

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC VAISON-LA-ROMAINE
N° CODIQUE 084027
Date Edition : 04/03/2024
Compte : DEFINITIF

SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD - BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME ANNE MARIE GUILLAUME CORBIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 04/03/2024

Nomenclature M49 abrégée
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 43</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	61,76
Terrains	51,53	Fonds Globalisés	42,01
Constructions	758,64	Réserves	398,09
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	508,38	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	198,48
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	13,75
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	431,77
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 318,55	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	228,22
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 318,55	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 374,08
Créances	410,36	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	354,83
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	410,36	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	354,83
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	1 728,91	TOTAL PASSIF	1 728,91

(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)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	51 525,24		51 525,24	51 525,24
	Constructions en toute propriété	1 321 867,90	563 227,81	758 640,09	802 702,37
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	780 978,20	272 596,44	508 381,76	519 150,98
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	2 154 371,34	835 824,25	1 318 547,09	1 373 378,59	

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	2 154 371,34	835 824,25	1 318 547,09	1 373 378,59
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		2 154 371,34	835 824,25	1 318 547,09	1 373 378,59

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

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	41 317,44		41 317,44	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				2 222,56
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	369 044,78		369 044,78	405 278,10
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		410 362,22		410 362,22	407 500,66

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

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				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 564 733,56	835 824,25	1 728 909,31	1 780 879,25

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	61 762,28	61 762,28
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	228 217,80	228 217,80
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	398 093,03	398 093,03
	Report à nouveau	198 480,18	215 671,23
	Résultat de l'exercice	13 750,41	-17 191,05
	Subventions d'investissement	431 765,03	457 162,97
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	42 010,53	42 010,53
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		1 374 079,26	1 385 726,79

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	352 330,05	368 039,25
	Emprunts et dettes financières	2 500,00	2 500,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		19 116,37
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		5 496,84
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	354 830,05	395 152,46	

BILAN (en Euros)

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 728 909,31	1 780 879,25

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	11,56	10,63
Produits des services	59,05	28,61
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	70,61	39,24
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	10,81	10,12
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	54,83	54,83
Autres charges		
Charges courantes non financières	65,64	64,95
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	4,96	-25,70
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	16,61	17,35
RESULTAT COURANT FINANCIER	-16,61	-17,35
RESULTAT COURANT	-11,65	-43,06
Produits exceptionnels	25,40	25,87
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25,40	25,87
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	13,75	-17,19

COMPTE DE RESULTAT 2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	59 047,55	28 609,00
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	11 559,90	10 634,37
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,17	
TOTAL I	70 607,62	39 243,37
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	10 813,00	10 116,10
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	54 831,50	54 831,50
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		0,68
TOTAL II	65 644,50	64 948,28
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 963,12	-25 704,91
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	16 610,65	17 351,27
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	16 610,65	17 351,27
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-16 610,65	-17 351,27
A + B - RESULTAT COURANT	-11 647,53	-43 056,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		467,19
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	25 397,94	25 397,94
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	25 397,94	25 865,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	25 397,94	25 865,13

COMPTE DE RESULTAT 2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		96 005,56		65 108,50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		82 255,15		82 299,55
RESULTAT DE L'EXERCICE		13 750,41		-17 191,05

Opérations Compte de Tiers

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

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

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

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

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	284 890,00	254 878,00	539 768,00
Titres de recette émis (b)	54 831,50	101 963,56	156 795,06
Réductions de titres (c)		5 958,00	5 958,00
Recettes nettes (d = b - c)	54 831,50	96 005,56	150 837,06
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	284 890,00	254 878,00	539 768,00
Mandats émis (f)	40 366,52	107 046,42	147 412,94
Annulations de mandats (g)		24 791,27	24 791,27
Depenses nettes (h = f - g)	40 366,52	82 255,15	122 621,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	14 464,98	13 750,41	28 215,39
(h - d) Déficit			

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

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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					
SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -					
Investissement	167 056,00		14 464,98		181 520,98
Fonctionnement	198 480,18		13 750,41		212 230,59
Sous-Total	365 536,18		28 215,39		393 751,57
TOTAL III	365 536,18		28 215,39		393 751,57
TOTAL I + II + III	365 536,18		28 215,39		393 751,57

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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	15 000,00		15 000,00	14 968,58		14 968,58	31,42
23	Immobilisations en cours	244 492,00		244 492,00				244 492,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	259 492,00		259 492,00	14 968,58		14 968,58	244 523,42
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	259 492,00		259 492,00	14 968,58		14 968,58	244 523,42
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 398,00		25 398,00	25 397,94		25 397,94	0,06
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	25 398,00		25 398,00	25 397,94		25 397,94	0,06
TOTAL GENERAL		284 890,00		284 890,00	40 366,52		40 366,52	244 523,48

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement	63 000,00		63 000,00				63 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	63 000,00		63 000,00				63 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	63 000,00		63 000,00				63 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 834,00		54 834,00	54 831,50		54 831,50	2,50
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	54 834,00		54 834,00	54 831,50		54 831,50	2,50
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	167 056,00		167 056,00				167 056,00
TOTAL GENERAL		284 890,00		284 890,00	54 831,50		54 831,50	230 058,50

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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	177 191,00		177 191,00	13 010,00	7 440,00	5 570,00	171 621,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 243,00		5 243,00	5 243,00		5 243,00	
65	Autres charges de gestion courante	10,00		10,00				10,00
66	Charges financières	17 600,00		17 600,00	33 961,92	17 351,27	16 610,65	989,35
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	200 044,00		200 044,00	52 214,92	24 791,27	27 423,65	172 620,35
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 834,00		54 834,00	54 831,50		54 831,50	2,50
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	54 834,00		54 834,00	54 831,50		54 831,50	2,50
TOTAL GENERAL		254 878,00		254 878,00	107 046,42	24 791,27	82 255,15	172 622,85

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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	25 000,00		25 000,00	65 005,55	5 958,00	59 047,55	-34 047,55
74	Subventions d'exploitation	5 999,82		5 999,82	11 559,90		11 559,90	-5 560,08
75	Autres produits de gestion courante				0,17		0,17	-0,17
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	30 999,82		30 999,82	76 565,62	5 958,00	70 607,62	-39 607,80
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 398,00		25 398,00	25 397,94		25 397,94	0,06
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	25 398,00		25 398,00	25 397,94		25 397,94	0,06
002	Résultat d'exploitation reporté	198 480,18		198 480,18				198 480,18
TOTAL GENERAL		254 878,00		254 878,00	101 963,56	5 958,00	96 005,56	158 872,44

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	14 968,58		14 968,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	14 968,58		14 968,58
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	14 968,58		14 968,58
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 968,58		14 968,58
1391	Subventions d'équipement	25 397,94		25 397,94
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 397,94		25 397,94
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	25 397,94		25 397,94
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	40 366,52		40 366,52

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2813	Constructions	44 062,28		44 062,28
28156	Matériel spécifique d'exploitation	10 670,16		10 670,16
28158	Autres	99,06		99,06
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 831,50		54 831,50
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	54 831,50		54 831,50
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	54 831,50		54 831,50

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	11 200,00	7 440,00	3 760,00
623	Publicité publications relations publiques	1 210,00		1 210,00
62871	à la collectivité de rattachement	600,00		600,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	13 010,00	7 440,00	5 570,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	5 243,00		5 243,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	5 243,00		5 243,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	17 351,27		17 351,27
66112	Intérêts - rattachement des icne	16 610,65	17 351,27	-740,62
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	33 961,92	17 351,27	16 610,65
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	52 214,92	24 791,27	27 423,65
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	54 831,50		54 831,50
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 831,50		54 831,50
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	54 831,50		54 831,50
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	107 046,42	24 791,27	82 255,15

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	51 005,55	5 958,00	45 047,55
70613	Participations pour l'assainissement collectif	14 000,00		14 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	65 005,55	5 958,00	59 047,55
74	Subventions d'exploitation	11 559,90		11 559,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	11 559,90		11 559,90
7588	Autres	0,17		0,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	0,17		0,17
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	76 565,62	5 958,00	70 607,62
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	25 397,94		25 397,94
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 397,94		25 397,94
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	25 397,94		25 397,94
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	101 963,56	5 958,00	96 005,56

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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		61 762,28						61 762,28		61 762,28
10222	FCTVA		42 010,53						42 010,53		42 010,53
1022	Sous Total compte 1022		42 010,53						42 010,53		42 010,53
102	Sous Total compte 102		103 772,81						103 772,81		103 772,81
1068	Autres réserves		398 093,03						398 093,03		398 093,03
106	Sous Total compte 106		398 093,03						398 093,03		398 093,03
10	Sous Total compte 10		501 865,84						501 865,84		501 865,84
110	Report à nouveau solde créditeur		215 671,23	17 191,05				17 191,05	215 671,23		198 480,18
11	Sous Total compte 11		215 671,23	17 191,05				17 191,05	215 671,23		198 480,18
12	Résultat exercice bénéf ou perte	17 191,05			17 191,05			17 191,05	17 191,05		0,00
12	Sous Total compte 12	17 191,05			17 191,05			17 191,05	17 191,05		0,00
131	Subv équipt		761 938,25						761 938,25		761 938,25
1391	Subv équipt	304 775,28				25 397,94		330 173,22		330 173,22	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
139	Sous Total compte 139	304 775,28				25 397,94		330 173,22		330 173,22	
13	Sous Total compte 13	304 775,28	761 938,25			25 397,94		330 173,22	761 938,25		431 765,03
1641	Emprunts en euros		350 687,98			14 968,58		14 968,58	350 687,98		335 719,40
164	Sous Total compte 164		350 687,98			14 968,58		14 968,58	350 687,98		335 719,40
165	Dép et caution reçus		2 500,00						2 500,00		2 500,00
16884	Int sur empts étab crédit		17 351,27	17 351,27	16 610,65			17 351,27	33 961,92		16 610,65
1688	Sous Total compte 1688		17 351,27	17 351,27	16 610,65			17 351,27	33 961,92		16 610,65
168	Sous Total compte 168		17 351,27	17 351,27	16 610,65			17 351,27	33 961,92		16 610,65
16	Sous Total compte 16		370 539,25	17 351,27	16 610,65	14 968,58		32 319,85	387 149,90		354 830,05
181	Cpte liaison : affectation		228 217,80						228 217,80		228 217,80
18	Sous Total compte 18		228 217,80						228 217,80		228 217,80
	Total classe 1	321 966,33	2 078 232,37	34 542,32	33 801,70	40 366,52		396 875,17	2 112 034,07	330 173,22	2 045 332,12
211	Terrains	51 525,24						51 525,24		51 525,24	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
213	Constructions	1 321 867,90						1 321 867,90		1 321 867,90	
2156	Mat spécif exploit	775 034,60						775 034,60		775 034,60	
2158	Autres	5 943,60						5 943,60		5 943,60	
215	Sous Total compte 215	780 978,20						780 978,20		780 978,20	
21	Sous Total compte 21	2 154 371,34						2 154 371,34		2 154 371,34	
2813	Constructions		519 165,53			44 062,28			563 227,81		563 227,81
28156	Mat spécif exploit		261 728,16			10 670,16			272 398,32		272 398,32
28158	Autres		99,06			99,06			198,12		198,12
2815	Sous Total compte 2815		261 827,22			10 769,22			272 596,44		272 596,44
281	Sous Total compte 281		780 992,75			54 831,50			835 824,25		835 824,25
28	Sous Total compte 28		780 992,75			54 831,50			835 824,25		835 824,25
	Total classe 2	2 154 371,34	780 992,75			54 831,50		2 154 371,34	835 824,25	2 154 371,34	835 824,25
4011	Fournisseurs		11 676,37	26 568,37	14 892,00			26 568,37	26 568,37		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
401	Sous Total compte 401		11 676,37	26 568,37	14 892,00			26 568,37	26 568,37		0,00
408	Fournis factures non parvenues		7 440,00	7 440,00				7 440,00	7 440,00		0,00
40	Sous Total compte 40		19 116,37	34 008,37	14 892,00			34 008,37	34 008,37		0,00
411	Clients			61 195,99	33 878,55			61 195,99	33 878,55	27 317,44	
418	Clients - produits non encore facturés			14 000,00				14 000,00		14 000,00	
41	Sous Total compte 41			75 195,99	33 878,55			75 195,99	33 878,55	41 317,44	
4431	Opér particul avec Etat dépenses		5 496,84	11 339,84	5 843,00			11 339,84	11 339,84		0,00
443	Sous Total compte 443		5 496,84	11 339,84	5 843,00			11 339,84	11 339,84		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser			4 303,00	4 303,00			4 303,00	4 303,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			4 303,00	4 303,00			4 303,00	4 303,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	138,56		2 482,44	2 621,00			2 621,00	2 621,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	2 084,00		7 482,00	9 566,00			9 566,00	9 566,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	2 222,56		9 964,44	12 187,00			12 187,00	12 187,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
44571	Etat - TVA collectée			10 199,60	10 199,60			10 199,60	10 199,60		0,00
4457	Sous Total compte 4457			10 199,60	10 199,60			10 199,60	10 199,60		0,00
445	Sous Total compte 445	2 222,56		24 467,04	26 689,60			26 689,60	26 689,60		0,00
44	Sous Total compte 44	2 222,56	5 496,84	35 806,88	32 532,60			38 029,44	38 029,44		0,00
451	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	405 278,10		38 297,74	74 531,06			443 575,84	74 531,06	369 044,78	
45	Sous Total compte 45	405 278,10		38 297,74	74 531,06			443 575,84	74 531,06	369 044,78	
4713	Recettes perçues avant émission titres			11 568,79	11 568,79			11 568,79	11 568,79		0,00
471	Sous Total compte 471			11 568,79	11 568,79			11 568,79	11 568,79		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			32 319,85	32 319,85			32 319,85	32 319,85		0,00
472	Sous Total compte 472			32 319,85	32 319,85			32 319,85	32 319,85		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,44	0,44			0,44	0,44		0,00
478	Sous Total compte 478			0,44	0,44			0,44	0,44		0,00
47	Sous Total compte 47			43 889,08	43 889,08			43 889,08	43 889,08		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	407 500,66	24 613,21	227 198,06	199 723,29			634 698,72	224 336,50	410 362,22	
580	Opérations d'ordre budgétaires			80 229,44	80 229,44			80 229,44	80 229,44		0,00
58	Sous Total compte 58			80 229,44	80 229,44			80 229,44	80 229,44		0,00
	Total classe 5			80 229,44	80 229,44			80 229,44	80 229,44		0,00
6215	Personnel affecté par la collectivité de					5 243,00		5 243,00		5 243,00	
621	Sous Total compte 621					5 243,00		5 243,00		5 243,00	
622	Rémunérations interméd honoraires					11 200,00	7 440,00	11 200,00	7 440,00	3 760,00	
623	Publicité publications relations publ					1 210,00		1 210,00		1 210,00	
62871	à la collectivité de rattachement					600,00		600,00		600,00	
6287	Sous Total compte 6287					600,00		600,00		600,00	
628	Sous Total compte 628					600,00		600,00		600,00	
62	Sous Total compte 62					18 253,00	7 440,00	18 253,00	7 440,00	10 813,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					17 351,27		17 351,27		17 351,27	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
66112	Intérêts - rattachement des icne					16 610,65	17 351,27	16 610,65	17 351,27		740,62
6611	Sous Total compte 6611					33 961,92	17 351,27	33 961,92	17 351,27	16 610,65	
661	Sous Total compte 661					33 961,92	17 351,27	33 961,92	17 351,27	16 610,65	
66	Sous Total compte 66					33 961,92	17 351,27	33 961,92	17 351,27	16 610,65	
6811	DA - immob corpo et incorpo					54 831,50		54 831,50		54 831,50	
681	Sous Total compte 681					54 831,50		54 831,50		54 831,50	
68	Sous Total compte 68					54 831,50		54 831,50		54 831,50	
	Total classe 6					107 046,42	24 791,27	107 046,42	24 791,27	82 995,77	740,62
70611	Redevances assainisSEment collectif					5 958,00	51 005,55	5 958,00	51 005,55		45 047,55
70613	Participation pour assainissement collec						14 000,00		14 000,00		14 000,00
7061	Sous Total compte 7061					5 958,00	65 005,55	5 958,00	65 005,55		59 047,55
706	Sous Total compte 706					5 958,00	65 005,55	5 958,00	65 005,55		59 047,55
70	Sous Total compte 70					5 958,00	65 005,55	5 958,00	65 005,55		59 047,55

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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
74	Subv exploitation						11 559,90		11 559,90		11 559,90
74	Sous Total compte 74						11 559,90		11 559,90		11 559,90
7588	Autres						0,17		0,17		0,17
758	Sous Total compte 758						0,17		0,17		0,17
75	Sous Total compte 75						0,17		0,17		0,17
777	Quote part subv invest virée au résult						25 397,94		25 397,94		25 397,94
77	Sous Total compte 77						25 397,94		25 397,94		25 397,94
	Total classe 7					5 958,00	101 963,56	5 958,00	101 963,56		96 005,56
	Total général	2 883 838,33	2 883 838,33	341 969,82	313 754,43	153 370,94	181 586,33	3 379 179,09	3 379 179,09	2 977 902,55	2 977 902,55

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

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

30600 - SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD -

Exercice 2023

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

Observations :

BOUDAOUARA Monia (1040323020-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DDFiP DE VAUCLUSE, le 13/03/2024

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 **SERVICE ASSAINISSEMENT LAPALUD** - pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

GUILLAUME-CORBIN Anne-Marie (1018134863-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A VAISON-LA-ROMAINE, le 13/03/2024

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 11/04/2024 par l'organe délibérant.

FLAUGERE HERVE (hflaugere-xt), Maire

A LAPALUD, le 12/04/2024