



REPUBLIQUE FRANCAISE

VENTE D'ENERGIE - LARNAS

POSTE COMPTABLE : TRESOR PUBLIC de BOURG SAINT ANDEOL

N° SIRET : 210 701 330 00040

M4

**COMPTE ADMINISTRATIF
voté par nature**

Année 2015

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF | II |
| VUE D'ENSEMBLE | A1 |

EXECUTION DU BUDGET

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--|--------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------------------|-----------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section d'exploitation | A | 606,39 | G | 4 887,79 | G-A | 4 281,40 |
| | Section d'investissement | B | 3 240,79 | H | 0,00 | H-B | -3 240,79 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | |
|---------------------------|--|----------|----------------------|----------|---------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 4 044,01 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 0,00 (si déficit) | J | 258,33 (si excédent) |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--------------------------------|--|------------|----------|------------|----------|-----------------------|----------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D | 3 847,18 | Q= G+H+I+J | 9 190,13 | =Q-P | 5 342,95 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | |
|---|---|----------|------|----------|------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 0,00 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 0,00 | = K+L | 0,00 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|-----------------|--------------------------|---------------|----------|---------------|----------|-----------------------|-----------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E | 606,39 | = G+I+K | 8 931,80 | | 8 325,41 |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 3 240,79 | = H+J+L | 258,33 | | -2 982,46 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 3 847,18 | = G+H+I+J+K+L | 9 190,13 | | 5 342,95 |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre | | |
|---|--|---------------------------------|--------------------------|---|------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E | 0,00 | K | 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général | | 0,00 | | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | | 0,00 | | |
| 014 | Atténuations de produits | | 0,00 | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | 0,00 | | |
| 66 | Charges financières | | 0,00 | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | | 0,00 | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | | 0,00 | | |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | | | | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité | | | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | | | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges | | | | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | | | | 0,00 |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F | 0,00 | L | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 0,00 | | 0,00 |

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | | | III |
|--|--|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|-----|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES | | | | | | | A1 |
| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés | |
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | | |
| 011 | Charges à caractère général (2) (3) | 500,00 | 53,22 | 0,00 | 0,00 | 446,78 | |
| 011 | Sous-traitance générale | 500,00 | 53,22 | 0,00 | 0,00 | 446,78 | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 014 | Atténuations de produits (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65) | | 500,00 | 53,22 | 0,00 | 0,00 | 446,78 | |
| 66 | Charges financières (b) (5) | 553,17 | 553,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 553,17 | 553,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéficos et assimilés (e) (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | 0,00 | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f | | 1 053,17 | 606,39 | 0,00 | 0,00 | 446,78 | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 6 990,84 | | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 6 990,84 | 0,00 | | | 6 990,84 | |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 6 990,84 | 0,00 | | | 6 990,84 | |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 8 044,01 | 606,39 | 0,00 | 0,00 | 7 437,62 | |
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

| | |
|---|------------|
| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III |
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|--|---|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 4 000,00 | 4 887,79 | 0,00 | 0,00 | -887,79 |
| 701 | Ventes produits finis et intermédiaires | 4 000,00 | 4 887,79 | 0,00 | 0,00 | -887,79 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 4 000,00 | 4 887,79 | 0,00 | 0,00 | -887,79 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 4 000,00 | 4 887,79 | 0,00 | 0,00 | -887,79 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 4 000,00 | 4 887,79 | 0,00 | 0,00 | -887,79 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 4 044,01 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la région.

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(4) Si la région applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la région a opté pour les provisions budgétaires.

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | III |
|--|---|------------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES | | | | | B1 |
| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 4 008,38 | 0,00 | 0,00 | 4 008,38 |
| 2313 | Constructions | 4 008,38 | 0,00 | 0,00 | 4 008,38 |
| Total des dépenses d'équipement | | 4 008,38 | 0,00 | 0,00 | 4 008,38 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 3 240,79 | 3 240,79 | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 3 240,79 | 3 240,79 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| Total des dépenses financières | | 3 240,79 | 3 240,79 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 7 249,17 | 3 240,79 | 0,00 | 4 008,38 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur(6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Charges transférées | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 7 249,17 | 3 240,79 | 0,00 | 4 008,38 |
| Pour information | | 0,00 | | | |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | III |
|--|---|------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES | | | | | B2 |
| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virament de la section d'exploitation | 6 990,84 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 6 990,84 | 0,00 | | 6 990,84 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 6 990,84 | 0,00 | | 6 990,84 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 6 990,84 | 0,00 | 0,00 | 6 990,84 |
| Pour information | | 258,33 | | | |
| R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | | | |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits investis auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.