

EAU POTABLE LEZIGNAN -
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 20/03/2025

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale 3

[1 Bilan synthétique Etat I-1 4](#)

 2 Bilan Etat I-2 5

[2.1 Bilan Actif](#)

[2.2 Bilan Passif](#)

[3 Compte de résultat synthétique Etat I-3 13](#)

[4 Compte de résultat Etat I-4 14](#)

 5 Annexe 18

[Etats des opérations pour compte de tiers Etat I-5 19](#)

2EME PARTIE : Exécution budgétaire 21

[1 Résultats budgétaires de l'exercice Etat II-1 22](#)

[2 Résultats d'exécution Etat II-2 23](#)

[3 Etat de consommation des crédits Etat II-3 26](#)

[4 Etat de réalisation des opérations Etat II-4 30](#)

3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs 34

[1 Balance des comptes Etat III-1 35](#)

[2 Situation des valeurs inactives Etat III-2 44](#)

4EME PARTIE : Page des signatures 45

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
011-211102033-20250404-2025-31-DE
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 11/04/2025
Publication : 11/04/2025
Pour le Maire



Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	14,54	Dotations	
Terrains	72,05	Fonds Globalisés	0,27
Constructions		Réserves	1 623,77
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	5 338,70	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	410,96
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	463,45
Autres immobilisations corporelles	1,46	Subventions transférables	929,89
Total immobilisations corporelles (nettes)	5 412,21	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 426,75	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	3 428,34
Créances	993,71	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 048,93
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	1,13
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	993,71	Total dettes à court terme	1,13
Comptes de régularisations	57,95	TOTAL DETTES	3 050,07
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	6 478,40	TOTAL PASSIF	6 478,40

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2025

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	16 551,00	2 013,00	14 538,00	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	6 506 435,23	1 167 734,00	5 338 701,23	5 284 698,81
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 620,00	162,00	1 458,00	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	6 596 659,37	1 169 909,00	5 426 750,37	5 368 444,15

BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	6 596 659,37	1 169 909,00	5 426 750,37	5 368 444,15
	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		6 596 659,37	1 169 909,00	5 426 750,37	5 368 444,15



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	993 705,51		993 705,51	740 207,76
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		993 705,51		993 705,51	740 207,76



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	57 947,40		57 947,40	69 536,88
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	57 947,40		57 947,40	69 536,88
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7 648 312,28	1 169 909,00	6 478 403,28	6 178 188,79



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 623 768,10	1 604 498,67
	Report à nouveau	410 963,22	234 775,52
	Résultat de l'exercice	463 450,43	195 457,13
	Subventions d'investissement	929 889,96	963 760,96
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	265,74	
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		3 428 337,45	2 998 492,28



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
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 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 044 263,15	3 172 084,83
	Emprunts et dettes financières	4 671,01	6 480,01
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	1 131,67	1 131,67
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	3 050 065,83	3 179 696,51



BILAN (en Euros)

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 478 403,28	6 178 188,79



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	713,16	420,70
Autres produits	24,30	45,47
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	737,46	466,17
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	27,01	27,52
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	235,53	233,36
Autres charges		
Charges courantes non financières	262,54	260,88
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	474,92	205,29
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	45,34	43,70
RESULTAT COURANT FINANCIER	-45,34	-43,70
RESULTAT COURANT	429,58	161,59
Produits exceptionnels	33,87	33,87
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33,87	33,87
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	463,45	195,46



COMPTE DE RESULTAT 2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	713 161,54	420 695,85
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	24 301,18	45 471,97
TOTAL I	737 462,72	466 167,82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	27 012,11	27 523,48
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		



COMPTE DE RESULTAT 2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	235 531,48	233 356,48
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	262 543,59	260 879,96
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	474 919,13	205 287,86
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	45 339,70	43 701,73
Pertes de change		



COMPTE DE RESULTAT 2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	45 339,70	43 701,73
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-45 339,70	-43 701,73
A + B - RESULTAT COURANT	429 579,43	161 586,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	33 871,00	33 871,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	33 871,00	33 871,00
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	33 871,00



COMPTE DE RESULTAT 2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	771 333,72	500 038,82
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	307 883,29	304 581,69
RESULTAT DE L'EXERCICE	463 450,43	195 457,13



Opérations Compte de Tiers

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

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 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

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 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	916 564,76	709 863,22	1 626 427,98
Titres de recette émis (b)	255 066,65	771 333,72	1 026 400,37
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	255 066,65	771 333,72	1 026 400,37
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	916 564,76	709 863,22	1 626 427,98
Mandats émis (f)	443 940,90	314 363,30	758 304,20
Annulations de mandats (g)		6 480,01	6 480,01
Depenses nettes (h = f - g)	443 940,90	307 883,29	751 824,19
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		463 450,43	274 576,18
(h - d) Déficit	188 874,25		



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

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
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	302 363,43		-188 874,25		113 489,18
Fonctionnement	430 232,65	19 269,43	463 450,43		874 413,65
Sous-Total	732 596,08	19 269,43	274 576,18		987 902,83
TOTAL III	732 596,08	19 269,43	274 576,18		987 902,83
TOTAL I + II + III	732 596,08	19 269,43	274 576,18		987 902,83

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	177 000,00		177 000,00	127 821,68		127 821,68	49 178,32
20	Immobilisations incorporelles	151 586,40		151 586,40	6 478,80		6 478,80	145 107,60
21	Immobilisations corporelles	474 788,93	19 289,43	494 078,36	275 769,42		275 769,42	218 308,94
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	803 375,33	19 289,43	822 664,76	410 069,90		410 069,90	412 594,86
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	803 375,33	19 289,43	822 664,76	410 069,90		410 069,90	412 594,86
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		897 275,33	19 289,43	916 564,76	443 940,90		443 940,90	472 623,86



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves		19 269,43	19 269,43	19 535,17		19 535,17	-265,74
27	Autres immobilisations financières	20 000,00		20 000,00				20 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	20 000,00	19 269,43	39 269,43	19 535,17		19 535,17	19 734,26
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	20 000,00	19 269,43	39 269,43	19 535,17		19 535,17	19 734,26
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	279 390,00		279 390,00				279 390,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 542,00		235 542,00	235 531,48		235 531,48	10,52
041	Opérations patrimoniales	60 000,00		60 000,00				60 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	574 932,00		574 932,00	235 531,48		235 531,48	339 400,52
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	302 343,33	20,00	302 363,33				302 363,33
TOTAL GENERAL		897 275,33	19 289,43	916 564,76	255 066,65		255 066,65	661 498,11



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	65 963,22		65 963,22				65 963,22
012	Charges de personnel et frais assimilés	70 000,00		70 000,00	27 012,11		27 012,11	42 987,89
65	Autres charges de gestion courante	3 968,00		3 968,00				3 968,00
66	Charges financières	50 000,00		50 000,00	51 819,71	6 480,01	45 339,70	4 660,30
67	Charges exceptionnelles	5 000,00		5 000,00				5 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	194 931,22		194 931,22	78 831,82	6 480,01	72 351,81	122 579,41
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	279 390,00		279 390,00				279 390,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 542,00		235 542,00	235 531,48		235 531,48	10,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	514 932,00		514 932,00	235 531,48		235 531,48	279 400,52
TOTAL GENERAL		709 863,22		709 863,22	314 363,30	6 480,01	307 883,29	401 979,93



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	240 000,00		240 000,00	713 161,54		713 161,54	-473 161,54
75	Autres produits de gestion courante	25 000,00		25 000,00	24 301,18		24 301,18	698,82
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	265 000,00		265 000,00	737 462,72		737 462,72	-472 462,72
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	410 963,22		410 963,22				410 963,22
TOTAL GENERAL		709 863,22		709 863,22	771 333,72		771 333,72	-61 470,50

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	127 821,68		127 821,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilees	127 821,68		127 821,68
2031	Frais d'études	6 478,80		6 478,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	6 478,80		6 478,80
2151	Installations complexes specialisées	275 769,42		275 769,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	275 769,42		275 769,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	410 069,90		410 069,90
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	410 069,90		410 069,90
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	443 940,90		443 940,90

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)	265,74		265,74
1068	Autres réserves	19 269,43		19 269,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	19 535,17		19 535,17
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	19 535,17		19 535,17
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	19 535,17		19 535,17
28031	Amortissements frais d'études	2 013,00		2 013,00
28151	Installations complexes specialisées	217 966,00		217 966,00
28153	Installations à caractère spécifique	3 801,00		3 801,00
28188	Amortissements autres	162,00		162,00
4818	Charges à étaler	11 589,48		11 589,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	235 531,48		235 531,48
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	235 531,48		235 531,48
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	255 066,65		255 066,65



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	27 012,11		27 012,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	27 012,11		27 012,11
66111	Intérêts réglés à l'écheance	47 148,70		47 148,70
66112	Intérêts - rattachement des icne	4 671,01	6 480,01	-1 809,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	51 819,71	6 480,01	45 339,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	78 831,82	6 480,01	72 351,81
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	223 942,00		223 942,00
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	235 531,48		235 531,48
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	235 531,48		235 531,48
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	314 363,30	6 480,01	307 883,29

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70128	Autres taxes et redevances	713 161,54		713 161,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	713 161,54		713 161,54
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	24 000,00		24 000,00
7581	FCTVA	301,18		301,18
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	24 301,18		24 301,18
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	737 462,72		737 462,72
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	771 333,72		771 333,72

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA						265,74		265,74		265,74
1022	Sous Total compte 1022						265,74		265,74		265,74
102	Sous Total compte 102						265,74		265,74		265,74
1068	Autres réserves		1 604 498,67				19 269,43		1 623 768,10		1 623 768,10
106	Sous Total compte 106		1 604 498,67				19 269,43		1 623 768,10		1 623 768,10
10	Sous Total compte 10		1 604 498,67				19 535,17		1 624 033,84		1 624 033,84
110	Report à nouveau solde créditeur		234 775,52	19 269,43	195 457,13			19 269,43	430 232,65		410 963,22
11	Sous Total compte 11		234 775,52	19 269,43	195 457,13			19 269,43	430 232,65		410 963,22
12	Résultat exercice bénéf ou perte		195 457,13	195 457,13				195 457,13	195 457,13		0,00
12	Sous Total compte 12		195 457,13	195 457,13				195 457,13	195 457,13		0,00
13111	Agence de l'eau		331 491,00						331 491,00		331 491,00
13118	Autres		497 362,96						497 362,96		497 362,96
1311	Sous Total compte 1311		828 853,96						828 853,96		828 853,96



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
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		1 128 280,96						1 128 280,96		1 128 280,96
139111	Agence de l'eau	81 405,00				10 732,00		92 137,00		92 137,00	
139118	Autres	18 333,00				13 333,00		31 666,00		31 666,00	
13911	Sous Total compte 13911	99 738,00				24 065,00		123 803,00		123 803,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	28 257,00				4 641,00		32 898,00		32 898,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	36 525,00				5 165,00		41 690,00		41 690,00	
1391	Sous Total compte 1391	164 520,00				33 871,00		198 391,00		198 391,00	
139	Sous Total compte 139	164 520,00				33 871,00		198 391,00		198 391,00	
13	Sous Total compte 13	164 520,00	1 128 280,96			33 871,00		198 391,00	1 128 280,96		929 889,96
1641	Emprunts en euros		3 172 084,83			127 821,68		127 821,68	3 172 084,83		3 044 263,15
164	Sous Total compte 164		3 172 084,83			127 821,68		127 821,68	3 172 084,83		3 044 263,15



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16887	Int courus empts dettes assortis		6 480,01	6 480,01	4 671,01			6 480,01	11 151,02		4 671,01
1688	Sous Total compte 1688		6 480,01	6 480,01	4 671,01			6 480,01	11 151,02		4 671,01
168	Sous Total compte 168		6 480,01	6 480,01	4 671,01			6 480,01	11 151,02		4 671,01
16	Sous Total compte 16		3 178 564,84	6 480,01	4 671,01	127 821,68		134 301,69	3 183 235,85		3 048 934,16
	Total classe 1	164 520,00	6 341 577,12	221 206,57	200 128,14	161 692,68	19 535,17	547 419,25	6 561 240,43	198 391,00	6 212 212,18
2031	Frais d'études	10 072,20				6 478,80		16 551,00		16 551,00	
203	Sous Total compte 203	10 072,20				6 478,80		16 551,00		16 551,00	
20	Sous Total compte 20	10 072,20				6 478,80		16 551,00		16 551,00	
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				275 769,42		6 389 006,08		6 389 006,08	
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	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
215	Sous Total compte 215	6 230 665,81				275 769,42		6 506 435,23		6 506 435,23	
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	
21	Sous Total compte 21	6 304 338,95				275 769,42		6 580 108,37		6 580 108,37	
28031	Amort frais études						2 013,00		2 013,00		2 013,00
2803	Sous Total compte 2803						2 013,00		2 013,00		2 013,00
280	Sous Total compte 280						2 013,00		2 013,00		2 013,00
28151	Instal complexes spécial		877 779,00				217 966,00		1 095 745,00		1 095 745,00
28153	Installations à caractère spécifique		68 188,00				3 801,00		71 989,00		71 989,00
2815	Sous Total compte 2815		945 967,00				221 767,00		1 167 734,00		1 167 734,00
28188	Amort autres						162,00		162,00		162,00
2818	Sous Total compte 2818						162,00		162,00		162,00
281	Sous Total compte 281		945 967,00				221 929,00		1 167 896,00		1 167 896,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28	Sous Total compte 28		945 967,00				223 942,00		1 169 909,00		1 169 909,00
	Total classe 2	6 314 411,15	945 967,00			282 248,22	223 942,00	6 596 659,37	1 169 909,00	6 596 659,37	1 169 909,00
4041	Fournis immob			282 248,22	282 248,22			282 248,22	282 248,22		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		1 131,67						1 131,67		1 131,67
4047	Sous Total compte 4047		1 131,67						1 131,67		1 131,67
404	Sous Total compte 404		1 131,67	282 248,22	282 248,22			282 248,22	283 379,89		1 131,67
40	Sous Total compte 40		1 131,67	282 248,22	282 248,22			282 248,22	283 379,89		1 131,67
4431	Opér particul avec Etat dépenses			27 012,11	27 012,11			27 012,11	27 012,11		0,00
443	Sous Total compte 443			27 012,11	27 012,11			27 012,11	27 012,11		0,00
44	Sous Total compte 44			27 012,11	27 012,11			27 012,11	27 012,11		0,00
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	740 207,76		737 728,46	484 230,71			1 477 936,22	484 230,71	993 705,51	
451	Sous Total compte 451	740 207,76		737 728,46	484 230,71			1 477 936,22	484 230,71	993 705,51	
45	Sous Total compte 45	740 207,76		737 728,46	484 230,71			1 477 936,22	484 230,71	993 705,51	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46711	Autres comptes créditeurs			2 457,78	2 457,78			2 457,78	2 457,78		0,00
4671	Sous Total compte 4671			2 457,78	2 457,78			2 457,78	2 457,78		0,00
467	Sous Total compte 467			2 457,78	2 457,78			2 457,78	2 457,78		0,00
46	Sous Total compte 46			2 457,78	2 457,78			2 457,78	2 457,78		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			737 728,46	737 728,46			737 728,46	737 728,46		0,00
471	Sous Total compte 471			737 728,46	737 728,46			737 728,46	737 728,46		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			172 512,60	172 512,60			172 512,60	172 512,60		0,00
472	Sous Total compte 472			172 512,60	172 512,60			172 512,60	172 512,60		0,00
47	Sous Total compte 47			910 241,06	910 241,06			910 241,06	910 241,06		0,00
4818	Charges à étaler	69 536,88					11 589,48	69 536,88	11 589,48	57 947,40	
481	Sous Total compte 481	69 536,88					11 589,48	69 536,88	11 589,48	57 947,40	
48	Sous Total compte 48	69 536,88					11 589,48	69 536,88	11 589,48	57 947,40	
	Total classe 4	809 744,64	1 131,67	1 959 687,63	1 706 189,88		11 589,48	2 769 432,27	1 718 911,03	1 051 652,91	1 131,67



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			269 402,48	269 402,48			269 402,48	269 402,48		0,00
58	Sous Total compte 58			269 402,48	269 402,48			269 402,48	269 402,48		0,00
	Total classe 5			269 402,48	269 402,48			269 402,48	269 402,48		0,00
6215	Persel affecté par collectivité rattacht					27 012,11		27 012,11		27 012,11	
621	Sous Total compte 621					27 012,11		27 012,11		27 012,11	
62	Sous Total compte 62					27 012,11		27 012,11		27 012,11	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					47 148,70		47 148,70		47 148,70	
66112	Intérêts - rattachement des icne					4 671,01	6 480,01	4 671,01	6 480,01		1 809,00
6611	Sous Total compte 6611					51 819,71	6 480,01	51 819,71	6 480,01	45 339,70	
661	Sous Total compte 661					51 819,71	6 480,01	51 819,71	6 480,01	45 339,70	
66	Sous Total compte 66					51 819,71	6 480,01	51 819,71	6 480,01	45 339,70	
6811	DA - immob corpo et incorpo					223 942,00		223 942,00		223 942,00	
6812	DA - charges exploit à répartir					11 589,48		11 589,48		11 589,48	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
681	Sous Total compte 681					235 531,48		235 531,48		235 531,48	
68	Sous Total compte 68					235 531,48		235 531,48		235 531,48	
	Total classe 6					314 363,30	6 480,01	314 363,30	6 480,01	309 692,29	1 809,00
70128	Autres taxes et redevances						713 161,54		713 161,54		713 161,54
7012	Sous Total compte 7012						713 161,54		713 161,54		713 161,54
701	Sous Total compte 701						713 161,54		713 161,54		713 161,54
70	Sous Total compte 70						713 161,54		713 161,54		713 161,54
757	Redev versées fermiers concessionnaires						24 000,00		24 000,00		24 000,00
7581	FCTVA						301,18		301,18		301,18
758	Sous Total compte 758						301,18		301,18		301,18
75	Sous Total compte 75						24 301,18		24 301,18		24 301,18
777	Quote part subv invest virée au résult						33 871,00		33 871,00		33 871,00
77	Sous Total compte 77						33 871,00		33 871,00		33 871,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7						771 333,72		771 333,72		771 333,72
	Total général	7 288 675,79	7 288 675,79	2 450 296,68	2 175 720,50	758 304,20	1 032 880,38	10 497 276,67	10 497 276,67	8 156 395,57	8 156 395,57



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

36700 - EAU POTABLE LEZIGNAN -

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	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 2024

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

Observations :

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

A DDFiP DE L'AUDE, le 21/03/2025

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 2024 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 24/03/2025

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

