

023004

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
TRES. BOURGANEUF - ROYERE
023-200067189-20170412-2017066-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/04/2017

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

ORIGINE DU DOCUMENT : pascal.pasquinet

Libellé du poste comptable : TRES. BOURGANEUF - RO

Date à considérer dans les messages de supervision

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRES. BOURGANEUF - ROYERE

N° CODIQUE 023004

Date d'édition : 07/03/2017

IDENTIFIANT BUDGET 27000

N° de SIRET 25232609500020

OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2016**

PRÉSENTÉ À

M le directeur départemental des finances publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Pascal PASQUINET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2016 AU 07/03/2017

N° CODIQUE 023004
 TRES. BOURGANEUF - ROYERE
 Date d'édition : 07/03/2017
 L5.0.002.024

Population : 9917
 Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h
 Voté par Nature
 Exercice 2016

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		33
1 Balance des comptes	Etat III-1	34
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	54
4EME PARTIE : Page des signatures		55

SITUATION PATRIMONIALE

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	5,77	Dotations	15,51
Terrains	61,86	Fonds globalisés	501,56
Constructions	958,02	Réserves	408,93
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	26,27	Différences sur réalisations d'immobilisations	64,82
Immobilisations corporelles en cours	53,00	Report à nouveau	357,23
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	33,19	Résultat de l'exercice	-74,71
Autres immobilisations corporelles	521,70	Subventions transférables	329,52
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 654,03	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	34,98
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 659,80	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	1 637,84
Créances	482,73	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	29,52
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	435,71
Disponibilités	0,04	Fournisseurs	38,23
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	1,28
TOTAL ACTIF CIRCULANT	482,77	Total dettes à court terme	39,51
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	475,22
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	2 142,58	TOTAL PASSIF	2 142,58

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	15 517,74	9 747,11	5 770,63	6 595,01
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	147 383,19	85 520,59	61 862,60	68 636,72
	Constructions en toute propriété	1 576 953,19	618 928,92	958 024,27	983 196,26
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers	26 265,37	0,00	26 265,37	26 265,37
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 227 409,62	705 713,31	521 696,31	598 683,32
	Immobilisations corporelles en cours	52 997,10	0,00	52 997,10	52 175,89
	Immo affect à service non personnalisé	33 185,22	0,00	33 185,22	33 185,22
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	MONTANT A REPORTER	3 079 711,43	1 419 909,93	1 659 801,50	1 768 737,79

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	3 079 711,43	1 419 909,93	1 659 801,50	1 768 737,79
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	3 079 711,43	1 419 909,93	1 659 801,50	1 768 737,79

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	28 488,10	0,00	28 488,10	65 919,46
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	448 455,43	0,00	448 455,43	459 658,99
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	5 790,84	0,00	5 790,84	1 259,10
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	40,00	0,00	40,00	40,00
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	482 774,37	0,00	482 774,37	526 877,55

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 562 485,80	1 419 909,93	2 142 575,87	2 295 615,34

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations	15 508,78	15 508,78
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	34 978,68	0,00
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	408 928,89	408 928,89
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau	357 226,57	226 389,90
	Résultat de l'exercice	-74 712,31	130 836,67
	Subventions transférables	329 520,83	366 174,61
	Différences sur réalisations d'immob	64 824,92	63 317,80
	Fonds globalisés	501 561,16	454 975,57
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	1 637 837,52	1 666 132,22

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	29 518,00	29 518,00
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	29 518,00	29 518,00

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires	0,00	9 266,87
	Emprunts auprès des étab de crédits	435 706,80	541 811,23
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 231,47	34 206,77
	Dettes fiscales et sociales	1 193,88	370,24
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	0,00	4 326,56
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	88,20	0,00
	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	9 983,45
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	475 220,35	599 965,12

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 142 575,87	2 295 615,34

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus	997,74	1 005,00
Dotations et subventions reçues	69,33	72,82
Produits des services	135,45	150,10
Autres produits	0,01	0,00
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 202,54	1 227,91
Traitements, salaires, charges sociales	-6,55	-7,30
Achats et charges externes	980,17	971,17
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	150,01	111,26
Autres charges	173,63	1,12
Charges courantes non financières	1 297,26	1 076,26
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	-94,73	151,66
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	12,62	25,30
RÉSULTAT COURANT FINANCIER	-12,62	-25,30
RÉSULTAT COURANT	-107,35	126,36
Produits exceptionnels	43,38	52,87
Charges exceptionnelles	10,75	48,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	32,64	4,48
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-74,71	130,84

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes	997 740,00	1 004 995,00
Produits services, domaine et ventes div	135 454,27	150 099,58
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions	9,98	
Transferts de charges		
Autres produits		1,21
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	69 331,73	72 818,90
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	1 202 535,98	1 227 914,69
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	-17 769,07	-27 876,99
Charges sociales	11 221,84	20 581,24
Achats et charges externes	980 169,13	971 166,29
Impôts et taxes	720,00	1 122,14
Dotations amortissements des immob	150 012,56	111 264,55
Dot amort sur charges à répartir		

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux provisions		
Autres charges	172 908,19	
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	1 297 262,65	1 076 257,23
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-94 726,67	151 657,46
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	12 621,56	25 300,29
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	12 621,56	25 300,29

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-12 621,56	-25 300,29
A + B - RESULTAT COURANT	-107 348,23	126 357,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations	1 517,12	18 872,48
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	41 866,34	33 997,50
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	43 383,46	52 869,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations	9 230,42	
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist	1 517,12	18 872,48
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		29 518,00
TOTAL VI	10 747,54	48 390,48

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	32 635,92	4 479,50
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 245 919,44	1 280 784,67
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 320 631,75	1 149 948,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 712,31	130 836,67

ANNEXE

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

EXECUTION BUDGETAIRE

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	308 063,57	1 571 907,69	1 879 971,26
Titres de recettes émis (b)	203 313,83	1 263 688,51	1 467 002,34
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	203 313,83	1 263 688,51	1 467 002,34
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	308 063,57	1 571 907,69	1 879 971,26
Mandats émis (f)	161 566,81	1 347 927,09	1 509 493,90
Annulations de mandats (g)	0,00	9 526,27	9 526,27
Dépenses nettes (h = f - g)	161 566,81	1 338 400,82	1 499 967,63
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	41 747,02		
(h - d) Déficit		74 712,31	32 965,29

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

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

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE					
Investissement	81 979,09	0,00	41 747,02	0,00	123 726,11
Fonctionnement	357 226,57	0,00	-74 712,31	0,00	282 514,26
Sous-Total	439 205,66	0,00	-32 965,29	0,00	406 240,37
TOTAL II	439 205,66	0,00	-32 965,29	0,00	406 240,37
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	439 205,66	0,00	-32 965,29	0,00	406 240,37

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
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	113 606,88		113 606,88
21	Immobilisations corporelles	121 827,69	29 943,70	151 771,39
23	Immobilisations en cours	765,00	56,30	821,30
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	236 199,57	30 000,00	266 199,57
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	236 199,57	30 000,00	266 199,57
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 854,00	10,00	41 864,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	41 854,00	10,00	41 864,00
TOTAL GENERAL		278 053,57	30 010,00	308 063,57

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions	Émissions	Annulations	DEPENSES nettes	Solde prévisions / réalisations
	1	2	3	4=2-3	5=1-4
16	113 606,88	113 606,88		113 606,88	
21	151 771,39	5 276,40		5 276,40	146 494,99
23	821,30	821,21		821,21	0,09
SOUS-TOTAL	266 199,57	119 704,49		119 704,49	146 495,08
TOTAL	266 199,57	119 704,49		119 704,49	146 495,08
040	41 864,00	41 862,32		41 862,32	1,68
TOTAL	41 864,00	41 862,32		41 862,32	1,68
TOTAL GENERAL	308 063,57	161 566,81		161 566,81	146 496,76

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
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
10	Dotations fonds divers et réserves		9,00	9,00
13	Subventions d'investissement	44 544,05		44 544,05
024	Produits de cessions (recettes)	1 518,00	-1 517,12	0,88
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	46 062,05	-1 508,12	44 553,93
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	46 062,05	-1 508,12	44 553,93
021	Virement de la section de fonctionnement		30 000,00	30 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	150 012,43	1 518,12	151 530,55
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	150 012,43	31 518,12	181 530,55
001	Solde d'exécution de la section d'invest	81 979,09		81 979,09
TOTAL GENERAL		278 053,57	30 010,00	308 063,57

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Émissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4=2-3	Solde prévisions / réalisations 5=1-4
10	9,00	46 585,59		46 585,59	-46 576,59
13	44 544,05	5 198,56		5 198,56	39 345,49
024	0,88				0,88
SOUS-TOTAL	44 553,93	51 784,15		51 784,15	-7 230,22
TOTAL	44 553,93	51 784,15		51 784,15	-7 230,22
021	30 000,00				30 000,00
040	151 530,55	151 529,68		151 529,68	0,87
TOTAL	181 530,55	151 529,68		151 529,68	30 000,87
001	81 979,09				81 979,09
TOTAL GENERAL	308 063,57	203 313,83		203 313,83	104 749,74

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
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	793 500,00	-39 241,00	754 259,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	427 459,95		427 459,95
65	Autres charges de gestion courante	172 908,19		172 908,19
66	Charges financières	26 500,00		26 500,00
67	Charges exceptionnelles		9 250,00	9 250,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 420 368,14	-29 991,00	1 390 377,14
023	Virement à la section d'investissement (30 000,00	30 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	150 012,43	1 518,12	151 530,55
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	150 012,43	31 518,12	181 530,55
TOTAL GENERAL		1 570 380,57	1 527,12	1 571 907,69

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Émissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4=2-3	Solde prévisions / réalisations 5=1-4
011	754 259,00	619 838,45	259,40	619 579,05	134 679,95
012	427 459,95	372 531,92		372 531,92	54 928,03
65	172 908,19	172 908,19		172 908,19	
66	26 500,00	21 888,43	9 266,87	12 621,56	13 878,44
67	9 250,00	9 230,42		9 230,42	19,58
TOTAL	1 390 377,14	1 196 397,41	9 526,27	1 186 871,14	203 506,00
023	30 000,00				30 000,00
042	151 530,55	151 529,68		151 529,68	0,87
TOTAL	181 530,55	151 529,68		151 529,68	30 000,87
TOTAL GENERAL	1 571 907,69	1 347 927,09	9 526,27	1 338 400,82	233 506,87

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
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
013	Atténuations de charges	20 000,00		20 000,00
70	Produits des services, du domaine et ven	113 560,00		113 560,00
73	Impots et taxes	997 740,00		997 740,00
74	Dotations et participations	40 000,00		40 000,00
77	Produits exceptionnels		1 517,12	1 517,12
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 171 300,00	1 517,12	1 172 817,12
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 854,00	10,00	41 864,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	41 854,00	10,00	41 864,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	357 226,57		357 226,57
TOTAL GENERAL		1 570 380,57	1 527,12	1 571 907,69

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Émissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4=2-3	Solde prévisions / réalisations 5=1-4
013	20 000,00	17 769,07		17 769,07	2 230,93
70	113 560,00	135 454,27		135 454,27	-21 894,27
73	997 740,00	997 740,00		997 740,00	
74	40 000,00	69 331,73		69 331,73	-29 331,73
77	1 517,12	1 531,12		1 531,12	-14,00
TOTAL	1 172 817,12	1 221 826,19		1 221 826,19	-49 009,07
042	41 864,00	41 862,32		41 862,32	1,68
TOTAL	41 864,00	41 862,32		41 862,32	1,68
002	357 226,57				357 226,57
TOTAL GENERAL	1 571 907,69	1 263 688,51		1 263 688,51	308 219,18

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
1641	Emprunts en euros	113 606,88		113 606,88
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilees	113 606,88		113 606,88
2188	Autres immobilisations corporelles	5 276,40		5 276,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	5 276,40		5 276,40
2318	Autres immobilisations corporelles en co	821,21		821,21
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	821,21		821,21
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	119 704,49		119 704,49
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	119 704,49		119 704,49
13911	Subventions d'équipement transférées au	5 101,61		5 101,61
13913	Subvention d'équipement transférées au c	10 720,87		10 720,87
13918	Subventions d'équipement transférées au	10 305,29		10 305,29
13931	Dotation d'équipement des territoires ru	15 724,57		15 724,57
281571	Matériel roulant	9,97		9,97
28181	Installations générales agencements et a	0,01		0,01
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 862,32		41 862,32
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	41 862,32		41 862,32
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	161 566,81		161 566,81

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (46 585,59		46 585,59
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	46 585,59		46 585,59
1331	Dotation d'équipement des territoires ruraux	5 198,56		5 198,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	5 198,56		5 198,56
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	51 784,15		51 784,15
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	51 784,15		51 784,15
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	1 517,12		1 517,12
28031	Amortissements frais d'études	824,38		824,38
28128	Amortissements autres agencements et aménagements	6 774,12		6 774,12
28135	Amortissements installations générales a	24 287,14		24 287,14
28138	Amortissements autres constructions	884,85		884,85
281571	Matériel roulant	3 758,01		3 758,01
281578	Amortissements autre matériel et outillage	2 551,00		2 551,00
28181	Installations générales agencements et aménagements	343,55		343,55
28182	Matériel de transport	78 903,00		78 903,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,01		0,01
28184	Mobilier	46,01		46,01
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	31 640,49		31 640,49
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	151 529,68		151 529,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	151 529,68		151 529,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	203 313,83		203 313,83

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
60611	Achats non stockés de fournitures non st	339,75		339,75
60612	Achats non stockés de fournitures non st	2 075,72		2 075,72
60622	Achats non stockés de carburants	226,40		226,40
60631	Achats non stockés de fournitures d'entr	2 872,87		2 872,87
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	350,44	250,40	100,04
60633	Achats non stockés de fournitures de voi	9,31		9,31
60636	Achats non stockés de vêtements de trava	1 126,29		1 126,29
611	Contrats prestations de services	429 535,37		429 535,37
61521	Services extérieurs - entretien et répar	873,70		873,70
615228	Autres bâtiments	894,00		894,00
61551	Services extérieurs - entretien et répar	30 779,14	9,00	30 770,14
61558	Services extérieurs - entretien et répar	17 155,06		17 155,06
6156	Services extérieurs - maintenance	6 611,88		6 611,88
6161	Multirisques	1 380,35		1 380,35
6168	Autres	14 290,15		14 290,15
6188	Services extérieurs - autres frais diver	63,00		63,00
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	744,60		744,60
6232	Publicité publications relations publicu	150,00		150,00
6236	Publicité publications relations publicu	3 574,92		3 574,92
6238	Publicité publications relations publicu	4 081,10		4 081,10
6261	Frais d'affranchissement	1 361,24		1 361,24
6262	Frais de télécommunications	219,13		219,13
62871	Remboursement de frais à la collectivité	100 404,03		100 404,03
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	720,00		720,00

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	619 838,45	259,40	619 579,05
6215	Personnel extérieur au service affecté p	361 310,08		361 310,08
6455	Charges securite sociale & prevoyance-Co	8 581,87		8 581,87
64731	Autres charges sociales allocations chô	994,70		994,70
6474	Autres charges sociales-versements aux a	1 429,19		1 429,19
6475	Autres charges sociales - médecine du tr	216,08		216,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	372 531,92		372 531,92
6522	Reversement de l'excédent des budgets an	172 908,19		172 908,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	172 908,19		172 908,19
66111	Intérêts réglés à l'écheance	14 385,98		14 385,98
66112	Intérêts - rattachement des icne	7 502,45	9 266,87	-1 764,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	21 888,43	9 266,87	12 621,56
673	Charges exceptionnelles - titres annulés	9 230,42		9 230,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	9 230,42		9 230,42
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 196 397,41	9 526,27	1 186 871,14
6761	Différences sur réalisations (positives)	1 517,12		1 517,12
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	150 012,56		150 012,56
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	151 529,68		151 529,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	151 529,68		151 529,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	1 347 927,09	9 526,27	1 338 400,82

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
6419	Remboursements sur rémunérations du pers	17 769,07		17 769,07
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	17 769,07		17 769,07
7034	Péage droits de pesage mesurage jaugeage	140,00		140,00
704	Travaux	7 136,10		7 136,10
70612	Prestation de services redevance spécial	66 446,23		66 446,23
70688	Prestations de services autres prestatio	53 374,94		53 374,94
7078	Ventes d'autres marchandises	675,00		675,00
7083	Autres produits-locations diverses (autr	195,00		195,00
70878	Autres produits - remboursement de frais	7 487,00		7 487,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	135 454,27		135 454,27
7328	Autres reversements de fiscalité	997 740,00		997 740,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 73	Impots et taxes	997 740,00		997 740,00
7478	Participations - autres organismes	69 331,73		69 331,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	69 331,73		69 331,73
775	Produits exceptionnels - produits des ce	1 517,12		1 517,12
7788	Produits exceptionnels divers	14,00		14,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	1 531,12		1 531,12
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 221 826,19		1 221 826,19
777	Quote-part des subventions d'investissem	41 852,34		41 852,34
7811	Reprise sur Amortissements des immobilis	9,98		9,98
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	41 862,32		41 862,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	41 862,32		41 862,32
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	1 263 688,51		1 263 688,51

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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		15 508,78						15 508,78		15 508,78
10222	FCTVA		454 975,57			46 585,59			501 561,16		501 561,16
	Sous Total compte 1022		454 975,57			46 585,59			501 561,16		501 561,16
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire				34 978,68				34 978,68		34 978,68
	Sous Total compte 102		470 484,35		34 978,68	46 585,59			552 048,62		552 048,62
1068	Excéd de fonctionnement capitalisé		408 928,89						408 928,89		408 928,89
	Sous Total compte 106		408 928,89						408 928,89		408 928,89
	Sous Total compte 10		879 413,24		34 978,68	46 585,59			960 977,51		960 977,51
110	Report à nouveau solde créditeur		226 389,90		130 836,67				357 226,57		357 226,57
	Sous Total compte 11		226 389,90		130 836,67				357 226,57		357 226,57
12	Résultat exercice excéd déficit		130 836,67	130 836,67				130 836,67	130 836,67		0,00
	Sous Total compte 12		130 836,67	130 836,67				130 836,67	130 836,67		0,00
1311	Subv équipt transf - Etat et EPN		61 985,99						61 985,99		61 985,99

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
1313	Subv équipt transf - Dépt		202 337,10					202 337,10		202 337,10	
1318	Subv équipt transf - autres subv		270 029,82					270 029,82		270 029,82	
	Sous Total compte 131		534 352,91					534 352,91		534 352,91	
1331	Dotation d'équipement territoires ruraux		307 520,18			5 198,56		312 718,74		312 718,74	
	Sous Total compte 133		307 520,18			5 198,56		312 718,74		312 718,74	
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	49 414,27				5 101,61		54 515,88		54 515,88	
13913	Subv équipt transf - Dépt		102 102,45			10 720,87		112 823,32		112 823,32	
13918	Subv équipt transf autres		221 030,95			10 305,29		231 336,24		231 336,24	
	Sous Total compte 1391		372 547,67			26 127,77		398 675,44		398 675,44	
13931	Dotation d'équipement territoires ruraux		103 150,81			15 724,57		118 875,38		118 875,38	
	Sous Total compte 1393		103 150,81			15 724,57		118 875,38		118 875,38	
	Sous Total compte 139		475 698,48			41 852,34		517 550,82		517 550,82	
	Sous Total compte 13		475 698,48 841 873,09			41 852,34 5 198,56		517 550,82 847 071,65		329 520,83	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
15181	Autres prov pour risques (nb)		29 518,00						29 518,00		29 518,00
	Sous Total compte 1518		29 518,00						29 518,00		29 518,00
	Sous Total compte 151		29 518,00						29 518,00		29 518,00
	Sous Total compte 15		29 518,00						29 518,00		29 518,00
1641	Emprunts en euros		541 811,23			113 606,88		113 606,88	541 811,23		428 204,35
	Sous Total compte 164		541 811,23			113 606,88		113 606,88	541 811,23		428 204,35
16883	Int courus emprunts obligataires		9 266,87	9 266,87				9 266,87	9 266,87		0,00
16884	Int sur empts étab crédit				7 502,45				7 502,45		7 502,45
	Sous Total compte 1688		9 266,87	9 266,87	7 502,45			9 266,87	16 769,32		7 502,45
	Sous Total compte 168		9 266,87	9 266,87	7 502,45			9 266,87	16 769,32		7 502,45
	Sous Total compte 16		551 078,10	9 266,87	7 502,45	113 606,88		122 873,75	558 580,55		435 706,80
181	Cpte liaison : affectation	33 185,22						33 185,22			33 185,22
	Sous Total compte 18	33 185,22						33 185,22			33 185,22

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
192	Plus ou moins-values cessions immo		78 876,31				1 517,12		80 393,43		80 393,43
193	Autres diff sur réalisation immob	15 558,51		10,00					15 568,51		15 568,51
	Sous Total compte 19	15 558,51	78 876,31	10,00			1 517,12		15 568,51	80 393,43	64 824,92
	Total classe 1	524 442,21	2 737 985,31	140 113,54	173 317,80	155 459,22	53 301,27		820 014,97	2 964 604,38	566 304,55
2031	Frais d'études		15 517,74						15 517,74		15 517,74
	Sous Total compte 203		15 517,74						15 517,74		15 517,74
	Sous Total compte 20		15 517,74						15 517,74		15 517,74
2111	Terrains nus		24 955,10						24 955,10		24 955,10
	Sous Total compte 211		24 955,10						24 955,10		24 955,10
2128	Autres agencet et améngt terrains		122 428,09						122 428,09		122 428,09
	Sous Total compte 212		122 428,09						122 428,09		122 428,09
21318	Autres batiments publics		405 426,22						405 426,22		405 426,22
	Sous Total compte 2131		405 426,22						405 426,22		405 426,22

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
2135	Instal gales agencé amégts const	1 162 674,43						1 162 674,43		1 162 674,43	
2138	Autres constructions	8 852,54						8 852,54		8 852,54	
	Sous Total compte 213	1 576 953,19						1 576 953,19		1 576 953,19	
2151	Réseaux de voirie	26 265,37						26 265,37		26 265,37	
21571	Mat outil voirie mat roulant	48 454,05			2 537,61			48 454,05	2 537,61	45 916,44	
21578	Autre mat et outillage de voirie	28 090,83			5 205,63			28 090,83	5 205,63	22 885,20	
	Sous Total compte 2157	76 544,88			7 743,24			76 544,88	7 743,24	68 801,64	
2158	Autres instal mat outil tech	11 731,33			645,84			11 731,33	645,84	11 085,49	
	Sous Total compte 215	114 541,58			8 389,08			114 541,58	8 389,08	106 152,50	
2181	Instal gales agencé amngts divers	83 961,59						83 961,59		83 961,59	
2182	Mat de transport	708 475,89			908,81			708 475,89	908,81	707 567,08	
2183	Mat bureau mat informatique	6 237,54			1 549,23			6 237,54	1 549,23	4 688,31	
2184	Mobilier	690,21						690,21		690,21	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
2188	Autres immobilisations corporelles	312 121,11		34 978,68		5 276,40		352 376,19		350 615,30	
				1 760,89				1 760,89			
	Sous Total compte 218	1 111 486,34		34 978,68		5 276,40		1 151 741,42		1 147 522,49	
				4 218,93				4 218,93			
	Sous Total compte 21	2 950 364,30		34 978,68		5 276,40		2 990 619,38		2 978 011,37	
				12 608,01				12 608,01			
2313	Constructions	4 573,47						4 573,47		4 573,47	
2318	Autres immobilisat corporelles en cours	47 602,42				821,21		48 423,63		48 423,63	
	Sous Total compte 231	52 175,89				821,21		52 997,10		52 997,10	
	Sous Total compte 23	52 175,89				821,21		52 997,10		52 997,10	
28031	Amort frais études		8 922,73				824,38		9 747,11		9 747,11
	Sous Total compte 2803		8 922,73				824,38		9 747,11		9 747,11
	Sous Total compte 280		8 922,73				824,38		9 747,11		9 747,11
28128	Amort autres agencet amégat terr		78 746,47				6 774,12		85 520,59		85 520,59
	Sous Total compte 2812		78 746,47				6 774,12		85 520,59		85 520,59
28135	Amort instal gales agencet amégat constru		588 157,64				24 287,14		612 444,78		612 444,78

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
28138	Amort autres constructions		5 599,29				884,85		6 484,14		6 484,14
	Sous Total compte 2813		593 756,93				25 171,99		618 928,92		618 928,92
281571	Mat roulant		37 184,01	2 537,61		9,97	3 758,01	2 547,58	40 942,02		38 394,44
281578	Amort autre mat outillage de voirie		10 218,83	5 195,63			2 551,00	5 195,63	12 769,83		7 574,20
	Sous Total compte 28157		47 402,84	7 733,24		9,97	6 309,01	7 743,21	53 711,85		45 968,64
28158	Autres instal mat outil tech		11 731,33	645,84				645,84	11 731,33		11 085,49
	Sous Total compte 2815		59 134,17	8 379,08		9,97	6 309,01	8 389,05	65 443,18		57 054,13
28181	Instal gales agencet amngts divers		82 587,57			0,01	343,55	0,01	82 931,12		82 931,11
28182	Mat de transport		302 353,11	908,81			78 903,00	908,81	381 256,11		380 347,30
28183	Mat bureau mat informatique		6 237,53	1 549,23			0,01	1 549,23	6 237,54		4 688,31
28184	Mobilier		414,10				46,01		460,11		460,11
28188	Amort autres immobilisations corporelles		150 352,75	1 760,89			31 640,49	1 760,89	181 993,24		180 232,35
	Sous Total compte 2818		541 945,06	4 218,93		0,01	110 933,06	4 218,94	652 878,12		648 659,18

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 281		1 273 582,63	12 598,01		9,98	149 188,18	12 607,99		1 410 162,82	
	Sous Total compte 28		1 282 505,36	12 598,01		9,98	150 012,56	12 607,99		1 419 909,93	
	Total classe 2	3 018 057,93		47 576,69		6 107,59		3 071 742,21		3 046 526,21	
			1 282 505,36		12 608,01		150 012,56		1 445 125,93		1 419 909,93
4011	Fournisseurs		34 206,77	563 762,57				563 762,57		35 772,91	
					565 328,71				599 535,48		
	Sous Total compte 401		34 206,77	563 762,57				563 762,57		35 772,91	
					565 328,71				599 535,48		
4041	Fournis immob		8 091,22	14 188,83				14 188,83		0,00	
					6 097,61				14 188,83		
40471	Fournis immob - retenues de garantie		1 892,23	1 892,23				1 892,23		0,00	
									1 892,23		
	Sous Total compte 4047		1 892,23	1 892,23				1 892,23		0,00	
									1 892,23		
	Sous Total compte 404		9 983,45	16 081,06				16 081,06		0,00	
					6 097,61				16 081,06		
408	Fournis factures non parvenues				2 458,56				2 458,56		2 458,56
40976	Fournis autres avoirs contentieux	132,37						132,37		132,37	
	Sous Total compte 4097	132,37						132,37		132,37	
	Sous Total compte 409	132,37						132,37		132,37	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 40	132,37	44 190,22	579 843,63	573 884,88			579 976,00	618 075,10		38 099,10
4111	Redevables - amiable	60 490,31		256 648,13	294 274,25			317 138,44	294 274,25	22 864,19	
4116	Redevables - contentieux	5 429,15		11 521,51	11 326,75			16 950,66	11 326,75	5 623,91	
	Sous Total compte 411	65 919,46		268 169,64	305 601,00			334 089,10	305 601,00	28 488,10	
	Sous Total compte 41	65 919,46		268 169,64	305 601,00			334 089,10	305 601,00	28 488,10	
421	Personnel - rémunérations dues			994,70	994,70			994,70	994,70		0,00
	Sous Total compte 42			994,70	994,70			994,70	994,70		0,00
431	Sécurité sociale			8 050,35	8 050,35			8 050,35	8 050,35		0,00
437	Autres organismes sociaux			1 960,71	1 960,71			1 960,71	1 960,71		0,00
	Sous Total compte 43			10 011,06	10 011,06			10 011,06	10 011,06		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses		4 326,56	219 757,30	215 430,74			219 757,30	219 757,30		0,00
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			332 580,13	332 580,13			332 580,13	332 580,13		0,00
	Sous Total compte 4434		4 326,56	552 337,43	548 010,87			552 337,43	552 337,43		0,00

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
44351	Opér particul grp dépenses			370 118,71				370 118,71			0,00
				370 118,71				370 118,71			
44352	Opér particul avec grp recettes amiable			582 216,38				582 216,38			0,00
				582 216,38				582 216,38			
	Sous Total compte 4435			952 335,09				952 335,09			0,00
				952 335,09				952 335,09			
	Sous Total compte 443		4 326,56	1 504 672,52				1 504 672,52			0,00
				1 500 345,96				1 504 672,52			
44551	Etat - TVA à décaisser		206,00	2 025,00				2 025,00			838,00
				2 657,00				2 863,00			
	Sous Total compte 4455		206,00	2 025,00				2 025,00			838,00
				2 657,00				2 863,00			
44571	Etat - TVA collectée		164,24	2 657,00				2 657,00			355,88
				2 848,64				3 012,88			
	Sous Total compte 4457		164,24	2 657,00				2 657,00			355,88
				2 848,64				3 012,88			
	Sous Total compte 445		370,24	4 682,00				4 682,00			1 193,88
				5 505,64				5 875,88			
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			720,00				720,00			0,00
				720,00				720,00			
	Sous Total compte 44		4 696,80	1 510 074,52				1 510 074,52			1 193,88
				1 506 571,60				1 511 268,40			
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	459 658,99		1 300 387,58				1 760 046,57		448 455,43	
				1 311 591,14				1 311 591,14			
	Sous Total compte 451	459 658,99		1 300 387,58				1 760 046,57		448 455,43	
				1 311 591,14				1 311 591,14			

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 45	459 658,99		1 300 387,58 1 311 591,14				1 760 046,57 1 311 591,14		448 455,43	
4621	Créances cess immob - amiable	872,48		1 517,12 2 389,60				2 389,60 2 389,60		0,00	
	Sous Total compte 462	872,48		1 517,12 2 389,60				2 389,60 2 389,60		0,00	
46711	Autres comptes créditeurs			127,88 216,08				127,88 216,08		88,20	
	Sous Total compte 4671			127,88 216,08				127,88 216,08		88,20	
46721	Débiteurs divers - amiable	254,25		18 274,04 12 869,82				18 528,29 12 869,82		5 658,47	
	Sous Total compte 4672	254,25		18 274,04 12 869,82				18 528,29 12 869,82		5 658,47	
	Sous Total compte 467	254,25		18 401,92 13 085,90				18 656,17 13 085,90		5 570,27	
	Sous Total compte 46	1 126,73		19 919,04 15 475,50				21 045,77 15 475,50		5 570,27	
4711	Verst des régisseurs			790,00 790,00				790,00 790,00		0,00	
47138	Raet : autres			111 581,68 111 581,68				111 581,68 111 581,68		0,00	
	Sous Total compte 4713			111 581,68 111 581,68				111 581,68 111 581,68		0,00	
4718	Autres recettes à régulariser			5 461,81 5 461,81				5 461,81 5 461,81		0,00	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 471			117 833,49	117 833,49			117 833,49	117 833,49		0,00
47211	DACR - rembst annuités emprunts			127 992,86	127 992,86			127 992,86	127 992,86		0,00
	Sous Total compte 4721			127 992,86	127 992,86			127 992,86	127 992,86		0,00
	Sous Total compte 472			127 992,86	127 992,86			127 992,86	127 992,86		0,00
	Sous Total compte 47			245 826,35	245 826,35			245 826,35	245 826,35		0,00
	Total classe 4	526 837,55	48 887,02	3 935 226,52	3 969 956,23			4 462 064,07	4 018 843,25	482 734,37	39 513,55
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	40,00						40,00		40,00	
	Sous Total compte 541	40,00						40,00		40,00	
	Sous Total compte 54	40,00						40,00		40,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			193 392,00	193 392,00			193 392,00	193 392,00		0,00
	Sous Total compte 58			193 392,00	193 392,00			193 392,00	193 392,00		0,00
	Total classe 5	40,00		193 392,00	193 392,00			193 432,00	193 392,00	40,00	0,00
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					339,75		339,75		339,75	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					2 075,72		2 075,72		2 075,72	
	Sous Total compte 6061					2 415,47		2 415,47		2 415,47	
60622	Achts non stkés carburants					226,40		226,40		226,40	
	Sous Total compte 6062					226,40		226,40		226,40	
60631	Achts non stkés fournit entretien					2 872,87		2 872,87		2 872,87	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					350,44	250,40	350,44	250,40	100,04	
60633	Achts non stkés fournit voirie					9,31		9,31		9,31	
60636	Achts non stkés vêtements travail					1 126,29		1 126,29		1 126,29	
	Sous Total compte 6063					4 358,91	250,40	4 358,91	250,40	4 108,51	
	Sous Total compte 606					7 000,78	250,40	7 000,78	250,40	6 750,38	
	Sous Total compte 60					7 000,78	250,40	7 000,78	250,40	6 750,38	
611	Contrats prestations de services					429 535,37		429 535,37		429 535,37	
61521	Entretien et réparations de terrains					873,70		873,70		873,70	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
615228	Autres bâtiments					894,00		894,00		894,00	
	Sous Total compte 61522					894,00		894,00		894,00	
	Sous Total compte 6152					1 767,70		1 767,70		1 767,70	
61551	Entretien réparations matériel roulant					30 779,14		30 779,14		30 770,14	
							9,00		9,00		
61558	Entretien réparations autres mobiliers					17 155,06		17 155,06		17 155,06	
	Sous Total compte 6155					47 934,20		47 934,20		47 925,20	
							9,00		9,00		
6156	Maintenance					6 611,88		6 611,88		6 611,88	
	Sous Total compte 615					56 313,78		56 313,78		56 304,78	
							9,00		9,00		
6161	Multirisques					1 380,35		1 380,35		1 380,35	
6168	Autres					14 290,15		14 290,15		14 290,15	
	Sous Total compte 616					15 670,50		15 670,50		15 670,50	
6188	Autres frais divers					63,00		63,00		63,00	
	Sous Total compte 618					63,00		63,00		63,00	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 61					501 582,65	9,00	501 582,65	9,00	501 573,65	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					361 310,08		361 310,08		361 310,08	
	Sous Total compte 621					361 310,08		361 310,08		361 310,08	
6226	Rému interméd honoraires					744,60		744,60		744,60	
	Sous Total compte 622					744,60		744,60		744,60	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					150,00		150,00		150,00	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					3 574,92		3 574,92		3 574,92	
6238	Pub public relat publ divers					4 081,10		4 081,10		4 081,10	
	Sous Total compte 623					7 806,02		7 806,02		7 806,02	
6261	Frais d'affranchissement					1 361,24		1 361,24		1 361,24	
6262	Frais de télécommunications					219,13		219,13		219,13	
	Sous Total compte 626					1 580,37		1 580,37		1 580,37	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					100 404,03		100 404,03		100 404,03	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 6287					100 404,03		100 404,03		100 404,03	
	Sous Total compte 628					100 404,03		100 404,03		100 404,03	
	Sous Total compte 62					471 845,10		471 845,10		471 845,10	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					720,00		720,00		720,00	
	Sous Total compte 635					720,00		720,00		720,00	
	Sous Total compte 63					720,00		720,00		720,00	
6419	Rembst rémunérations du persel					17 769,07		17 769,07		17 769,07	
	Sous Total compte 641					17 769,07		17 769,07		17 769,07	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					8 581,87		8 581,87		8 581,87	
	Sous Total compte 645					8 581,87		8 581,87		8 581,87	
64731	Autres charges soc alloc chômage					994,70		994,70		994,70	
	Sous Total compte 6473					994,70		994,70		994,70	
6474	Autres charges sociales-verSEMENTS aux a					1 429,19		1 429,19		1 429,19	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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
6475	Autres charges sociales médecine travail					216,08		216,08		216,08	
	Sous Total compte 647					2 639,97		2 639,97		2 639,97	
	Sous Total compte 64					11 221,84 17 769,07		11 221,84 17 769,07		6 547,23	
6522	Reverst excédit BA au BP					172 908,19		172 908,19		172 908,19	
	Sous Total compte 652					172 908,19		172 908,19		172 908,19	
	Sous Total compte 65					172 908,19		172 908,19		172 908,19	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					14 385,98		14 385,98		14 385,98	
66112	Intérêts - rattachement des icne					7 502,45 9 266,87		7 502,45 9 266,87		1 764,42	
	Sous Total compte 6611					21 888,43 9 266,87		21 888,43 9 266,87		12 621,56	
	Sous Total compte 661					21 888,43 9 266,87		21 888,43 9 266,87		12 621,56	
	Sous Total compte 66					21 888,43 9 266,87		21 888,43 9 266,87		12 621,56	
673	Charges except titres annulés					9 230,42		9 230,42		9 230,42	
6761	Différences sur réalisations (positives)					1 517,12		1 517,12		1 517,12	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 676					1 517,12		1 517,12		1 517,12	
	Sous Total compte 67					10 747,54		10 747,54		10 747,54	
6811	DA - immob					150 012,56		150 012,56		150 012,56	
	Sous Total compte 681					150 012,56		150 012,56		150 012,56	
	Sous Total compte 68					150 012,56		150 012,56		150 012,56	
	Total classe 6					1 347 927,09 27 295,34		1 347 927,09 27 295,34		1 340 165,24 19 533,49	
7034	Péage droits de pesage mesurage jaugeage					140,00		140,00		140,00	
	Sous Total compte 703					140,00		140,00		140,00	
704	Travaux					7 136,10		7 136,10		7 136,10	
70612	Prestation serv redev spéc enlèvt ordure					66 446,23		66 446,23		66 446,23	
	Sous Total compte 7061					66 446,23		66 446,23		66 446,23	
70688	Prest serv autres prestat service					53 374,94		53 374,94		53 374,94	
	Sous Total compte 7068					53 374,94		53 374,94		53 374,94	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 706					119 821,17		119 821,17		119 821,17	
7078	Ventes d'autres marchandises					675,00		675,00		675,00	
	Sous Total compte 707					675,00		675,00		675,00	
7083	Aut produits locat div autre qu'immeuble					195,00		195,00		195,00	
70878	Autres produits - remboursement de frais					7 487,00		7 487,00		7 487,00	
	Sous Total compte 7087					7 487,00		7 487,00		7 487,00	
	Sous Total compte 708					7 682,00		7 682,00		7 682,00	
	Sous Total compte 70					135 454,27		135 454,27		135 454,27	
7328	Autres revertst fiscalité					997 740,00		997 740,00		997 740,00	
	Sous Total compte 732					997 740,00		997 740,00		997 740,00	
	Sous Total compte 73					997 740,00		997 740,00		997 740,00	
7478	Participations - autres organismes					69 331,73		69 331,73		69 331,73	
	Sous Total compte 747					69 331,73		69 331,73		69 331,73	

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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 74					69 331,73		69 331,73		69 331,73	
775	Produits des cessions d'immobilisations					1 517,12		1 517,12		1 517,12	
777	Quote-part des subv d'invest transférée					41 852,34		41 852,34		41 852,34	
7788	Produits exceptionnels divers					14,00		14,00		14,00	
	Sous Total compte 778					14,00		14,00		14,00	
	Sous Total compte 77					43 383,46		43 383,46		43 383,46	
7811	Reprises amort immob incorp et corp					9,98		9,98		9,98	
	Sous Total compte 781					9,98		9,98		9,98	
	Sous Total compte 78					9,98		9,98		9,98	
	Total classe 7					1 245 919,44		1 245 919,44		0,00	1 245 919,44
	Total général	4 069 377,69	4 069 377,69	4 316 308,75	4 349 274,04	1 509 493,90	1 476 528,61	9 895 180,34	9 895 180,34	5 435 770,37	5 435 770,37

27000 - OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2016

DÉSIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862 Correspondant								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, 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 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

Vu par _____ qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandants émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le par l'organe délibérant.

À _____, le _____

023004

TRES. BOURGANEUF - ROYERE

27000 OM- SYNDMC BOURGANEUF ROYERE

Nombre de pages : 55

FIN DE DOCUMENT