres		305 344,96						305 344,96		305 344,96
131	Sous Total compte 131		337 246,83						337 246,83		337 246,83
139111	Agence de l'eau					440,00		440,00		440,00	
139118	Autres					254,00		254,00		254,00	
13911	Sous Total compte 13911					694,00		694,00		694,00	
13918	Subv équipt transf autres	305 070,48						305 070,48		305 070,48	
1391	Sous Total compte 1391	305 070,48				694,00		305 764,48		305 764,48	
139	Sous Total compte 139	305 070,48				694,00		305 764,48		305 764,48	
13	Sous Total compte 13	305 070,48	337 246,83			694,00		305 764,48	337 246,83		31 482,35
1641	Emprunts en euros		1 654 067,85			85 082,79		85 082,79	1 654 067,85		1 568 985,06
164	Sous Total compte 164		1 654 067,85			85 082,79		85 082,79	1 654 067,85		1 568 985,06

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
16884	Int sur empts étab crédit		22 220,95	22 220,95	20 769,14			22 220,95	42 990,09		20 769,14
1688	Sous Total compte 1688		22 220,95	22 220,95	20 769,14			22 220,95	42 990,09		20 769,14
168	Sous Total compte 168		22 220,95	22 220,95	20 769,14			22 220,95	42 990,09		20 769,14
16	Sous Total compte 16		1 676 288,80	22 220,95	20 769,14	85 082,79		107 303,74	1 697 057,94		1 589 754,20
181	Cpte liaison : affectation		916 122,62						916 122,62		916 122,62
18	Sous Total compte 18		916 122,62						916 122,62		916 122,62
	Total classe 1	305 070,48	5 589 237,48	147 062,39	145 610,58	85 776,79		537 909,66	5 734 848,06	305 764,48	5 502 702,88
2111	Terrains nus	1 185,00						1 185,00		1 185,00	
211	Sous Total compte 211	1 185,00						1 185,00		1 185,00	
2128	Autres terrains	7 526,60						7 526,60		7 526,60	
212	Sous Total compte 212	7 526,60						7 526,60		7 526,60	
21311	Batiments exploitation	559 102,63						559 102,63		559 102,63	
2131	Sous Total compte 2131	559 102,63						559 102,63		559 102,63	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
213	Sous Total compte 213	559 102,63						559 102,63		559 102,63	
2151	Instal complexes spécial	1 583,70						1 583,70		1 583,70	
21531	Réseaux adduction eau	5 812 210,02		92 505,45				5 904 715,47		5 904 715,47	
2153	Sous Total compte 2153	5 812 210,02		92 505,45				5 904 715,47		5 904 715,47	
2155	Outillage industriel	2 332,47						2 332,47		2 332,47	
21561	Serv distribution eau	162 998,49						162 998,49		162 998,49	
2156	Sous Total compte 2156	162 998,49						162 998,49		162 998,49	
215	Sous Total compte 215	5 979 124,68		92 505,45				6 071 630,13		6 071 630,13	
2183	Mat bureau mat informatique	13 849,99						13 849,99		13 849,99	
2184	Mobilier	3 660,30						3 660,30		3 660,30	
218	Sous Total compte 218	17 510,29						17 510,29		17 510,29	
21	Sous Total compte 21	6 564 449,20		92 505,45				6 656 954,65		6 656 954,65	
2315	Instal mat outil techn	102 883,21			92 505,45	97 184,83	18 903,25	200 068,04	111 408,70	88 659,34	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
231	Sous Total compte 231	102 883,21			92 505,45	97 184,83	18 903,25	200 068,04	111 408,70	88 659,34	
23	Sous Total compte 23	102 883,21			92 505,45	97 184,83	18 903,25	200 068,04	111 408,70	88 659,34	
2762	Créances transf droits déduction TVA					18 482,71	18 482,71	18 482,71	18 482,71		0,00
276	Sous Total compte 276					18 482,71	18 482,71	18 482,71	18 482,71		0,00
27	Sous Total compte 27					18 482,71	18 482,71	18 482,71	18 482,71		0,00
28128	Autres terrains		564,00				188,00		752,00		752,00
2812	Sous Total compte 2812		564,00				188,00		752,00		752,00
281311	Bâtiments exploitation		421 833,81				4 664,01		426 497,82		426 497,82
28131	Sous Total compte 28131		421 833,81				4 664,01		426 497,82		426 497,82
2813	Sous Total compte 2813		421 833,81				4 664,01		426 497,82		426 497,82
28151	Instal complexes spécial		312,00				39,00		351,00		351,00
281531	Réseaux adduction eau		2 007 051,26				36 517,23		2 043 568,49		2 043 568,49
28153	Sous Total compte 28153		2 007 051,26				36 517,23		2 043 568,49		2 043 568,49

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
28155	Outillage industriel		2 332,47						2 332,47		2 332,47
281561	Serv distribution eau		162 998,49						162 998,49		162 998,49
28156	Sous Total compte 28156		162 998,49						162 998,49		162 998,49
2815	Sous Total compte 2815		2 172 694,22				36 556,23		2 209 250,45		2 209 250,45
28183	Mat bureau mat informatique		13 849,99						13 849,99		13 849,99
28184	Mobilier		3 660,30						3 660,30		3 660,30
2818	Sous Total compte 2818		17 510,29						17 510,29		17 510,29
281	Sous Total compte 281		2 612 602,32				41 408,24		2 654 010,56		2 654 010,56
28	Sous Total compte 28		2 612 602,32				41 408,24		2 654 010,56		2 654 010,56
	Total classe 2	6 667 332,41	2 612 602,32	92 505,45	92 505,45	115 667,54	78 794,20	6 875 505,40	2 783 901,97	6 745 613,99	2 654 010,56
4011	Fournisseurs			19 172,67	19 172,67			19 172,67	19 172,67		0,00
401	Sous Total compte 401			19 172,67	19 172,67			19 172,67	19 172,67		0,00
4041	Fournis immob			97 184,83	97 184,83			97 184,83	97 184,83		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		8 724,06	7 345,35	4 859,24			7 345,35	13 583,30		6 237,95
4047	Sous Total compte 4047		8 724,06	7 345,35	4 859,24			7 345,35	13 583,30		6 237,95
404	Sous Total compte 404		8 724,06	104 530,18	102 044,07			104 530,18	110 768,13		6 237,95
40	Sous Total compte 40		8 724,06	123 702,85	121 216,74			123 702,85	129 940,80		6 237,95
4111	Clients - amiable	114 640,26			114 640,26			114 640,26	114 640,26		0,00
411	Sous Total compte 411	114 640,26			114 640,26			114 640,26	114 640,26		0,00
41	Sous Total compte 41	114 640,26			114 640,26			114 640,26	114 640,26		0,00
421	Personnel - rémunérations dues			11 233,00	11 233,00			11 233,00	11 233,00		0,00
42	Sous Total compte 42			11 233,00	11 233,00			11 233,00	11 233,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 700,40	1 700,40			1 700,40	1 700,40		0,00
44	Sous Total compte 44			1 700,40	1 700,40			1 700,40	1 700,40		0,00
451001	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	1 123 520,71		274 523,71	283 211,98			1 398 044,42	283 211,98	1 114 832,44	
451	Sous Total compte 451	1 123 520,71		274 523,71	283 211,98			1 398 044,42	283 211,98	1 114 832,44	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
45	Sous Total compte 45	1 123 520,71		274 523,71	283 211,98			1 398 044,42	283 211,98	1 114 832,44	
4632	Empt publics - intérêts à payer			62 526,34	62 526,34			62 526,34	62 526,34		0,00
463	Sous Total compte 463			62 526,34	62 526,34			62 526,34	62 526,34		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			85 082,79	85 082,79			85 082,79	85 082,79		0,00
4671	Sous Total compte 4671			85 082,79	85 082,79			85 082,79	85 082,79		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			738,82	738,82			738,82	738,82		0,00
4672	Sous Total compte 4672			738,82	738,82			738,82	738,82		0,00
467	Sous Total compte 467			85 821,61	85 821,61			85 821,61	85 821,61		0,00
46	Sous Total compte 46			148 347,95	148 347,95			148 347,95	148 347,95		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			159 462,91	159 462,91			159 462,91	159 462,91		0,00
471	Sous Total compte 471			159 462,91	159 462,91			159 462,91	159 462,91		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			3 238,67	3 238,67			3 238,67	3 238,67		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			3 825,84	3 825,84			3 825,84	3 825,84		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

		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
472	Sous Total compte 472			7 064,51	7 064,51			7 064,51	7 064,51		0,00
47	Sous Total compte 47			166 527,42	166 527,42			166 527,42	166 527,42		0,00
	Total classe 4	1 238 160,97	8 724,06	726 035,33	846 877,75			1 964 196,30	855 601,81	1 114 832,44	6 237,95
580	Opérations d'ordre budgétaires			60 584,95	60 584,95			60 584,95	60 584,95		0,00
58	Sous Total compte 58			60 584,95	60 584,95			60 584,95	60 584,95		0,00
	Total classe 5			60 584,95	60 584,95			60 584,95	60 584,95	0,00	0,00
6161	Multirisques					2 893,77		2 893,77		2 893,77	
616	Sous Total compte 616					2 893,77		2 893,77		2 893,77	
617	Etudes et recherches					16 278,90		16 278,90		16 278,90	
61	Sous Total compte 61					19 172,67		19 172,67		19 172,67	
63512	Taxes foncières					1 700,40		1 700,40		1 700,40	
6351	Sous Total compte 6351					1 700,40		1 700,40		1 700,40	
635	Sous Total compte 635					1 700,40		1 700,40		1 700,40	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
63	Sous Total compte 63					1 700,40		1 700,40		1 700,40	
648	Autres charges de personnel					11 233,00		11 233,00		11 233,00	
64	Sous Total compte 64					11 233,00		11 233,00		11 233,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					62 526,34		62 526,34		62 526,34	
66112	Intérêts - rattachement des icne					20 769,14	22 220,95	20 769,14	22 220,95		1 451,81
6611	Sous Total compte 6611					83 295,48	22 220,95	83 295,48	22 220,95	61 074,53	
661	Sous Total compte 661					83 295,48	22 220,95	83 295,48	22 220,95	61 074,53	
66	Sous Total compte 66					83 295,48	22 220,95	83 295,48	22 220,95	61 074,53	
6811	DA - immob corpo et incorpo					41 408,24		41 408,24		41 408,24	
681	Sous Total compte 681					41 408,24		41 408,24		41 408,24	
68	Sous Total compte 68					41 408,24		41 408,24		41 408,24	
	Total classe 6					156 809,79	22 220,95	156 809,79	22 220,95	136 040,65	1 451,81
70128	Autres taxes et redevances						137 154,36		137 154,36		137 154,36

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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
7012	Sous Total compte 7012						137 154,36		137 154,36		137 154,36
701	Sous Total compte 701						137 154,36		137 154,36		137 154,36
70	Sous Total compte 70						137 154,36		137 154,36		137 154,36
777	Quote part subv invest virée au résult						694,00		694,00		694,00
77	Sous Total compte 77						694,00		694,00		694,00
	Total classe 7						137 848,36		137 848,36	0,00	137 848,36
	Total général	8 210 563,86	8 210 563,86	1 026 188,12	1 145 578,73	358 254,12	238 863,51	9 595 006,10	9 595 006,10	8 302 251,56	8 302 251,56

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2016

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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

Page des signatures

14601 - VILLE DE LOURDES - EAU

Exercice 2016

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

Observations :

DURAND CLAUDIE (1021549164-0), INSPECTEUR DES FINANCES PUBLIQUES

A DDFIP DES HAUTES-PYRENEES, le 10/03/2017

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 **VILLE DE LOURDES - EAU** pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LECLERCQ GEORGES (1013495194-0), INSPECTEUR DIVISIONNAIRE FIP CLASSE NORMALE

A LOURDES, le 14/03/2017

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 **14/06/2017** par l'organe délibérant.

BOURDEU JOSETTE (jbourdeu-xt), Madame le Maire

A LOURDES, le 16/06/2017