

ST MELANY EAU ASST
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE ST MELANY

Numéro SIRET : 21070275900031

POSTE COMPTABLE : 007044 SGC AUBENAS

Compte financier unique (M49)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2024

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	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable	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
Vue d'ensemble			
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
Vue détaillée			
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable	19
C1	Dépenses d'investissement	Comptable	21
C2	Recettes d'investissement	Comptable	23
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	25
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	27
B	Compte de résultat	Comptable	32
C	Balance des comptes	Comptable	35
IV. États annexés			
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
B. États annexés patrimoniaux			
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 des emprunts 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
B1.8	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B6.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B7.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.1	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.2	État des marchés de partenariat	Ordonnateur
B8.3	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.4	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9.1	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	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.3	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
C3	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature	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 2024

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

Page

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

- D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation
- D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Ordonnateur

Ordonnateur

Origine des

V. Arrêté et signatures

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable



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	158 681,52	58 150,00	216 831,52
	Recettes réalisées (1)	B	132 395,12	58 078,14	190 473,26
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	181 840,79	69 598,52	251 439,31
	Dépenses réalisées (1)	E	177 644,08	47 906,20	225 550,28
	Restes à réaliser	F	3 282,00	0,00	3 282,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	-45 248,96	10 171,94	-35 077,02
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	23 159,27	11 448,52	34 607,79
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-22 089,69	21 620,46	-469,23
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-3 282,00	0,00	-3 282,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-25 371,69	21 620,46	-3 751,23

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

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

S²LO

B

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

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

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
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					
ST MELANY EAU ASST					
Investissement	23 159,27		-45 248,96		-22 089,69
Fonctionnement	11 448,52		10 171,94		21 620,46
Sous-Total	34 607,79		-35 077,02		-469,23
TOTAL III	34 607,79		-35 077,02		-469,23
TOTAL I + II + III	34 607,79		-35 077,02		-469,23



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) 3 282,00
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	3 282,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 282,00
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		(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.

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024

S2LO

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	17,93	Fonds globalisés	220,38
Constructions	0,00	Réserves	266,60
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 008,64	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	11,45
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	10,17
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	290,30
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 026,57	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	3,30	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	77,71
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 029,87	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	876,61
Créances	0,34	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	152,78
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,47
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	23,66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	0,34	Total des dettes à court terme	24,13
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	176,92
		Comptes de régularisation	-23,32
TOTAL ACTIF	1 030,21	TOTAL PASSIF	1 030,21

(1)Dédution 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	12,60	15,99
Produits des services	22,67	23,42
Autres produits	0,02	
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	35,29	39,41
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	7,60	7,08
Participations et interventions	0,54	
Dotations aux amortissements et provisions	30,66	30,66
Autres charges		2,04
Charges courantes non financières	38,80	39,78
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-3,51	-0,37
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,12	5,26
RESULTAT COURANT FINANCIER	-7,12	-5,26
RESULTAT COURANT	-10,64	-5,63
Produits exceptionnels	20,81	20,95
Charges exceptionnelles	0,01	0,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20,81	20,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	10,17	14,98



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.
 - avec (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)	Rattachement s (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	8 171,20	7 598,57	0,00	7 598,57	92,99	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	1 973,00	1 973,00	0,00	1 973,00	100,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	545,80	544,77	0,00	544,77	99,81	0,00
Total des dépenses de gestion courante		10 690,00	10 116,34	0,00	10 116,34	94,63	0,00
Chapitre 66	Charges financières	7 700,00	7 124,61	0,00	7 124,61	92,53	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	147,00	5,17	0,00	5,17	3,52	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	1,00	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		18 538,00	17 246,12	0,00	17 246,12	93,03	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	20 398,52					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	30 662,00	30 660,08	0,00	30 660,08	99,99	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		51 060,52	30 660,08	0,00	30 660,08	60,05	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		69 598,52	47 906,20	0,00	47 906,20	68,83	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		69 598,52	47 906,20	0,00	47 906,20		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)	Rattachemen ts (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisatio n (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	24 750,00	24 645,36	0,00	24 645,36	99,58	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	12 600,00	12 600,00	0,00	12 600,00	100,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	19,12	0,00	19,12	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		37 350,00	37 264,48	0,00	37 264,48	99,77	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	13,66	0,00	13,66	0,00	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		37 350,00	37 278,14	0,00	37 278,14	99,81	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	20 800,00	20 800,00	0,00	20 800,00	100,00	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		20 800,00	20 800,00	0,00	20 800,00	100,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		58 150,00	58 078,14	0,00	58 078,14	99,88	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		11 448,52					
Total des recettes de la section d'exploitation		69 598,52	58 078,14	0,00	58 078,14		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)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
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	4 713,00	1 431,00	30,36	3 282,00
	Total des opérations d'équipement (2)	61 502,00	61 375,45	99,79	0,00
Total des dépenses d'équipement		66 215,00	62 806,45	94,85	3 282,00
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	93 475,79	92 687,63	99,16	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	0,00	0,00	0,00	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		93 475,79	92 687,63	99,16	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		159 690,79	155 494,08	97,37	3 282,00
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	20 800,00	20 800,00	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	1 350,00	1 350,00	100,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		22 150,00	22 150,00	100,00	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		181 840,79	177 644,08	97,69	3 282,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		181 840,79	177 644,08		3 282,00

(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	105 961,00	100 075,00	94,45	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	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	310,00	310,04	100,01	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		106 271,00	100 385,04	94,46	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	20 398,52			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	30 662,00	30 660,08	99,99	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	1 350,00	1 350,00	100,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		52 410,52	32 010,08	61,08	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		158 681,52	132 395,12	83,43	0,00
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		23 159,27			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		181 840,79	132 395,12		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)
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)		4 150,90		4 150,90	
61523	Reseaux		336,26		336,26	
617	Etudes et recherches		3 101,69		3 101,69	
627	Services bancaires et assimilés		9,72		9,72	
total chapitre 011	Charges à caractère général	8 171,20	7 598,57		7 598,57	572,63
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés					
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique		1 368,00		1 368,00	
701259	Reversement à l'agence de l'eau - Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau		605,00		605,00	
total chapitre 014	Atténuations de produits	1 973,00	1 973,00		1 973,00	
6541	Créances admises en non-valeur		545,80	1,03	544,77	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	545,80	545,80	1,03	544,77	1,03
Total des dépenses de gestion courante		10 690,00	10 117,37	1,03	10 116,34	573,66
66111	Intérêts réglés à l'écheance		7 124,61		7 124,61	
total chapitre 66	Charges financières	7 700,00	7 124,61		7 124,61	575,39
673	Titres annulés exercices antérieurs		5,17		5,17	
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	147,00	5,17		5,17	141,83
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	1,00				1,00
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		18 538,00	17 247,15	1,03	17 246,12	1 291,88
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	20 398,52				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		30 660,08		30 660,08	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	30 662,00	30 660,08		30 660,08	1,92

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024

S2LO

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)
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		51 060,52	30 660,08		30 660,08	20 400,44
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		69 598,52	47 907,23	1,03	47 906,20	21 692,32
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		69 598,52	47 907,23	1,03	47 906,20	21 692,32



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		6 820,96		6 820,96	
70118	Autres ventes d'eau		15 540,00		15 540,00	
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique		1 438,69		1 438,69	
701251	Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau		545,71		545,71	
7064	Locations de compteurs		300,00		300,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	24 750,00	24 645,36		24 645,36	104,64
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
747	Subventions et participations des collectivités territoriales		12 600,00		12 600,00	
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	12 600,00	12 600,00		12 600,00	
7588	Autres		19,12		19,12	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante		19,12		19,12	-19,12
Total des recettes de gestion courante		37 350,00	37 264,48		37 264,48	85,52
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		13,66		13,66	
total chapitre 77	Produits exceptionnels		13,66		13,66	-13,66
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		37 350,00	37 278,14		37 278,14	71,86
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		20 800,00		20 800,00	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	20 800,00	20 800,00		20 800,00	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

\$2LO

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 des recettes d'ordre d'exploitation		20 800,00	20 800,00		20 800,00	
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		58 150,00	58 078,14		58 078,14	71,86
002 Résultat d'exploitation reporté		11 448,52				
Total des recettes de la section d'exploitation		69 598,52	58 078,14		58 078,14	11 520,38



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 chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2315	Installations matériels et outillage techniques		1 431,00		1 431,00	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	4 713,00	1 431,00		1 431,00	3 282,00
2315100	Installations matériels et outillage techniques		57 673,45		57 673,45	
2315101	Installations matériels et outillage techniques		3 702,00		3 702,00	
total opération n° 100	Opération d'équipement n° 100	57 800,00	57 673,45		57 673,45	126,55
total opération n° 101	Opération d'équipement n° 101	3 702,00	3 702,00		3 702,00	
Total des dépenses d'équipement		66 215,00	62 806,45		62 806,45	3 408,55
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		92 687,63		92 687,63	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	93 475,79	92 687,63		92 687,63	788,16
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 chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		93 475,79	92 687,63		92 687,63	788,16
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		159 690,79	155 494,08		155 494,08	4 196,71
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région		7 300,00		7 300,00	

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024

S2LO

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)
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département		10 400,00		10 400,00	
13917	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - budget communautaire et fonds structurels		2 600,00		2 600,00	
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres		500,00		500,00	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 800,00	20 800,00		20 800,00	
21561	Service de distribution d'eau		1 350,00		1 350,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	1 350,00	1 350,00		1 350,00	
Total des dépenses d'ordre en investissement		22 150,00	22 150,00		22 150,00	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		181 840,79	177 644,08		177 644,08	4 196,71
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		181 840,79	177 644,08		177 644,08	4 196,71



Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

SLO

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)
13111	Agence de l'eau		29 425,00		29 425,00	
13118	Autres		45 748,00		45 748,00	
1313	Département		24 902,00		24 902,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	105 961,00	100 075,00		100 075,00	5 886,00
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
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					
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)		310,04		310,04	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	310,00	310,04		310,04	-0,04
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		106 271,00	100 385,04		100 385,04	5 885,96
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	20 398,52				
28153	Installations à caractère spécifique		30 469,00		30 469,00	
28154	Matériel industriel		46,00		46,00	
28183	Matériel de bureau et matériel informatique		145,08		145,08	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	30 662,00	30 660,08		30 660,08	1,92
2031	Frais d'études		1 350,00		1 350,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	1 350,00	1 350,00		1 350,00	
Total des recettes d'ordre en investissement		52 410,52	32 010,08		32 010,08	20 400,44

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

S2LO

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes d'investissement de l'exercice		158 681,52	132 395,12		132 395,12	26 286,40
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		23 159,27				
Total des recettes de la section d'investissement		181 840,79	132 395,12		132 395,12	49 445,67





II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 100 (1)
LIBELLE : TRVX TELEGESTION/AMELIORATION PATRIMOINE

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Chap./Art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		57 800,00	A 57 673,45	0,00	0,00	B 123 642,33
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	145,08
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00		0,00	145,08
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	57 800,00	57 673,45	0,00	0,00	123 497,25
2315	Installat°, matériel et outillage techni	57 800,00	57 673,45		0,00	123 497,25

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
RECETTES		65 961,00	c 55 225,00	0,00	0,00	D 194 963,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement	65 961,00	55 225,00	0,00	0,00	86 300,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	14 000,00	7 000,00		0,00	14 000,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	24 429,00	23 323,00		0,00	35 599,00
1313	Subv. équipt Départements	27 532,00	24 902,00		0,00	36 701,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	108 663,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00		0,00	108 663,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – dépenses	C-A	-2 448,45	D-B	71 320,67

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 101 (1)
LIBELLE : INSTALLATION CITERNE DE L'ELZET

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Chap./Art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		3 702,00	A 3 702,00	0,00	0,00	B 53 440,05
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00		0,00	1 350,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	13 615,20
21561	Service de distribution d'eau	0,00	0,00		0,00	13 615,20
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	3 702,00	3 702,00	0,00	0,00	38 474,85
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 702,00	3 702,00		0,00	38 474,85

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
Recettes (répartition) (pour information)		Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
RECETTES			40 000,00	C 44 850,00	0,00	0,00	D 97 850,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement		40 000,00	44 850,00	0,00	0,00	44 850,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau		20 000,00	22 425,00		0,00	22 425,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat		20 000,00	22 425,00		0,00	22 425,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées		0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1641	Emprunts en euros		0,00	0,00		0,00	53 000,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – dépenses	C-A	41 148,00	D-B	44 409,95

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



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				1 350,00
Concessions, brevets,licences,marques,droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	17 931,55		17 931,55	17 931,55
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	1 761 879,54	753 243,87	1 008 635,67	873 257,89
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	145,08	145,08		1 024,76
Immobilisations corporelles en cours				100 856,65
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				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
3) Reçues en affectation ou en concession				

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

2024

SLO

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	3 300,00		3 300,00	3 300,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I	1 783 256,17	753 388,95	1 029 867,22	997 720,85
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				
Créances d'exploitation				
Clients et comptes rattachés	2 128,88	1 787,55	341,33	2 969,02
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres				
Créances diverses				
Créances sur l'état et les collectivités publiques				
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				84 994,77

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024



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				5,17
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	2 128,88	1 787,55	341,33	87 968,96
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				-53 306,65
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				-53 306,65
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	1 785 385,05	755 176,50	1 030 208,55	1 032 383,16



Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024

SLO

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	77 712,41	77 712,41
Écarts de réévaluation		
Réserves	266 601,54	266 601,54
Report à nouveau (1)	11 448,52	-3 530,40
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	10 171,94	14 978,92
Subventions d'investissement	290 295,71	211 020,71
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés	220 383,90	220 073,86
Droits de l'affectant		
TOTAL I	876 614,02	786 857,04
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	152 783,97	245 471,60
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		13,16

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	470,30	
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal	23 663,26	
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		41,36
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	176 917,53	245 526,12
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	-23 323,00	
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV	-23 323,00	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 030 208,55	1 032 383,16

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit
(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)



Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024

S²LO

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	300,00	
Divers	22 372,36	23 415,62
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12 600,00	15 993,58
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	19,12	2,00
TOTAL I	35 291,48	39 411,20
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	7 598,57	7 080,03
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Sur rémunérations		
Autres		2 040,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	30 660,08	30 662,00
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		
Dotations aux provisions pour risques et charges		



Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges	544,77	
TOTAL II	38 803,42	39 782,03
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-3 511,94	-370,83
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	7 124,61	5 260,13
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	7 124,61	5 260,13
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-7 124,61	-5 260,13
A + B - RÉSULTAT COURANT	-10 636,55	-5 630,96
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations	13,66	146,17
Sur opérations en capital		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations	20 800,00	20 800,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

SLO

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V	20 813,66	20 946,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations	5,17	336,29
Sur opérations en capital		
Valeur comptable des immobilisations cédées		
Autres opérations		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	5,17	336,29
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 808,49	20 609,88
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	56 105,14	60 357,37
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	45 933,20	45 378,45
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	10 171,94	14 978,92



Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

S2LO

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		220 073,86				310,04		220 383,90		220 383,90
	Sous Total compte 1022		220 073,86				310,04		220 383,90		220 383,90
	Sous Total compte 102		220 073,86				310,04		220 383,90		220 383,90
1068	Autres réserves		266 601,54						266 601,54		266 601,54
	Sous Total compte 106		266 601,54						266 601,54		266 601,54
	Sous Total compte 10		486 675,40				310,04		486 985,44		486 985,44
110	Report à nouveau solde créditeur				11 448,52				11 448,52		11 448,52
119	Report à nouveau solde débiteur	3 530,40			3 530,40			3 530,40	3 530,40		
	Sous Total compte 11	3 530,40			14 978,92			3 530,40	14 978,92		11 448,52
12	Résultat exercice bénéf ou perte		14 978,92	14 978,92				14 978,92	14 978,92		
	Sous Total compte 12		14 978,92	14 978,92				14 978,92	14 978,92		
13111	Agence de l'eau		28 754,22				29 425,00		58 179,22		58 179,22
13118	Autres		49 808,36	7 600,00	7 600,00		45 748,00	7 600,00	103 156,36		95 556,36
	Sous Total compte 1311		78 562,58	7 600,00	7 600,00		75 173,00	7 600,00	161 335,58		153 735,58
1312	Région		294 854,67						294 854,67		294 854,67
1313	Dépt		422 708,70	53 422,00	53 422,00		24 902,00	53 422,00	501 032,70		447 610,70
1317	Budget communautaire fonds structurels		102 000,00						102 000,00		102 000,00
1318	Autres		16 816,96						16 816,96		16 816,96
	Sous Total compte 131		914 942,91	61 022,00	61 022,00		100 075,00	61 022,00	1 076 039,91		1 015 017,91
139111	Agence de l'eau	21 754,22						21 754,22		21 754,22	
139118	Autres	37 532,36						37 532,36		37 532,36	
	Sous Total compte 13911	59 286,58						59 286,58		59 286,58	
13912	Subv équipt transf - Région	227 508,74				7 300,00		234 808,74		234 808,74	

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13913	Subv équipt transf - Dépt	330 450,70				10 400,00		340 850,70		340 850,70	
13917	Subv équipt transf - BC et FS	80 252,74				2 600,00		82 852,74		82 852,74	
13918	Subv équipt transf autres	6 423,44				500,00		6 923,44		6 923,44	
	Sous Total compte 1391	703 922,20				20 800,00		724 722,20		724 722,20	
	Sous Total compte 139	703 922,20				20 800,00		724 722,20		724 722,20	
	Sous Total compte 13	703 922,20	914 942,91	61 022,00	61 022,00	20 800,00	100 075,00	785 744,20	1 076 039,91		290 295,71
1641	Emprunts en euros		245 471,60			92 687,63		92 687,63	245 471,60		152 783,97
	Sous Total compte 164		245 471,60			92 687,63		92 687,63	245 471,60		152 783,97
	Sous Total compte 16		245 471,60			92 687,63		92 687,63	245 471,60		152 783,97
181	Cpte liaison : affectation		77 712,41						77 712,41		77 712,41
	Sous Total compte 18		77 712,41						77 712,41		77 712,41
	Total classe 1	707 452,60	1 739 781,24	76 000,92	76 000,92	113 487,63	100 385,04	896 941,15	1 916 167,20	724 722,20	1 743 948,25
2031	Frais d'études	1 350,00					1 350,00	1 350,00	1 350,00		
	Sous Total compte 203	1 350,00					1 350,00	1 350,00	1 350,00		
	Sous Total compte 20	1 350,00					1 350,00	1 350,00	1 350,00		
2111	Terrains nus	17 931,55						17 931,55		17 931,55	
	Sous Total compte 211	17 931,55						17 931,55		17 931,55	
21531	Réseaux adduction eau	1 580 707,56		127 499,73	127 939,31			1 708 207,29	127 939,31	1 580 267,98	
	Sous Total compte 2153	1 580 707,56		127 499,73	127 939,31			1 708 207,29	127 939,31	1 580 267,98	
2154	Mat indust			2 983,26				2 983,26		2 983,26	
21561	Serv distribution eau	13 615,20		163 663,10		1 350,00		178 628,30		178 628,30	
	Sous Total compte 2156	13 615,20		163 663,10		1 350,00		178 628,30		178 628,30	
2157	Agencet amégat mat outil indust	1 630,00			1 630,00			1 630,00	1 630,00		

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 215	1 595 952,76		294 146,09	129 569,31	1 350,00		1 891 448,85	129 569,31	1 761 879,54	
2181	Instal gales agenct amngts divers	913,68			913,68			913,68	913,68		
2183	Mat bureau mat informatique	145,08						145,08		145,08	
	Sous Total compte 218	1 058,76			913,68			1 058,76	913,68	145,08	
	Sous Total compte 21	1 614 943,07		294 146,09	130 482,99	1 350,00		1 910 439,16	130 482,99	1 779 956,17	
2315	Instal mat outil techn	100 856,65			163 663,10	62 806,45		163 663,10	163 663,10		
	Sous Total compte 231	100 856,65			163 663,10	62 806,45		163 663,10	163 663,10		
	Sous Total compte 23	100 856,65			163 663,10	62 806,45		163 663,10	163 663,10		
261	Titres de participation	3 300,00						3 300,00		3 300,00	
	Sous Total compte 26	3 300,00						3 300,00		3 300,00	
28153	Installations à caractère spécifique		722 694,87		34,00		30 469,00		753 197,87		753 197,87
28154	Mat indust						46,00		46,00		46,00
	Sous Total compte 2815		722 694,87		34,00		30 515,00		753 243,87		753 243,87
28181	Instal gales agenct amngts divers		34,00	34,00				34,00	34,00		
28183	Mat bureau mat informatique						145,08		145,08		145,08
	Sous Total compte 2818		34,00	34,00			145,08	34,00	179,08		145,08
	Sous Total compte 281		722 728,87	34,00	34,00		30 660,08	34,00	753 422,95		753 388,95
	Sous Total compte 28		722 728,87	34,00	34,00		30 660,08	34,00	753 422,95		753 388,95
	Total classe 2	1 720 449,72	722 728,87	294 180,09	294 180,09	64 156,45	32 010,08	2 078 786,26	1 048 919,04	1 783 256,17	753 388,95
4011	Fournisseurs		13,16	3 451,11	3 437,95			3 451,11	3 451,11		
	Sous Total compte 401		13,16	3 451,11	3 437,95			3 451,11	3 451,11		
4041	Fournis immob			62 806,45	62 806,45			62 806,45	62 806,45		

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40471	Fournis immob - Retenues de garantie				470,30				470,30		470,30
	Sous Total compte 4047				470,30				470,30		470,30
	Sous Total compte 404			62 806,45	63 276,75			62 806,45	63 276,75		470,30
	Sous Total compte 40		13,16	66 257,56	66 714,70			66 257,56	66 727,86		470,30
411	Clients	3 925,59		22 660,96	24 871,25			26 586,55	24 871,25	1 715,30	
4121	Clients - Redevance pour pollution d'ori			1 438,69	1 350,53			1 438,69	1 350,53	88,16	
4123	Clients - Redevance pour prélèvement sur			545,71	512,27			545,71	512,27	33,44	
	Sous Total compte 412			1 984,40	1 862,80			1 984,40	1 862,80	121,60	
4161	Créances douteuses	830,98		988,83	1 527,83			1 819,81	1 527,83	291,98	
	Sous Total compte 416	830,98		988,83	1 527,83			1 819,81	1 527,83	291,98	
	Sous Total compte 41	4 756,57		25 634,19	28 261,88			30 390,76	28 261,88	2 128,88	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			12 600,00	12 600,00			12 600,00	12 600,00		
	Sous Total compte 441			12 600,00	12 600,00			12 600,00	12 600,00		
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			13,16	13,16			13,16	13,16		
	Sous Total compte 443			13,16	13,16			13,16	13,16		
	Sous Total compte 44			12 613,16	12 613,16			12 613,16	12 613,16		
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	84 994,77		116 378,08	225 036,11			201 372,85	225 036,11		23 663,26
	Sous Total compte 451	84 994,77		116 378,08	225 036,11			201 372,85	225 036,11		23 663,26
	Sous Total compte 45	84 994,77		116 378,08	225 036,11			201 372,85	225 036,11		23 663,26
466	Excéd de verSEment		41,36	15,96	-25,40			15,96	15,96		
46711	Autres comptes créditeurs			18,83	18,83			18,83	18,83		

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4671			18,83	18,83			18,83	18,83		
46721	Débiteurs divers - amiable	5,17		27,32	32,49			32,49	32,49		
	Sous Total compte 4672	5,17		27,32	32,49			32,49	32,49		
	Sous Total compte 467	5,17		46,15	51,32			51,32	51,32		
	Sous Total compte 46	5,17	41,36	62,11	25,92			67,28	67,28		
4713	Recettes perçues avant émission titres			100 391,00	77 068,00			100 391,00	77 068,00	23 323,00	
4718	Autres recettes à régulariser			75,52	75,52			75,52	75,52		
	Sous Total compte 471			100 466,52	77 143,52			100 466,52	77 143,52	23 323,00	
4721	Dép sans mandatement préalable		53 306,65	158 624,13	105 317,48			158 624,13	158 624,13		
4722	DACR commission carte bancaire			9,72	9,72			9,72	9,72		
4728	DACR - autres dépenses à régul			1 566,14	1 566,14			1 566,14	1 566,14		
	Sous Total compte 472		53 306,65	160 199,99	106 893,34			160 199,99	160 199,99		
4751	Redevables sur rôle			24 645,36	24 645,36			24 645,36	24 645,36		
4757	Produits sur rôle			24 645,36	24 645,36			24 645,36	24 645,36		
	Sous Total compte 475			49 290,72	49 290,72			49 290,72	49 290,72		
	Sous Total compte 47		53 306,65	309 957,23	233 327,58			309 957,23	286 634,23	23 323,00	
491	Dépréciat comptes de clients		1 787,55						1 787,55		1 787,55
	Sous Total compte 49		1 787,55						1 787,55		1 787,55
	Total classe 4	89 756,51	55 148,72	530 902,33	565 979,35			620 658,84	621 128,07	25 451,88	25 921,11
5118	Autres valeurs à l'encaisSEment			301,23	301,23			301,23	301,23		
	Sous Total compte 511			301,23	301,23			301,23	301,23		
	Sous Total compte 51			301,23	301,23			301,23	301,23		

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			52 810,08	52 810,08			52 810,08	52 810,08		
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			545,80	545,80			545,80	545,80		
	Sous Total compte 587			545,80	545,80			545,80	545,80		
588	Autres virements internes			5,96	5,96			5,96	5,96		
	Sous Total compte 58			53 361,84	53 361,84			53 361,84	53 361,84		
	Total classe 5			53 663,07	53 663,07			53 663,07	53 663,07		
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					4 150,90		4 150,90		4 150,90	
	Sous Total compte 606					4 150,90		4 150,90		4 150,90	
	Sous Total compte 60					4 150,90		4 150,90		4 150,90	
61523	Reseaux					336,26		336,26		336,26	
	Sous Total compte 6152					336,26		336,26		336,26	
	Sous Total compte 615					336,26		336,26		336,26	
617	Etudes et recherches					3 101,69		3 101,69		3 101,69	
	Sous Total compte 61					3 437,95		3 437,95		3 437,95	
627	Services bancaires et assimilés					9,72		9,72		9,72	
	Sous Total compte 62					9,72		9,72		9,72	
6541	Créances admises en non-valeur					545,80	1,03	545,80	1,03	544,77	
	Sous Total compte 654					545,80	1,03	545,80	1,03	544,77	
	Sous Total compte 65					545,80	1,03	545,80	1,03	544,77	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					7 124,61		7 124,61		7 124,61	
	Sous Total compte 6611					7 124,61		7 124,61		7 124,61	
	Sous Total compte 661					7 124,61		7 124,61		7 124,61	

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
673	Sous Total compte 66					7 124,61		7 124,61		7 124,61	
	Titres annulés exercices antérieurs					5,17		5,17		5,17	
6811	Sous Total compte 67					5,17		5,17		5,17	
	DA - immob corpo et incorpo					30 660,08		30 660,08		30 660,08	
	Sous Total compte 681					30 660,08		30 660,08		30 660,08	
	Sous Total compte 68					30 660,08		30 660,08		30 660,08	
	Total classe 6					45 934,23	1,03	45 934,23	1,03	45 933,20	
70111	Ventes d'eau aux abonnés						6 820,96		6 820,96		6 820,96
70118	Autres ventes d'eau						15 540,00		15 540,00		15 540,00
	Sous Total compte 7011						22 360,96		22 360,96		22 360,96
701241	Recouvt redev pollution domestique						1 438,69		1 438,69		1 438,69
701249	Reverst redev pollution domestique					1 368,00		1 368,00		1 368,00	
	Sous Total compte 70124					1 368,00	1 438,69	1 368,00	1 438,69		70,69
701251	Redevance pour prélèvement sur la ressou						545,71		545,71		545,71
701259	Reversement à l'agence de l'eau - Redeva					605,00		605,00		605,00	
	Sous Total compte 70125					605,00	545,71	605,00	545,71	59,29	
	Sous Total compte 7012					1 973,00	1 984,40	1 973,00	1 984,40		11,40
	Sous Total compte 701					1 973,00	24 345,36	1 973,00	24 345,36		22 372,36
7064	Locations de compteurs						300,00		300,00		300,00
	Sous Total compte 706						300,00		300,00		300,00
	Sous Total compte 70					1 973,00	24 645,36	1 973,00	24 645,36		22 672,36

Exercice 2024

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

S2LO

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
747	Subv participations coll territoriales						12 600,00		12 600,00		12 600,00
	Sous Total compte 74						12 600,00		12 600,00		12 600,00
7588	Autres						19,12		19,12		19,12
	Sous Total compte 758						19,12		19,12		19,12
	Sous Total compte 75						19,12		19,12		19,12
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						13,66		13,66		13,66
777	Quote part subv invest virée au résultat						20 800,00		20 800,00		20 800,00
	Sous Total compte 77						20 813,66		20 813,66		20 813,66
	Total classe 7					1 973,00	58 078,14	1 973,00	58 078,14	1 973,00	58 078,14
	Total général	2 517 658,83	2 517 658,83	954 746,41	989 823,43	225 551,31	190 474,29	3 697 956,55	3 697 956,55	2 581 336,45	2 581 336,45



État des Contrôles du Compte Financier

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.

Envoyé en préfecture le 15/04/2025

Reçu en préfecture le 15/04/2025

Publié le

ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024

S²LO



Envoyé en préfecture le 15/04/2025
Reçu en préfecture le 15/04/2025
Publié le
ID : 007-210702759-20250411-DB2025_02-BF

Exercice 2024
SLO

V – ARRETE ET SIGNATURES
ARRETE ET SIGNATURES

Date d'édition : 18/03/2025

Comptable(s)		Ayant exercé au cours de la gestion
M Jean François LEGER	du 01/01/2024	au 18/03/2025

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

Observations :

PISTER Claude (1013691669-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A DDFIP DE L'ARDECHE, le 19/03/2025

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
LEGER Jean-Francois (1013662470-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A AUBENAS, le 20/03/2025

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 11/04/2025 par l'organe délibérant.
PIOLAT DIDIER (dpiolat1-xt), Maire

A SAINT MELANY, le 14/04/2025

