

Département des Pyrénées-Orientales

DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

n° 24_03_30_DEL_FIN_ARRET_CG_EAU_23

Séance du **30 avril 2024**

Convocation du **24 avril 2024**

Le Conseil Municipal, convoqué le **24/04/2024**, s'est réuni à **18h00** au lieu ordinaire de ses séances, sous la présidence de son Maire.

Nombre de conseillers municipaux en exercice : **29**

Présents : **23**

Formant la majorité des membres en exercice.

Absents : **6**

Procurations : **6**

Mandants	Mandataires
Uriel BASMAN	Hervé CAZENOVE
Esther GARCIA	Jean-Claude FAUCON
Anne LECLERCQ	Sylvain RICCIARDI-BRAEM
Jean-Christophe BOUSQUET	Stéphane GRAU
Dominique NOËL	Patrick FRANCES
Rose-Marie QUINTANA	Catherine PEYTAVI

Secrétaire de séance : **Stéphanie Puigbert**

Objet : Arrêt du compte de gestion Service public de l'eau potable – exercice 2023

Rapporteur : **Aline Mossé**

Où l'exposé de l'affaire au conseil municipal et la proposition de vote telles que présentées dans le rapport formant note synthèse

LE CONSEIL MUNICIPAL

Après en avoir délibéré,

Par 29 voix POUR 0 voix CONTRE et 0 ABSTENTION

DECIDE

Vu l'article L 2121-29 du Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'article D. 2343.-5 du Code général des collectivités territoriales,

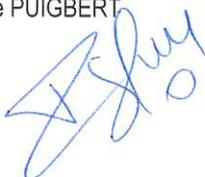
D'approuver l'arrêt du compte de gestion service public de l'eau potable – exercice 2023.

De charger monsieur le maire ou son représentant dûment habilité de signer tous documents nécessaires à la présente délibération et joindre le compte de gestion au compte administratif comme pièce justificative et servir au règlement définitif des recettes et des dépenses de l'exercice clos.

Le Maire certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours gracieux devant son auteur dans les deux mois à compter de sa publication. Il peut également faire l'objet d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Montpellier dans les deux mois à compter de sa publication, ou de la date de rejet du recours gracieux (le silence de l'auteur de la décision durant un délai de deux mois valant rejet tacite de la demande). Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site internet <http://telerecours.fr>

La Secrétaire de séance,

Stéphanie PUIGBERT



Le Président de séance,

Jean-Claude FAUCON

Maire Adjoint
Jean-Claude FAUCON



Ordre du jour n° 08

Rapport n° 24_03_30_DEL_FIN_ARRET_CG_EAU_23

Rapporteur : Aline Mossé

Séance du Conseil Municipal du 30 avril 2024

N.B : Rapport exposé de l'affaire au sens de l'article L.2121-12 du Code général des collectivités territoriales valant note explicative de synthèse

Objet : Arrêt du compte de gestion service public de l'eau potable – exercice 2023

Dressé par Madame Florence CHAUCHET, Monsieur Régis VALENTINI, Monsieur Christophe CHAMBON, Madame Sandrine HAAZ

Le Conseil Municipal :

Après s'être fait présenter le budget primitif de l'exercice 2023 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par les Trésoriers accompagné des états de développement des comptes de tiers ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer.

Après s'être assuré que les Trésoriers ont repris dans leurs écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2023, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures.

Considérant l'exactitude des écritures,

↳ **Statuant** sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023 y compris celles relatives à la journée complémentaire,

↳ **Statuant** sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

↳ **Statuant** sur la comptabilité des valeurs inactives,

Déclare que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2023, par les Trésoriers, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

L'assemblée prend acte de la transmission du compte de gestion par les trésoriers.

Le Président de séance,

Jean-Claude FAUCON

Maire Adjoint
Jean-Claude FAUCON



SERVICE EAUX LE BOULOU -
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Florence CHAUCHET
M REGIS VALENTINI
M CHRISTOPHE CHAMBON
MME SANDRINE HAAZ

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 28/02/2023
DU 01/03/2023 AU 02/07/2023
DU 03/07/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 12/02/2024

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>

2 Situation des valeurs inactives Etat III-2 41
4EME PARTIE : Page des signatures 42

Envoyé en préfecture le 16/05/2024

Reçu en préfecture le 16/05/2024

Publié le

ID : 066-216600247-20240430-240330-DE



Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	406,50
Terrains		Fonds Globalisés	538,39
Constructions		Réserves	2 197,43
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 791,96	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	722,61	Report à nouveau	292,37
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,20	Résultat de l'exercice	49,65
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	440,71
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 514,77	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 514,77	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	3 925,05
Créances	410,68	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	0,39
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	410,68	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	0,39
TOTAL ACTIF	3 925,45	Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	3 925,45

(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)

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Conces, brev, licences, marques, procéd				
Autres immobilisations incorporelles	383,52	383,52		
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	4 347 046,55	1 555 087,40	2 791 959,15	2 198 562,34
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	722 610,05		722 610,05	1 370 197,32
Immobilisations affectées en toute prop	199,71		199,71	199,71
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	5 070 239,83	1 555 470,92	3 514 768,91	3 568 959,37

BILAN (en Euros)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	5 070 239,83	1 555 470,92	3 514 768,91	3 568 959,37
	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		5 070 239,83	1 555 470,92	3 514 768,91	3 568 959,37

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 066006

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CERET

Envoyé en préfecture le 16/05/2024
 Reçu en préfecture le 16/05/2024
 Publié le
 ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

BILAN (en Euros)

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
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	410 676,24		410 676,24	329 185,03
Créances sur les BA ou le BP				
Opérations pour le compte de tiers				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	410 676,24		410 676,24	329 185,03

BILAN (en Euros)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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)	5 480 916,07	1 555 470,92	3 925 445,15	3 898 144,40

BILAN (en Euros)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	406 498,40	406 498,40
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	2 197 434,36	2 188 485,58
	Report à nouveau	292 369,51	282 087,80
	Résultat de l'exercice	49 650,30	19 230,49
	Subventions d'investissement	440 711,41	460 685,61
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	538 390,72	517 007,00
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	3 925 054,70	3 873 994,88	

BILAN (en Euros)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	390,45	390,45
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		944,58
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		22 814,49
	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	390,45	24 149,52	



BILAN (en Euros)

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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)	3 925 445,15	3 898 144,40

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		112,23
Produits des services	106,17	
Autres produits	0,15	
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	106,32	112,23
Traitements, salaires, charges sociales		36,10
Achats et charges externes	0,19	
Participations et interventions		83,93
Dotations aux amortissements et provisions	83,50	
Autres charges		120,03
Charges courantes non financières	83,70	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	22,63	-7,79
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		-7,79
RESULTAT COURANT	22,63	27,02
Produits exceptionnels	27,02	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	27,02	27,02
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	49,65	19,23

Reçu en préfecture le 16/05/2024

Publié le

ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

Berser
Levrault

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	13 216,05	7 273,89
Divers	92 952,04	104 960,45
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	154,95	
TOTAL I	106 323,04	112 234,34
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	193,26	36 100,29
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 066006

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CERET

Envoyé en préfecture le 16/05/2024
 Reçu en préfecture le 16/05/2024
 Publié le
 ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

COMPTE DE RESULTAT 2023

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	83 503,68	83 927,68
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	83 696,94	120 027,97
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	22 626,10	-7 793,63
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		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	22 626,10	-7 793,63
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	27 024,20	27 024,12
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	27 024,20	27 024,12
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)	27 024,20	27 024,12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 066006

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CERET

Envoyé en préfecture le 16/05/2024
Reçu en préfecture le 16/05/2024
Publié le
ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

ETABLISSEMENT SERVICE EAUX LE BOULOU -

Berser
Levrault

COMPTE DE RESULTAT 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	133 347,24	139 258,46
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	83 696,94	120 027,97
RESULTAT DE L'EXERCICE	49 650,30	19 230,49

**Opérations Compte de Tiers**

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	449 655,51	437 569,51	887 225,02
Titres de recette émis (b)	120 886,18	133 347,24	254 233,42
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	120 886,18	133 347,24	254 233,42
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	449 655,51	437 569,51	887 225,02
Mandats émis (f)	56 337,42	83 696,94	140 034,36
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	56 337,42	83 696,94	140 034,36
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	64 548,76	49 650,30	114 199,06
(h - d) Déficit			

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

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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					
SERVICE EAUX LE BOULOU -					
Investissement	3 717,22		64 548,76		68 265,98
Fonctionnement	301 318,29	8 948,78	49 650,30		342 019,81
Sous-Total	305 035,51	8 948,78	114 199,06		410 285,79
TOTAL III	305 035,51	8 948,78	114 199,06		410 285,79
TOTAL I + II + III	305 035,51	8 948,78	114 199,06		410 285,79

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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
23	Immobilisations en cours	369 700,00	-56 044,49	313 655,51	29 313,22		29 313,22	284 342,29
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	369 700,00	-56 044,49	313 655,51	29 313,22		29 313,22	284 342,29
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION		108 000,00	108 000,00				108 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	369 700,00	51 955,51	421 655,51	29 313,22		29 313,22	392 342,29
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 000,00		28 000,00	27 024,20		27 024,20	975,80
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	28 000,00		28 000,00	27 024,20		27 024,20	975,80
TOTAL GENERAL		397 700,00	51 955,51	449 655,51	56 337,42		56 337,42	393 318,09

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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 réserves	21 000,00	8 948,78	29 948,78	30 332,50		30 332,50	-383,72
13	Subventions d'investissement		16 920,00	16 920,00	7 050,00		7 050,00	9 870,00
16	Emprunts et dettes assimilées	270 000,00	-270 000,00					
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	291 000,00	-244 131,22	46 868,78	37 382,50		37 382,50	9 486,28
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	291 000,00	-244 131,22	46 868,78	37 382,50		37 382,50	9 486,28
021	Virement de la section d'exploitation	22 700,00	292 369,51	315 069,51				315 069,51
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 000,00		84 000,00	83 503,68		83 503,68	496,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	106 700,00	292 369,51	399 069,51	83 503,68		83 503,68	315 565,83
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		3 717,22	3 717,22				3 717,22
TOTAL GENERAL		397 700,00	51 955,51	449 655,51	120 886,18		120 886,18	328 769,33

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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	1 500,00		1 500,00	193,26		193,26	1 306,74
012	Charges de personnel et frais assimilés	37 000,00		37 000,00				37 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	38 500,00		38 500,00	193,26		193,26	38 306,74
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	22 700,00	292 369,51	315 069,51				315 069,51
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	84 000,00		84 000,00	83 503,68		83 503,68	496,32
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	106 700,00	292 369,51	399 069,51	83 503,68		83 503,68	315 565,83
TOTAL GENERAL		145 200,00	292 369,51	437 569,51	83 696,94		83 696,94	353 872,57

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
 RECETTES

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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	117 200,00		117 200,00	106 168,09		106 168,09	11 031,91
75	Autres produits de gestion courante				154,95		154,95	-154,95
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	117 200,00		117 200,00	106 323,04		106 323,04	10 876,96
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 000,00		28 000,00	27 024,20		27 024,20	975,80
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	28 000,00		28 000,00	27 024,20		27 024,20	975,80
002	Résultat d'exploitation reporté		292 369,51	292 369,51				292 369,51
TOTAL GENERAL		145 200,00	292 369,51	437 569,51	133 347,24		133 347,24	304 222,27

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2315	Installations matériels et outillage techniques	29 313,22		29 313,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	29 313,22		29 313,22
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	29 313,22		29 313,22
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	29 313,22		29 313,22
1391	Subventions d'équipement	27 024,20		27 024,20
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 024,20		27 024,20
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	27 024,20		27 024,20
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	56 337,42		56 337,42

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	21 383,72		21 383,72
1068	Autres réserves	8 948,78		8 948,78
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	30 332,50		30 332,50
131	Subventions d'équipement	7 050,00		7 050,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	7 050,00		7 050,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	37 382,50		37 382,50
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	37 382,50		37 382,50
28156	Matériel spécifique d'exploitation	83 503,68		83 503,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	83 503,68		83 503,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	83 503,68		83 503,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	120 886,18		120 886,18

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
613	Locations, droits de passage et servitudes diverses	193,26		193,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	193,26		193,26
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	193,26		193,26
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	83 503,68		83 503,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	83 503,68		83 503,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	83 503,68		83 503,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	83 696,94		83 696,94

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7011	Eau	92 952,04		92 952,04
7068	Autres prestations de service	13 216,05		13 216,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	106 168,09		106 168,09
7581	FCTVA	154,95		154,95
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	154,95		154,95
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	106 323,04		106 323,04
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	27 024,20		27 024,20
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 024,20		27 024,20
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	27 024,20		27 024,20
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	133 347,24		133 347,24

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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		406 498,40						406 498,40		406 498,40
10222	FCTVA		153 455,12				21 383,72		174 838,84		174 838,84
10228	Autres fonds d'investissement		363 551,88						363 551,88		363 551,88
1022	Sous Total compte 1022		517 007,00				21 383,72		538 390,72		538 390,72
102	Sous Total compte 102		923 505,40				21 383,72		944 889,12		944 889,12
1068	Autres réserves		2 188 485,58				8 948,78		2 197 434,36		2 197 434,36
106	Sous Total compte 106		2 188 485,58				8 948,78		2 197 434,36		2 197 434,36
10	Sous Total compte 10		3 111 990,98				30 332,50		3 142 323,48		3 142 323,48
110	Report à nouveau solde créditeur		282 087,80	8 948,78	19 230,49			8 948,78	301 318,29		292 369,51
11	Sous Total compte 11		282 087,80	8 948,78	19 230,49			8 948,78	301 318,29		292 369,51
12	Résultat exercice bénéf ou perte		19 230,49	19 230,49				19 230,49	19 230,49		0,00
12	Sous Total compte 12		19 230,49	19 230,49				19 230,49	19 230,49		0,00
131	Subv équipt		982 202,83				7 050,00		989 252,83		989 252,83

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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
1391	Subv équipt	521 517,22				27 024,20		548 541,42		548 541,42	
139	Sous Total compte 139	521 517,22				27 024,20		548 541,42		548 541,42	
13	Sous Total compte 13	521 517,22	982 202,83			27 024,20	7 050,00	548 541,42	989 252,83		440 711,41
16884	Int sur empts étab crédit		390,45						390,45		390,45
1688	Sous Total compte 1688		390,45						390,45		390,45
168	Sous Total compte 168		390,45						390,45		390,45
16	Sous Total compte 16		390,45						390,45		390,45
181	Cpte liaison : affectation	199,71						199,71		199,71	
18	Sous Total compte 18	199,71						199,71		199,71	
	Total classe 1	521 716,93	4 395 902,55	28 179,27	19 230,49	27 024,20	37 382,50	576 920,40	4 452 515,54	548 741,13	4 424 336,27
208	Autres immobilisations incorporelles	383,52						383,52		383,52	
20	Sous Total compte 20	383,52						383,52		383,52	
2156	Mat spécif exploit	3 670 146,06		676 900,49				4 347 046,55		4 347 046,55	

Reçu en préfecture le 16/05/2024

Publié le

Berser
Levrault

ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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
215	Sous Total compte 215	3 670 146,06		676 900,49				4 347 046,55		4 347 046,55	
21	Sous Total compte 21	3 670 146,06		676 900,49				4 347 046,55		4 347 046,55	
2315	Instal mat outil techn	1 370 197,32			676 900,49	29 313,22		1 399 510,54	676 900,49	722 610,05	
231	Sous Total compte 231	1 370 197,32			676 900,49	29 313,22		1 399 510,54	676 900,49	722 610,05	
23	Sous Total compte 23	1 370 197,32			676 900,49	29 313,22		1 399 510,54	676 900,49	722 610,05	
2808	Autres immobilisations incorporelles		383,52						383,52		383,52
280	Sous Total compte 280		383,52						383,52		383,52
28156	Mat spécif exploit		1 471 583,72				83 503,68	1 555 087,40			1 555 087,40
2815	Sous Total compte 2815		1 471 583,72				83 503,68	1 555 087,40			1 555 087,40
281	Sous Total compte 281		1 471 583,72				83 503,68	1 555 087,40			1 555 087,40
28	Sous Total compte 28		1 471 967,24				83 503,68	1 555 470,92			1 555 470,92
	Total classe 2	5 040 726,90	1 471 967,24	676 900,49	676 900,49	29 313,22	83 503,68	5 746 940,61	2 232 371,41	5 070 040,12	1 555 470,92
4011	Fournisseurs		944,58	1 137,84	193,26			1 137,84	1 137,84		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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		944,58	1 137,84	193,26			1 137,84	1 137,84		0,00
4041	Fournis immob			29 313,22	29 313,22			29 313,22	29 313,22		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		22 814,49	22 814,49				22 814,49	22 814,49		0,00
4047	Sous Total compte 4047		22 814,49	22 814,49				22 814,49	22 814,49		0,00
404	Sous Total compte 404		22 814,49	52 127,71	29 313,22			52 127,71	52 127,71		0,00
40	Sous Total compte 40		23 759,07	53 265,55	29 506,48			53 265,55	53 265,55		0,00
45101	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	329 185,03		134 756,76	53 265,55			463 941,79	53 265,55	410 676,24	
451	Sous Total compte 451	329 185,03		134 756,76	53 265,55			463 941,79	53 265,55	410 676,24	
45	Sous Total compte 45	329 185,03		134 756,76	53 265,55			463 941,79	53 265,55	410 676,24	
4713	Recettes percues avant émission titres			134 756,76	134 756,76			134 756,76	134 756,76		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			21 538,67	21 538,67			21 538,67	21 538,67		0,00
471	Sous Total compte 471			156 295,43	156 295,43			156 295,43	156 295,43		0,00
47	Sous Total compte 47			156 295,43	156 295,43			156 295,43	156 295,43		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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 4	329 185,03	23 759,07	344 317,74	239 067,46			673 502,77	262 826,53	410 676,24	
580	Opérations d'ordre budgétaires			110 527,88	110 527,88			110 527,88	110 527,88		0,00
58	Sous Total compte 58			110 527,88	110 527,88			110 527,88	110 527,88		0,00
	Total classe 5			110 527,88	110 527,88			110 527,88	110 527,88		0,00
613	Locat, droit passage, servitu diverses					193,26		193,26		193,26	
61	Sous Total compte 61					193,26		193,26		193,26	
6811	DA - immob corpo et incorpo					83 503,68		83 503,68		83 503,68	
681	Sous Total compte 681					83 503,68		83 503,68		83 503,68	
68	Sous Total compte 68					83 503,68		83 503,68		83 503,68	
	Total classe 6					83 696,94		83 696,94		83 696,94	
7011	Eau						92 952,04		92 952,04		92 952,04
701	Sous Total compte 701						92 952,04		92 952,04		92 952,04
7068	Autres prestations de service						13 216,05		13 216,05		13 216,05

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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
706	Sous Total compte 706						13 216,05		13 216,05		13 216,05
70	Sous Total compte 70						106 168,09		106 168,09		106 168,09
7581	FCTVA						154,95		154,95		154,95
758	Sous Total compte 758						154,95		154,95		154,95
75	Sous Total compte 75						154,95		154,95		154,95
777	Quote part subv invest virée au résultat						27 024,20		27 024,20		27 024,20
77	Sous Total compte 77						27 024,20		27 024,20		27 024,20
	Total classe 7						133 347,24		133 347,24		133 347,24
	Total général	5 891 628,86	5 891 628,86	1 159 925,38	1 045 726,32	140 034,36	254 233,42	7 191 588,60	7 191 588,60	6 113 154,43	6 113 154,43

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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

Envoyé en préfecture le 16/05/2024
Reçu en préfecture le 16/05/2024
Publié le
ID : 066-216600247-20240430-240330-DE

Page des signatures

Exercice 2023

27200 - SERVICE EAUX LE BOULOU -

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

Observations :

HAMON Herve (1013059189-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DES PYRENEES-ORIENTALES, le 15/02/2024

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 **SERVICE EAUX LE BOULOU** - pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A CERET, le 20/02/2024

HAAZ Sandrine (1004553279-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale

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