

SCE EAU ET ASST AUBORD BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pascal FRITISSE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 01/02/2024

Nomenclature M49 abrégée
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	35
	1 Balance des comptes	Etat III-1 36
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 47
4EME PARTIE	: Page des signatures	48

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	61,73	Dotations	266,24
Terrains	13,65	Fonds Globalisés	
Constructions	1,99	Réserves	747,03
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 272,04	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	207,74
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-43,35
Autres immobilisations corporelles	0,79	Subventions transférables	587,11
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 288,47	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	277,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 350,20	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 042,32
Créances	1 019,90	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	213,52
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	78,10
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	36,06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 019,90	Total dettes à court terme	114,15
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	327,67
		Comptes de régularisations	0,11
TOTAL ACTIF	2 370,10	TOTAL PASSIF	2 370,10

(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)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles	107 980,35	46 247,08	61 733,27	67 307,98
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	13 654,15		13 654,15	13 654,15
	Constructions en toute propriété	2 130,00	142,00	1 988,00	2 130,00
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	2 760 937,78	1 488 900,84	1 272 036,94	1 322 999,18
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	26 894,45	26 104,96	789,49	2 274,34
	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	2 911 596,73	1 561 394,88	1 350 201,85	1 408 365,65	

BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	2 911 596,73	1 561 394,88	1 350 201,85	1 408 365,65
	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		2 911 596,73	1 561 394,88	1 350 201,85	1 408 365,65

BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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	169 716,60		169 716,60	67 581,03
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	132 234,83		132 234,83	97 479,83
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	717 948,03		717 948,03	676 500,74
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 019 899,46		1 019 899,46	841 561,60

BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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				0,79
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,79
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 931 496,19	1 561 394,88	2 370 101,31	2 249 928,04

BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	266 238,04	266 238,04
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	277 551,51	277 551,51
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	747 032,47	747 032,47
	Report à nouveau	207 744,21	303 776,72
	Résultat de l'exercice	-43 354,82	-96 032,51
	Subventions d'investissement	587 105,29	493 112,51
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	2 042 316,70	1 991 678,74	



BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	170 007,76	187 203,19
	Emprunts et dettes financières	43 513,03	43 513,03
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 097,39	2 424,60
	Dettes fiscales et sociales	1,11	1,11
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	35 930,95	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	124,30	204,72
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	327 674,54	233 346,65	

BILAN (en Euros)

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	110,07	24 902,65
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	110,07	24 902,65
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 370 101,31	2 249 928,04

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	395,95	411,52
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	395,95	411,52
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	309,24	382,23
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	86,92	71,09
Autres charges	59,63	63,79
Charges courantes non financières	455,78	517,12
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-59,83	-105,59
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	8,78	9,55
RESULTAT COURANT FINANCIER	-8,78	-9,55
RESULTAT COURANT	-68,61	-115,14
Produits exceptionnels	25,26	19,11
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25,26	19,11
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-43,35	-96,03

COMPTE DE RESULTAT 2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	253 617,27	271 829,84
Divers	142 331,33	139 695,02
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	395 948,60	411 524,86
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	309 238,28	382 233,36
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	59 627,82	63 791,67
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	86 917,45	71 090,81
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	455 783,55	517 115,84
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-59 834,95	-105 590,98
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	8 779,83	9 550,17
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	8 779,83	9 550,17
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-8 779,83	-9 550,17
A + B - RESULTAT COURANT	-68 614,78	-115 141,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	4 853,00	1,42
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	20 407,26	19 107,22
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	25 260,26	19 108,64
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	0,30	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	0,30	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	25 259,96	19 108,64

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	421	208,86	430	633,50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	464	563,68	526	666,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	-43	354,82	-96	032,51

Opérations Compte de Tiers

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	918 935,75	621 618,00	1 540 553,75
Titres de recette émis (b)	303 136,10	434 118,73	737 254,83
Réductions de titres (c)		12 909,87	12 909,87
Recettes nettes (d = b - c)	303 136,10	421 208,86	724 344,96
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	918 935,75	621 618,00	1 540 553,75
Mandats émis (f)	168 174,95	464 563,68	632 738,63
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	168 174,95	464 563,68	632 738,63
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	134 961,15		91 606,33
(h - d) Déficit		43 354,82	

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

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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					
SCE EAU ET ASST AUBORD					
Investissement	606 285,10		134 961,15		741 246,25
Fonctionnement	207 744,21		-43 354,82		164 389,39
Sous-Total	814 029,31		91 606,33		905 635,64
TOTAL III	814 029,31		91 606,33		905 635,64
TOTAL I + II + III	814 029,31		91 606,33		905 635,64

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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	17 796,00		17 796,00	17 195,43		17 195,43	600,57
20	Immobilisations incorporelles	60 000,00		60 000,00				60 000,00
21	Immobilisations corporelles	820 732,53		820 732,53	130 572,30		130 572,30	690 160,23
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	898 528,53		898 528,53	147 767,73		147 767,73	750 760,80
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	898 528,53		898 528,53	147 767,73		147 767,73	750 760,80
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 407,22		20 407,22	20 407,22		20 407,22	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	20 407,22		20 407,22	20 407,22		20 407,22	
TOTAL GENERAL		918 935,75		918 935,75	168 174,95		168 174,95	750 760,80

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement	123 914,00		123 914,00	114 400,00		114 400,00	9 514,00
21	Immobilisations corporelles	101 818,65		101 818,65	101 818,65		101 818,65	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	225 732,65		225 732,65	216 218,65		216 218,65	9 514,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	225 732,65		225 732,65	216 218,65		216 218,65	9 514,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 918,00		86 918,00	86 917,45		86 917,45	0,55
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	86 918,00		86 918,00	86 917,45		86 917,45	0,55
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	606 285,10		606 285,10				606 285,10
TOTAL GENERAL		918 935,75		918 935,75	303 136,10		303 136,10	615 799,65

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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	464 400,00		464 400,00	332 935,15		332 935,15	131 464,85
012	Charges de personnel et frais assimilés	36 000,00		36 000,00	35 930,95		35 930,95	69,05
65	Autres charges de gestion courante	10 500,00		10 500,00				10 500,00
66	Charges financières	8 800,00		8 800,00	8 779,83		8 779,83	20,17
67	Charges exceptionnelles	15 000,00		15 000,00	0,30		0,30	14 999,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	534 700,00		534 700,00	377 646,23		377 646,23	157 053,77
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 918,00		86 918,00	86 917,45		86 917,45	0,55
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	86 918,00		86 918,00	86 917,45		86 917,45	0,55
TOTAL GENERAL		621 618,00		621 618,00	464 563,68		464 563,68	157 054,32

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	387 924,57		387 924,57	408 858,47	12 909,87	395 948,60	-8 024,03
75	Autres produits de gestion courante	5 542,00		5 542,00				5 542,00
77	Produits exceptionnels				4 853,04		4 853,04	-4 853,04
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	393 466,57		393 466,57	413 711,51	12 909,87	400 801,64	-7 335,07
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 407,22		20 407,22	20 407,22		20 407,22	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	20 407,22		20 407,22	20 407,22		20 407,22	
002	Résultat d'exploitation reporté	207 744,21		207 744,21				207 744,21
TOTAL GENERAL		621 618,00		621 618,00	434 118,73	12 909,87	421 208,86	200 409,14

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	17 195,43		17 195,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	17 195,43		17 195,43
2156	Matériel spécifique d'exploitation	129 663,59		129 663,59
2158	Autres	908,71		908,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	130 572,30		130 572,30
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	147 767,73		147 767,73
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	147 767,73		147 767,73
1391	Subventions d'équipement	20 407,22		20 407,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 407,22		20 407,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	20 407,22		20 407,22
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	168 174,95		168 174,95

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
131	Subventions d'équipement	114 400,00		114 400,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	114 400,00		114 400,00
2156	Matériel spécifique d'exploitation	101 818,65		101 818,65
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	101 818,65		101 818,65
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	216 218,65		216 218,65
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	216 218,65		216 218,65
2808	Autres immobilisations incorporelles	5 574,71		5 574,71
2813	Constructions	142,00		142,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	46 961,95		46 961,95
28158	Autres	32 753,94		32 753,94
2818	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 484,85		1 484,85
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 917,45		86 917,45
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	86 917,45		86 917,45
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	303 136,10		303 136,10

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études, prestations de services, équipements et travaux	202 413,67		202 413,67
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	6 236,84		6 236,84
6064	Fournitures administratives	88,41		88,41
6066	Carburants	1 787,61		1 787,61
613	Locations, droits de passage et servitudes diverses	3 060,00		3 060,00
61523	Reseaux	30 940,80		30 940,80
61528	Autres	1 280,00		1 280,00
6155	Sur biens mobiliers	9 396,34		9 396,34
6156	Maintenance	7 125,85		7 125,85
616	Primes d'assurance	5 847,06		5 847,06
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 029,18		4 029,18
623	Publicité publications relations publiques	498,57		498,57
626	Frais postaux et frais de télécommunications	603,00		603,00
6378	Autres impôts taxes et versements assimilés	59 627,82		59 627,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	332 935,15		332 935,15
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	35 930,95		35 930,95
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	35 930,95		35 930,95
66111	Intérêts réglés à l'échéance	8 779,83		8 779,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	8 779,83		8 779,83
673	Titres annulés exercices antérieurs	0,30		0,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	0,30		0,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	377 646,23		377 646,23
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	86 917,45		86 917,45
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 917,45		86 917,45

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	86 917,45		86 917,45
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	464 563,68		464 563,68

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7011	Eau	146 929,30	4 597,97	142 331,33
70611	Redevances d'assainissement collectif	259 137,62	8 311,90	250 825,72
7068	Autres prestations de service	2 791,55		2 791,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	408 858,47	12 909,87	395 948,60
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 853,00		4 853,00
778	Autres produits exceptionnels	0,04		0,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	4 853,04		4 853,04
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	413 711,51	12 909,87	400 801,64
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	20 407,22		20 407,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 407,22		20 407,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	20 407,22		20 407,22
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	434 118,73	12 909,87	421 208,86

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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		266 238,04						266 238,04		266 238,04
102	Sous Total compte 102		266 238,04						266 238,04		266 238,04
1064	Rés règlementées		5 000,00						5 000,00		5 000,00
1068	Autres réserves		742 032,47						742 032,47		742 032,47
106	Sous Total compte 106		747 032,47						747 032,47		747 032,47
10	Sous Total compte 10		1 013 270,51						1 013 270,51		1 013 270,51
110	Report à nouveau solde créditeur		303 776,72	96 032,51				96 032,51	303 776,72		207 744,21
11	Sous Total compte 11		303 776,72	96 032,51				96 032,51	303 776,72		207 744,21
12	Résultat exercice bénéf ou perte	96 032,51			96 032,51			96 032,51	96 032,51		0,00
12	Sous Total compte 12	96 032,51			96 032,51			96 032,51	96 032,51		0,00
131	Subv équipt		722 194,96				114 400,00		836 594,96		836 594,96
1391	Subv équipt	229 082,45				20 407,22		249 489,67		249 489,67	
139	Sous Total compte 139	229 082,45				20 407,22		249 489,67		249 489,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
13	Sous Total compte 13	229 082,45	722 194,96			20 407,22	114 400,00	249 489,67	836 594,96		587 105,29
1641	Emprunts en euros		187 203,19			17 195,43		17 195,43	187 203,19		170 007,76
164	Sous Total compte 164		187 203,19			17 195,43		17 195,43	187 203,19		170 007,76
165	Dép et caution reçus		43 513,03						43 513,03		43 513,03
16	Sous Total compte 16		230 716,22			17 195,43		17 195,43	230 716,22		213 520,79
181	Cpte liaison : affectation		277 551,51						277 551,51		277 551,51
18	Sous Total compte 18		277 551,51						277 551,51		277 551,51
	Total classe 1	325 114,96	2 547 509,92	96 032,51	96 032,51	37 602,65	114 400,00	458 750,12	2 757 942,43	249 489,67	2 548 681,98
208	Autres immobilisations incorporelles	107 980,35						107 980,35		107 980,35	
20	Sous Total compte 20	107 980,35						107 980,35		107 980,35	
211	Terrains	13 654,15						13 654,15		13 654,15	
213	Constructions	2 130,00						2 130,00		2 130,00	
2156	Mat spécif exploit	1 472 683,74				129 663,59	101 818,65	1 602 347,33	101 818,65	1 500 528,68	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
2158	Autres	1 259 500,39				908,71		1 260 409,10		1 260 409,10	
215	Sous Total compte 215	2 732 184,13				130 572,30	101 818,65	2 862 756,43	101 818,65	2 760 937,78	
218	Autres immobilisations corporelles	26 894,45						26 894,45		26 894,45	
21	Sous Total compte 21	2 774 862,73				130 572,30	101 818,65	2 905 435,03	101 818,65	2 803 616,38	
2808	Autres immobilisations incorporelles		40 672,37				5 574,71		46 247,08		46 247,08
280	Sous Total compte 280		40 672,37				5 574,71		46 247,08		46 247,08
2813	Constructions						142,00		142,00		142,00
28156	Mat spécif exploit		430 421,57				46 961,95		477 383,52		477 383,52
28158	Autres		978 763,38				32 753,94		1 011 517,32		1 011 517,32
2815	Sous Total compte 2815		1 409 184,95				79 715,89		1 488 900,84		1 488 900,84
2818	Amort autres immobilisations corporelles		24 620,11				1 484,85		26 104,96		26 104,96
281	Sous Total compte 281		1 433 805,06				81 342,74		1 515 147,80		1 515 147,80
28	Sous Total compte 28		1 474 477,43				86 917,45		1 561 394,88		1 561 394,88

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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 2	2 882 843,08	1 474 477,43			130 572,30	188 736,10	3 013 415,38	1 663 213,53	2 911 596,73	1 561 394,88
4011	Fournisseurs		2 424,60	224 062,93	299 735,72			224 062,93	302 160,32		78 097,39
401	Sous Total compte 401		2 424,60	224 062,93	299 735,72			224 062,93	302 160,32		78 097,39
4041	Fournis immob			284 807,57	284 807,57			284 807,57	284 807,57		0,00
404	Sous Total compte 404			284 807,57	284 807,57			284 807,57	284 807,57		0,00
40	Sous Total compte 40		2 424,60	508 870,50	584 543,29			508 870,50	586 967,89		78 097,39
411	Clients	46 502,27		421 117,44	314 913,29			467 619,71	314 913,29	152 706,42	
4161	Créances douteuses	21 078,76		5 951,01	10 019,59			27 029,77	10 019,59	17 010,18	
416	Sous Total compte 416	21 078,76		5 951,01	10 019,59			27 029,77	10 019,59	17 010,18	
41	Sous Total compte 41	67 581,03		427 068,45	324 932,88			494 649,48	324 932,88	169 716,60	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			20 800,00	20 800,00			20 800,00	20 800,00		0,00
441	Sous Total compte 441			20 800,00	20 800,00			20 800,00	20 800,00		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses				35 930,95				35 930,95		35 930,95

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
443	Sous Total compte 443				35 930,95				35 930,95		35 930,95
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations		0,17	33 538,10	33 538,10			33 538,10	33 538,27		0,17
44566	TVA déduct sur autres biens et services			32 557,15	32 557,15			32 557,15	32 557,15		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	97 480,00		438 327,00	403 572,00			535 807,00	403 572,00	132 235,00	
4456	Sous Total compte 4456	97 480,00	0,17	504 422,25	469 667,25			601 902,25	469 667,42	132 234,83	
44571	Etat - TVA collectée		1,11	31 593,74	31 593,74			31 593,74	31 594,85		1,11
4457	Sous Total compte 4457		1,11	31 593,74	31 593,74			31 593,74	31 594,85		1,11
445	Sous Total compte 445	97 480,00	1,28	536 015,99	501 260,99			633 495,99	501 262,27	132 233,72	
446	Agences de l'eau			51 679,00	51 679,00			51 679,00	51 679,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			8 743,71	8 743,71			8 743,71	8 743,71		0,00
44	Sous Total compte 44	97 480,00	1,28	617 238,70	618 414,65			714 718,70	618 415,93	96 302,77	
45101	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	676 500,74		423 815,66	382 368,37			1 100 316,40	382 368,37	717 948,03	
451	Sous Total compte 451	676 500,74		423 815,66	382 368,37			1 100 316,40	382 368,37	717 948,03	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
45	Sous Total compte 45	676 500,74		423 815,66	382 368,37			1 100 316,40	382 368,37	717 948,03	
466	Excédent de versement		204,72	5 351,16	5 270,74			5 351,16	5 475,46		124,30
46721	Débiteurs divers - amiable			125 550,77	125 550,77			125 550,77	125 550,77		0,00
4672	Sous Total compte 4672			125 550,77	125 550,77			125 550,77	125 550,77		0,00
467	Sous Total compte 467			125 550,77	125 550,77			125 550,77	125 550,77		0,00
46	Sous Total compte 46		204,72	130 901,93	130 821,51			130 901,93	131 026,23		124,30
4711	Verst des régisseurs				109,72				109,72		109,72
4713	Recettes perçues avant émission titres		19 559,01	140 623,27	121 064,26			140 623,27	140 623,27		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		285,09	380,63	95,54			380,63	380,63		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		4 906,46	13 223,11	8 316,65			13 223,11	13 223,11		0,00
47141	Sous Total compte 47141		5 191,55	13 603,74	8 412,19			13 603,74	13 603,74		0,00
4714	Sous Total compte 4714		5 191,55	13 603,74	8 412,19			13 603,74	13 603,74		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		152,09	49 248,44	49 096,35			49 248,44	49 248,44		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
471	Sous Total compte 471		24 902,65	203 475,45	178 682,52			203 475,45	203 585,17		109,72
4721	Dép sans mandatement préalable			31 308,20	31 308,20			31 308,20	31 308,20		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			21 906,72	21 906,72			21 906,72	21 906,72		0,00
472	Sous Total compte 472			53 214,92	53 214,92			53 214,92	53 214,92		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,79		0,50	1,64			1,29	1,64		0,35
478	Sous Total compte 478	0,79		0,50	1,64			1,29	1,64		0,35
47	Sous Total compte 47	0,79	24 902,65	256 690,87	231 899,08			256 691,66	256 801,73		110,07
	Total classe 4	841 562,56	27 533,25	2 364 586,11	2 272 979,78			3 206 148,67	2 300 513,03	1 019 899,63	114 263,99
580	Opérations d'ordre budgétaires			107 324,67	107 324,67			107 324,67	107 324,67		0,00
58	Sous Total compte 58			107 324,67	107 324,67			107 324,67	107 324,67		0,00
	Total classe 5			107 324,67	107 324,67			107 324,67	107 324,67		0,00
604	Achats d'études, prestations de services					202 413,67		202 413,67		202 413,67	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					6 236,84		6 236,84		6 236,84	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
6064	Fournitures administratives					88,41		88,41		88,41	
6066	Carburants					1 787,61		1 787,61		1 787,61	
606	Sous Total compte 606					8 112,86		8 112,86		8 112,86	
60	Sous Total compte 60					210 526,53		210 526,53		210 526,53	
613	Locat, droit passage, servitu diverses					3 060,00		3 060,00		3 060,00	
61523	Reseaux					30 940,80		30 940,80		30 940,80	
61528	Autres					1 280,00		1 280,00		1 280,00	
6152	Sous Total compte 6152					32 220,80		32 220,80		32 220,80	
6155	Sur biens mobiliers					9 396,34		9 396,34		9 396,34	
6156	Maintenance					7 125,85		7 125,85		7 125,85	
615	Sous Total compte 615					48 742,99		48 742,99		48 742,99	
616	Primes d'assurances					5 847,06		5 847,06		5 847,06	
61	Sous Total compte 61					57 650,05		57 650,05		57 650,05	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
6215	Personnel affecté par la collectivité de					35 930,95		35 930,95		35 930,95	
621	Sous Total compte 621					35 930,95		35 930,95		35 930,95	
622	Rémunérations intermédi honoraires					4 029,18		4 029,18		4 029,18	
623	Publicité publications relations publ					498,57		498,57		498,57	
626	Frais postaux et frais de télécom					603,00		603,00		603,00	
62	Sous Total compte 62					41 061,70		41 061,70		41 061,70	
6378	Autres impôts taxés verst assimilés					59 627,82		59 627,82		59 627,82	
637	Sous Total compte 637					59 627,82		59 627,82		59 627,82	
63	Sous Total compte 63					59 627,82		59 627,82		59 627,82	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					8 779,83		8 779,83		8 779,83	
6611	Sous Total compte 6611					8 779,83		8 779,83		8 779,83	
661	Sous Total compte 661					8 779,83		8 779,83		8 779,83	
66	Sous Total compte 66					8 779,83		8 779,83		8 779,83	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
673	Titres annulés exercices antérieurs					0,30		0,30		0,30	
67	Sous Total compte 67					0,30		0,30		0,30	
6811	DA - immob corpo et incorpo					86 917,45		86 917,45		86 917,45	
681	Sous Total compte 681					86 917,45		86 917,45		86 917,45	
68	Sous Total compte 68					86 917,45		86 917,45		86 917,45	
	Total classe 6					464 563,68		464 563,68		464 563,68	
7011	Eau					4 597,97	146 929,30	4 597,97	146 929,30		142 331,33
701	Sous Total compte 701					4 597,97	146 929,30	4 597,97	146 929,30		142 331,33
70611	Redevances assainissement collectif					8 311,90	259 137,62	8 311,90	259 137,62		250 825,72
7061	Sous Total compte 7061					8 311,90	259 137,62	8 311,90	259 137,62		250 825,72
7068	Autres prestations de service						2 791,55		2 791,55		2 791,55
706	Sous Total compte 706					8 311,90	261 929,17	8 311,90	261 929,17		253 617,27
70	Sous Total compte 70					12 909,87	408 858,47	12 909,87	408 858,47		395 948,60

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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
771	Prod except sur opé gestion						4 853,00		4 853,00		4 853,00
777	Quote part subv invest virée au résult						20 407,22		20 407,22		20 407,22
778	Autres produits exceptionnels						0,04		0,04		0,04
77	Sous Total compte 77						25 260,26		25 260,26		25 260,26
	Total classe 7					12 909,87	434 118,73	12 909,87	434 118,73		421 208,86
	Total général	4 049 520,60	4 049 520,60	2 567 943,29	2 476 336,96	645 648,50	737 254,83	7 263 112,39	7 263 112,39	4 645 549,71	4 645 549,71

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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

31402 - SCE EAU ET ASST AUBORD

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

Observations :

MOUGEOT Pierre (1044290122-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU GARD, le 06/02/2024

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 **SCE EAU ET ASST AUBORD** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FRITISSE Pascal (1013459166-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A VAUVERT, le 09/02/2024

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

A , le

