

EAU-CAGG
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Bruno REVERDY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 20/03/2024

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 47
4EME PARTIE	: Page des signatures	48

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

50728 - EAU-CAGG

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,06	Dotations	
Terrains	3,12	Fonds Globalisés	
Constructions	312,72	Réserves	436,75
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 543,74	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	579,43	Report à nouveau	200,02
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	101,67
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	139,73
Total immobilisations corporelles (nettes)	4 439,01	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	-4,39	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	3 227,76
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 434,68	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	4 105,92
Créances	32,16	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	665,12
Disponibilités	319,85	Fournisseurs ⁽²⁾	28,09
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	352,01	Total dettes à court terme	28,09
Comptes de régularisations	12,43	TOTAL DETTES	693,21
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 799,13	TOTAL PASSIF	4 799,13

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	890,11	830,04	60,07	1 641,55
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				-8 977,00
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	579 428,18		579 428,18	343 527,01
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	3 122,27		3 122,27	3 122,27
Constructions mises à disposition	1 608 079,73	1 295 356,54	312 723,19	342 155,40	
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo	6 676 681,24	3 132 942,02	3 543 739,22	3 676 423,88	
MONTANT A REPORTER	8 868 201,53	4 429 128,60	4 439 072,93	4 357 893,11	

BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	8 868 201,53	4 429 128,60	4 439 072,93	4 357 893,11
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances	-4 390,59		-4 390,59	-1 494,03	
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	8 863 810,94	4 429 128,60	4 434 682,34	4 356 399,08	

BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	180,80		180,80	255 012,88
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	31 977,50		31 977,50	10 814,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				2 896,56
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				1 535,02
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	319 852,78		319 852,78	476 154,55
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		352 011,08		352 011,08	746 413,01

BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	12 433,82		12 433,82	13 210,93
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	0,66		0,66	0,65
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	12 434,48		12 434,48	13 211,58
TOTAL GENERAL (I + II + III)		9 228 256,50	4 429 128,60	4 799 127,90	5 116 023,67

BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	3 227 756,68	3 227 756,68
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	436 748,93	480 557,93
	Report à nouveau	200 016,15	15 124,16
	Résultat de l'exercice	101 668,23	184 891,99
	Subventions d'investissement	139 726,37	147 318,37
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	4 105 916,36	4 055 649,13	



BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	665 123,83	739 280,21
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 932,59	
	Dettes fiscales et sociales		42 410,08
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	9 155,12	9 155,12
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		15 068,65
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	693 211,54	805 914,06	



BILAN (en Euros)

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		254 460,48
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		254 460,48
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 799 127,90	5 116 023,67



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	318,18	394,07
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	318,18	394,07
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	24,41	34,35
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	154,72	156,72
Autres charges	2,64	0,33
Charges courantes non financières	181,77	191,41
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	136,41	202,66
Produits courants financiers	0,49	1,54
Charges courantes financières	20,03	28,69
RESULTAT COURANT FINANCIER	-19,54	-27,16
RESULTAT COURANT	116,87	175,50
Produits exceptionnels	7,59	9,39
Charges exceptionnelles	22,79	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15,20	9,39
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	101,67	184,89

COMPTE DE RESULTAT 2023

50728 - EAU-CAGG

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	318 178,80	394 068,33
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	318 178,80	394 068,33
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	24 413,00	34 351,41
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	2 636,27	333,29
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

50728 - EAU-CAGG

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	154 721,35	156 722,82
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		0,02
TOTAL II	181 770,62	191 407,54
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	136 408,18	202 660,79
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés	488,17	1 535,02
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III	488,17	1 535,02
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions	777,11	
Intérêts et charges assimilées	19 252,01	28 692,21
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

50728 - EAU-CAGG

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	20 029,12	28 692,21
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-19 540,95	-27 157,19
A + B - RESULTAT COURANT	116 867,23	175 503,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		2 430,39
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	7 592,00	6 958,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	7 592,00	9 388,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	22 791,00	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	22 791,00	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15 199,00	9 388,39

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	326 258,97	404 991,74
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	224 590,74	220 099,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	101 668,23	184 891,99



Opérations Compte de Tiers

50728 - EAU-CAGG

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur





Opérations Compte de Tiers

50728 - EAU-CAGG

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

50728 - EAU-CAGG

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	625 481,04	538 096,34	1 163 577,38
Titres de recette émis (b)	158 395,02	326 258,97	484 653,99
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	158 395,02	326 258,97	484 653,99
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	625 481,04	538 096,34	1 163 577,38
Mandats émis (f)	360 436,53	229 507,18	589 943,71
Annulations de mandats (g)		4 916,44	4 916,44
Depenses nettes (h = f - g)	360 436,53	224 590,74	585 027,27
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		101 668,23	
(h - d) Déficit	202 041,51		100 373,28

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

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU-CAGG					
Investissement	220 387,18		-202 041,51		18 345,67
Fonctionnement	200 016,15		101 668,23		301 684,38
Sous-Total	420 403,33		-100 373,28		320 030,05
TOTAL III	420 403,33		-100 373,28		320 030,05
TOTAL I + II + III	420 403,33		-100 373,28		320 030,05



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	43 809,00		43 809,00	43 809,00		43 809,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	73 200,00		73 200,00	73 134,36		73 134,36	65,64
23	Immobilisations en cours	500 880,04		500 880,04	235 901,17		235 901,17	264 978,87
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	617 889,04		617 889,04	352 844,53		352 844,53	265 044,51
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	617 889,04		617 889,04	352 844,53		352 844,53	265 044,51
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 592,00		7 592,00	7 592,00		7 592,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 592,00		7 592,00	7 592,00		7 592,00	
TOTAL GENERAL		625 481,04		625 481,04	360 436,53		360 436,53	265 044,51



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
27	Autres immobilisations financières	2 896,56		2 896,56	2 896,56		2 896,56	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 896,56		2 896,56	2 896,56		2 896,56	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 896,56		2 896,56	2 896,56		2 896,56	
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	246 698,84		246 698,84				246 698,84
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	155 498,46		155 498,46	155 498,46		155 498,46	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	402 197,30		402 197,30	155 498,46		155 498,46	246 698,84
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	220 387,18		220 387,18				220 387,18
TOTAL GENERAL		625 481,04		625 481,04	158 395,02		158 395,02	467 086,02

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	63 430,06	-274,03	63 156,03	13 548,87	0,44	13 548,43	49 607,60
012	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00		30 000,00	13 500,84		13 500,84	16 499,16
65	Autres charges de gestion courante	200,00		200,00				200,00
66	Charges financières	18 977,98	274,03	19 252,01	24 168,01	4 916,00	19 252,01	
67	Charges exceptionnelles	23 291,00		23 291,00	22 791,00		22 791,00	500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	135 899,04		135 899,04	74 008,72	4 916,44	69 092,28	66 806,76
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	246 698,84		246 698,84				246 698,84
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	155 498,46		155 498,46	155 498,46		155 498,46	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	402 197,30		402 197,30	155 498,46		155 498,46	246 698,84
TOTAL GENERAL		538 096,34		538 096,34	229 507,18	4 916,44	224 590,74	313 505,60



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	330 000,00		330 000,00	318 178,80		318 178,80	11 821,20
76	Produits financiers	488,19		488,19	488,17		488,17	0,02
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	330 488,19		330 488,19	318 666,97		318 666,97	11 821,22
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 592,00		7 592,00	7 592,00		7 592,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 592,00		7 592,00	7 592,00		7 592,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	200 016,15		200 016,15				200 016,15
TOTAL GENERAL		538 096,34		538 096,34	326 258,97		326 258,97	211 837,37



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	43 809,00		43 809,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	43 809,00		43 809,00
1641	Emprunts en euros	73 134,36		73 134,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	73 134,36		73 134,36
2315	Installations matériels et outillage techniques	235 901,17		235 901,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	235 901,17		235 901,17
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	352 844,53		352 844,53
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	352 844,53		352 844,53
139111	Agence de l'eau	633,78		633,78
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	6 958,22		6 958,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 592,00		7 592,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 592,00		7 592,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	360 436,53		360 436,53

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2763	Créances sur collectivités publiques	2 896,56		2 896,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	2 896,56		2 896,56
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 896,56		2 896,56
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 896,56		2 896,56
28031	Amortissements frais d'études	1 581,48		1 581,48
28173	Constructions	29 432,21		29 432,21
28175	Installations matériels et outillage techniques	123 707,66		123 707,66
4817	Pénalités de renégociation de la dette	777,11		777,11
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	155 498,46		155 498,46
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	155 498,46		155 498,46
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	158 395,02		158 395,02

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études, prestations de services, équipements et travaux	3 925,00		3 925,00
6228	Divers	6 770,00		6 770,00
627	Services bancaires et assimilés	217,60	0,44	217,16
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	2 449,00		2 449,00
6378	Autres impôts taxes et versements assimilés	187,27		187,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	13 548,87	0,44	13 548,43
6218	Autre personnel extérieur	13 500,84		13 500,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	13 500,84		13 500,84
66111	Intérêts réglés à l'échéance	20 274,03		20 274,03
66112	Intérêts - rattachement des icne	3 893,98	4 916,00	-1 022,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	24 168,01	4 916,00	19 252,01
678	Autres charges exceptionnelles	22 791,00		22 791,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	22 791,00		22 791,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	74 008,72	4 916,44	69 092,28
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	154 721,35		154 721,35
6862	Dotation aux amortissements des charges financières à répartir	777,11		777,11
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	155 498,46		155 498,46
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	155 498,46		155 498,46
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	229 507,18	4 916,44	224 590,74



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	303 726,72		303 726,72
7068	Autres prestations de service	14 452,08		14 452,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	318 178,80		318 178,80
7688	Autres	488,17		488,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	Produits financiers	488,17		488,17
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	318 666,97		318 666,97
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	7 592,00		7 592,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 592,00		7 592,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 592,00		7 592,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	326 258,97		326 258,97



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		3 227 756,68						3 227 756,68		3 227 756,68
102	Sous Total compte 102		3 227 756,68						3 227 756,68		3 227 756,68
1068	Autres réserves		480 557,93			43 809,00		43 809,00	480 557,93		436 748,93
106	Sous Total compte 106		480 557,93			43 809,00		43 809,00	480 557,93		436 748,93
10	Sous Total compte 10		3 708 314,61			43 809,00		43 809,00	3 708 314,61		3 664 505,61
110	Report à nouveau solde créditeur		15 124,16		184 891,99				200 016,15		200 016,15
11	Sous Total compte 11		15 124,16		184 891,99				200 016,15		200 016,15
12	Résultat exercice bénéf ou perte		184 891,99	184 891,99				184 891,99	184 891,99		0,00
12	Sous Total compte 12		184 891,99	184 891,99				184 891,99	184 891,99		0,00
13111	Agence de l'eau		31 711,20						31 711,20		31 711,20
1311	Sous Total compte 1311		31 711,20						31 711,20		31 711,20
1318	Autres		271 370,57						271 370,57		271 370,57
131	Sous Total compte 131		303 081,77						303 081,77		303 081,77



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139111	Agence de l'eau					633,78		633,78		633,78	
13911	Sous Total compte 13911					633,78		633,78		633,78	
13918	Subv équipt transf autres	155 763,40				6 958,22		162 721,62		162 721,62	
1391	Sous Total compte 1391	155 763,40				7 592,00		163 355,40		163 355,40	
139	Sous Total compte 139	155 763,40				7 592,00		163 355,40		163 355,40	
13	Sous Total compte 13	155 763,40	303 081,77			7 592,00		163 355,40	303 081,77		139 726,37
1641	Emprunts en euros		734 364,21			73 134,36		73 134,36	734 364,21		661 229,85
164	Sous Total compte 164		734 364,21			73 134,36		73 134,36	734 364,21		661 229,85
16884	Int sur empts étab crédit		4 916,00	4 916,00	3 893,98			4 916,00	8 809,98		3 893,98
1688	Sous Total compte 1688		4 916,00	4 916,00	3 893,98			4 916,00	8 809,98		3 893,98
168	Sous Total compte 168		4 916,00	4 916,00	3 893,98			4 916,00	8 809,98		3 893,98
16	Sous Total compte 16		739 280,21	4 916,00	3 893,98	73 134,36		78 050,36	743 174,19		665 123,83
	Total classe 1	155 763,40	4 950 692,74	189 807,99	188 785,97	124 535,36		470 106,75	5 139 478,71	163 355,40	4 832 727,36



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2031	Frais d'études	10 520,75			9 630,64			10 520,75	9 630,64	890,11	
203	Sous Total compte 203	10 520,75			9 630,64			10 520,75	9 630,64	890,11	
20	Sous Total compte 20	10 520,75			9 630,64			10 520,75	9 630,64	890,11	
21711	Terrains nus	3 122,27						3 122,27		3 122,27	
2171	Sous Total compte 2171	3 122,27						3 122,27		3 122,27	
21738	Autres constructions	1 608 079,73						1 608 079,73		1 608 079,73	
2173	Sous Total compte 2173	1 608 079,73						1 608 079,73		1 608 079,73	
217531	Réseaux adduction eau	6 676 681,24						6 676 681,24		6 676 681,24	
21753	Sous Total compte 21753	6 676 681,24						6 676 681,24		6 676 681,24	
2175	Sous Total compte 2175	6 676 681,24						6 676 681,24		6 676 681,24	
217	Sous Total compte 217	8 287 883,24						8 287 883,24		8 287 883,24	
21	Sous Total compte 21	8 287 883,24						8 287 883,24		8 287 883,24	
2315	Instal mat outil techn	343 527,01				235 901,17		579 428,18		579 428,18	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
231	Sous Total compte 231	343 527,01				235 901,17		579 428,18		579 428,18	
23	Sous Total compte 23	343 527,01				235 901,17		579 428,18		579 428,18	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 402,53						1 402,53		1 402,53	
2763	Créances sur collectivités publiques		2 896,56				2 896,56		5 793,12		5 793,12
276	Sous Total compte 276		2 896,56				2 896,56		5 793,12		5 793,12
27	Sous Total compte 27	1 402,53	2 896,56				2 896,56	1 402,53	5 793,12		4 390,59
28031	Amort frais études		8 879,20	9 630,64			1 581,48	9 630,64	10 460,68		830,04
2803	Sous Total compte 2803		8 879,20	9 630,64			1 581,48	9 630,64	10 460,68		830,04
280	Sous Total compte 280		8 879,20	9 630,64			1 581,48	9 630,64	10 460,68		830,04
28157	Amort agencat outil indust		8 977,00	8 977,00				8 977,00	8 977,00		0,00
2815	Sous Total compte 2815		8 977,00	8 977,00				8 977,00	8 977,00		0,00
28173	Constructions		1 265 924,33				29 432,21	1 295 356,54		1 295 356,54	
28175	Instal mat outil techn		3 000 257,36		8 977,00		123 707,66	3 132 942,02		3 132 942,02	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2817	Sous Total compte 2817		4 266 181,69		8 977,00		153 139,87		4 428 298,56		4 428 298,56
281	Sous Total compte 281		4 275 158,69	8 977,00	8 977,00		153 139,87	8 977,00	4 437 275,56		4 428 298,56
28	Sous Total compte 28		4 284 037,89	18 607,64	8 977,00		154 721,35	18 607,64	4 447 736,24		4 429 128,60
	Total classe 2	8 643 333,53	4 286 934,45	18 607,64	18 607,64	235 901,17	157 617,91	8 897 842,34	4 463 160,00	8 869 604,06	4 434 921,72
4011	Fournisseurs			6 598,50	21 512,34			6 598,50	21 512,34		14 913,84
401	Sous Total compte 401			6 598,50	21 512,34			6 598,50	21 512,34		14 913,84
4041	Fournis immob			283 081,40	283 081,40			283 081,40	283 081,40		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		9 155,12						9 155,12		9 155,12
4047	Sous Total compte 4047		9 155,12						9 155,12		9 155,12
404	Sous Total compte 404		9 155,12	283 081,40	283 081,40			283 081,40	292 236,52		9 155,12
408	Fournis factures non parvenues				4 018,75				4 018,75		4 018,75
40	Sous Total compte 40		9 155,12	289 679,90	308 612,49			289 679,90	317 767,61		28 087,71
411	Clients	254 962,97			254 962,97			254 962,97	254 962,97		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4161	Créances douteuses	49,91		284,41	153,52			334,32	153,52	180,80	
416	Sous Total compte 416	49,91		284,41	153,52			334,32	153,52	180,80	
41	Sous Total compte 41	255 012,88		284,41	255 116,49			255 297,29	255 116,49	180,80	
4431	Opér particul avec Etat dépenses		15 068,65	58 877,65	43 809,00			58 877,65	58 877,65		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	2 896,56			2 896,56			2 896,56	2 896,56		0,00
443	Sous Total compte 443	2 896,56	15 068,65	58 877,65	46 705,56			61 774,21	61 774,21		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser			75 766,00	75 766,00			75 766,00	75 766,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			75 766,00	75 766,00			75 766,00	75 766,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			47 181,00	47 181,00			47 181,00	47 181,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			1 372,75	1 137,25			1 372,75	1 137,25	235,50	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	10 814,00		31 742,00	10 814,00			42 556,00	10 814,00	31 742,00	
4456	Sous Total compte 4456	10 814,00		80 295,75	59 132,25			91 109,75	59 132,25	31 977,50	
44571	Etat - TVA collectée		42 410,08	103 156,00	60 745,92			103 156,00	103 156,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4457	Sous Total compte 4457		42 410,08	103 156,00	60 745,92			103 156,00	103 156,00		0,00
445	Sous Total compte 445	10 814,00	42 410,08	259 217,75	195 644,17			270 031,75	238 054,25	31 977,50	
446	Agences de l'eau			2 449,00	2 449,00			2 449,00	2 449,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			224,72	224,72			224,72	224,72		0,00
44	Sous Total compte 44	13 710,56	57 478,73	320 769,12	245 023,45			334 479,68	302 502,18	31 977,50	
46711	Autres comptes créditeurs			23 202,60	23 202,60			23 202,60	23 202,60		0,00
4671	Sous Total compte 4671			23 202,60	23 202,60			23 202,60	23 202,60		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	1 535,02		3 384,73	4 919,75			4 919,75	4 919,75		0,00
4672	Sous Total compte 4672	1 535,02		3 384,73	4 919,75			4 919,75	4 919,75		0,00
467	Sous Total compte 467	1 535,02		26 587,33	28 122,35			28 122,35	28 122,35		0,00
46	Sous Total compte 46	1 535,02		26 587,33	28 122,35			28 122,35	28 122,35		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		254 460,48	633 384,63	378 924,15			633 384,63	633 384,63		0,00
471	Sous Total compte 471		254 460,48	633 384,63	378 924,15			633 384,63	633 384,63		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4721	Dép sans mandatement préalable			93 214,40	93 214,39			93 214,40	93 214,39	0,01	
472	Sous Total compte 472			93 214,40	93 214,39			93 214,40	93 214,39	0,01	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,65		0,17	0,17			0,82	0,17	0,65	
478	Sous Total compte 478	0,65		0,17	0,17			0,82	0,17	0,65	
47	Sous Total compte 47	0,65	254 460,48	726 599,20	472 138,71			726 599,85	726 599,19	0,66	
4817	Pénalités de renégociation de la dette	13 210,93					777,11	13 210,93	777,11	12 433,82	
481	Sous Total compte 481	13 210,93					777,11	13 210,93	777,11	12 433,82	
48	Sous Total compte 48	13 210,93					777,11	13 210,93	777,11	12 433,82	
	Total classe 4	283 470,04	321 094,33	1 363 919,96	1 309 013,49		777,11	1 647 390,00	1 630 884,93	44 592,78	28 087,71
5118	Autres valeurs à l'encaissement			103,61	103,61			103,61	103,61		0,00
511	Sous Total compte 511			103,61	103,61			103,61	103,61		0,00
515	Compte au trésor	476 154,55		387 112,06	543 413,83			863 266,61	543 413,83	319 852,78	
51	Sous Total compte 51	476 154,55		387 215,67	543 517,44			863 370,22	543 517,44	319 852,78	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			163 090,46	163 090,46			163 090,46	163 090,46		0,00
58	Sous Total compte 58			163 090,46	163 090,46			163 090,46	163 090,46		0,00
	Total classe 5	476 154,55		550 306,13	706 607,90			1 026 460,68	706 607,90	319 852,78	
604	Achats d'études, prestations de services					3 925,00		3 925,00		3 925,00	
60	Sous Total compte 60					3 925,00		3 925,00		3 925,00	
6218	Autre personnel extérieur					13 500,84		13 500,84		13 500,84	
621	Sous Total compte 621					13 500,84		13 500,84		13 500,84	
6228	Divers					6 770,00		6 770,00		6 770,00	
622	Sous Total compte 622					6 770,00		6 770,00		6 770,00	
627	Services bancaires et assimilés					217,60	0,44	217,60	0,44	217,16	
62	Sous Total compte 62					20 488,44	0,44	20 488,44	0,44	20 488,00	
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					2 449,00		2 449,00		2 449,00	
6378	Autres impôts taxes verst assimilés					187,27		187,27		187,27	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
637	Sous Total compte 637					2 636,27		2 636,27		2 636,27	
63	Sous Total compte 63					2 636,27		2 636,27		2 636,27	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					20 274,03		20 274,03		20 274,03	
66112	Intérêts - rattachement des icne					3 893,98	4 916,00	3 893,98	4 916,00		1 022,02
6611	Sous Total compte 6611					24 168,01	4 916,00	24 168,01	4 916,00	19 252,01	
661	Sous Total compte 661					24 168,01	4 916,00	24 168,01	4 916,00	19 252,01	
66	Sous Total compte 66					24 168,01	4 916,00	24 168,01	4 916,00	19 252,01	
678	Autres charges exceptionnelles					22 791,00		22 791,00		22 791,00	
67	Sous Total compte 67					22 791,00		22 791,00		22 791,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					154 721,35		154 721,35		154 721,35	
681	Sous Total compte 681					154 721,35		154 721,35		154 721,35	
6862	DA - charges à répartir					777,11		777,11		777,11	
686	Sous Total compte 686					777,11		777,11		777,11	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68	Sous Total compte 68					155 498,46		155 498,46		155 498,46	
	Total classe 6					229 507,18	4 916,44	229 507,18	4 916,44	225 612,76	1 022,02
70611	Redevances assainissement collectif						303 726,72		303 726,72		303 726,72
7061	Sous Total compte 7061						303 726,72		303 726,72		303 726,72
7068	Autres prestations de service						14 452,08		14 452,08		14 452,08
706	Sous Total compte 706						318 178,80		318 178,80		318 178,80
70	Sous Total compte 70						318 178,80		318 178,80		318 178,80
7688	Autres						488,17		488,17		488,17
768	Sous Total compte 768						488,17		488,17		488,17
76	Sous Total compte 76						488,17		488,17		488,17
777	Quote part subv invest virée au résultat						7 592,00		7 592,00		7 592,00
77	Sous Total compte 77						7 592,00		7 592,00		7 592,00
	Total classe 7						326 258,97		326 258,97		326 258,97



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	9 558 721,52	9 558 721,52	2 122 641,72	2 223 015,00	589 943,71	489 570,43	12 271 306,95	12 271 306,95	9 623 017,78	9 623 017,78



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

50728 - EAU-CAGG

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Page des signatures

50728 - EAU-CAGG

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

Observations :

MASSIEU Jean (1038538616-0), Agent adm ppal FIP 2ème classe

A DDFiP DU TARN, le 22/03/2024

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **EAU-CAGG** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

REVERDY Bruno (1013519049-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A GAILLAC, le 22/03/2024

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

A , le