

**EAU-SAINT-AY
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Christelle Croibier

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 06/03/2024

Nomenclature M49 abrégée
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 23</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 42</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

ACTIF NET (1)	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	52,54	Dotations	0,70
Terrains		Fonds Globalisés	75,19
Constructions		Réserves	166,26
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	438,39	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	5,39	Report à nouveau	51,70
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	46,79
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	108,16
Total immobilisations corporelles (nettes)	443,78	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	78,78
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	496,32	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	527,58
Créances	122,43	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	91,16
Disponibilités		Fournisseurs (2)	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	122,43	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	91,16
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	618,75	TOTAL PASSIF	618,75

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Regu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024
 ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

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	59 958,81	7 419,00	52 539,81	40 116,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	911 948,10	473 559,18	438 388,92	459 702,14
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	5 387,80		5 387,80	
	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	977 294,71	480 978,18	496 316,53	499 818,14	

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	977 294,71	480 978,18	496 316,53	499 818,14
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Constructions 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		977 294,71	480 978,18	496 316,53	499 818,14

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

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	40 352,50		40 352,50	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	82 076,50		82 076,50	62 021,34
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités					
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	122 429,00		122 429,00	62 021,34

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 099 723,71	480 978,18	618 745,53	561 839,48

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	701,38	701,38
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	78 783,82	78 783,82
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	166 256,25	123 550,83
	Report à nouveau	51 700,14	77 378,62
	Résultat de l'exercice	46 789,88	17 026,94
	Subventions d'investissement	108 163,26	80 334,26
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	75 186,44	75 186,44
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	527 581,17	452 962,29	

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

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)

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	91 164,36	108 877,19
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	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	91 164,36	108 877,19

BILAN (en Euros)

24300 - EAU-SAINT-AY

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)	618 745,53	561 839,48

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024
 ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	83,11	45,27
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	83,11	45,27
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	6,28	2,96
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	28,73	21,31
Autres charges		
Charges courantes non financières	35,01	24,27
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	48,10	21,00
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	3,49	3,97
RESULTAT COURANT FINANCIER	-3,49	-3,97
RESULTAT COURANT	44,62	17,03
Produits exceptionnels	2,17	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,17	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	46,79	17,03

COMPTE DE RESULTAT 2023

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	83 113,80	45 269,86
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	83 113,80	45 269,86
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	6 277,03	2 959,97
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTES DE RESULTAT 2023

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	28 732,22	21 313,22
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	35 009,25	24 273,19
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	48 104,55	20 996,67
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	3 485,67	3 969,73
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	3 485,67	3 969,73
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 485,67	-3 969,73
A + B - RESULTAT COURANT	44 618,88	17 026,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	2 171,00	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	2 171,00	
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)	2 171,00	

COMPTE DE RESULTAT 2023

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	85 284,80	45 269,86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	38 494,92	28 242,92
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 789,88	17 026,94

Opérations Compte de Tiers

24300 - EAU-SAINT-AY

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

24300 - EAU-SAINT-AY

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

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 785 205,56	125 900,14	1 911 105,70
Titres de recette émis (b)	101 437,64	85 284,80	186 722,44
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	101 437,64	85 284,80	186 722,44
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 785 205,56	125 900,14	1 911 105,70
Mandats émis (f)	45 114,44	38 494,92	83 609,36
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	45 114,44	38 494,92	83 609,36
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	56 323,20	46 789,88	103 113,08
(h - d) Déficit			

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

24300 - EAU-SAINT-AY

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-SAINT-AY					
Investissement	-32 384,22		56 323,20		23 938,98
Fonctionnement	94 405,56	42 705,42	46 789,88		98 490,02
Sous-Total	62 021,34	42 705,42	103 113,08		122 429,00
TOTAL III	62 021,34	42 705,42	103 113,08		122 429,00
TOTAL I + II + III	62 021,34	42 705,42	103 113,08		122 429,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24300 - EAU-SAINT-AY

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	60 000,00		60 000,00	17 712,83		17 712,83	42 287,17
20	Immobilisations incorporelles	72 321,20		72 321,20	19 842,81		19 842,81	52 478,39
21	Immobilisations corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
23	Immobilisations en cours	1 500 000,00		1 500 000,00	5 387,80		5 387,80	1 494 612,20
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	116 300,14		116 300,14				116 300,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 750 621,34		1 750 621,34	42 943,44		42 943,44	1 707 677,90
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 750 621,34		1 750 621,34	42 943,44		42 943,44	1 707 677,90
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 200,00		2 200,00	2 171,00		2 171,00	29,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 200,00		2 200,00	2 171,00		2 171,00	29,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	32 384,22		32 384,22				32 384,22
TOTAL GENERAL		1 785 205,56		1 785 205,56	45 114,44		45 114,44	1 740 091,12

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24300 - EAU-SAINT-AY

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
10	Dotations fonds divers et réserves	42 705,42		42 705,42	42 705,42		42 705,42	
13	Subventions d'investissement	100 000,00		100 000,00	30 000,00		30 000,00	70 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 250 000,00		1 250 000,00				1 250 000,00
27	Autres immobilisations financières	280 000,00		280 000,00				280 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 672 705,42		1 672 705,42	72 705,42		72 705,42	1 600 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 672 705,42		1 672 705,42	72 705,42		72 705,42	1 600 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	83 730,14		83 730,14				83 730,14
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 770,00		28 770,00	28 732,22		28 732,22	37,78
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	112 500,14		112 500,14	28 732,22		28 732,22	83 767,92
TOTAL GENERAL		1 785 205,56		1 785 205,56	101 437,64		101 437,64	1 683 767,92

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

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	5 100,00	1 500,00	6 600,00	6 277,03		6 277,03	322,97
66	Charges financières	8 000,00	-1 200,00	6 800,00	3 485,67		3 485,67	3 314,33
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	300,00	-300,00					
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	13 400,00		13 400,00	9 762,70		9 762,70	3 637,30
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	83 730,14		83 730,14				83 730,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 770,00		28 770,00	28 732,22		28 732,22	37,78
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	112 500,14		112 500,14	28 732,22		28 732,22	83 767,92
TOTAL GENERAL		125 900,14		125 900,14	38 494,92		38 494,92	87 405,22

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24300 - EAU-SAINT-AY

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 fabriqués prestations de services marchandises	72 000,00		72 000,00	83 113,80		83 113,80	-11 113,80
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	72 000,00		72 000,00	83 113,80		83 113,80	-11 113,80
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 200,00		2 200,00	2 171,00		2 171,00	29,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 200,00		2 200,00	2 171,00		2 171,00	29,00
002	Résultat d'exploitation reporté	51 700,14		51 700,14				51 700,14
TOTAL GENERAL		125 900,14		125 900,14	85 284,80		85 284,80	40 615,34

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	17 712,83		17 712,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	17 712,83		17 712,83
203	Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	19 842,81		19 842,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	19 842,81		19 842,81
2313	Constructions	5 387,80		5 387,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	5 387,80		5 387,80
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	42 943,44		42 943,44
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	42 943,44		42 943,44
1391	Subventions d'équipement	2 171,00		2 171,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 171,00		2 171,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 171,00		2 171,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	45 114,44		45 114,44

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	42 705,42		42 705,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	42 705,42		42 705,42
131	Subventions d'équipement	30 000,00		30 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	30 000,00		30 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	72 705,42		72 705,42
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	72 705,42		72 705,42
2803	Amortissements frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	7 419,00		7 419,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	2 345,27		2 345,27
28158	Autres	18 967,95		18 967,95
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 732,22		28 732,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	28 732,22		28 732,22
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	101 437,64		101 437,64

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
611	Sous-traitance générale	6 277,03		6 277,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	6 277,03		6 277,03
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 485,67		3 485,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	3 485,67		3 485,67
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 762,70		9 762,70
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	28 732,22		28 732,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 732,22		28 732,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	28 732,22		28 732,22
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	38 494,92		38 494,92

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

 ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	83 113,80		83 113,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	83 113,80		83 113,80
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	83 113,80		83 113,80
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 171,00		2 171,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 171,00		2 171,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 171,00		2 171,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	85 284,80		85 284,80

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
1021	Dotation		701,38						701,38		701,38
10222	FCTVA		75 186,44						75 186,44		75 186,44
1022	Sous Total compte 1022		75 186,44						75 186,44		75 186,44
102	Sous Total compte 102		75 887,82						75 887,82		75 887,82
1068	Autres réserves		123 550,83				42 705,42		166 256,25		166 256,25
106	Sous Total compte 106		123 550,83				42 705,42		166 256,25		166 256,25
10	Sous Total compte 10		199 438,65				42 705,42		242 144,07		242 144,07
110	Report à nouveau solde créditeur		77 378,62	42 705,42	17 026,94			42 705,42	94 405,56		51 700,14
11	Sous Total compte 11		77 378,62	42 705,42	17 026,94			42 705,42	94 405,56		51 700,14
12	Résultat exercice bénéf ou perte		17 026,94	17 026,94				17 026,94	17 026,94		0,00
12	Sous Total compte 12		17 026,94	17 026,94				17 026,94	17 026,94		0,00
131	Subv équipt		108 518,48				30 000,00		138 518,48		138 518,48
1391	Subv équipt	28 184,22				2 171,00		30 355,22		30 355,22	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
139	Sous Total compte 139	28 184,22				2 171,00		30 355,22		30 355,22	
13	Sous Total compte 13	28 184,22	108 518,48			2 171,00	30 000,00	30 355,22	138 518,48		108 163,26
1641	Emprunts en euros		108 877,19			17 712,83		17 712,83	108 877,19		91 164,36
164	Sous Total compte 164		108 877,19			17 712,83		17 712,83	108 877,19		91 164,36
16	Sous Total compte 16		108 877,19			17 712,83		17 712,83	108 877,19		91 164,36
181	Cpte liaison : affectation		78 783,82						78 783,82		78 783,82
18	Sous Total compte 18		78 783,82						78 783,82		78 783,82
	Total classe 1	28 184,22	590 023,70	59 732,36	17 026,94	19 883,83	72 705,42	107 800,41	679 756,06	30 355,22	602 310,87
203	Frais études recherche et dev	40 116,00				19 842,81		59 958,81		59 958,81	
20	Sous Total compte 20	40 116,00				19 842,81		59 958,81		59 958,81	
2156	Mat spécif exploit	45 987,47						45 987,47		45 987,47	
2158	Autres	865 960,63						865 960,63		865 960,63	
215	Sous Total compte 215	911 948,10						911 948,10		911 948,10	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

		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
21	Sous Total compte 21	911 948,10						911 948,10		911 948,10	
2313	Constructions					5 387,80		5 387,80		5 387,80	
231	Sous Total compte 231					5 387,80		5 387,80		5 387,80	
23	Sous Total compte 23					5 387,80		5 387,80		5 387,80	
2803	Amort frais études rech dév frais insert						7 419,00		7 419,00		7 419,00
280	Sous Total compte 280						7 419,00		7 419,00		7 419,00
28156	Mat spécif exploit		27 554,69				2 345,27		29 899,96		29 899,96
28158	Autres		424 691,27				18 967,95		443 659,22		443 659,22
2815	Sous Total compte 2815		452 245,96				21 313,22		473 559,18		473 559,18
281	Sous Total compte 281		452 245,96				21 313,22		473 559,18		473 559,18
28	Sous Total compte 28		452 245,96				28 732,22		480 978,18		480 978,18
	Total classe 2	952 064,10	452 245,96			25 230,61	28 732,22	977 294,71	480 978,18	977 294,71	480 978,18
4011	Fournisseurs			6 277,03	6 277,03			6 277,03	6 277,03		0,00

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Regu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
401	Sous Total compte 401			6 277,03	6 277,03			6 277,03	6 277,03		0,00
4041	Fournis immob			25 230,61	25 230,61			25 230,61	25 230,61		0,00
404	Sous Total compte 404			25 230,61	25 230,61			25 230,61	25 230,61		0,00
40	Sous Total compte 40			31 507,64	31 507,64			31 507,64	31 507,64		0,00
418	Clients - produits non encore facturés			40 352,50				40 352,50		40 352,50	
41	Sous Total compte 41			40 352,50				40 352,50		40 352,50	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			30 000,00	30 000,00			30 000,00	30 000,00		0,00
441	Sous Total compte 441			30 000,00	30 000,00			30 000,00	30 000,00		0,00
44	Sous Total compte 44			30 000,00	30 000,00			30 000,00	30 000,00		0,00
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	62 021,34		78 603,48	58 548,32			140 624,82	58 548,32	82 076,50	
451	Sous Total compte 451	62 021,34		78 603,48	58 548,32			140 624,82	58 548,32	82 076,50	
45	Sous Total compte 45	62 021,34		78 603,48	58 548,32			140 624,82	58 548,32	82 076,50	
4632	Empt publics - intérêts à payer			192,96	192,96			192,96	192,96		

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
463	Sous Total compte 463			192,96	192,96			192,96	192,96		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			912,28	912,28			912,28	912,28		0,00
4671	Sous Total compte 4671			912,28	912,28			912,28	912,28		0,00
467	Sous Total compte 467			912,28	912,28			912,28	912,28		0,00
46	Sous Total compte 46			1 105,24	1 105,24			1 105,24	1 105,24		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			72 761,30	72 761,30			72 761,30	72 761,30		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			5 842,18	5 842,18			5 842,18	5 842,18		0,00
471	Sous Total compte 471			78 603,48	78 603,48			78 603,48	78 603,48		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			25 935,44	25 935,44			25 935,44	25 935,44		0,00
472	Sous Total compte 472			25 935,44	25 935,44			25 935,44	25 935,44		0,00
47	Sous Total compte 47			104 538,92	104 538,92			104 538,92	104 538,92		0,00
	Total classe 4	62 021,34		286 107,78	225 700,12			348 129,12	225 700,12	122 429,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			30 903,22	30 903,22			30 903,22	30 903,22		

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
58	Sous Total compte 58			30 903,22	30 903,22			30 903,22	30 903,22		0,00
	Total classe 5			30 903,22	30 903,22			30 903,22	30 903,22		0,00
611	Sous-traitance générale					6 277,03		6 277,03		6 277,03	
61	Sous Total compte 61					6 277,03		6 277,03		6 277,03	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 485,67		3 485,67		3 485,67	
6611	Sous Total compte 6611					3 485,67		3 485,67		3 485,67	
661	Sous Total compte 661					3 485,67		3 485,67		3 485,67	
66	Sous Total compte 66					3 485,67		3 485,67		3 485,67	
6811	DÀ - immob corpo et incorpo					28 732,22		28 732,22		28 732,22	
681	Sous Total compte 681					28 732,22		28 732,22		28 732,22	
68	Sous Total compte 68					28 732,22		28 732,22		28 732,22	
	Total classe 6					38 494,92		38 494,92		38 494,92	
70611	Redevances assainissement collectif						83 113,80		83 113,80		83 113,80

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024



ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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
7061	Sous Total compte 7061						83 113,80		83 113,80		83 113,80
706	Sous Total compte 706						83 113,80		83 113,80		83 113,80
70	Sous Total compte 70						83 113,80		83 113,80		83 113,80
777	Quote part subv invest virée au résultat						2 171,00		2 171,00		2 171,00
77	Sous Total compte 77						2 171,00		2 171,00		2 171,00
	Total classe 7						85 284,80		85 284,80		85 284,80
	Total général	1 042 269,66	1 042 269,66	376 743,36	273 630,28	83 609,36	186 722,44	1 502 622,38	1 502 622,38	1 168 573,85	1 168 573,85

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
 Reçu en préfecture le 10/04/2024
 Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24300 - EAU-SAINT-AY

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

24300 - EAU-SAINT-AY

Exercice 2023

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

Observations :

DEVOYON Ariane (1003943961-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

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-SAINT-AY** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CROIBIER Christelle (1018048256-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

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 DRFiP DU CENTRE ET DU LOIRET, le 08/03/2024

A MEUNG-SUR-LOIRE, le 11/03/2024

A , le



Frédéric CUILLERIER.

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
Reçu en préfecture le 10/04/2024
Publié le 10/04/2024
ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_016-DE

