

EAUX CC TCO BR

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CA TERRITOIRE DE LA COTE OUEST

Numéro SIRET : 24974010100079

POSTE COMPTABLE : 104001 SGC LE PORT

Compte financier unique (M49)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur 5
B	Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur 6
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur 7
D1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur 8
D2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur 9
E	Bilan synthétique	Comptable 10
F	Compte de résultat synthétique	Comptable 11
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur 12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur 13
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur 14
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur 15
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur 16
<i>Vue détaillée</i>		
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable 17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable 19
C1	Dépenses d'investissement	Comptable 20
C2	Recettes d'investissement	Comptable 22
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur 24
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable 25
B	Compte de résultat	Comptable 30
IV. États annexés		
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

Exercice 2023
Envoyé en préfecture le 18/06/2024
Reçu en préfecture le 18/06/2024
S²IO
Page
ID : 974-249740101-20240618-2024_040_CC_5-DE

D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation

Ordonnateur

D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Ordonnateur

V. Arrêté et signatures

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

34

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	21 178 145,31	4 015 000,00	25 193 145,31
	Recettes réalisées (1)	B	13 246 814,85	4 101 653,00	17 348 467,85
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	20 421 491,79	6 506 731,84	26 928 223,63
	Dépenses réalisées (1)	E	13 950 089,13	1 290 550,12	15 240 639,25
	Restes à réaliser	F	1 107 747,01	0,00	1 107 747,01
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	-703 274,28	2 811 102,88	2 107 828,60
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-756 653,52	2 491 731,84	1 735 078,32
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-1 459 927,80	5 302 834,72	3 842 906,92
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-1 107 747,01	0,00	-1 107 747,01
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-2 567 674,81	5 302 834,72	2 735 159,91

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	2 811 102,88
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	2 491 731,84
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	5 302 834,72
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-703 274,28
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-756 653,52
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	-1 459 927,80
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-1 107 747,01
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	-2 567 674,81
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.
(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 1 107 747,01
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	1 168,57
2087	Immo incorporelles reçues - mise à dispo	1 168,57
21	Immobilisations corporelles	1 082 525,31
217351	Aménagt Bât. Exploitat° (mise à dispo)	115 006,65
217531	Réseaux d'adduction d'eau (mise à dispo)	967 518,66
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	24 053,13
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	24 053,13
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
73	Produits issus de la fiscalité	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	2 014,73	Dotations	0,00
Terrains	3 300,14	Fonds globalisés	0,00
Constructions	13 072,96	Réserves	9 432,93
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	17 341,99	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	48 176,23	Report à nouveau (1)	2 491,73
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 811,10
Autres immobilisations corporelles	564,57	Subventions transférables	23 221,55
Total immobilisations corporelles (nettes)	82 455,89	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	825,52	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	24 275,59
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	85 296,14	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	62 232,91
Créances	3 485,30	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	27 070,19
Disponibilités	1 502,24	Fournisseurs (2)	865,06
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	109,61
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 987,54	Total des dettes à court terme	974,66
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	28 044,85
		Comptes de régularisation	5,91
TOTAL ACTIF	90 283,67	TOTAL PASSIF	90 283,67

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	4 091,60	3 896,81
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	4 091,60	3 896,81
Traitements, salaires, charges sociales	540,35	439,36
Achats et charges externes	118,15	312,03
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	16,39	12,55
Charges courantes non financières	674,89	763,95
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 416,70	3 132,86
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	608,07	297,16
RESULTAT COURANT FINANCIER	-608,07	-297,16
RESULTAT COURANT	2 808,64	2 835,71
Produits exceptionnels	10,05	56,21
Charges exceptionnelles	7,59	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,46	56,21
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 811,10	2 891,92

**II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	70 850,00	6 476,97	80,52	6 557,49	9,26	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	1 287 000,00	668 335,95	0,00	668 335,95	51,93	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,32	0,00	0,32	3,20	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 357 860,00	674 813,24	80,52	674 893,76	49,70	0,00
Chapitre 66	Charges financières	610 000,00	444 011,51	164 055,29	608 066,80	99,68	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	18 000,00	7 589,56	0,00	7 589,56	42,16	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 985 860,00	1 126 414,31	164 135,81	1 290 550,12	64,99	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	4 520 871,84					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 520 871,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		6 506 731,84	1 126 414,31	164 135,81	1 290 550,12	19,83	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		6 506 731,84	1 126 414,31	164 135,81	1 290 550,12		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 010 000,00	2 188 098,49	1 903 500,00	4 091 598,49	102,03	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		4 010 000,00	2 188 098,49	1 903 500,00	4 091 598,49	102,03	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	5 000,00	10 054,51	0,00	10 054,51	201,09	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		4 015 000,00	2 198 153,00	1 903 500,00	4 101 653,00	102,16	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		4 015 000,00	2 198 153,00	1 903 500,00	4 101 653,00	102,16	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		2 491 731,84					
Total des recettes de la section d'exploitation		6 506 731,84	2 198 153,00	1 903 500,00	4 101 653,00		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	479 000,00	8 809,91	1,84	1 168,57
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	2 553 891,79	1 345 535,04	52,69	1 082 525,31
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	15 728 000,00	11 121 933,69	70,71	24 053,13
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		18 760 891,79	12 476 278,64	66,50	1 107 747,01
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	1 150 000,00	998 222,58	86,80	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	30 600,00	29 900,00	97,71	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		1 180 600,00	1 028 122,58	87,08	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		19 941 491,79	13 504 401,22	67,72	1 107 747,01
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	480 000,00	445 687,91	92,85	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		480 000,00	445 687,91	92,85	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		20 421 491,79	13 950 089,13	68,31	1 107 747,01
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		756 653,52			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		21 178 145,31	13 950 089,13		1 107 747,01

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	2 500 000,00	1 327 581,63	53,10	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	12 903 728,16	10 700 000,00	82,92	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	773 545,31	773 545,31	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		16 177 273,47	12 801 126,94	79,13	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	4 520 871,84			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	480 000,00	445 687,91	92,85	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		5 000 871,84	445 687,91	8,91	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		21 178 145,31	13 246 814,85	62,55	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		21 178 145,31	13 246 814,85		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement		183,08		183,08	
6064	Fournitures administratives		374,41		374,41	
61523	Reseaux		6 228,70	6 228,70		
61551	Matériel roulant		525,81	525,81		
6226	Honoraires		300,00	300,00		
627	Services bancaires et assimilés		6 000,00		6 000,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	70 850,00	13 612,00	7 054,51	6 557,49	64 292,51
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		108 562,00		108 562,00	
6218	Autre personnel extérieur		3 030,67		3 030,67	
6331	Versement mobilité		6 420,54		6 420,54	
6332	Cotisations versées au FNAL		1 605,07		1 605,07	
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale		7 403,28		7 403,28	
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunérations		963,21		963,21	
6411	Salaires, appointements, commissions de base		326 267,79		326 267,79	
6413	Primes et gratifications		44 175,17		44 175,17	
6414	Indemnités et avantages divers		30 826,64		30 826,64	
6415	Supplément familial		2 320,51		2 320,51	
6451	Cotisations à l'URSSAF		83 400,25		83 400,25	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		43 622,14		43 622,14	
6454	Cotisations au Pôle Emploi		9 738,68		9 738,68	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 287 000,00	668 335,95		668 335,95	618 664,05
total chapitre 014	Atténuations de produits					
658	Charges diverses de gestion courante		0,32		0,32	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,32		0,32	9,68
Total des dépenses de gestion courante		1 357 860,00	681 948,27	7 054,51	674 893,76	682 966,24

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
66111	Intérêts réglés à l'échéance		495 702,15		495 702,15	
66112	Intérêts - rattachement des icne		164 055,29	52 340,64	111 714,65	
6618	Intérêts des autres dettes		650,00		650,00	
total chapitre 66	Charges financières	610 000,00	660 407,44	52 340,64	608 066,80	1 933,20
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés		7 589,56		7 589,56	
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	18 000,00	7 589,56		7 589,56	10 410,44
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 985 860,00	1 349 945,27	59 395,15	1 290 550,12	695 309,88
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	4 520 871,84				
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 520 871,84				4 520 871,84
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		6 506 731,84	1 349 945,27	59 395,15	1 290 550,12	5 216 181,72
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		6 506 731,84	1 349 945,27	59 395,15	1 290 550,12	5 216 181,72

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
70111	Ventes d'eau aux abonnés		5 856 684,49	2 152 071,00	3 704 613,49	
7084	Mise à disposition de personnel facturée		386 985,00		386 985,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	4 010 000,00	6 243 669,49	2 152 071,00	4 091 598,49	-81 598,49
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante					
Total des recettes de gestion courante		4 010 000,00	6 243 669,49	2 152 071,00	4 091 598,49	-81 598,49
total chapitre 76	Produits financiers					
7711	Dédits et pénalités perçus		3 200,00		3 200,00	
778	Autres produits exceptionnels		6 854,51		6 854,51	
total chapitre 77	Produits exceptionnels	5 000,00	10 054,51		10 054,51	-5 054,51
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		4 015 000,00	6 253 724,00	2 152 071,00	4 101 653,00	-86 653,00
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		4 015 000,00	6 253 724,00	2 152 071,00	4 101 653,00	-86 653,00
002 Résultat d'exploitation reporté		2 491 731,84				
Total des recettes de la section d'exploitation		6 506 731,84	6 253 724,00	2 152 071,00	4 101 653,00	2 405 078,84

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2031	Frais d'études		426,73		426,73	
2087	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition		8 383,18		8 383,18	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	479 000,00	8 809,91		8 809,91	470 190,09
217351	Batiments d'exploitation		730 443,46		730 443,46	
217531	Réseaux d'adduction d'eau		597 814,79		597 814,79	
2182	Matériel de transport		16 891,79		16 891,79	
2188	Autres		385,00		385,00	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	2 553 891,79	1 345 535,04		1 345 535,04	1 208 356,75
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition		10 707 769,52		10 707 769,52	
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		414 164,17		414 164,17	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	15 728 000,00	11 121 933,69		11 121 933,69	4 606 066,31
Total des dépenses d'équipement		18 760 891,79	12 476 278,64		12 476 278,64	6 284 613,15
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		998 222,58		998 222,58	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	1 150 000,00	998 222,58		998 222,58	151 777,42
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
261	Titres de participation		29 900,00		29 900,00	
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	30 600,00	29 900,00		29 900,00	700,00
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses financières		1 180 600,00	1 028 122,58		1 028 122,58	152 477,42
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		19 941 491,79	13 504 401,22		13 504 401,22	6 437 090,57
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition		445 687,91		445 687,91	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	480 000,00	445 687,91		445 687,91	34 312,09
Total des dépenses d'ordre en investissement		480 000,00	445 687,91		445 687,91	34 312,09
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		20 421 491,79	13 950 089,13		13 950 089,13	6 471 402,66
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		756 653,52				
Total des dépenses de la section d'investissement		21 178 145,31	13 950 089,13		13 950 089,13	7 228 056,18

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
1312	Région		164 794,65		164 794,65	
1317	Budget communautaire et fonds structurels		1 162 786,98		1 162 786,98	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	2 500 000,00	1 327 581,63		1 327 581,63	1 172 418,37
1641	Emprunts en euros		10 700 000,00		10 700 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	12 903 728,16	10 700 000,00		10 700 000,00	2 203 728,16
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
1068	Autres réserves		773 545,31		773 545,31	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	773 545,31	773 545,31		773 545,31	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		16 177 273,47	12 801 126,94		12 801 126,94	3 376 146,53
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	4 520 871,84				
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		445 687,91		445 687,91	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	480 000,00	445 687,91		445 687,91	34 312,09
Total des recettes d'ordre en investissement		5 000 871,84	445 687,91		445 687,91	4 555 183,93
Total des recettes d'investissement de l'exercice		21 178 145,31	13 246 814,85		13 246 814,85	7 931 330,46

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					
	Total des recettes de la section d'investissement	21 178 145,31	13 246 814,85		13 246 814,85	7 931 330,46



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A	

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	122 515,07		122 515,07	876 107,70
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles	1 899 827,94	7 616,70	1 892 211,24	1 129 808,68
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains				112 851,96
Constructions	126 038,66		126 038,66	2 751 681,25
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	699 217,05		699 217,05	11 340 545,00
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	295 293,62		295 293,62	353 055,07
Immobilisations corporelles en cours	1 471 221,50		1 471 221,50	4 193 899,79
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains	3 923 306,55	623 164,60	3 300 141,95	3 187 289,92
Constructions	29 487 426,97	16 957 067,08	12 530 359,89	9 174 273,91
Constructions sur sol d'autrui	416 565,56		416 565,56	416 565,56
Installations, matériels et outillage techniques	39 072 814,34	22 430 044,68	16 642 769,66	5 403 626,92
Autres immobilisations corporelles	273 790,66	4 517,60	269 273,06	194 234,82
Immobilisations en cours	46 705 011,61		46 705 011,61	32 860 399,62
3) Reçues en affectation ou en concession				

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	825 519,00		825 519,00	795 619,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I	125 318 548,53	40 022 410,66	85 296 137,87	72 789 959,20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	1 903 500,01		1 903 500,01	2 152 071,01
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	1 194 811,50		1 194 811,50	483 515,00
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	386 985,00		386 985,00	165 857,00
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 502 239,77		1 502 239,77	82 187,66
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	4 987 536,28		4 987 536,28	2 883 630,67
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	130 306 084,81	40 022 410,66	90 283 674,15	75 673 589,87

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	24 275 586,30	28 681 015,15
Affectation (par la collectivité de rattachement)		
Écarts de réévaluation		
Réserves	9 432 934,80	8 659 389,49
Report à nouveau (1)	2 491 731,84	373 357,28
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 811 102,88	2 891 919,87
Subventions d'investissement	23 221 554,69	17 488 544,18
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	62 232 910,51	58 094 225,97
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	26 906 134,28	17 204 356,86
Emprunts et dettes financières divers	164 055,29	52 340,64
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	80,52	7 054,51

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	864 975,82	57 553,33
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	109 606,00	258 057,44
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	28 044 851,91	17 579 362,78
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	5 911,73	1,12
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV	5 911,73	1,12
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	90 283 674,15	75 673 589,87

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>		
<i>Divers</i>	4 091 598,49	3 896 811,85
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		1,05
TOTAL I	4 091 598,49	3 896 812,90
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	118 150,16	312 034,32
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>	16 392,10	12 285,29
<i>Autres</i>		268,76
Salaires et traitements	403 590,11	338 492,21
Charges sociales	136 761,07	100 867,41
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges	0,32	0,38
TOTAL II	674 893,76	763 948,37
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 416 704,73	3 132 864,53
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	608 066,80	297 159,38
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	608 066,80	297 159,38
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-608 066,80	-297 159,38
A + B - RÉSULTAT COURANT	2 808 637,93	2 835 705,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>	3 200,00	
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	6 854,51	56 214,72
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

III – ÉTATS FINANCIERS**Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V	10 054,51	56 214,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>	7 589,56	
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	7 589,56	
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 464,95	56 214,72
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 101 653,00	3 953 027,62
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	1 290 550,12	1 061 107,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 811 102,88	2 891 919,87

État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 18/06/2024
Reçu en préfecture le 18/06/2024
Publié le
ID : 974-249740101-20240618-2024_040_CC_5-DE

Finance 2023
S²LO

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES**ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 24/05/2024

Comptable(s)

M GAETAN HORELLOU

du 01/07/2023

M GILLES LE PODER

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 24/05/2024

au 30/06/2023

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

Observations :**ROUAIX Laurence (1017735084-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DRFiP DE LA REUNION, le 27/05/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

HORELLOU Gaetan (1014125102-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie**A LE PORT, le 27/05/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 03/06/2024 par l'organe délibérant.

SERAPHIN EMMANUEL (eseraphin-xt), Président du TCO**A LE PORT, le 13/06/2024**