

RASPE-CCALN BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Nathalie BIENCOURT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 16/02/2024

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	35
	1 Balance des comptes	Etat III-1 36
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 58
4EME PARTIE	: Page des signatures	59

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31732 - RASPE-CCALN

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	104,46	Dotations	515,29
Terrains	41,26	Fonds Globalisés	196,00
Constructions	338,48	Réserves	409,12
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 286,65	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	154,77	Report à nouveau	942,08
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-25,93
Autres immobilisations corporelles	42,56	Subventions transférables	503,71
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 863,72	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	3,30	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	195,91
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 971,47	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 736,16
Créances	269,20	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	111,77
Disponibilités	962,13	Fournisseurs ⁽²⁾	18,82
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	28,71
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 231,34	Total dettes à court terme	47,53
Comptes de régularisations	0,72	TOTAL DETTES	159,30
		Comptes de régularisations	308,07
TOTAL ACTIF	3 203,53	TOTAL PASSIF	3 203,53

(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)

31732 - RASPE-CCALN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	96 139,65	60 727,61	35 412,04	62 358,02
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles	78 083,45	9 034,59	69 048,86	69 048,86
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	41 255,87		41 255,87	41 255,87
	Constructions en toute propriété	497 044,31	157 564,03	339 480,28	352 503,20
	Construction sur sol autrui en tte prop		998,96	-998,96	
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 944 967,85	820 211,90	1 124 755,95	933 502,90
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	28 759,43	5 323,08	23 436,35	4 022,00
	Immobilisations corporelles en cours	154 771,12		154 771,12	150 012,30
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo	269 946,54	105 531,86	164 414,68	179 040,28	
MONTANT A REPORTER	3 110 968,22	1 159 392,03	1 951 576,19	1 791 743,43	

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	3 110 968,22	1 159 392,03	1 951 576,19	1 791 743,43
	Autres immob corpo mise à dispo	45 371,84	26 250,84	19 121,00	24 449,06
	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		2 520,81	-2 520,81	
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	0,06		0,06	0,06
	Prêts				
	Autres créances	3 298,17		3 298,17	3 298,17
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	3 159 638,29	1 188 163,68	1 971 474,61	1 819 490,72	

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

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	241 942,43	2 505,79	239 436,64	225 029,69
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	27 684,70		27 684,70	3 896,61
	Créances sur l'Etat et collec publiques				155 004,80
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	2 081,25		2 081,25	23 338,21
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	962 132,99		962 132,99	1 095 397,36
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		1 233 841,37	2 505,79	1 231 335,58	1 502 666,67

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	715,83		715,83	-215,54
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	715,83		715,83	-215,54
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 394 195,49	1 190 669,47	3 203 526,02	3 321 941,85

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	515 286,52	515 286,52
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	195 908,37	195 908,37
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation	5 642,75	5 642,75
	Réserves	403 472,67	215 820,32
	Report à nouveau	942 077,14	822 910,79
	Résultat de l'exercice	-25 934,18	306 818,70
	Subventions d'investissement	503 707,21	552 614,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	195 998,86	195 998,86
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	2 736 159,34	2 811 000,31	

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

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)

31732 - RASPE-CCALN

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	106 178,48	117 326,52
	Emprunts et dettes financières	5 589,05	32 259,63
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 758,62	17 047,50
	Dettes fiscales et sociales	28 091,23	21 119,14
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	62,47	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	619,51	291 144,08
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	159 299,36	478 896,87	

BILAN (en Euros)

31732 - RASPE-CCALN

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	308 067,32	32 044,67
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	308 067,32	32 044,67
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 203 526,02	3 321 941,85

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	437,81	428,13
Autres produits	131,71	112,80
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	569,52	540,92
Traitements, salaires, charges sociales		0,42
Achats et charges externes	425,54	318,01
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	193,58	
Autres charges	15,94	11,40
Charges courantes non financières	635,06	329,83
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-65,54	211,09
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,29	4,54
RESULTAT COURANT FINANCIER	-7,29	-4,54
RESULTAT COURANT	-72,84	206,55
Produits exceptionnels	48,92	133,47
Charges exceptionnelles	2,02	33,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	46,90	100,27
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-25,93	306,82

COMPTE DE RESULTAT 2023

31732 - RASPE-CCALN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	87 784,38	70 040,37
Divers	350 028,02	358 088,33
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	131 709,49	112 795,23
TOTAL I	569 521,89	540 923,93
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	33 859,84	37 549,61
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	391 682,14	280 461,43
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	15 943,42	11 403,87
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31732 - RASPE-CCALN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		420,00
Dotations amortissements sur immob	191 073,68	
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	2 505,79	
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	635 064,87	329 834,91
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-65 542,98	211 089,02
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 292,65	4 539,60
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31732 - RASPE-CCALN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	7 292,65	4 539,60
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-7 292,65	-4 539,60
A + B - RESULTAT COURANT	-72 835,63	206 549,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	11,00	68,21
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	48 906,79	133 401,18
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	48 917,79	133 469,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	2 016,34	5 701,37
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		27 498,74
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	2 016,34	33 200,11
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	46 901,45	100 269,28



COMPTE DE RESULTAT 2023

31732 - RASPE-CCALN

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	618 439,68	674 393,32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	644 373,86	367 574,62
RESULTAT DE L'EXERCICE	-25 934,18	306 818,70



Opérations Compte de Tiers

31732 - RASPE-CCALN

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

31732 - RASPE-CCALN

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

31732 - RASPE-CCALN

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 652 352,20	1 608 829,85	3 261 182,05
Titres de recette émis (b)	378 726,03	1 059 970,04	1 438 696,07
Réductions de titres (c)		351 431,36	351 431,36
Recettes nettes (d = b - c)	378 726,03	708 538,68	1 087 264,71
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 652 352,20	1 608 829,85	3 261 182,05
Mandats émis (f)	433 086,90	748 561,85	1 181 648,75
Annulations de mandats (g)		14 088,99	14 088,99
Depenses nettes (h = f - g)	433 086,90	734 472,86	1 167 559,76
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	54 360,87	25 934,18	80 295,05

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

31732 - RASPE-CCALN

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					
RASPE-CCALN					
Investissement	11 060,89		-54 360,87		-43 299,98
Fonctionnement	1 129 729,49	187 652,35	-25 934,18		916 142,96
Sous-Total	1 140 790,38	187 652,35	-80 295,05		872 842,98
TOTAL III	1 140 790,38	187 652,35	-80 295,05		872 842,98
TOTAL I + II + III	1 140 790,38	187 652,35	-80 295,05		872 842,98



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	41 100,00	23,00	41 123,00	41 122,54		41 122,54	0,46
20	Immobilisations incorporelles	51 846,88		51 846,88				51 846,88
21	Immobilisations corporelles	1 535 100,17	-33 003,17	1 502 097,00	335 157,53		335 157,53	1 166 939,47
23	Immobilisations en cours	8 378,53		8 378,53	7 900,04		7 900,04	478,49
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 636 425,58	-32 980,17	1 603 445,41	384 180,11		384 180,11	1 219 265,30
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 636 425,58	-32 980,17	1 603 445,41	384 180,11		384 180,11	1 219 265,30
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00	-51 093,21	48 906,79	48 906,79		48 906,79	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 000,00	-51 093,21	48 906,79	48 906,79		48 906,79	
TOTAL GENERAL		1 736 425,58	-84 073,38	1 652 352,20	433 086,90		433 086,90	1 219 265,30



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31732 - RASPE-CCALN

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
10	Dotations fonds divers et reserves	187 652,35		187 652,35	187 652,35		187 652,35	
13	Subventions d'investissement	175 949,80		175 949,80				175 949,80
16	Emprunts et dettes assimilées	300 000,00	3 326,92	303 326,92				303 326,92
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	663 602,15	3 326,92	666 929,07	187 652,35		187 652,35	479 276,72
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	663 602,15	3 326,92	666 929,07	187 652,35		187 652,35	479 276,72
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	942 077,14	-158 788,95	783 288,19				783 288,19
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	119 685,40	71 388,65	191 074,05	191 073,68		191 073,68	0,37
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 061 762,54	-87 400,30	974 362,24	191 073,68		191 073,68	783 288,56
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	11 060,89		11 060,89				11 060,89
TOTAL GENERAL		1 736 425,58	-84 073,38	1 652 352,20	378 726,03		378 726,03	1 273 626,17



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31732 - RASPE-CCALN

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	317 613,60	33 003,17	350 616,77	337 213,58	14 088,99	323 124,59	27 492,18
012	Charges de personnel et frais assimilés	157 950,00		157 950,00	118 360,81		118 360,81	39 589,19
014	Atténuations de produits	90 100,00		90 100,00	90 099,00		90 099,00	1,00
65	Autres charges de gestion courante	14 718,92		14 718,92				14 718,92
66	Charges financières	4 700,00	3 303,92	8 003,92	7 292,65		7 292,65	711,27
67	Charges exceptionnelles	7 000,00		7 000,00	2 016,34		2 016,34	4 983,66
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	6 078,00		6 078,00	2 505,79		2 505,79	3 572,21
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	598 160,52	36 307,09	634 467,61	557 488,17	14 088,99	543 399,18	91 068,43
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	942 077,14	-158 788,95	783 288,19				783 288,19
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	119 685,40	71 388,65	191 074,05	191 073,68		191 073,68	0,37
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 061 762,54	-87 400,30	974 362,24	191 073,68		191 073,68	783 288,56
TOTAL GENERAL		1 659 923,06	-51 093,21	1 608 829,85	748 561,85	14 088,99	734 472,86	874 356,99



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31732 - RASPE-CCALN

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	493 345,92		493 345,92	879 230,14	351 318,74	527 911,40	-34 565,48
75	Autres produits de gestion courante	124 000,00		124 000,00	131 822,11	112,62	131 709,49	-7 709,49
77	Produits exceptionnels	500,00		500,00	11,00		11,00	489,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	617 845,92		617 845,92	1 011 063,25	351 431,36	659 631,89	-41 785,97
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00	-51 093,21	48 906,79	48 906,79		48 906,79	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	100 000,00	-51 093,21	48 906,79	48 906,79		48 906,79	
002	Résultat d'exploitation reporté	942 077,14		942 077,14				942 077,14
TOTAL GENERAL		1 659 923,06	-51 093,21	1 608 829,85	1 059 970,04	351 431,36	708 538,68	900 291,17

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	14 451,96		14 451,96
1687	Autres dettes	26 670,58		26 670,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	41 122,54		41 122,54
21531	Réseaux d'adduction d'eau	240 218,70		240 218,70
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels	73 556,48		73 556,48
2182	Matériel de transport	21 382,35		21 382,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	335 157,53		335 157,53
2315	Installations matériels et outillage techniques	7 900,04		7 900,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	7 900,04		7 900,04
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	384 180,11		384 180,11
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	384 180,11		384 180,11
139111	Agence de l'eau	37 365,32		37 365,32
139118	Autres	4 427,92		4 427,92
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	5 825,49		5 825,49
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	776,15		776,15
13933	Pae (programme d'aménagement d'ensemble)	511,91		511,91
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 906,79		48 906,79
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	48 906,79		48 906,79
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	433 086,90		433 086,90

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	187 652,35		187 652,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	187 652,35		187 652,35
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	187 652,35		187 652,35
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	187 652,35		187 652,35
28031	Amortissements frais d'études	26 945,98		26 945,98
28131	Bâtiments	13 022,92		13 022,92
28141	Bâtiments	998,96		998,96
28153	Installations à caractère spécifique	73 512,56		73 512,56
28154	Matériel industriel	3 392,67		3 392,67
28155	Outillage industriel	527,86		527,86
28156	Matériel spécifique d'exploitation	23 737,13		23 737,13
28157	Amortissements agencements et aménagement du matériel et outillage industriels	9 055,21		9 055,21
28158	Autres	15 437,92		15 437,92
28175	Installations matériels et outillage techniques	14 625,60		14 625,60
28178	Autres immobilisations corporelles	5 328,06		5 328,06
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	448,17		448,17
28188	Amortissements autres	1 519,83		1 519,83
2825	Installations matériels et outillage techniques	2 520,81		2 520,81
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	191 073,68		191 073,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	191 073,68		191 073,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	378 726,03		378 726,03



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats d'eau	23 181,14		23 181,14
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	19 946,99	1 336,74	18 610,25
6062	Produits de traitement	8 703,76		8 703,76
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	11 302,99		11 302,99
6064	Fournitures administratives	362,44		362,44
6066	Carburants	1 371,02		1 371,02
6068	Autres matières et fournitures	2 392,34		2 392,34
6071	Achats de marchandises - compteurs	30 501,03		30 501,03
6078	Autres marchandises	3 358,81		3 358,81
611	Sous-traitance générale	32 311,37		32 311,37
6135	Locations mobilières	954,00		954,00
61523	Reseaux	135 351,07		135 351,07
61528	Autres	13 165,24		13 165,24
61551	Matériel roulant	1 146,40		1 146,40
6156	Maintenance	1 835,52		1 835,52
618	Divers	8 670,71		8 670,71
6226	Honoraires	15 361,50	12 752,25	2 609,25
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 150,00		3 150,00
6237	Publications	720,00		720,00
6257	Réceptions	378,79		378,79
6262	Frais de télécommunications	2 753,81		2 753,81
627	Services bancaires et assimilés	521,91		521,91
62871	à la collectivité de rattachement	3 714,52		3 714,52
6288	Autres	114,80		114,80

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6356	Redevances pour occupation du domaine public national	548,42		548,42
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	15 395,00		15 395,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	337 213,58	14 088,99	323 124,59
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	118 360,81		118 360,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	118 360,81		118 360,81
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique	90 099,00		90 099,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	90 099,00		90 099,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 988,73		3 988,73
66112	Intérêts - rattachement des icne	3 303,92		3 303,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	7 292,65		7 292,65
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 016,34		2 016,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	2 016,34		2 016,34
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	2 505,79		2 505,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	2 505,79		2 505,79
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	557 488,17	14 088,99	543 399,18
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	191 073,68		191 073,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	191 073,68		191 073,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	191 073,68		191 073,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	748 561,85	14 088,99	734 472,86

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70111	Ventes d'eau aux abonnés	325 814,15	8 217,11	317 597,04
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique	63 712,03	1 850,49	61 861,54
701251	Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau	7 511,77	190,19	7 321,58
70128	Autres taxes et redevances	2 478,58	2 478,58	
704	Travaux	53 346,86		53 346,86
70611	Redevances d'assainissement collectif	247 497,65	247 497,65	
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	28 573,51	28 573,51	
7062	Redevances d'assainissement non collectif	62 255,37	62 255,37	
7064	Locations de compteurs	85 320,62	232,84	85 087,78
7068	Autres prestations de service	2 719,60	23,00	2 696,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	879 230,14	351 318,74	527 911,40
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	83 862,63		83 862,63
7581	FCTVA	576,44		576,44
7588	Autres	47 383,04	112,62	47 270,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	131 822,11	112,62	131 709,49
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	11,00		11,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	11,00		11,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 011 063,25	351 431,36	659 631,89
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	48 906,79		48 906,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	48 906,79		48 906,79
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	48 906,79		48 906,79
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 059 970,04	351 431,36	708 538,68

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		515 225,54						515 225,54		515 225,54
10222	FCTVA		195 998,86						195 998,86		195 998,86
1022	Sous Total compte 1022		195 998,86						195 998,86		195 998,86
10251	Dons et legs en capital		60,98						60,98		60,98
1025	Sous Total compte 1025		60,98						60,98		60,98
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		195 908,37						195 908,37		195 908,37
102	Sous Total compte 102		907 193,75						907 193,75		907 193,75
1052	Ecart de réévaluation libre		5 642,75						5 642,75		5 642,75
105	Sous Total compte 105		5 642,75						5 642,75		5 642,75
1064	Rés règlementées		272 269,57						272 269,57		272 269,57
1068	Autres réserves	56 449,25					187 652,35	56 449,25	187 652,35		131 203,10
106	Sous Total compte 106	56 449,25	272 269,57				187 652,35	56 449,25	459 921,92		403 472,67
10	Sous Total compte 10	56 449,25	1 185 106,07				187 652,35	56 449,25	1 372 758,42		1 316 309,17



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
110	Report à nouveau solde créditeur		822 910,79	187 652,35	306 818,70			187 652,35	1 129 729,49		942 077,14
11	Sous Total compte 11		822 910,79	187 652,35	306 818,70			187 652,35	1 129 729,49		942 077,14
12	Résultat exercice bénéf ou perte		306 818,70	306 818,70				306 818,70	306 818,70		0,00
12	Sous Total compte 12		306 818,70	306 818,70				306 818,70	306 818,70		0,00
13111	Agence de l'eau		517 191,63						517 191,63		517 191,63
13118	Autres		50 934,42						50 934,42		50 934,42
1311	Sous Total compte 1311		568 126,05						568 126,05		568 126,05
1313	Dépt		27 724,62						27 724,62		27 724,62
1318	Autres		77 820,79						77 820,79		77 820,79
131	Sous Total compte 131		673 671,46						673 671,46		673 671,46
1333	Pae		20 381,14						20 381,14		20 381,14
133	Sous Total compte 133		20 381,14						20 381,14		20 381,14
139111	Agence de l'eau	93 170,49				37 365,32		130 535,81		130 535,81	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
139118	Autres	15 072,89				4 427,92		19 500,81		19 500,81	
13911	Sous Total compte 13911	108 243,38				41 793,24		150 036,62		150 036,62	
13913	Subv équipt transf - Dépt					5 825,49		5 825,49		5 825,49	
13918	Subv équipt transf autres	25 611,88				776,15		26 388,03		26 388,03	
1391	Sous Total compte 1391	133 855,26				48 394,88		182 250,14		182 250,14	
13933	Pae	7 583,34				511,91		8 095,25		8 095,25	
1393	Sous Total compte 1393	7 583,34				511,91		8 095,25		8 095,25	
139	Sous Total compte 139	141 438,60				48 906,79		190 345,39		190 345,39	
13	Sous Total compte 13	141 438,60	694 052,60			48 906,79		190 345,39	694 052,60		503 707,21
1641	Emprunts en euros		117 021,16			14 451,96		14 451,96	117 021,16		102 569,20
164	Sous Total compte 164		117 021,16			14 451,96		14 451,96	117 021,16		102 569,20
165	Dép et caution reçus		2 500,00						2 500,00		2 500,00
1687	Autres dettes		29 759,63			26 670,58		26 670,58	29 759,63		3 089,05

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
16884	Int sur empts étab crédit		305,36		3 303,92				3 609,28		3 609,28
1688	Sous Total compte 1688		305,36		3 303,92				3 609,28		3 609,28
168	Sous Total compte 168		30 064,99		3 303,92	26 670,58		26 670,58	33 368,91		6 698,33
16	Sous Total compte 16		149 586,15		3 303,92	41 122,54		41 122,54	152 890,07		111 767,53
	Total classe 1	197 887,85	3 158 474,31	494 471,05	310 122,62	90 029,33	187 652,35	782 388,23	3 656 249,28	190 345,39	3 064 206,44
2031	Frais d'études	96 139,65						96 139,65		96 139,65	
203	Sous Total compte 203	96 139,65						96 139,65		96 139,65	
2087	Immobilisations incorporelles rec MàD	63 025,78						63 025,78		63 025,78	
2088	Autres immobilisations incorporelles	15 057,67						15 057,67		15 057,67	
208	Sous Total compte 208	78 083,45						78 083,45		78 083,45	
20	Sous Total compte 20	174 223,10						174 223,10		174 223,10	
2111	Terrains nus	9 592,87						9 592,87		9 592,87	
211	Sous Total compte 211	9 592,87						9 592,87		9 592,87	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
2128	Autres terrains	31 663,00						31 663,00		31 663,00	
212	Sous Total compte 212	31 663,00						31 663,00		31 663,00	
21311	Batiments exploitation	497 044,31						497 044,31		497 044,31	
2131	Sous Total compte 2131	497 044,31						497 044,31		497 044,31	
213	Sous Total compte 213	497 044,31						497 044,31		497 044,31	
21531	Réseaux adduction eau	482 129,23		3 141,22		240 218,70		725 489,15		725 489,15	
2153	Sous Total compte 2153	482 129,23		3 141,22		240 218,70		725 489,15		725 489,15	
21561	Serv distribution eau	1 078 468,79						1 078 468,79		1 078 468,79	
2156	Sous Total compte 2156	1 078 468,79						1 078 468,79		1 078 468,79	
2157	Agencat amégat mat outill indust					73 556,48		73 556,48		73 556,48	
2158	Autres	67 453,43						67 453,43		67 453,43	
215	Sous Total compte 215	1 628 051,45		3 141,22		313 775,18		1 944 967,85		1 944 967,85	
217532	Réseaux assainissement	55 301,39						55 301,39		55 301,39	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
21753	Sous Total compte 21753	55 301,39						55 301,39		55 301,39	
217561	Serv distribution eau	22 520,05						22 520,05		22 520,05	
217562	Service d'assainissement	192 125,10						192 125,10		192 125,10	
21756	Sous Total compte 21756	214 645,15						214 645,15		214 645,15	
2175	Sous Total compte 2175	269 946,54						269 946,54		269 946,54	
21788	Autres	45 371,84						45 371,84		45 371,84	
2178	Sous Total compte 2178	45 371,84						45 371,84		45 371,84	
217	Sous Total compte 217	315 318,38						315 318,38		315 318,38	
2182	Mat de transport					21 382,35		21 382,35		21 382,35	
2188	Autres	7 377,08						7 377,08		7 377,08	
218	Sous Total compte 218	7 377,08				21 382,35		28 759,43		28 759,43	
21	Sous Total compte 21	2 489 047,09		3 141,22		335 157,53		2 827 345,84		2 827 345,84	
2315	Instal mat outil techn	150 012,30			3 141,22	7 900,04		157 912,34	3 141,22	154 771,12	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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	150 012,30			3 141,22	7 900,04		157 912,34	3 141,22	154 771,12	
23	Sous Total compte 23	150 012,30			3 141,22	7 900,04		157 912,34	3 141,22	154 771,12	
272	Titres immob : droit de créance	0,06						0,06		0,06	
2766	Créances locations-acquisitions	3 298,17						3 298,17		3 298,17	
276	Sous Total compte 276	3 298,17						3 298,17		3 298,17	
27	Sous Total compte 27	3 298,23						3 298,23		3 298,23	
28031	Amort frais études		33 781,63				26 945,98		60 727,61		60 727,61
2803	Sous Total compte 2803		33 781,63				26 945,98		60 727,61		60 727,61
28088	Autres immobilisations incorporelles		9 034,59						9 034,59		9 034,59
2808	Sous Total compte 2808		9 034,59						9 034,59		9 034,59
280	Sous Total compte 280		42 816,22				26 945,98		69 762,20		69 762,20
28131	Bâtiments		144 541,11				13 022,92		157 564,03		157 564,03
2813	Sous Total compte 2813		144 541,11				13 022,92		157 564,03		157 564,03

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
28141	Bâtiments						998,96		998,96		998,96
2814	Sous Total compte 2814						998,96		998,96		998,96
28153	Installations à caractère spécifique		115 079,37				73 512,56		188 591,93		188 591,93
28154	Mat indust						3 392,67		3 392,67		3 392,67
28155	Outillage industriel						527,86		527,86		527,86
28156	Mat spécif exploit		521 904,93				23 737,13		545 642,06		545 642,06
28157	Amort agencat amégat mat outil indust						9 055,21		9 055,21		9 055,21
28158	Autres		57 564,25				15 437,92		73 002,17		73 002,17
2815	Sous Total compte 2815		694 548,55				125 663,35		820 211,90		820 211,90
28175	Instal mat outil techn		90 906,26				14 625,60		105 531,86		105 531,86
28178	Autres immobilisations corporelles		20 922,78				5 328,06		26 250,84		26 250,84
2817	Sous Total compte 2817		111 829,04				19 953,66		131 782,70		131 782,70
28183	Mat bureau mat informatique						448,17		448,17		448,17

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
28188	Amort autres		3 355,08				1 519,83		4 874,91		4 874,91
2818	Sous Total compte 2818		3 355,08				1 968,00		5 323,08		5 323,08
281	Sous Total compte 281		954 273,78				161 606,89		1 115 880,67		1 115 880,67
2825	Instal mat outil techn						2 520,81		2 520,81		2 520,81
282	Sous Total compte 282						2 520,81		2 520,81		2 520,81
28	Sous Total compte 28		997 090,00				191 073,68		1 188 163,68		1 188 163,68
	Total classe 2	2 816 580,72	997 090,00	3 141,22	3 141,22	343 057,57	191 073,68	3 162 779,51	1 191 304,90	3 159 638,29	1 188 163,68
4011	Fournisseurs		1 744,80	359 785,71	362 633,75			359 785,71	364 378,55		4 592,84
401	Sous Total compte 401		1 744,80	359 785,71	362 633,75			359 785,71	364 378,55		4 592,84
4041	Fournis immob			411 624,92	411 624,92			411 624,92	411 624,92		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie				62,47				62,47		62,47
4047	Sous Total compte 4047				62,47				62,47		62,47
404	Sous Total compte 404			411 624,92	411 687,39			411 624,92	411 687,39		62,47



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
408	Fournis factures non parvenues		15 302,70	15 302,70	14 165,78			15 302,70	29 468,48		14 165,78
40	Sous Total compte 40		17 047,50	786 713,33	788 486,92			786 713,33	805 534,42		18 821,09
411	Clients	189 987,35		985 116,57	1 004 127,54			1 175 103,92	1 004 127,54	170 976,38	
4161	Créances douteuses	35 042,34		70 180,69	49 384,49			105 223,03	49 384,49	55 838,54	
416	Sous Total compte 416	35 042,34		70 180,69	49 384,49			105 223,03	49 384,49	55 838,54	
418	Clients - produits non encore facturés			15 127,51				15 127,51		15 127,51	
41	Sous Total compte 41	225 029,69		1 070 424,77	1 053 512,03			1 295 454,46	1 053 512,03	241 942,43	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	155 004,80			155 004,80			155 004,80	155 004,80		0,00
441	Sous Total compte 441	155 004,80			155 004,80			155 004,80	155 004,80		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			90 269,58	90 269,58			90 269,58	90 269,58		0,00
443	Sous Total compte 443			90 269,58	90 269,58			90 269,58	90 269,58		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser			11 227,00	11 227,00			11 227,00	11 227,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			11 227,00	11 227,00			11 227,00	11 227,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			68 588,27	68 588,27			68 588,27	68 588,27		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	2 558,61		56 884,65	59 602,56			59 443,26	59 602,56		159,30
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	1 338,00		40 577,00	14 071,00			41 915,00	14 071,00	27 844,00	
4456	Sous Total compte 4456	3 896,61		166 049,92	142 261,83			169 946,53	142 261,83	27 684,70	
44571	Etat - TVA collectée		21 119,14	111 528,77	90 409,63			111 528,77	111 528,77		0,00
4457	Sous Total compte 4457		21 119,14	111 528,77	90 409,63			111 528,77	111 528,77		0,00
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie			10,41	10,41			10,41	10,41		0,00
4458	Sous Total compte 4458			10,41	10,41			10,41	10,41		0,00
445	Sous Total compte 445	3 896,61	21 119,14	288 816,10	243 908,87			292 712,71	265 028,01	27 684,70	
446	Agences de l'eau			105 494,00	105 494,00			105 494,00	105 494,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			548,42	548,42			548,42	548,42		0,00
4486	Etat - autres charges à payer				28 091,23				28 091,23		28 091,23
448	Sous Total compte 448				28 091,23				28 091,23		28 091,23

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
44	Sous Total compte 44	158 901,41	21 119,14	485 128,10	623 316,90			644 029,51	644 436,04		406,53
466	Excédent de versement		290 781,77	471 504,25	181 341,99			471 504,25	472 123,76		619,51
46711	Autres comptes créditeurs		362,31	29 415,30	29 052,99			29 415,30	29 415,30		0,00
4671	Sous Total compte 4671		362,31	29 415,30	29 052,99			29 415,30	29 415,30		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	23 338,21		28 377,27	49 634,23			51 715,48	49 634,23	2 081,25	
4672	Sous Total compte 4672	23 338,21		28 377,27	49 634,23			51 715,48	49 634,23	2 081,25	
4675	Mandataires - Opérations déléguées - Rec			267,67	267,67			267,67	267,67		0,00
467	Sous Total compte 467	23 338,21	362,31	58 060,24	78 954,89			81 398,45	79 317,20	2 081,25	
46	Sous Total compte 46	23 338,21	291 144,08	529 564,49	260 296,88			552 902,70	551 440,96	1 461,74	
4712	Virements réimputés			42,03	42,03			42,03	42,03		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		29 488,00	575 703,18	690 415,18			575 703,18	719 903,18		144 200,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		958,81	23 266,33	23 347,14			23 266,33	24 305,95		1 039,62
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		318,01	181 843,70	336 642,18			181 843,70	336 960,19		155 116,49

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
47141	Sous Total compte 47141		1 276,82	205 110,03	359 989,32			205 110,03	361 266,14		156 156,11
47143	Flux d'encaissements à réimputer		81,17	81,17				81,17	81,17		0,00
4714	Sous Total compte 4714		1 357,99	205 191,20	359 989,32			205 191,20	361 347,31		156 156,11
4718	Autres recettes à régulariser		1 198,68	168 742,08	175 254,61			168 742,08	176 453,29		7 711,21
471	Sous Total compte 471		32 044,67	949 678,49	1 225 701,14			949 678,49	1 257 745,81		308 067,32
4721	Dép sans mandatement préalable		216,03	20 599,78	20 383,75			20 599,78	20 599,78		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			461,91	461,91			461,91	461,91		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			506 074,77	506 074,77			506 074,77	506 074,77		0,00
472	Sous Total compte 472		216,03	527 136,46	526 920,43			527 136,46	527 136,46		0,00
4751	Redevables sur rôle			878 675,21	878 675,21			878 675,21	878 675,21		0,00
4757	Produits sur rôle			818 450,35	818 450,35			818 450,35	818 450,35		0,00
4758	TVA sur rôle			60 224,86	60 224,86			60 224,86	60 224,86		0,00
475	Sous Total compte 475			1 757 350,42	1 757 350,42			1 757 350,42	1 757 350,42		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,49		6,73	1,22			7,22	1,22	6,00	
478	Sous Total compte 478	0,49		6,73	1,22			7,22	1,22	6,00	
47	Sous Total compte 47	0,49	32 260,70	3 234 172,10	3 509 973,21			3 234 172,59	3 542 233,91		308 061,32
491	Dépréciat comptes de clients				2 505,79				2 505,79		2 505,79
49	Sous Total compte 49				2 505,79				2 505,79		2 505,79
	Total classe 4	407 269,80	361 571,42	6 106 002,79	6 238 091,73			6 513 272,59	6 599 663,15	271 873,68	358 264,24
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			167 162,62	167 162,62			167 162,62	167 162,62		0,00
51172	Chèques impayés			2 081,25	2 081,25			2 081,25	2 081,25		0,00
51178	Autres valeurs impayées			10 248,86	10 248,86			10 248,86	10 248,86		0,00
5117	Sous Total compte 5117			12 330,11	12 330,11			12 330,11	12 330,11		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	6 933,10		260 903,57	267 652,45			267 836,67	267 652,45	184,22	
511	Sous Total compte 511	6 933,10		440 396,30	447 145,18			447 329,40	447 145,18	184,22	
515	Compte au trésor	1 088 464,26		1 887 573,23	2 014 088,72			2 976 037,49	2 014 088,72	961 948,77	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
51	Sous Total compte 51	1 095 397,36		2 327 969,53	2 461 233,90			3 423 366,89	2 461 233,90	962 132,99	
580	Opérations d'ordre budgétaires			239 980,47	239 980,47			239 980,47	239 980,47		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			90 970,48	90 260,65			90 970,48	90 260,65	709,83	
586	Opér fin budget p et bud annex rattachés			1 116,77	1 116,77			1 116,77	1 116,77		0,00
588	Autres virements internes			351,41	351,41			351,41	351,41		0,00
58	Sous Total compte 58			332 419,13	331 709,30			332 419,13	331 709,30	709,83	
	Total classe 5	1 095 397,36		2 660 388,66	2 792 943,20			3 755 786,02	2 792 943,20	962 842,82	
605	Achats d'eau					23 181,14		23 181,14		23 181,14	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					19 946,99	1 336,74	19 946,99	1 336,74	18 610,25	
6062	Produits de traitement					8 703,76		8 703,76		8 703,76	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					11 302,99		11 302,99		11 302,99	
6064	Fournitures administratives					362,44		362,44		362,44	
6066	Carburants					1 371,02		1 371,02		1 371,02	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
6068	Autres matières et fournitures					2 392,34		2 392,34		2 392,34	
606	Sous Total compte 606					44 079,54	1 336,74	44 079,54	1 336,74	42 742,80	
6071	Achts march - compteurs					30 501,03		30 501,03		30 501,03	
6078	Autres marchandises					3 358,81		3 358,81		3 358,81	
607	Sous Total compte 607					33 859,84		33 859,84		33 859,84	
60	Sous Total compte 60					101 120,52	1 336,74	101 120,52	1 336,74	99 783,78	
611	Sous-traitance générale					32 311,37		32 311,37		32 311,37	
6135	Locations mobilières					954,00		954,00		954,00	
613	Sous Total compte 613					954,00		954,00		954,00	
61523	Reseaux					135 351,07		135 351,07		135 351,07	
61528	Autres					13 165,24		13 165,24		13 165,24	
6152	Sous Total compte 6152					148 516,31		148 516,31		148 516,31	
61551	Mat roulant					1 146,40		1 146,40		1 146,40	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
6155	Sous Total compte 6155					1 146,40		1 146,40		1 146,40	
6156	Maintenance					1 835,52		1 835,52		1 835,52	
615	Sous Total compte 615					151 498,23		151 498,23		151 498,23	
618	Divers					8 670,71		8 670,71		8 670,71	
61	Sous Total compte 61					193 434,31		193 434,31		193 434,31	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					118 360,81		118 360,81		118 360,81	
621	Sous Total compte 621					118 360,81		118 360,81		118 360,81	
6226	Honoraires					15 361,50	12 752,25	15 361,50	12 752,25	2 609,25	
6227	Frais d'actes et de contentieux					3 150,00		3 150,00		3 150,00	
622	Sous Total compte 622					18 511,50	12 752,25	18 511,50	12 752,25	5 759,25	
6237	Publications					720,00		720,00		720,00	
623	Sous Total compte 623					720,00		720,00		720,00	
6257	Réceptions					378,79		378,79		378,79	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
625	Sous Total compte 625					378,79		378,79		378,79	
6262	Frais de télécommunicat					2 753,81		2 753,81		2 753,81	
626	Sous Total compte 626					2 753,81		2 753,81		2 753,81	
627	Services bancaires et assimilés					521,91		521,91		521,91	
62871	à la collectivité de rattachement					3 714,52		3 714,52		3 714,52	
6287	Sous Total compte 6287					3 714,52		3 714,52		3 714,52	
6288	Autres					114,80		114,80		114,80	
628	Sous Total compte 628					3 829,32		3 829,32		3 829,32	
62	Sous Total compte 62					145 076,14	12 752,25	145 076,14	12 752,25	132 323,89	
6356	Redev pour occup domaine public					548,42		548,42		548,42	
635	Sous Total compte 635					548,42		548,42		548,42	
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					15 395,00		15 395,00		15 395,00	
637	Sous Total compte 637					15 395,00		15 395,00		15 395,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
63	Sous Total compte 63					15 943,42		15 943,42		15 943,42	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 988,73		3 988,73		3 988,73	
66112	Intérêts - rattachement des icne					3 303,92		3 303,92		3 303,92	
6611	Sous Total compte 6611					7 292,65		7 292,65		7 292,65	
661	Sous Total compte 661					7 292,65		7 292,65		7 292,65	
66	Sous Total compte 66					7 292,65		7 292,65		7 292,65	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 016,34		2 016,34		2 016,34	
67	Sous Total compte 67					2 016,34		2 016,34		2 016,34	
6811	DA - immob corpo et incorpo					191 073,68		191 073,68		191 073,68	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					2 505,79		2 505,79		2 505,79	
681	Sous Total compte 681					193 579,47		193 579,47		193 579,47	
68	Sous Total compte 68					193 579,47		193 579,47		193 579,47	
	Total classe 6					658 462,85	14 088,99	658 462,85	14 088,99	644 373,86	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
70111	Ventes d'eau aux abonnés					8 217,11	325 814,15	8 217,11	325 814,15		317 597,04
7011	Sous Total compte 7011					8 217,11	325 814,15	8 217,11	325 814,15		317 597,04
701241	Recouvt redev pollution domestique					1 850,49	63 712,03	1 850,49	63 712,03		61 861,54
701249	Reverst redev pollution domestique					90 099,00		90 099,00		90 099,00	
70124	Sous Total compte 70124					91 949,49	63 712,03	91 949,49	63 712,03	28 237,46	
701251	Redevance pour prélèvement sur la ressource					190,19	7 511,77	190,19	7 511,77		7 321,58
70125	Sous Total compte 70125					190,19	7 511,77	190,19	7 511,77		7 321,58
70128	Autres taxes et redevances					2 478,58	2 478,58	2 478,58	2 478,58		0,00
7012	Sous Total compte 7012					94 618,26	73 702,38	94 618,26	73 702,38	20 915,88	
701	Sous Total compte 701					102 835,37	399 516,53	102 835,37	399 516,53		296 681,16
704	Travaux						53 346,86		53 346,86		53 346,86
70611	Redevances assainissement collectif					247 497,65	247 497,65	247 497,65	247 497,65		0,00
706121	Recouvt redev modernisation réseaux collectifs					28 573,51	28 573,51	28 573,51	28 573,51		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
70612	Sous Total compte 70612					28 573,51	28 573,51	28 573,51	28 573,51		0,00
7061	Sous Total compte 7061					276 071,16	276 071,16	276 071,16	276 071,16		0,00
7062	Redevance d'assainissement non collectif					62 255,37	62 255,37	62 255,37	62 255,37		0,00
7064	Locations de compteurs					232,84	85 320,62	232,84	85 320,62		85 087,78
7068	Autres prestations de service					23,00	2 719,60	23,00	2 719,60		2 696,60
706	Sous Total compte 706					338 582,37	426 366,75	338 582,37	426 366,75		87 784,38
70	Sous Total compte 70					441 417,74	879 230,14	441 417,74	879 230,14		437 812,40
757	Redev versées fermiers concessionnaires						83 862,63		83 862,63		83 862,63
7581	FCTVA						576,44		576,44		576,44
7588	Autres					112,62	47 383,04	112,62	47 383,04		47 270,42
758	Sous Total compte 758					112,62	47 959,48	112,62	47 959,48		47 846,86
75	Sous Total compte 75					112,62	131 822,11	112,62	131 822,11		131 709,49
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						11,00		11,00		11,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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
777	Quote part subv invest virée au résultat						48 906,79		48 906,79		48 906,79
77	Sous Total compte 77						48 917,79		48 917,79		48 917,79
	Total classe 7					441 530,36	1 059 970,04	441 530,36	1 059 970,04	90 099,00	708 538,68
	Total général	4 517 135,73	4 517 135,73	9 264 003,72	9 344 298,77	1 533 080,11	1 452 785,06	15 314 219,56	15 314 219,56	5 319 173,04	5 319 173,04

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31732 - RASPE-CCALN

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

31732 - RASPE-CCALN

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

Observations :

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 **RASPE-CCALN** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A , le

A , le