

SM EMMA - BUDGET EAU BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME PASCALE RIVIERE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 07/03/2024

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	40
	1 Balance des comptes	Etat III-1 41
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 68
4EME PARTIE	: Page des signatures	69

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	281,64	Dotations	1 093,45
Terrains	380,25	Fonds Globalisés	70,54
Constructions	3 551,49	Réserves	24 889,75
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	27 644,46	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	12 191,37	Report à nouveau	2 132,93
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	1 263,14	Résultat de l'exercice	1 077,50
Autres immobilisations corporelles	717,44	Subventions transférables	5 761,64
Total immobilisations corporelles (nettes)	45 748,14	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	1,98	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	8 442,02
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 031,76	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	43 467,84
Créances	3 326,93	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	7 088,51
Disponibilités	3 729,14	Fournisseurs ⁽²⁾	153,37
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	2 201,74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 056,06	Total dettes à court terme	2 355,11
Comptes de régularisations	-135,97	TOTAL DETTES	9 443,62
		Comptes de régularisations	40,39
TOTAL ACTIF	52 951,85	TOTAL PASSIF	52 951,85

(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)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	377 734,49	135 713,95	242 020,54	289 974,59
	Conces, brev, licences, marques, procéd	211 066,31	171 448,96	39 617,35	52 413,73
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	382 476,15	2 224,50	380 251,65	380 474,10
	Constructions en toute propriété	5 090 509,19	2 323 260,92	2 767 248,27	2 919 290,95
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	51 635 584,05	23 991 123,36	27 644 460,69	28 382 960,69
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 679 540,57	962 103,63	717 436,94	697 388,29
	Immobilisations corporelles en cours	12 191 372,37		12 191 372,37	8 943 705,68
	Immobilisations affectées en toute prop	1 263 135,85		1 263 135,85	1 263 135,85
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition	1 589 589,95	805 351,54	784 238,41	818 632,18
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	74 421 008,93	28 391 226,86	46 029 782,07	43 747 976,06	

BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	74 421 008,93	28 391 226,86	46 029 782,07	43 747 976,06
	Autres immob corpo mise à dispo	374,17	374,17		
	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	225,00		225,00	225,00
	Autres titres immobilisés	1 753,16		1 753,16	1 753,16
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		74 423 361,26	28 391 601,03	46 031 760,23	43 749 954,22



BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	3 265 087,37	86 174,39	3 178 912,98	2 750 784,15
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	90 116,48		90 116,48	218 467,72
	Créances sur l'Etat et collec publiques				1 607 950,77
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	57 895,72		57 895,72	39 077,21
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	3 729 138,79		3 729 138,79	2 263 416,08
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		7 142 238,36	86 174,39	7 056 063,97	6 879 695,93

BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	-135 970,91		-135 970,91	6,77
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	-135 970,91		-135 970,91	6,77
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	81 429 628,71	28 477 775,42	52 951 853,29	50 629 656,92



BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	1 093 446,33	1 093 446,33
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	8 442 017,50	8 442 017,50
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	24 889 753,13	21 441 234,89
	Report à nouveau	2 132 934,99	3 709 242,77
	Résultat de l'exercice	1 077 504,50	1 872 210,46
	Subventions d'investissement	5 761 639,54	5 289 409,32
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	70 544,51	70 544,51
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I		43 467 840,50

BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	6 073 383,30	4 820 537,75
	Emprunts et dettes financières	1 015 129,90	1 107 414,42
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 631,67	293 406,57
	Dettes fiscales et sociales	30,08	71 939,03
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	55 737,43	277 256,79
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	996 223,00	716 668,00
	Dettes envers les BA ou le BP	1 197 034,40	1 274 569,22
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	8 451,67	89 039,66
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	9 443 621,45	8 650 831,44	



BILAN (en Euros)

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	40 391,34	60 719,70
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	40 391,34	60 719,70
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	52 951 853,29	50 629 656,92

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	84,78	63,10
Produits des services	8 580,43	8 506,00
Autres produits	152,17	147,08
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	8 817,38	8 716,18
Traitements, salaires, charges sociales	2 799,67	2 659,94
Achats et charges externes	2 841,99	2 351,44
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1 498,45	1 352,45
Autres charges	756,04	697,18
Charges courantes non financières	7 896,15	7 061,01
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	921,23	1 655,17
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	154,63	79,58
RESULTAT COURANT FINANCIER	-154,63	-79,58
RESULTAT COURANT	766,60	1 575,59
Produits exceptionnels	346,60	311,78
Charges exceptionnelles	35,70	15,16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	310,90	296,62
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 077,50	1 872,21



COMPTE DE RESULTAT 2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	615 517,35	715 448,92
Divers	7 964 917,13	7 790 547,17
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	84 782,47	63 101,76
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	152 165,53	147 084,62
TOTAL I	8 817 382,48	8 716 182,47
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	2 841 989,23	2 351 442,63
Impôts et taxes sur rémunérations	47 004,91	43 215,89
Autres impôts, taxes et versem assimilés	361 716,40	334 463,00
Salaires et traitements	1 953 530,01	1 874 706,33

COMPTE DE RESULTAT 2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales	846 143,89	785 234,53
Dotations amortissements sur immob	1 412 271,23	1 352 450,54
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	86 174,39	
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	347 322,42	319 500,65
TOTAL II	7 896 152,48	7 061 013,57
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	921 230,00	1 655 168,90
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	154 627,08	79 577,81
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	154 627,08	79 577,81
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-154 627,08	-79 577,81
A + B - RESULTAT COURANT	766 602,92	1 575 591,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	32 928,00	15 495,61
Produits des cessions d'immobilisations	18 000,00	
Autres opérations en capital	295 672,94	296 284,97
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	346 600,94	311 780,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		3 000,00
Autres opérations de gestion	8 119,83	12 161,21
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	27 579,53	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	35 699,36	15 161,21
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	310 901,58	296 619,37



COMPTE DE RESULTAT 2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		9 163 983,42		9 027 963,05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		8 086 478,92		7 155 752,59
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 077 504,50		1 872 210,46

Opérations Compte de Tiers

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	9 549 000,00	13 218 000,00	22 767 000,00
Titres de recette émis (b)	7 110 230,61	12 352 916,37	19 463 146,98
Réductions de titres (c)		1 407 695,88	1 407 695,88
Recettes nettes (d = b - c)	7 110 230,61	10 945 220,49	18 055 451,10
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	9 549 000,00	13 218 000,00	22 767 000,00
Mandats émis (f)	4 365 560,31	10 068 747,89	14 434 308,20
Annulations de mandats (g)		201 031,90	201 031,90
Depenses nettes (h = f - g)	4 365 560,31	9 867 715,99	14 233 276,30
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	2 744 670,30	1 077 504,50	3 822 174,80
(h - d) Déficit			

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

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	-1 529 196,18		2 744 670,30		1 215 474,12
Fonctionnement	5 581 453,23	3 448 518,24	1 077 504,50		3 210 439,49
TOTAL I	4 052 257,05	3 448 518,24	3 822 174,80		4 425 913,61
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
31801-SM EMMA - ASSAINISSEMENT					
Investissement	-1 679 310,13		1 531 904,46		-147 405,67
Fonctionnement	2 608 848,47	1 616 690,00	1 567 220,40		2 559 378,87
Sous-Total	929 538,34	1 616 690,00	3 099 124,86		2 411 973,20
31802-SM EMMA - SPANC					
Investissement	35 201,18		3 233,08		38 434,26

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

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
Fonctionnement	38 847,97		-17 059,87		21 788,10
Sous-Total	74 049,15		-13 826,79		60 222,36
31803-SM EMMA- GEOTHERMIE EAU SALEE					
Investissement					
Fonctionnement					
Sous-Total					
TOTAL III	1 003 587,49	1 616 690,00	3 085 298,07		2 472 195,56
TOTAL I + II + III	5 055 844,54	5 065 208,24	6 907 472,87		6 898 109,17



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	500 000,00		500 000,00	494 272,15		494 272,15	5 727,85
20	Immobilisations incorporelles	105 748,50		105 748,50	3 780,00		3 780,00	101 968,50
21	Immobilisations corporelles	829 442,94		829 442,94	442 630,55		442 630,55	386 812,39
23	Immobilisations en cours	6 305 718,63	29 000,00	6 334 718,63	3 247 666,69		3 247 666,69	3 087 051,94
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	50 000,00		50 000,00				50 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 790 910,07	29 000,00	7 819 910,07	4 188 349,39		4 188 349,39	3 631 560,68
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 790 910,07	29 000,00	7 819 910,07	4 188 349,39		4 188 349,39	3 631 560,68
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	180 000,00		180 000,00	177 210,92		177 210,92	2 789,08
041	Opérations patrimoniales	19 893,75		19 893,75				19 893,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	199 893,75		199 893,75	177 210,92		177 210,92	22 682,83
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	1 529 196,18		1 529 196,18				1 529 196,18
TOTAL GENERAL		9 520 000,00	29 000,00	9 549 000,00	4 365 560,31		4 365 560,31	5 183 439,69



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	3 448 518,24		3 448 518,24	3 448 518,24		3 448 518,24	
13	Subventions d'investissement	616 588,01	345 500,00	962 088,01	649 441,14		649 441,14	312 646,87
16	Emprunts et dettes assimilées	1 916 500,00	-316 500,00	1 600 000,00	1 600 000,00		1 600 000,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 981 606,25	29 000,00	6 010 606,25	5 697 959,38		5 697 959,38	312 646,87
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 981 606,25	29 000,00	6 010 606,25	5 697 959,38		5 697 959,38	312 646,87
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	2 098 500,00		2 098 500,00				2 098 500,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 420 000,00		1 420 000,00	1 412 271,23		1 412 271,23	7 728,77
041	Opérations patrimoniales	19 893,75		19 893,75				19 893,75
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 538 393,75		3 538 393,75	1 412 271,23		1 412 271,23	2 126 122,52
TOTAL GENERAL		9 520 000,00	29 000,00	9 549 000,00	7 110 230,61		7 110 230,61	2 438 769,39



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	3 785 000,00	195 500,00	3 980 500,00	3 360 877,67	157 172,04	3 203 705,63	776 794,37
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 070 000,00		3 070 000,00	2 887 292,88		2 887 292,88	182 707,12
014	Atténuations de produits	1 900 000,00		1 900 000,00	1 740 623,00		1 740 623,00	159 377,00
65	Autres charges de gestion courante	343 500,00	20 000,00	363 500,00	347 335,60	13,18	347 322,42	16 177,58
66	Charges financières	75 000,00	86 000,00	161 000,00	198 473,76	43 846,68	154 627,08	6 372,92
67	Charges exceptionnelles	58 000,00		58 000,00	35 699,36		35 699,36	22 300,64
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	70 000,00	16 500,00	86 500,00	86 174,39		86 174,39	325,61
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	80 000,00		80 000,00				80 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 381 500,00	318 000,00	9 699 500,00	8 656 476,66	201 031,90	8 455 444,76	1 244 055,24
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	2 098 500,00		2 098 500,00				2 098 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 420 000,00		1 420 000,00	1 412 271,23		1 412 271,23	7 728,77
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 518 500,00		3 518 500,00	1 412 271,23		1 412 271,23	2 106 228,77
TOTAL GENERAL		12 900 000,00	318 000,00	13 218 000,00	10 068 747,89	201 031,90	9 867 715,99	3 350 284,01



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
013	Atténuations de charges	30 000,00		30 000,00	40 614,07		40 614,07	-10 614,07
70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	10 235 000,00	120 000,00	10 355 000,00	11 709 775,97	1 388 718,49	10 321 057,48	33 942,52
74	Subventions d'exploitation	60 590,00	113 000,00	173 590,00	84 782,47		84 782,47	88 807,53
75	Autres produits de gestion courante	153 547,01		153 547,01	152 165,53		152 165,53	1 381,48
77	Produits exceptionnels	102 928,00	85 000,00	187 928,00	169 390,02		169 390,02	18 537,98
78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)	5 000,00		5 000,00				5 000,00
	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	10 587 065,01	318 000,00	10 905 065,01	12 156 728,06	1 388 718,49	10 768 009,57	137 055,44
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	180 000,00		180 000,00	196 188,31	18 977,39	177 210,92	2 789,08
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	180 000,00		180 000,00	196 188,31	18 977,39	177 210,92	2 789,08
002	Résultat d'exploitation reporté	2 132 934,99		2 132 934,99				2 132 934,99
TOTAL GENERAL		12 900 000,00	318 000,00	13 218 000,00	12 352 916,37	1 407 695,88	10 945 220,49	2 272 779,51



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	401 987,63		401 987,63
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	92 284,52		92 284,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	494 272,15		494 272,15
2051	Concessions et droits assimilés	3 780,00		3 780,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	3 780,00		3 780,00
2151	Installations complexes spécialisées	49 404,74		49 404,74
21561	Service de distribution d'eau	281 028,09		281 028,09
2182	Matériel de transport	53 250,00		53 250,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 243,22		7 243,22
2184	Mobilier	713,60		713,60
2188	Autres	50 990,90		50 990,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	442 630,55		442 630,55
2313	Constructions	11 974,96		11 974,96
2315	Installations matériels et outillage techniques	3 235 691,73		3 235 691,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	3 247 666,69		3 247 666,69
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 188 349,39		4 188 349,39
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 188 349,39		4 188 349,39
139111	Agence de l'eau	22 279,88		22 279,88
139118	Autres	1 829,39		1 829,39
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	6 526,05		6 526,05
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	58 177,23		58 177,23
13916	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres Etablissements Publics Locaux	5 497,35		5 497,35
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	82 901,02		82 901,02
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	177 210,92		177 210,92



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	177 210,92		177 210,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 365 560,31		4 365 560,31



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	3 448 518,24		3 448 518,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	3 448 518,24		3 448 518,24
13111	Agence de l'eau	400 467,83		400 467,83
1313	Département	172 771,39		172 771,39
1318	Autres	76 201,92		76 201,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	649 441,14		649 441,14
1641	Emprunts en euros	1 600 000,00		1 600 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	1 600 000,00		1 600 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 697 959,38		5 697 959,38
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 697 959,38		5 697 959,38
28031	Amortissements frais d'études	47 954,05		47 954,05
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	16 576,38		16 576,38
28128	Autres terrains	222,45		222,45
28131	Bâtiments	148 337,94		148 337,94
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	3 704,74		3 704,74
28151	Installations complexes spécialisées	218 375,24		218 375,24
28153	Installations à caractère spécifique	742 544,31		742 544,31
28154	Matériel industriel	4 622,84		4 622,84
28156	Matériel spécifique d'exploitation	103 390,44		103 390,44
28173	Constructions	34 393,77		34 393,77
28181	Installations générales agencements et aménagements divers	25,18		25,18
28182	Matériel de transport	18 719,84		18 719,84
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	16 495,01		16 495,01
28184	Mobilier	9 772,07		9 772,07

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28188	Amortissements autres	47 136,97		47 136,97
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 412 271,23		1 412 271,23
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 412 271,23		1 412 271,23
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 110 230,61		7 110 230,61



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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	136 764,96		136 764,96
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	881 369,54		881 369,54
6062	Produits de traitement	183 865,65		183 865,65
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	244 258,28		244 258,28
6064	Fournitures administratives	13 708,04		13 708,04
6066	Carburants	85 209,22		85 209,22
6068	Autres matières et fournitures	9 310,74		9 310,74
611	Sous-traitance générale	132 506,67		132 506,67
6132	Locations immobilières	10 000,00		10 000,00
6135	Locations mobilières	111 668,71		111 668,71
61521	Bâtiments publics	41 078,35		41 078,35
61523	Reseaux	383 189,77	156 520,00	226 669,77
61528	Autres	78 274,15		78 274,15
61551	Matériel roulant	37 775,30	624,04	37 151,26
61558	Autres biens mobiliers	62 161,54		62 161,54
6156	Maintenance	183 217,58		183 217,58
6161	Multirisques	17 998,35		17 998,35
6168	Autres	44 020,52		44 020,52
617	Etudes et recherches	11 631,74		11 631,74
618	Divers	45 528,15		45 528,15
6228	Divers	92 092,77		92 092,77
6231	Annonces et insertions	333,00		333,00
6236	Catalogues et imprimés	5 031,71		5 031,71
6238	Divers	4 316,00		4 316,00



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6248	Divers	959,81		959,81
6251	Voyages et déplacements	2 688,16		2 688,16
6256	Missions	1 350,00		1 350,00
6257	Réceptions	23 833,07		23 833,07
6261	Frais d'affranchissement	45 587,05		45 587,05
6262	Frais de télécommunications	35 316,14		35 316,14
627	Services bancaires et assimilés	4 246,64		4 246,64
6288	Autres	69 841,66		69 841,66
63512	Taxes foncières	1 880,00	28,00	1 852,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	41,28		41,28
6356	Redevances pour occupation du domaine public national	330,00		330,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	358 460,00		358 460,00
6378	Autres impôts taxes et versements assimilés	1 033,12		1 033,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	3 360 877,67	157 172,04	3 203 705,63
6331	Versement mobilité	10 099,80		10 099,80
6332	Cotisations versées au FNAL	8 528,48		8 528,48
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	28 376,63		28 376,63
6411	Salaires, appointements, commissions de base	1 543 110,52		1 543 110,52
6413	Primes et gratifications	411 612,11		411 612,11
6415	Supplément familial	14 298,36		14 298,36
6451	Cotisations à l'URSSAF	411 828,05		411 828,05
6452	Cotisations aux mutuelles	37 400,00		37 400,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	279 372,16		279 372,16
6454	Cotisations au Pôle Emploi	24 700,76		24 700,76



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	12 460,00		12 460,00
6475	Médecine du travail pharmacie	4 437,90		4 437,90
6478	Autres charges sociales diverses	75 945,02		75 945,02
648	Autres charges de personnel	25 123,09		25 123,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	2 887 292,88		2 887 292,88
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique	1 134 342,00		1 134 342,00
706129	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour la modernisation des reseaux de collecte	606 281,00		606 281,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	1 740 623,00		1 740 623,00
6531	Indemnités	42 567,46		42 567,46
6534	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	6 979,73		6 979,73
6541	Créances admises en non-valeur	69 055,31		69 055,31
658	Charges diverses de gestion courante	228 733,10	13,18	228 719,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	347 335,60	13,18	347 322,42
66111	Intérêts réglés à l'échéance	92 999,16		92 999,16
66112	Intérêts - rattachement des icne	98 679,86	43 846,68	54 833,18
6616	Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte ...)	6 794,74		6 794,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	198 473,76	43 846,68	154 627,08
673	Titres annulés exercices antérieurs	8 119,83		8 119,83
678	Autres charges exceptionnelles	27 579,53		27 579,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	35 699,36		35 699,36
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	86 174,39		86 174,39
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	86 174,39		86 174,39
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	8 656 476,66	201 031,90	8 455 444,76
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	1 412 271,23		1 412 271,23

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 412 271,23		1 412 271,23
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 412 271,23		1 412 271,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 068 747,89	201 031,90	9 867 715,99



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	40 614,07		40 614,07
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	40 614,07		40 614,07
70111	Ventes d'eau aux abonnés	6 543 778,10	864 240,57	5 679 537,53
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	409 526,94	72 863,90	336 663,04
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique	1 375 045,51	228 128,72	1 146 916,79
704	Travaux	274 884,58		274 884,58
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	719 740,79	88 987,51	630 753,28
7064	Locations de compteurs	425 751,33	90 071,67	335 679,66
7068	Autres prestations de service	299 791,53	44 426,12	255 365,41
7084	Mise à disposition de personnel facturée	1 302 781,60		1 302 781,60
70871	par la collectivité de rattachement	358 475,59		358 475,59
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	11 709 775,97	1 388 718,49	10 321 057,48
748	Autres subventions d'exploitation	84 782,47		84 782,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	84 782,47		84 782,47
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	29 220,00		29 220,00
7588	Autres	122 945,53		122 945,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	152 165,53		152 165,53
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	32 928,00		32 928,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	18 000,00		18 000,00
778	Autres produits exceptionnels	118 462,02		118 462,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	169 390,02		169 390,02
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	12 156 728,06	1 388 718,49	10 768 009,57
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	196 188,31	18 977,39	177 210,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	196 188,31	18 977,39	177 210,92



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	196 188,31	18 977,39	177 210,92
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	12 352 916,37	1 407 695,88	10 945 220,49

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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		1 093 446,33						1 093 446,33		1 093 446,33
10222	FCTVA		70 544,51						70 544,51		70 544,51
1022	Sous Total compte 1022		70 544,51						70 544,51		70 544,51
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		8 442 017,50						8 442 017,50		8 442 017,50
102	Sous Total compte 102		9 606 008,34						9 606 008,34		9 606 008,34
1068	Autres réserves		21 441 234,89				3 448 518,24		24 889 753,13		24 889 753,13
106	Sous Total compte 106		21 441 234,89				3 448 518,24		24 889 753,13		24 889 753,13
10	Sous Total compte 10		31 047 243,23				3 448 518,24		34 495 761,47		34 495 761,47
110	Report à nouveau solde créditeur		3 709 242,77	3 448 518,24	1 872 210,46			3 448 518,24	5 581 453,23		2 132 934,99
11	Sous Total compte 11		3 709 242,77	3 448 518,24	1 872 210,46			3 448 518,24	5 581 453,23		2 132 934,99
12	Résultat exercice bénéf ou perte		1 872 210,46	1 872 210,46				1 872 210,46	1 872 210,46		0,00
12	Sous Total compte 12		1 872 210,46	1 872 210,46				1 872 210,46	1 872 210,46		0,00
13111	Agence de l'eau		1 727 365,16				400 467,83		2 127 832,99		2 127 832,99



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
13118	Autres		54 881,65						54 881,65		54 881,65
1311	Sous Total compte 1311		1 782 246,81				400 467,83		2 182 714,64		2 182 714,64
1312	Région		1 211 848,56						1 211 848,56		1 211 848,56
1313	Dépt		2 325 368,55				172 771,39		2 498 139,94		2 498 139,94
1316	Autres EPL		164 920,64						164 920,64		164 920,64
1318	Autres		3 206 399,38				76 201,92		3 282 601,30		3 282 601,30
131	Sous Total compte 131		8 690 783,94				649 441,14		9 340 225,08		9 340 225,08
139111	Agence de l'eau	246 226,87				22 279,88		268 506,75		268 506,75	
139118	Autres	105 364,99			68 592,00	1 829,39		107 194,38	68 592,00	38 602,38	
13911	Sous Total compte 13911	351 591,86			68 592,00	24 109,27		375 701,13	68 592,00	307 109,13	
13912	Subv équipt transf - Région	1 142 263,33				6 526,05		1 148 789,38		1 148 789,38	
13913	Subv équipt transf - Dépt	719 259,36				58 177,23		777 436,59		777 436,59	
13916	Subv équipt transf - autres EPL	98 952,30				5 497,35		104 449,65		104 449,65	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
13918	Subv équipt transf autres	1 089 307,77		68 592,00		82 901,02		1 240 800,79		1 240 800,79	
1391	Sous Total compte 1391	3 401 374,62		68 592,00	68 592,00	177 210,92		3 647 177,54	68 592,00	3 578 585,54	
139	Sous Total compte 139	3 401 374,62		68 592,00	68 592,00	177 210,92		3 647 177,54	68 592,00	3 578 585,54	
13	Sous Total compte 13	3 401 374,62	8 690 783,94	68 592,00	68 592,00	177 210,92	649 441,14	3 647 177,54	9 408 817,08		5 761 639,54
1641	Emprunts en euros		4 776 691,07			401 987,63	1 600 000,00	401 987,63	6 376 691,07		5 974 703,44
164	Sous Total compte 164		4 776 691,07			401 987,63	1 600 000,00	401 987,63	6 376 691,07		5 974 703,44
1678	Autres emprunts et dettes		1 107 414,42			92 284,52		92 284,52	1 107 414,42		1 015 129,90
167	Sous Total compte 167		1 107 414,42			92 284,52		92 284,52	1 107 414,42		1 015 129,90
16884	Int sur empts étab crédit		43 846,68	43 846,68	98 679,86			43 846,68	142 526,54		98 679,86
1688	Sous Total compte 1688		43 846,68	43 846,68	98 679,86			43 846,68	142 526,54		98 679,86
168	Sous Total compte 168		43 846,68	43 846,68	98 679,86			43 846,68	142 526,54		98 679,86
16	Sous Total compte 16		5 927 952,17	43 846,68	98 679,86	494 272,15	1 600 000,00	538 118,83	7 626 632,03		7 088 513,20
181	Cpte liaison : affectation	1 263 135,85						1 263 135,85		1 263 135,85	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
18	Sous Total compte 18	1 263 135,85						1 263 135,85		1 263 135,85	
	Total classe 1	4 664 510,47	51 247 432,57	5 433 167,38	2 039 482,32	671 483,07	5 697 959,38	10 769 160,92	58 984 874,27	4 841 721,39	53 057 434,74
2031	Frais d'études	377 734,49						377 734,49		377 734,49	
203	Sous Total compte 203	377 734,49						377 734,49		377 734,49	
2051	Concessions et droits assimilés	207 286,31				3 780,00		211 066,31		211 066,31	
205	Sous Total compte 205	207 286,31				3 780,00		211 066,31		211 066,31	
20	Sous Total compte 20	585 020,80				3 780,00		588 800,80		588 800,80	
2111	Terrains nus	248 641,82						248 641,82		248 641,82	
2115	Terrains bâtis	13 040,33						13 040,33		13 040,33	
2118	Autres terrains	116 345,00						116 345,00		116 345,00	
211	Sous Total compte 211	378 027,15						378 027,15		378 027,15	
2128	Autres terrains	4 449,00						4 449,00		4 449,00	
212	Sous Total compte 212	4 449,00						4 449,00		4 449,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
21311	Batiments exploitation	4 234 438,51						4 234 438,51		4 234 438,51	
21315	Batiments administratifs	616 634,06						616 634,06		616 634,06	
2131	Sous Total compte 2131	4 851 072,57						4 851 072,57		4 851 072,57	
21351	Batiments exploitation	1 983,65						1 983,65		1 983,65	
21355	Batiments administratifs	237 452,97						237 452,97		237 452,97	
2135	Sous Total compte 2135	239 436,62						239 436,62		239 436,62	
213	Sous Total compte 213	5 090 509,19						5 090 509,19		5 090 509,19	
2151	Instal complexes spécial	14 090 361,77				49 404,74		14 139 766,51		14 139 766,51	
21531	Réseaux adduction eau	35 631 033,60						35 631 033,60		35 631 033,60	
2153	Sous Total compte 2153	35 631 033,60						35 631 033,60		35 631 033,60	
2154	Mat indust	51 444,62						51 444,62		51 444,62	
2155	Outillage industriel	1 157,79						1 157,79		1 157,79	
21561	Serv distribution eau	1 529 957,44				281 028,09		1 810 985,53		1 810 985,53	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
21562	Service d'assainissement	1 196,00						1 196,00		1 196,00	
2156	Sous Total compte 2156	1 531 153,44				281 028,09		1 812 181,53		1 812 181,53	
215	Sous Total compte 215	51 305 151,22				330 432,83		51 635 584,05		51 635 584,05	
217311	Batiments exploitation	1 589 589,95						1 589 589,95		1 589 589,95	
21731	Sous Total compte 21731	1 589 589,95						1 589 589,95		1 589 589,95	
2173	Sous Total compte 2173	1 589 589,95						1 589 589,95		1 589 589,95	
21784	Mobilier	374,17						374,17		374,17	
2178	Sous Total compte 2178	374,17						374,17		374,17	
217	Sous Total compte 217	1 589 964,12						1 589 964,12		1 589 964,12	
2181	Instal gales agencet amngts divers	21 058,56						21 058,56		21 058,56	
2182	Mat de transport	303 259,13			33 600,00	53 250,00		356 509,13	33 600,00	322 909,13	
2183	Mat bureau mat informatique	338 024,24				7 243,22		345 267,46		345 267,46	
2184	Mobilier	145 931,62				713,60		146 645,22		146 645,22	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
2188	Autres	792 669,30				50 990,90		843 660,20		843 660,20	
218	Sous Total compte 218	1 600 942,85				112 197,72		1 713 140,57	33 600,00	1 679 540,57	
21	Sous Total compte 21	59 969 043,53				442 630,55		60 411 674,08	33 600,00	60 378 074,08	
2313	Constructions	1 281 810,93				11 974,96		1 293 785,89		1 293 785,89	
2315	Instal mat outill techn	7 661 894,75				3 235 691,73		10 897 586,48		10 897 586,48	
231	Sous Total compte 231	8 943 705,68				3 247 666,69		12 191 372,37		12 191 372,37	
23	Sous Total compte 23	8 943 705,68				3 247 666,69		12 191 372,37		12 191 372,37	
266	Autres formes de participation	225,00						225,00		225,00	
26	Sous Total compte 26	225,00						225,00		225,00	
272	Titres immob : droit de créance	1 753,16						1 753,16		1 753,16	
27	Sous Total compte 27	1 753,16						1 753,16		1 753,16	
28031	Amort frais études		87 759,90				47 954,05	135 713,95			135 713,95
2803	Sous Total compte 2803		87 759,90				47 954,05	135 713,95			135 713,95



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
2805	Concessions droits similaires brevets		154 872,58				16 576,38		171 448,96		171 448,96
280	Sous Total compte 280		242 632,48				64 530,43		307 162,91		307 162,91
28128	Autres terrains		2 002,05				222,45		2 224,50		2 224,50
2812	Sous Total compte 2812		2 002,05				222,45		2 224,50		2 224,50
28131	Bâtiments		2 018 825,17				148 337,94		2 167 163,11		2 167 163,11
28135	Igaac constructions		152 393,07				3 704,74		156 097,81		156 097,81
2813	Sous Total compte 2813		2 171 218,24				152 042,68		2 323 260,92		2 323 260,92
28151	Instal complexes spécial		4 114 534,04				218 375,24		4 332 909,28		4 332 909,28
28153	Installations à caractère spécifique		18 346 738,36				742 544,31		19 089 282,67		19 089 282,67
28154	Mat indust		44 636,54				4 622,84		49 259,38		49 259,38
28156	Mat spécif exploit		416 281,59				103 390,44		519 672,03		519 672,03
2815	Sous Total compte 2815		22 922 190,53				1 068 932,83		23 991 123,36		23 991 123,36
28173	Constructions		770 957,77				34 393,77		805 351,54		805 351,54

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
28178	Autres immobilisations corporelles		374,17						374,17		374,17
2817	Sous Total compte 2817		771 331,94				34 393,77		805 725,71		805 725,71
28181	Instal gales agencnt amngts divers		4 918,99				25,18		4 944,17		4 944,17
28182	Mat de transport		262 487,15	33 600,00			18 719,84	33 600,00	281 206,99		247 606,99
28183	Mat bureau mat informatique		203 309,99				16 495,01		219 805,00		219 805,00
28184	Mobilier		68 157,38				9 772,07		77 929,45		77 929,45
28188	Amort autres		364 681,05				47 136,97		411 818,02		411 818,02
2818	Sous Total compte 2818		903 554,56	33 600,00			92 149,07	33 600,00	995 703,63		962 103,63
281	Sous Total compte 281		26 770 297,32	33 600,00			1 347 740,80	33 600,00	28 118 038,12		28 084 438,12
28	Sous Total compte 28		27 012 929,80	33 600,00			1 412 271,23	33 600,00	28 425 201,03		28 391 601,03
	Total classe 2	69 499 748,17	27 012 929,80	33 600,00	33 600,00	3 694 077,24	1 412 271,23	73 227 425,41	28 458 801,03	73 160 225,41	28 391 601,03
4011	Fournisseurs		136 886,57	3 056 755,77	3 017 500,87			3 056 755,77	3 154 387,44		97 631,67
401	Sous Total compte 401		136 886,57	3 056 755,77	3 017 500,87			3 056 755,77	3 154 387,44		97 631,67



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
4041	Fournis immob		258 210,60	5 053 567,48	4 832 518,86			5 053 567,48	5 090 729,46		37 161,98
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		19 046,19	470,74				470,74	19 046,19		18 575,45
40472	Fournisseurs d'immobilisati - Cession			399 625,63	399 625,63			399 625,63	399 625,63		0,00
4047	Sous Total compte 4047		19 046,19	400 096,37	399 625,63			400 096,37	418 671,82		18 575,45
404	Sous Total compte 404		277 256,79	5 453 663,85	5 232 144,49			5 453 663,85	5 509 401,28		55 737,43
408	Fournis factures non parvenues		156 520,00	156 520,00				156 520,00	156 520,00		0,00
40	Sous Total compte 40		570 663,36	8 666 939,62	8 249 645,36			8 666 939,62	8 820 308,72		153 369,10
411	Clients	473 135,25		5 676 175,43	5 335 669,23			6 149 310,68	5 335 669,23	813 641,45	
4161	Créances douteuses	894 869,72		104 635,12	153 825,89			999 504,84	153 825,89	845 678,95	
416	Sous Total compte 416	894 869,72		104 635,12	153 825,89			999 504,84	153 825,89	845 678,95	
418	Clients - produits non encore facturés	1 382 779,18		1 605 766,97	1 382 779,18			2 988 546,15	1 382 779,18	1 605 766,97	
41	Sous Total compte 41	2 750 784,15		7 386 577,52	6 872 274,30			10 137 361,67	6 872 274,30	3 265 087,37	
421	Personnel - rémunérations dues		722,53	1 501 245,76	1 500 523,23			1 501 245,76	1 501 245,76		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
425	Personnel - acomptes			76,00	76,00			76,00	76,00		0,00
427	Personnel - oppositions			630,00	630,00			630,00	630,00		0,00
42	Sous Total compte 42		722,53	1 501 951,76	1 501 229,23			1 501 951,76	1 501 951,76		0,00
431	Sécurité sociale			832 031,45	832 031,45			832 031,45	832 031,45		0,00
437	Autres organismes sociaux		586,01	391 519,39	390 933,38			391 519,39	391 519,39		0,00
43	Sous Total compte 43		586,01	1 223 550,84	1 222 964,83			1 223 550,84	1 223 550,84		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			70 225,01	70 225,01			70 225,01	70 225,01		0,00
442	Sous Total compte 442			70 225,01	70 225,01			70 225,01	70 225,01		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			97 754,27	97 754,27			97 754,27	97 754,27		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	1 607 950,77			1 607 950,77			1 607 950,77	1 607 950,77		0,00
443	Sous Total compte 443	1 607 950,77		97 754,27	1 705 705,04			1 705 705,04	1 705 705,04		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			738 839,36	738 839,36			738 839,36	738 839,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	3 270,11		567 273,16	570 218,81			570 543,27	570 218,81	324,46	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	214 224,00		869 602,00	1 083 826,00			1 083 826,00	1 083 826,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	217 494,11		2 175 714,52	2 392 884,17			2 393 208,63	2 392 884,17	324,46	
44571	Etat - TVA collectée		70 630,49	654 092,66	583 450,97			654 092,66	654 081,46	11,20	
4457	Sous Total compte 4457		70 630,49	654 092,66	583 450,97			654 092,66	654 081,46	11,20	
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			869 602,00	780 761,00			869 602,00	780 761,00	88 841,00	
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	973,61			22,59			973,61	22,59	951,02	
4458	Sous Total compte 4458	973,61		869 602,00	780 783,59			870 575,61	780 783,59	89 792,02	
445	Sous Total compte 445	218 467,72	70 630,49	3 699 409,18	3 757 118,73			3 917 876,90	3 827 749,22	90 127,68	
446	Agences de l'eau		716 668,00	1 819 528,00	2 099 083,00			1 819 528,00	2 815 751,00		996 223,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			50 152,45	50 193,73			50 152,45	50 193,73		41,28
44	Sous Total compte 44	1 826 418,49	787 298,49	5 737 068,91	7 682 325,51			7 563 487,40	8 469 624,00	906 136,60	
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		1 130 468,46	10 275 221,20	10 301 025,99			10 275 221,20	11 431 494,45		1 156 273,25
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		144 100,76	186 068,29	82 728,68			186 068,29	226 829,44		40 761,15

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
451	Sous Total compte 451		1 274 569,22	10 461 289,49	10 383 754,67			10 461 289,49	11 658 323,89		1 197 034,40
45	Sous Total compte 45		1 274 569,22	10 461 289,49	10 383 754,67			10 461 289,49	11 658 323,89		1 197 034,40
4621	Créances cess immob - amiable			21 600,00				21 600,00		21 600,00	
462	Sous Total compte 462			21 600,00				21 600,00		21 600,00	
4632	Empt publics - intérêts à payer		226,16	6 499,47	6 273,31			6 499,47	6 499,47		0,00
463	Sous Total compte 463		226,16	6 499,47	6 273,31			6 499,47	6 499,47		0,00
466	ExcédT de verSEment		1 686,59	13 458,36	12 442,06			13 458,36	14 128,65		670,29
46711	Autres comptes créditeurs		87 126,91	767 969,71	688 624,18			767 969,71	775 751,09		7 781,38
4671	Sous Total compte 4671		87 126,91	767 969,71	688 624,18			767 969,71	775 751,09		7 781,38
46721	Débiteurs divers - amiable	2 400,02		109 721,10	109 421,10			112 121,12	109 421,10	2 700,02	
46726	Débiteurs divers - contentieux	36 677,19			3 081,49			36 677,19	3 081,49	33 595,70	
4672	Sous Total compte 4672	39 077,21		109 721,10	112 502,59			148 798,31	112 502,59	36 295,72	
4675	Mandataires - Opérations déléguées - Rec			144,59	144,59			144,59	144,59		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
467	Sous Total compte 467	39 077,21	87 126,91	877 835,40	801 271,36			916 912,61	888 398,27	28 514,34	
46	Sous Total compte 46	39 077,21	89 039,66	919 393,23	819 986,73			958 470,44	909 026,39	49 444,05	
4711	Verst des régisseurs			13 604 794,32	13 604 794,32			13 604 794,32	13 604 794,32		0,00
4712	Viremts réimputés		69,99	1 103,54	1 106,02			1 103,54	1 176,01		72,47
4713	Recettes percues avant émission titres		3 352,00	4 734 370,64	4 762 173,70			4 734 370,64	4 765 525,70		31 155,06
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		8 167,03	13 741,26	8 007,33			13 741,26	16 174,36		2 433,10
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		257,21	8 754,45	11 303,65			8 754,45	11 560,86		2 806,41
47141	Sous Total compte 47141		8 424,24	22 495,71	19 310,98			22 495,71	27 735,22		5 239,51
4714	Sous Total compte 4714		8 424,24	22 495,71	19 310,98			22 495,71	27 735,22		5 239,51
4718	Autres recettes à régulariser		37 735,13	486 089,90	451 238,73			486 089,90	488 973,86		2 883,96
471	Sous Total compte 471		49 581,36	18 848 854,11	18 838 623,75			18 848 854,11	18 888 205,11		39 351,00
4721	Dép sans mandatement préalable			1 095 606,83	1 231 583,43			1 095 606,83	1 231 583,43		135 976,60
4722	DACR commission carte bancaire			2,23	2,23			2,23	2,23		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
4728	DACR - autres dépenses à régul			6 764 531,17	6 764 531,17			6 764 531,17	6 764 531,17		0,00
472	Sous Total compte 472			7 860 140,23	7 996 116,83			7 860 140,23	7 996 116,83		135 976,60
4751	Redevables sur rôle	20 050,03		902 647,35	873 848,68			922 697,38	873 848,68	48 848,70	
4757	Produits sur rôle		26 351,83	762 263,86	777 950,07			762 263,86	804 301,90		42 038,04
4758	TVA sur rôle		4 836,54	85 773,74	88 788,20			85 773,74	93 624,74		7 851,00
475	Sous Total compte 475	20 050,03	31 188,37	1 750 684,95	1 740 586,95			1 770 734,98	1 771 775,32		1 040,34
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	6,77		0,93	2,01			7,70	2,01	5,69	
478	Sous Total compte 478	6,77		0,93	2,01			7,70	2,01	5,69	
47	Sous Total compte 47	20 056,80	80 769,73	28 459 680,22	28 575 329,54			28 479 737,02	28 656 099,27		176 362,25
491	Dépréciat comptes de clients				86 174,39				86 174,39		86 174,39
49	Sous Total compte 49				86 174,39				86 174,39		86 174,39
	Total classe 4	4 636 336,65	2 803 649,00	64 356 451,59	65 393 684,56			68 992 788,24	68 197 333,56	3 461 965,16	2 666 510,48
51172	Chèques impayés	40,17						40,17		40,17	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
51178	Autres valeurs impayées	637,33		4 803,50	4 771,84			5 440,83	4 771,84	668,99	
5117	Sous Total compte 5117	677,50		4 803,50	4 771,84			5 481,00	4 771,84	709,16	
5118	Autres valeurs à l'encaissement			25 487,55	25 487,55			25 487,55	25 487,55		0,00
511	Sous Total compte 511	677,50		30 291,05	30 259,39			30 968,55	30 259,39	709,16	
515	Compte au trésor	2 132 762,16		23 903 560,20	22 359 844,04			26 036 322,36	22 359 844,04	3 676 478,32	
51931	Lignes de crédit de trésorerie			1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00		0,00
5193	Sous Total compte 5193			1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00		0,00
519	Sous Total compte 519			1 000 000,00	1 000 000,00			1 000 000,00	1 000 000,00		0,00
51	Sous Total compte 51	2 133 439,66		24 933 851,25	23 390 103,43			27 067 290,91	23 390 103,43	3 677 187,48	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	129 876,42		67 819,57	145 844,68			197 695,99	145 844,68	51 851,31	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	100,00						100,00		100,00	
541	Sous Total compte 541	129 976,42		67 819,57	145 844,68			197 795,99	145 844,68	51 951,31	
54	Sous Total compte 54	129 976,42		67 819,57	145 844,68			197 795,99	145 844,68	51 951,31	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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			1 608 459,54	1 608 459,54			1 608 459,54	1 608 459,54		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			390 700,04	390 700,04			390 700,04	390 700,04		0,00
586	Opér fin budget p et bud annex rattachés			9 687 215,53	9 687 215,53			9 687 215,53	9 687 215,53		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			72 792,49	72 792,49			72 792,49	72 792,49		0,00
587	Sous Total compte 587			72 792,49	72 792,49			72 792,49	72 792,49		0,00
588	Autres virements internes			792,22	792,22			792,22	792,22		0,00
58	Sous Total compte 58			11 759 959,82	11 759 959,82			11 759 959,82	11 759 959,82		0,00
	Total classe 5	2 263 416,08		36 761 630,64	35 295 907,93			39 025 046,72	35 295 907,93	3 729 138,79	
604	Achats d'études, prestations de services					136 764,96		136 764,96		136 764,96	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					881 369,54		881 369,54		881 369,54	
6062	Produits de traitement					183 865,65		183 865,65		183 865,65	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					244 258,28		244 258,28		244 258,28	
6064	Fournitures administratives					13 708,04		13 708,04		13 708,04	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
6066	Carburants					85 209,22		85 209,22		85 209,22	
6068	Autres matières et fournitures					9 310,74		9 310,74		9 310,74	
606	Sous Total compte 606					1 417 721,47		1 417 721,47		1 417 721,47	
60	Sous Total compte 60					1 554 486,43		1 554 486,43		1 554 486,43	
611	Sous-traitance générale					132 506,67		132 506,67		132 506,67	
6132	Locations immobilières					10 000,00		10 000,00		10 000,00	
6135	Locations mobilières					111 668,71		111 668,71		111 668,71	
613	Sous Total compte 613					121 668,71		121 668,71		121 668,71	
61521	Bâtiments publics					41 078,35		41 078,35		41 078,35	
61523	Reseaux					383 189,77	156 520,00	383 189,77	156 520,00	226 669,77	
61528	Autres					78 274,15		78 274,15		78 274,15	
6152	Sous Total compte 6152					502 542,27	156 520,00	502 542,27	156 520,00	346 022,27	
61551	Mat roulant					37 775,30	624,04	37 775,30	624,04	37 151,26	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
61558	Autres biens mobiliers					62 161,54		62 161,54		62 161,54	
6155	Sous Total compte 6155					99 936,84	624,04	99 936,84	624,04	99 312,80	
6156	Maintenance					183 217,58		183 217,58		183 217,58	
615	Sous Total compte 615					785 696,69	157 144,04	785 696,69	157 144,04	628 552,65	
6161	Multirisques					17 998,35		17 998,35		17 998,35	
6168	Autres					44 020,52		44 020,52		44 020,52	
616	Sous Total compte 616					62 018,87		62 018,87		62 018,87	
617	Etudes et recherches					11 631,74		11 631,74		11 631,74	
618	Divers					45 528,15		45 528,15		45 528,15	
61	Sous Total compte 61					1 159 050,83	157 144,04	1 159 050,83	157 144,04	1 001 906,79	
6228	Divers					92 092,77		92 092,77		92 092,77	
622	Sous Total compte 622					92 092,77		92 092,77		92 092,77	
6231	Annonces et insertions					333,00		333,00		333,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
6236	Catalogues et imprimés					5 031,71		5 031,71		5 031,71	
6238	Divers					4 316,00		4 316,00		4 316,00	
623	Sous Total compte 623					9 680,71		9 680,71		9 680,71	
6248	Divers					959,81		959,81		959,81	
624	Sous Total compte 624					959,81		959,81		959,81	
6251	Voyages et déplacements					2 688,16		2 688,16		2 688,16	
6256	Missions					1 350,00		1 350,00		1 350,00	
6257	Réceptions					23 833,07		23 833,07		23 833,07	
625	Sous Total compte 625					27 871,23		27 871,23		27 871,23	
6261	Frais d'affranchissement					45 587,05		45 587,05		45 587,05	
6262	Frais de télécommunication					35 316,14		35 316,14		35 316,14	
626	Sous Total compte 626					80 903,19		80 903,19		80 903,19	
627	Services bancaires et assimilés					4 246,64		4 246,64		4 246,64	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
6288	Autres					69 841,66		69 841,66		69 841,66	
628	Sous Total compte 628					69 841,66		69 841,66		69 841,66	
62	Sous Total compte 62					285 596,01		285 596,01		285 596,01	
6331	Versement mobilité					10 099,80		10 099,80		10 099,80	
6332	Cotisations versées au FNAL					8 528,48		8 528,48		8 528,48	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					28 376,63		28 376,63		28 376,63	
633	Sous Total compte 633					47 004,91		47 004,91		47 004,91	
63512	Taxes foncières					1 880,00	28,00	1 880,00	28,00	1 852,00	
6351	Sous Total compte 6351					1 880,00	28,00	1 880,00	28,00	1 852,00	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					41,28		41,28		41,28	
6356	Redev pour occup domaine public					330,00		330,00		330,00	
635	Sous Total compte 635					2 251,28	28,00	2 251,28	28,00	2 223,28	
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					358 460,00		358 460,00		358 460,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
6378	Autres impôts taxes verst assimilés					1 033,12		1 033,12		1 033,12	
637	Sous Total compte 637					359 493,12		359 493,12		359 493,12	
63	Sous Total compte 63					408 749,31	28,00	408 749,31	28,00	408 721,31	
6411	Salaires, appoin base					1 543 110,52		1 543 110,52		1 543 110,52	
6413	Primes et gratifications					411 612,11		411 612,11		411 612,11	
6415	Supplément familial					14 298,36		14 298,36		14 298,36	
64198	Autres remboursements						40 614,07		40 614,07		40 614,07
6419	Sous Total compte 6419						40 614,07		40 614,07		40 614,07
641	Sous Total compte 641					1 969 020,99	40 614,07	1 969 020,99	40 614,07	1 928 406,92	
6451	Cotisations à l'URSSAF					411 828,05		411 828,05		411 828,05	
6452	Cotisations aux mutuelles					37 400,00		37 400,00		37 400,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					279 372,16		279 372,16		279 372,16	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					24 700,76		24 700,76		24 700,76	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
6458	Cotisations autres organismes sociaux					12 460,00		12 460,00		12 460,00	
645	Sous Total compte 645					765 760,97		765 760,97		765 760,97	
6475	Médecine du travail pharmacie					4 437,90		4 437,90		4 437,90	
6478	Autres charges sociales diverses					75 945,02		75 945,02		75 945,02	
647	Sous Total compte 647					80 382,92		80 382,92		80 382,92	
648	Autres charges de personnel					25 123,09		25 123,09		25 123,09	
64	Sous Total compte 64					2 840 287,97	40 614,07	2 840 287,97	40 614,07	2 799 673,90	
6531	Indemnités					42 567,46		42 567,46		42 567,46	
6534	Cotisations sécurité sociale part patron					6 979,73		6 979,73		6 979,73	
653	Sous Total compte 653					49 547,19		49 547,19		49 547,19	
6541	Créances admises en non-valeur					69 055,31		69 055,31		69 055,31	
654	Sous Total compte 654					69 055,31		69 055,31		69 055,31	
658	Charges diverses gest courante					228 733,10	13,18	228 733,10	13,18	228 719,92	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
65	Sous Total compte 65					347 335,60	13,18	347 335,60	13,18	347 322,42	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					92 999,16		92 999,16		92 999,16	
66112	Intérêts - rattachement des icne					98 679,86	43 846,68	98 679,86	43 846,68	54 833,18	
6611	Sous Total compte 6611					191 679,02	43 846,68	191 679,02	43 846,68	147 832,34	
6616	Intérêts bancaires opérat de financement					6 794,74		6 794,74		6 794,74	
661	Sous Total compte 661					198 473,76	43 846,68	198 473,76	43 846,68	154 627,08	
66	Sous Total compte 66					198 473,76	43 846,68	198 473,76	43 846,68	154 627,08	
673	Titres annulés exercices antérieurs					8 119,83		8 119,83		8 119,83	
678	Autres charges exceptionnelles					27 579,53		27 579,53		27 579,53	
67	Sous Total compte 67					35 699,36		35 699,36		35 699,36	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 412 271,23		1 412 271,23		1 412 271,23	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					86 174,39		86 174,39		86 174,39	
681	Sous Total compte 681					1 498 445,62		1 498 445,62		1 498 445,62	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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					1 498 445,62		1 498 445,62		1 498 445,62	
	Total classe 6					8 328 124,89	241 645,97	8 328 124,89	241 645,97	8 127 092,99	40 614,07
70111	Ventes d'eau aux abonnés					864 240,57	6 543 778,10	864 240,57	6 543 778,10		5 679 537,53
7011	Sous Total compte 7011					864 240,57	6 543 778,10	864 240,57	6 543 778,10		5 679 537,53
70123	Contre-valeur redevance prélevement					72 863,90	409 526,94	72 863,90	409 526,94		336 663,04
701241	Recouvt redev pollution domestique					228 128,72	1 375 045,51	228 128,72	1 375 045,51		1 146 916,79
701249	Reverst redev pollution domestique					1 134 342,00		1 134 342,00		1 134 342,00	
70124	Sous Total compte 70124					1 362 470,72	1 375 045,51	1 362 470,72	1 375 045,51		12 574,79
7012	Sous Total compte 7012					1 435 334,62	1 784 572,45	1 435 334,62	1 784 572,45		349 237,83
701	Sous Total compte 701					2 299 575,19	8 328 350,55	2 299 575,19	8 328 350,55		6 028 775,36
704	Travaux						274 884,58		274 884,58		274 884,58
706121	Recouvt redev modernisa réseaux collec					88 987,51	719 740,79	88 987,51	719 740,79		630 753,28
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux					606 281,00		606 281,00		606 281,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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					695 268,51	719 740,79	695 268,51	719 740,79		24 472,28
7061	Sous Total compte 7061					695 268,51	719 740,79	695 268,51	719 740,79		24 472,28
7064	Locations de compteurs					90 071,67	425 751,33	90 071,67	425 751,33		335 679,66
7068	Autres prestations de service					44 426,12	299 791,53	44 426,12	299 791,53		255 365,41
706	Sous Total compte 706					829 766,30	1 445 283,65	829 766,30	1 445 283,65		615 517,35
7084	Mise à dispo persel facturée						1 302 781,60		1 302 781,60		1 302 781,60
70871	par la collectivité de rattachement						358 475,59		358 475,59		358 475,59
7087	Sous Total compte 7087						358 475,59		358 475,59		358 475,59
708	Sous Total compte 708						1 661 257,19		1 661 257,19		1 661 257,19
70	Sous Total compte 70					3 129 341,49	11 709 775,97	3 129 341,49	11 709 775,97		8 580 434,48
748	Autres subv exploitation						84 782,47		84 782,47		84 782,47
74	Sous Total compte 74						84 782,47		84 782,47		84 782,47
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						29 220,00		29 220,00		29 220,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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
7588	Autres						122 945,53		122 945,53		122 945,53
758	Sous Total compte 758						122 945,53		122 945,53		122 945,53
75	Sous Total compte 75						152 165,53		152 165,53		152 165,53
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						32 928,00		32 928,00		32 928,00
775	Produits cessions éléments actif						18 000,00		18 000,00		18 000,00
777	Quote part subv invest virée au résultat					18 977,39	196 188,31	18 977,39	196 188,31		177 210,92
778	Autres produits exceptionnels						118 462,02		118 462,02		118 462,02
77	Sous Total compte 77					18 977,39	365 578,33	18 977,39	365 578,33		346 600,94
	Total classe 7					3 148 318,88	12 312 302,30	3 148 318,88	12 312 302,30	1 740 623,00	10 904 606,42
	Total général	81 064 011,37	81 064 011,37	106 584 849,61	102 762 674,81	15 842 004,08	19 664 178,88	203 490 865,06	203 490 865,06	95 060 766,74	95 060 766,74



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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

31800 - SM EMMA - BUDGET EAU

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

Observations :

RADJI Sophie (1033635562-0), Inspecteur des Finances Publiques

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 **SM EMMA - BUDGET EAU** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RIVIERE Pascale (1017506145-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

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 **DDFiP DES LANDES**, le **08/03/2024**

A **SAINT-VINCENT-DE-TYROSSE**, le **12/03/2024**

A , le