

EAU POTABLE LEZIGNAN - BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Robert SUBIAS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 12/03/2024

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 28</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 44</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	45

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
011-211102033-20240327-2024-034-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 08/04/2024
Publication : 04/04/2024



Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	10,07	Dotations	
Terrains	72,05	Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	1 604,50
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	5 284,70	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	234,78
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	195,46
Autres immobilisations corporelles	1,62	Subventions transférables	963,76
Total immobilisations corporelles (nettes)	5 358,37	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 368,44	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 998,49
Créances	740,21	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 178,56
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	1,13
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	740,21	Total dettes à court terme	1,13
Comptes de régularisations	69,54	TOTAL DETTES	3 179,70
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	6 178,19	TOTAL PASSIF	6 178,19

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	10 072,20		10 072,20	
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	72 053,14		72 053,14	72 053,14
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	6 230 665,81	945 967,00	5 284 698,81	5 506 465,81
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 620,00		1 620,00	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	6 314 411,15	945 967,00	5 368 444,15	5 578 518,95	

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	6 314 411,15	945 967,00	5 368 444,15	5 578 518,95
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	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		6 314 411,15	945 967,00	5 368 444,15	5 578 518,95

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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				35 000,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	740 207,76		740 207,76	385 943,75
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		740 207,76		740 207,76	420 943,75

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	69 536,88		69 536,88	81 126,36
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	69 536,88		69 536,88	81 126,36
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7 124 155,79	945 967,00	6 178 188,79	6 080 589,06

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 604 498,67	1 604 498,67
	Report à nouveau	234 775,52	366 930,07
	Résultat de l'exercice	195 457,13	-132 154,55
	Subventions d'investissement	963 760,96	900 269,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	2 998 492,28	2 739 543,19	

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 172 084,83	3 298 971,53
	Emprunts et dettes financières	6 480,01	6 541,80
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	1 131,67	7 641,97
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		27 890,57
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	3 179 696,51	3 341 045,87	

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 178 188,79	6 080 589,06

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	420,70	154,74
Autres produits	45,47	
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	466,17	154,74
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	27,52	43,32
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	233,36	231,14
Autres charges		
Charges courantes non financières	260,88	274,45
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	205,29	-119,72
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	43,70	37,98
RESULTAT COURANT FINANCIER	-43,70	-37,98
RESULTAT COURANT	161,59	-157,69
Produits exceptionnels	33,87	25,54
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33,87	25,54
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	195,46	-132,15

COMPTE DE RESULTAT 2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	420 695,85	154 736,05
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	45 471,97	
TOTAL I	466 167,82	154 736,05
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	27 523,48	43 317,65
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	233 356,48	231 135,48
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	260 879,96	274 453,13
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	205 287,86	-119 717,08
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	43 701,73	37 975,47
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	43 701,73	37 975,47
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-43 701,73	-37 975,47
A + B - RESULTAT COURANT	161 586,13	-157 692,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	33 871,00	25 538,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	33 871,00	25 538,00
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		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	33 871,00	25 538,00

COMPTE DE RESULTAT 2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	500 038,82	180 274,05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	304 581,69	312 428,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	195 457,13	-132 154,55

Opérations Compte de Tiers

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	736 463,89	523 675,52	1 260 139,41
Titres de recette émis (b)	330 719,44	535 038,82	865 758,26
Réductions de titres (c)		35 000,00	35 000,00
Recettes nettes (d = b - c)	330 719,44	500 038,82	830 758,26
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	736 463,89	523 675,52	1 260 139,41
Mandats émis (f)	172 449,90	311 123,49	483 573,39
Annulations de mandats (g)		6 541,80	6 541,80
Depenses nettes (h = f - g)	172 449,90	304 581,69	477 031,59
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	158 269,54	195 457,13	353 726,67
(h - d) Déficit			

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

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
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					
EAU POTABLE LEZIGNAN -					
Investissement	144 093,89		158 269,54		302 363,43
Fonctionnement	234 775,52		195 457,13		430 232,65
Sous-Total	378 869,41		353 726,67		732 596,08
TOTAL III	378 869,41		353 726,67		732 596,08
TOTAL I + II + III	378 869,41		353 726,67		732 596,08

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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	126 900,00		126 900,00	126 886,70		126 886,70	13,30
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	-25 000,00	25 000,00	10 072,20		10 072,20	14 927,80
21	Immobilisations corporelles	395 663,89	95 000,00	490 663,89	1 620,00		1 620,00	489 043,89
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	572 563,89	70 000,00	642 563,89	138 578,90		138 578,90	503 984,99
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	572 563,89	70 000,00	642 563,89	138 578,90		138 578,90	503 984,99
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 900,00		33 900,00	33 871,00		33 871,00	29,00
041	Opérations patrimoniales	60 000,00		60 000,00				60 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	93 900,00		93 900,00	33 871,00		33 871,00	60 029,00
TOTAL GENERAL		666 463,89	70 000,00	736 463,89	172 449,90		172 449,90	564 013,99

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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	100 000,00		100 000,00	97 362,96		97 362,96	2 637,04
27	Autres immobilisations financières	60 000,00		60 000,00				60 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	160 000,00		160 000,00	97 362,96		97 362,96	62 637,04
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	160 000,00		160 000,00	97 362,96		97 362,96	62 637,04
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	69 000,00	70 000,00	139 000,00				139 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 370,00		233 370,00	233 356,48		233 356,48	13,52
041	Opérations patrimoniales	60 000,00		60 000,00				60 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	362 370,00	70 000,00	432 370,00	233 356,48		233 356,48	199 013,52
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	144 093,89		144 093,89				144 093,89
TOTAL GENERAL		666 463,89	70 000,00	736 463,89	330 719,44		330 719,44	405 744,45

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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	55 705,52		55 705,52	2 700,00		2 700,00	53 005,52
012	Charges de personnel et frais assimilés	47 000,00		47 000,00	24 823,48		24 823,48	22 176,52
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00		1 000,00				1 000,00
66	Charges financières	47 600,00		47 600,00	50 243,53	6 541,80	43 701,73	3 898,27
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	151 305,52		151 305,52	77 767,01	6 541,80	71 225,21	80 080,31
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	69 000,00	70 000,00	139 000,00				139 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 370,00		233 370,00	233 356,48		233 356,48	13,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	302 370,00	70 000,00	372 370,00	233 356,48		233 356,48	139 013,52
TOTAL GENERAL		453 675,52	70 000,00	523 675,52	311 123,49	6 541,80	304 581,69	219 093,83

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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 de services marchandises	175 000,00	70 000,00	245 000,00	455 695,85	35 000,00	420 695,85	-175 695,85
75	Autres produits de gestion courante	10 000,00		10 000,00	45 471,97		45 471,97	-35 471,97
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	185 000,00	70 000,00	255 000,00	501 167,82	35 000,00	466 167,82	-211 167,82
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 900,00		33 900,00	33 871,00		33 871,00	29,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	33 900,00		33 900,00	33 871,00		33 871,00	29,00
002	Résultat d'exploitation reporté	234 775,52		234 775,52				234 775,52
TOTAL GENERAL		453 675,52	70 000,00	523 675,52	535 038,82	35 000,00	500 038,82	23 636,70

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	126 886,70		126 886,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	126 886,70		126 886,70
2031	Frais d'études	10 072,20		10 072,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	10 072,20		10 072,20
2188	Autres	1 620,00		1 620,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 620,00		1 620,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	138 578,90		138 578,90
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	138 578,90		138 578,90
139111	Agence de l'eau	10 732,00		10 732,00
139118	Autres	13 333,00		13 333,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	4 641,00		4 641,00
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	5 165,00		5 165,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 871,00		33 871,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	33 871,00		33 871,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	172 449,90		172 449,90

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
13118	Autres	97 362,96		97 362,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	97 362,96		97 362,96
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	97 362,96		97 362,96
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	97 362,96		97 362,96
28151	Installations complexes specialisées	217 966,00		217 966,00
28153	Installations à caractère spécifique	3 801,00		3 801,00
4818	Charges à étaler	11 589,48		11 589,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 356,48		233 356,48
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	233 356,48		233 356,48
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	330 719,44		330 719,44

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61523	Reseaux	1 836,00		1 836,00
6231	Annonces et insertions	864,00		864,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 700,00		2 700,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	24 823,48		24 823,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	24 823,48		24 823,48
66111	Intérêts réglés à l'écheance	43 763,52		43 763,52
66112	Intérêts - rattachement des icne	6 480,01	6 541,80	-61,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	50 243,53	6 541,80	43 701,73
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	77 767,01	6 541,80	71 225,21
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	221 767,00		221 767,00
6812	Dotations aux Amortissements des charges d'exploitation à répartir	11 589,48		11 589,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	233 356,48		233 356,48
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	233 356,48		233 356,48
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	311 123,49	6 541,80	304 581,69

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70128	Autres taxes et redevances	455 695,85	35 000,00	420 695,85
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	455 695,85	35 000,00	420 695,85
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	45 471,97		45 471,97
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	45 471,97		45 471,97
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	501 167,82	35 000,00	466 167,82
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	33 871,00		33 871,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 871,00		33 871,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	33 871,00		33 871,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	535 038,82	35 000,00	500 038,82

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
1068	Autres réserves		1 604 498,67						1 604 498,67		1 604 498,67
106	Sous Total compte 106		1 604 498,67						1 604 498,67		1 604 498,67
10	Sous Total compte 10		1 604 498,67						1 604 498,67		1 604 498,67
110	Report à nouveau solde créditeur		366 930,07	132 154,55				132 154,55	366 930,07		234 775,52
11	Sous Total compte 11		366 930,07	132 154,55				132 154,55	366 930,07		234 775,52
12	Résultat exercice bénéf ou perte	132 154,55			132 154,55			132 154,55	132 154,55		0,00
12	Sous Total compte 12	132 154,55			132 154,55			132 154,55	132 154,55		0,00
13111	Agence de l'eau		331 491,00						331 491,00		331 491,00
13118	Autres		400 000,00				97 362,96		497 362,96		497 362,96
1311	Sous Total compte 1311		731 491,00				97 362,96		828 853,96		828 853,96
1313	Dépt		138 927,00						138 927,00		138 927,00
1315	Grp coll		160 500,00						160 500,00		160 500,00
131	Sous Total compte 131		1 030 918,00				97 362,96		1 128 280,96		1 128 280,96

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
139111	Agence de l'eau	70 673,00				10 732,00		81 405,00		81 405,00	
139118	Autres	5 000,00				13 333,00		18 333,00		18 333,00	
13911	Sous Total compte 13911	75 673,00				24 065,00		99 738,00		99 738,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	23 616,00				4 641,00		28 257,00		28 257,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	31 360,00				5 165,00		36 525,00		36 525,00	
1391	Sous Total compte 1391	130 649,00				33 871,00		164 520,00		164 520,00	
139	Sous Total compte 139	130 649,00				33 871,00		164 520,00		164 520,00	
13	Sous Total compte 13	130 649,00	1 030 918,00			33 871,00	97 362,96	164 520,00	1 128 280,96		963 760,96
1641	Emprunts en euros		3 298 971,53			126 886,70		126 886,70	3 298 971,53		3 172 084,83
164	Sous Total compte 164		3 298 971,53			126 886,70		126 886,70	3 298 971,53		3 172 084,83
16887	Int courus empts dettes assortis		6 541,80	6 541,80	6 480,01			6 541,80	13 021,81		6 480,01
1688	Sous Total compte 1688		6 541,80	6 541,80	6 480,01			6 541,80	13 021,81		6 480,01
168	Sous Total compte 168		6 541,80	6 541,80	6 480,01			6 541,80	13 021,81		6 480,01

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
16	Sous Total compte 16		3 305 513,33	6 541,80	6 480,01	126 886,70		133 428,50	3 311 993,34		3 178 564,84
	Total classe 1	262 803,55	6 307 860,07	138 696,35	138 634,56	160 757,70	97 362,96	562 257,60	6 543 857,59	164 520,00	6 146 119,99
2031	Frais d'études					10 072,20		10 072,20		10 072,20	
203	Sous Total compte 203					10 072,20		10 072,20		10 072,20	
20	Sous Total compte 20					10 072,20		10 072,20		10 072,20	
2111	Terrains nus	72 053,14						72 053,14		72 053,14	
211	Sous Total compte 211	72 053,14						72 053,14		72 053,14	
2151	Instal complexes spécial	6 113 236,66						6 113 236,66		6 113 236,66	
21531	Réseaux adduction eau	117 429,15						117 429,15		117 429,15	
2153	Sous Total compte 2153	117 429,15						117 429,15		117 429,15	
215	Sous Total compte 215	6 230 665,81						6 230 665,81		6 230 665,81	
2188	Autres					1 620,00		1 620,00		1 620,00	
218	Sous Total compte 218					1 620,00		1 620,00		1 620,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
21	Sous Total compte 21	6 302 718,95				1 620,00		6 304 338,95		6 304 338,95	
28151	Instal complexes spécial		659 813,00				217 966,00		877 779,00		877 779,00
28153	Installations à caractère spécifique		64 387,00				3 801,00		68 188,00		68 188,00
2815	Sous Total compte 2815		724 200,00				221 767,00		945 967,00		945 967,00
281	Sous Total compte 281		724 200,00				221 767,00		945 967,00		945 967,00
28	Sous Total compte 28		724 200,00				221 767,00		945 967,00		945 967,00
	Total classe 2	6 302 718,95	724 200,00			11 692,20	221 767,00	6 314 411,15	945 967,00	6 314 411,15	945 967,00
4011	Fournisseurs			2 700,00	2 700,00			2 700,00	2 700,00		0,00
401	Sous Total compte 401			2 700,00	2 700,00			2 700,00	2 700,00		0,00
4041	Fournis immob			11 692,20	11 692,20			11 692,20	11 692,20		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		7 641,97	6 510,30				6 510,30	7 641,97		1 131,67
4047	Sous Total compte 4047		7 641,97	6 510,30				6 510,30	7 641,97		1 131,67
404	Sous Total compte 404		7 641,97	18 202,50	11 692,20			18 202,50	19 334,17		1 131,67

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
40	Sous Total compte 40		7 641,97	20 902,50	14 392,20			20 902,50	22 034,17		1 131,67
418	Clients - produits non encore facturés	35 000,00			35 000,00			35 000,00	35 000,00		0,00
41	Sous Total compte 41	35 000,00			35 000,00			35 000,00	35 000,00		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		27 890,57	52 714,05	24 823,48			52 714,05	52 714,05		0,00
443	Sous Total compte 443		27 890,57	52 714,05	24 823,48			52 714,05	52 714,05		0,00
44	Sous Total compte 44		27 890,57	52 714,05	24 823,48			52 714,05	52 714,05		0,00
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	385 943,75		603 397,78	249 133,77			989 341,53	249 133,77	740 207,76	
451	Sous Total compte 451	385 943,75		603 397,78	249 133,77			989 341,53	249 133,77	740 207,76	
45	Sous Total compte 45	385 943,75		603 397,78	249 133,77			989 341,53	249 133,77	740 207,76	
46711	Autres comptes créditeurs			8 575,32	8 575,32			8 575,32	8 575,32		0,00
4671	Sous Total compte 4671			8 575,32	8 575,32			8 575,32	8 575,32		0,00
467	Sous Total compte 467			8 575,32	8 575,32			8 575,32	8 575,32		0,00
46	Sous Total compte 46			8 575,32	8 575,32			8 575,32	8 575,32		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
4713	Recettes perçues avant émission titres			598 530,78	598 530,78			598 530,78	598 530,78		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			4 867,00	4 867,00			4 867,00	4 867,00		0,00
471	Sous Total compte 471			603 397,78	603 397,78			603 397,78	603 397,78		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			162 074,90	162 074,90			162 074,90	162 074,90		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			4 867,00	4 867,00			4 867,00	4 867,00		0,00
472	Sous Total compte 472			166 941,90	166 941,90			166 941,90	166 941,90		0,00
47	Sous Total compte 47			770 339,68	770 339,68			770 339,68	770 339,68		0,00
4818	Charges à étaler	81 126,36					11 589,48	81 126,36	11 589,48	69 536,88	
481	Sous Total compte 481	81 126,36					11 589,48	81 126,36	11 589,48	69 536,88	
48	Sous Total compte 48	81 126,36					11 589,48	81 126,36	11 589,48	69 536,88	
	Total classe 4	502 070,11	35 532,54	1 455 929,33	1 102 264,45		11 589,48	1 957 999,44	1 149 386,47	809 744,64	1 131,67
580	Opérations d'ordre budgétaires			267 227,48	267 227,48			267 227,48	267 227,48		0,00
58	Sous Total compte 58			267 227,48	267 227,48			267 227,48	267 227,48		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 5			267 227,48	267 227,48			267 227,48	267 227,48		0,00
61523	Reseaux					1 836,00		1 836,00		1 836,00	
6152	Sous Total compte 6152					1 836,00		1 836,00		1 836,00	
615	Sous Total compte 615					1 836,00		1 836,00		1 836,00	
61	Sous Total compte 61					1 836,00		1 836,00		1 836,00	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					24 823,48		24 823,48		24 823,48	
621	Sous Total compte 621					24 823,48		24 823,48		24 823,48	
6231	Annonces et insertions					864,00		864,00		864,00	
623	Sous Total compte 623					864,00		864,00		864,00	
62	Sous Total compte 62					25 687,48		25 687,48		25 687,48	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					43 763,52		43 763,52		43 763,52	
66112	Intérêts - rattachement des icne					6 480,01	6 541,80	6 480,01	6 541,80		61,79
6611	Sous Total compte 6611					50 243,53	6 541,80	50 243,53	6 541,80	43 701,73	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
661	Sous Total compte 661					50 243,53	6 541,80	50 243,53	6 541,80	43 701,73	
66	Sous Total compte 66					50 243,53	6 541,80	50 243,53	6 541,80	43 701,73	
6811	DA - immob corpo et incorpo					221 767,00		221 767,00		221 767,00	
6812	DA - charges exploit à répartir					11 589,48		11 589,48		11 589,48	
681	Sous Total compte 681					233 356,48		233 356,48		233 356,48	
68	Sous Total compte 68					233 356,48		233 356,48		233 356,48	
	Total classe 6					311 123,49	6 541,80	311 123,49	6 541,80	304 643,48	61,79
70128	Autres taxes et redevances					35 000,00	455 695,85	35 000,00	455 695,85		420 695,85
7012	Sous Total compte 7012					35 000,00	455 695,85	35 000,00	455 695,85		420 695,85
701	Sous Total compte 701					35 000,00	455 695,85	35 000,00	455 695,85		420 695,85
70	Sous Total compte 70					35 000,00	455 695,85	35 000,00	455 695,85		420 695,85
757	Redev versées fermiers concessionnaire						45 471,97		45 471,97		45 471,97
75	Sous Total compte 75						45 471,97		45 471,97		45 471,97

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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
777	Quote part subv invest virée au résultat						33 871,00		33 871,00		33 871,00
77	Sous Total compte 77						33 871,00		33 871,00		33 871,00
	Total classe 7					35 000,00	535 038,82	35 000,00	535 038,82		500 038,82
	Total général	7 067 592,61	7 067 592,61	1 861 853,16	1 508 126,49	518 573,39	872 300,06	9 448 019,16	9 448 019,16	7 593 319,27	7 593 319,27

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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

Page des signatures

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2023

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

Observations :

GABIN Ingrid (1018332922-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DDFiP DE L'AUDE, le 13/03/2024

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 **EAU POTABLE LEZIGNAN** - pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SUBIAS Robert (1013378103-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A NARBONNE, le 13/03/2024

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

A , le

