

**ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pierre HOUVENAGHEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 16/04/2024

Nomenclature M49
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>	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
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	38
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 39</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 61</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>62</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	172,22	Dotations	
Terrains	-65,02	Fonds Globalisés	
Constructions	201,66	Réserves	1 113,98
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	-545,56	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	994,59	Report à nouveau	881,74
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-164,43
Autres immobilisations corporelles	46,93	Subventions transférables	532,47
Total immobilisations corporelles (nettes)	632,61	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	-5 261,14
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	804,83	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	-2 897,37
Créances	1 545,14	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	4 903,48
Disponibilités	137,85	Fournisseurs (2)	414,63
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	113,65
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 682,99	Total dettes à court terme	528,28
Comptes de régularisations	51,88	TOTAL DETTES	5 431,75
TOTAL ACTIF	2 539,69	Comptes de régularisations	5,31
		TOTAL PASSIF	2 539,69

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	111 482,54	1 920,00	109 562,54	46 499,00
Conces, brev, licences, marques, procédés	1 070,83	245,00	825,83	940,33
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	61 834,94		61 834,94	61 834,94
Terrains en toute propriété	1 389,60	276,00	1 113,60	1 251,60
Constructions en toute propriété	214 407,42	4 752,00	209 655,42	211 646,67
Construction sur sol autrui en tte prop				
Instal, mat et outil techn en tte prop	1 103 651,14	114 066,04	989 585,10	877 919,74
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	67 100,09	10 811,62	56 288,47	60 062,20
Immobilisations affectées en toute prop	994 589,38		994 589,38	774 314,78
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	2 555 525,94	1 535 143,63	-1 535 143,63	-1 057 768,18
		1 741 340,97	814 184,97	927 283,29

BILAN (en Euros)

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	NET
ACTIF						
IMMOBILISE SUITE						
	REPORT	2 555 525,94	1 741 340,97	814 184,97	927 283,29	
	Autres immob corpo mise à dispo	1 010,00	10 365,00	-9 355,00	-6 910,00	
	Immobilisations en cours mises à dispo					
	Terrains reçus en affect ou concess					
	Construct reçues au titre d'affectation					
	Construction sur sol d'autrui					
	Instal, matériel et outillage technique					
	Autres immobilisations corporelles					
	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres créances					
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	2 556 535,94	1 751 705,97	804 829,97	920 373,29	

BILAN (en Euros)

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	1 546 922,94	64 000,00	1 482 922,94	1 345 144,26
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	60 455,00		60 455,00	93 499,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques	1 706,58		1 706,58	9 747,69
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	58,63		58,63	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	137 846,63		137 846,63	706 119,04
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 746 989,78	64 000,00	1 682 989,78	2 154 509,99

BILAN (en Euros)

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	51 875,00		51 875,00	46,32	
	Écarts de conversion - Actif					
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	51 875,00		51 875,00	46,32	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 355 400,72	1 815 705,97	2 539 694,75	3 074 929,60	

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	PASSIF	
	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Dotations		
Mise à disposition chez le bénéficiaire	-5 261 140,01	-5 261 140,01
Affectation par collee de rattachement		
Écarts de réévaluation		
Réserves	1 113 984,17	1 113 984,17
Report à nouveau	881 743,49	800 803,48
Résultat de l'exercice	-164 427,64	80 940,01
Subventions d'investissement	532 471,04	652 809,58
Provisions réglementées		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	-2 897 368,95	-2 612 602,77

BILAN (en Euros)

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	Exercice 2023		Exercice 2022	
PASSIF				
	Emprunts obligataires	4 903 475,04		5 133 682,79
	Emprunts auprès des étab de crédits			
	Emprunts et dettes financières	100 000,00		
	Crédits et lignes de trésorerie			
	Avances	395 809,52		490 589,84
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes fiscales et sociales			
	Autres			
	Fournisseurs d'immobilisations	18 820,48		21 764,47
	Dettes envers l'Etat et les collec publ			
	Dettes envers les BA ou le BP			
	Opérations pour le compte de tiers			
	Autres dettes	13 645,85		37 177,53
	Produits constatés d'avance			
	DETTES TOTAL III	5 431 750,89		5 683 214,63
DETTES				

BILAN (en Euros)

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	Exercice 2023		Exercice 2022	
COMPTES DE REGULARISATION	PASSIF			
	Recettes à classer ou à régulariser	5 312,81		4 317,74
	Écart de conversion - Passif			
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	5 312,81		4 317,74
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 539 694,75		3 074 929,60

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
Impôts et taxes perçus				
Dotations et subventions reçues		1 456,55		1 300,56
Produits des services				
Autres produits				
Transfert de charges				
Produits courants non financiers	1 456,55		1 300,56	
Traitements, salaires, charges sociales	255,30		245,24	
Achats et charges externes	873,81		696,79	
Participations et interventions				
Dotations aux amortissements et provisions		599,00		810,71
Autres charges		12,83		29,68
Charges courantes non financières	1 740,94		1 782,42	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		-284,39		-481,86
Produits courants financiers		153,92		124,98
Charges courantes financières				
RESULTAT COURANT FINANCIER		-153,92		-124,98
RESULTAT COURANT		-438,32		-606,84
Produits exceptionnels		297,34		698,82
Charges exceptionnelles		23,45		11,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL		273,89		687,78
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
RESULTAT DE L'EXERCICE		-164,43		80,94

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 301 407,12	1 103 855,11
Prestations de services	155 138,15	196 703,15
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	3,00	1,06
TOTAL I	1 456 548,27	1 300 559,32
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	873 809,12	696 793,31
Impôts et taxes sur rémunérations	3 056,45	2 866,28
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements	184 277,68	176 821,60

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
Charges sociales		71 021,93		68 418,91
Dotations amortissements sur immob		585 000,00		760 705,97
Dotations aux dépréciations des immob				
Dot aux dépréc sur actif circulant		14 000,00		50 000,00
Dot aux prov pour risques et charges				
Autres charges		9 776,24		26 815,59
TOTAL II		1 740 941,42		1 782 421,66
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-284 393,15		-481 862,34
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		153 922,31		124 980,19
Intérêts et charges assimilées				
Pertes de change				

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL IV		153 922,31		124 980,19
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-153 922,31		-124 980,19
A + B - RESULTAT COURANT		-438 315,46		-606 842,53
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Subventions exceptionnelles				
Autres opérations de gestion		11 405,43		2 500,00
Produits des cessions d'immobilisations				
Autres opérations en capital		285 934,00		696 324,96
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V		297 339,43		698 824,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Subventions exceptionnelles				
Autres opérations de gestion		17 725,21		3 777,42
Valeur comptable des immo cédées				
Autres opérations en capital		5 726,40		7 265,00
Dot. amort, dépréc et aux provisions				
TOTAL VI		23 451,61		11 042,42
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		273 887,82		687 782,54

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 753 887,70	1 999 384,28
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 918 315,34	1 918 444,27
RESULTAT DE L'EXERCICE	-164 427,64	80 940,01

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

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



22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

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

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 113 957,74	2 636 743,49	5 750 701,23
Titres de recette émis (b)	750 595,46	1 960 119,07	2 710 714,53
Réductions de titres (c)		115 231,37	115 231,37
Recettes nettes (d = b - c)	750 595,46	1 844 887,70	2 595 483,16
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 113 957,74	2 636 743,49	5 750 701,23
Mandats émis (f)	994 310,41	2 566 365,71	3 560 676,12
Annulations de mandats (g)		557 050,37	557 050,37
Depenses nettes (h = f - g)	994 310,41	2 009 315,34	3 003 625,75
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	243 714,95	164 427,64	408 142,59
(h - d) Déficit			

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

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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					
ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC	691 104,42		-243 714,95		447 389,47
Investissement	881 743,49		-164 427,64		717 315,85
Fonctionnement	1 572 847,91		-408 142,59		1 164 705,32
Sous-Total	1 572 847,91		-408 142,59		1 164 705,32
TOTAL III	1 572 847,91		-408 142,59		1 164 705,32
TOTAL I + II + III	1 572 847,91		-408 142,59		1 164 705,32

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	245 000,00		245 000,00	238 919,73		238 919,73	6 080,27
20	Immobilisations incorporelles	495 000,00	23 702,50	518 702,50	64 401,04		64 401,04	454 301,46
21	Immobilisations corporelles	1 801 500,00	-567 244,76	1 234 255,24	184 781,04		184 781,04	1 049 474,20
23	Immobilisations en cours	220 000,00	610 000,00	830 000,00	220 274,60		220 274,60	609 725,40
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 761 500,00	66 457,74	2 827 957,74	708 376,41		708 376,41	2 119 581,33
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 761 500,00	66 457,74	2 827 957,74	708 376,41		708 376,41	2 119 581,33
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	286 000,00		286 000,00	285 934,00		285 934,00	66,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	286 000,00		286 000,00	285 934,00		285 934,00	66,00
TOTAL GENERAL		3 047 500,00	66 457,74	3 113 957,74	994 310,41		994 310,41	2 119 647,33

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	820 000,00	419 399,66	1 239 399,66	165 595,46		165 595,46	1 073 804,20
16	Emprunts et dettes assimilées	1 927 500,00	-1 888 889,83	38 610,17				38 610,17
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 747 500,00	-1 469 490,17	1 278 009,83	165 595,46		165 595,46	1 112 414,37
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 747 500,00	-1 469 490,17	1 278 009,83	165 595,46		165 595,46	1 112 414,37
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)		559 843,49	559 843,49				559 843,49
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 000,00	285 000,00	585 000,00	585 000,00		585 000,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	300 000,00	844 843,49	1 144 843,49	585 000,00		585 000,00	559 843,49
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget		691 104,42	691 104,42				691 104,42
TOTAL GENERAL		3 047 500,00	66 457,74	3 113 957,74	750 595,46		750 595,46	2 363 362,28

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	665 000,00		665 000,00	772 624,88	123 209,70	649 415,18	15 584,82
012	Charges de personnel et frais assimilés	482 750,00		482 750,00	719 116,73	236 366,73	482 750,00	
014	Atténuations de produits	91 000,00		91 000,00	209 990,00	118 990,00	91 000,00	
65	Autres charges de gestion courante	29 250,00	11 900,00	41 150,00	60 396,10	50 619,86	9 776,24	31 373,76
66	Charges financières	153 000,00	15 000,00	168 000,00	181 781,13	27 858,82	153 922,31	14 077,69
67	Charges exceptionnelles	20 000,00	10 000,00	30 000,00	23 456,87	5,26	23 451,61	6 548,39
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	14 000,00		14 000,00	14 000,00		14 000,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 455 000,00	36 900,00	1 491 900,00	1 981 365,71	557 050,37	1 424 315,34	67 584,66
67	Charges exceptionnelles							
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)							
023	Virément à la section d'investissement (section de fonctionnement)		559 843,49	559 843,49				559 843,49
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 000,00	285 000,00	585 000,00	585 000,00		585 000,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	300 000,00	844 843,49	1 144 843,49	585 000,00		585 000,00	559 843,49
TOTAL GENERAL		1 755 000,00	881 743,49	2 636 743,49	2 566 365,71	557 050,37	2 009 315,34	627 428,15

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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 fabriqués prestations de services marchandises	1 439 000,00		1 439 000,00	1 659 650,07	112 104,80	1 547 545,27	-108 545,27
74	Subventions d'exploitation	30 000,00		30 000,00				30 000,00
75	Autres produits de gestion courante				3,00		3,00	-3,00
77	Produits exceptionnels				14 532,00	3 126,57	11 405,43	-11 405,43
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 469 000,00		1 469 000,00	1 674 185,07	115 231,37	1 558 953,70	-89 953,70
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	286 000,00		286 000,00	285 934,00		285 934,00	66,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	286 000,00		286 000,00	285 934,00		285 934,00	66,00
002	Résultat d'exploitation reporté		881 743,49	881 743,49				881 743,49
TOTAL GENERAL		1 755 000,00	881 743,49	2 636 743,49	1 960 119,07	115 231,37	1 844 887,70	791 855,79

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	238 919,73		238 919,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	238 919,73		238 919,73
2031	Frais d'études	64 318,54		64 318,54
2051	Concessions et droits assimilés	82,50		82,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	64 401,04		64 401,04
21311	Batiments d'exploitation	1 917,75		1 917,75
21532	Réseaux d'assainissement	139 631,30		139 631,30
2155	Outillage industriel	2 376,00		2 376,00
21562	Service d'assainissement	34 589,10		34 589,10
21782	Matériel de transport	1 010,00		1 010,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	498,34		498,34
2188	Autres	4 758,55		4 758,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	184 781,04		184 781,04
2313	Constructions	220 274,60		220 274,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	220 274,60		220 274,60
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	708 376,41		708 376,41
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	708 376,41		708 376,41
139111	Agence de l'eau	100 670,00		100 670,00
139118	Autres	15 038,00		15 038,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	10 926,00		10 926,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	120 636,00		120 636,00
13914	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Communes et structures intercommunales	40,00		40,00
13916	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres Etablissements Publics	5 277,00		5 277,00
13917	Locaux Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - budget communautaire et fonds structurels	6 574,00		6 574,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	26 773,00		26 773,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	285 934,00		285 934,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	285 934,00		285 934,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	994 310,41		994 310,41

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
13111	Agence de l'eau	115 564,26		115 564,26
13118	Autres	37 246,20		37 246,20
1313	Département	12 785,00		12 785,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	165 595,46		165 595,46
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	165 595,46		165 595,46
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	165 595,46		165 595,46
28031	Amortissements frais d'études	1 237,00		1 237,00
28033	Amortissements frais d'insertion	18,00		18,00
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	197,00		197,00
28121	Amortissements terrains nus	138,00		138,00
28131	Bâtiments	3 180,00		3 180,00
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	729,00		729,00
28153	Installations à caractère spécifique	27 093,00		27 093,00
28154	Matériel industriel	136,00		136,00
28155	Outillage industriel	2 857,45		2 857,45
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 844,59		34 844,59
28172	Agencements et aménagements de terrains	22 043,84		22 043,84
28173	Constructions	2 665,05		2 665,05
28175	Installations matériels et outillage techniques	477 375,45		477 375,45
28178	Autres immobilisations corporelles	3 455,00		3 455,00
28182	Matériel de transport	6 454,00		6 454,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	302,00		302,00
28184	Mobilier	37,00		37,00
28188	Amortissements autres	2 237,62		2 237,62

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	585 000,00		585 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	585 000,00		585 000,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	750 595,46		750 595,46

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	191 696,08	35 623,99	156 072,09
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	197 962,23	13 102,79	184 859,44
6062	Produits de traitement	15 652,40		11 524,40
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	2 782,95	4 128,00	2 782,95
6066	Carburants	10 114,54	707,33	9 407,21
6068	Autres matières et fournitures	16 008,14	2 069,29	13 938,85
611	Sous-traitance générale	25 477,50		25 477,50
6135	Locations mobilières	14 316,44		14 316,44
6137	Redevances droits de passage et servitudes diverses	170,00		170,00
61521	Bâtiments publics	1 600,00		1 600,00
61523	Reseaux	143 029,65	23 635,00	119 394,65
61551	Matériel roulant	16 110,60	1 707,76	14 402,84
61558	Autres biens mobiliers	3 207,51	1 113,97	2 093,54
6156	Maintenance	22 832,69	4 285,00	18 547,69
6161	Multirisques	1 495,00		1 495,00
617	Etudes et recherches	1 740,00		1 740,00
618	Divers	7 381,06	1 710,00	5 671,06
6226	Honoraires	2 598,05	2 598,05	
6248	Divers	74,64		74,64
6251	Voyages et déplacements	291,91		291,91
6262	Frais de télécommunications	306,50		306,50
627	Services bancaires et assimilés	924,63		924,63
62871	à la collectivité de rattachement	84 527,64	32 528,52	51 999,12
62878	à des tiers	2 916,00		2 916,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6288	Autres	9 408,72		9 408,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	772 624,88	123 209,70	649 415,18
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	455 233,67	230 839,73	224 393,94
6332	Cotisations versées au FNAL	160,87		160,87
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	2 895,58		2 895,58
6411	Salaires, appointements, commissions de base	142 908,33		142 908,33
6414	Indemnités et avantages divers	31 872,31		31 872,31
6415	Supplément familial	3 234,30		3 234,30
6451	Cotisations à l'URSSAF	37 449,50		37 449,50
6453	Cotisations aux caisses de retraite	30 567,86		30 567,86
6454	Cotisations au Pôle Emploi	3 004,57		3 004,57
648	Autres charges de personnel	11 789,74	5 527,00	6 262,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	719 116,73	236 366,73	482 750,00
706129	Reversement aux agences de l'eau -redevance pour la modernisation des reseaux de collecte	209 990,00	118 990,00	91 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	209 990,00	118 990,00	91 000,00
6531	Indemnités	28 635,01	26 661,00	1 974,01
6542	Créances éteintes	298,71		298,71
658	Charges diverses de gestion courante	31 462,38	23 958,86	7 503,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	60 396,10	50 619,86	9 776,24
66111	Intérêts réglés à l'échéance	145 210,33		145 210,33
66112	Intérêts - rattachement des icne	36 570,80	27 858,82	8 711,98
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	181 781,13	27 858,82	153 922,31
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 154,10		3 154,10
673	Titres annulés exercices antérieurs	14 576,37	5,26	14 571,11

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
678	Autres charges exceptionnelles	5 726,40		5 726,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	23 456,87	5,26	23 451,61
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	14 000,00		14 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	14 000,00		14 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 981 365,71	557 050,37	1 424 315,34
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	585 000,00		585 000,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	585 000,00		585 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	585 000,00		585 000,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 566 365,71	557 050,37	2 009 315,34

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
704	Travaux	67 903,86	2 871,75	65 032,11
70611	Redevances d'assainissement collectif	1 194 402,37		1 194 402,37
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	105 379,90		105 379,90
70613	Participations pour l'assainissement collectif	75 000,00	4 500,00	70 500,00
7068	Autres prestations de service	22 124,85		22 124,85
7084	Mise à disposition de personnel facturée	183 080,94	98 830,80	84 250,14
70871	par la collectivité de rattachement	5 902,25	5 902,25	
70878	par des tiers	5 855,90		5 855,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	1 659 650,07	112 104,80	1 547 545,27
7588	Autres	3,00		3,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	3,00		3,00
7711	Dédits et pénalités perçus	6 162,40	3 081,20	3 081,20
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 423,00		7 423,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	946,60	45,37	901,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	14 532,00	3 126,57	11 405,43
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 674 185,07	115 231,37	1 558 953,70
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	285 934,00		285 934,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	285 934,00		285 934,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	285 934,00		285 934,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 960 119,07	115 231,37	1 844 887,70

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire	5 261 140,01						5 261 140,01			5 261 140,01
102	Sous Total compte 102	5 261 140,01						5 261 140,01			5 261 140,01
1068	Autres réserves		1 113 984,17						1 113 984,17		1 113 984,17
106	Sous Total compte 106		1 113 984,17						1 113 984,17		1 113 984,17
10	Sous Total compte 10	5 261 140,01	1 113 984,17					5 261 140,01	1 113 984,17		4 147 155,84
110	Report à nouveau solde créditeur		800 803,48		80 940,01				881 743,49		881 743,49
11	Sous Total compte 11		800 803,48		80 940,01				881 743,49		881 743,49
12	Résultat exercice bénéf ou perte		80 940,01	80 940,01				80 940,01			0,00
12	Sous Total compte 12		80 940,01	80 940,01				80 940,01			0,00
13111	Agence de l'eau		580 303,75				115 564,26		695 868,01		695 868,01
13118	Autres		187 161,72				37 246,20		224 407,92		224 407,92
1311	Sous Total compte 1311		767 465,47				152 810,46		920 275,93		920 275,93
1313	Dépt		457 212,11				12 785,00		469 997,11		469 997,11

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
131	Sous Total compte 131		1 224 677,58				165 595,46				1 390 273,04
139111	Agence de l'eau	201 339,00				100 670,00			302 009,00		302 009,00
139118	Autres	30 075,00				15 038,00			45 113,00		45 113,00
13911	Sous Total compte 13911	231 414,00				115 708,00			347 122,00		347 122,00
13912	Subv équipt transf - Région	21 852,00				10 926,00			32 778,00		32 778,00
13913	Subv équipt transf - Dépt	241 273,00				120 636,00			361 909,00		361 909,00
13914	Subv équipt transf - Cnes	81,00				40,00			121,00		121,00
13916	Subv équipt transf - autres EPL	10 554,00				5 277,00			15 831,00		15 831,00
13917	Subv équipt transf - BC et FS	13 148,00				6 574,00			19 722,00		19 722,00
13918	Subv équipt transf autres	53 546,00				26 773,00			80 319,00		80 319,00
1391	Sous Total compte 1391	571 868,00				285 934,00			857 802,00		857 802,00
139	Sous Total compte 139	571 868,00				285 934,00			857 802,00		857 802,00
13	Sous Total compte 13	571 868,00	1 224 677,58			285 934,00	165 595,46		857 802,00	1 390 273,04	532 471,04

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
1641	Emprunts en euros		5 105 823,97			238 919,73			238 919,73	5 105 823,97			4 866 904,24
164	Sous Total compte 164		5 105 823,97			238 919,73			238 919,73	5 105 823,97			4 866 904,24
16884	Int sur empts étab crédit		27 858,82	27 858,82					27 858,82	64 429,62			36 570,80
1688	Sous Total compte 1688		27 858,82	27 858,82					27 858,82	64 429,62			36 570,80
168	Sous Total compte 168		27 858,82	27 858,82					27 858,82	64 429,62			36 570,80
16	Sous Total compte 16		5 133 682,79	27 858,82					266 778,55	5 170 253,59			4 903 475,04
	Total classe 1	5 833 008,01	8 354 088,03	108 798,83	117 510,81	524 853,73	165 595,46	6 466 660,57	6 118 942,01	8 637 194,30	6 118 942,01	8 289 475,74	
2031	Frais d'études	46 984,00				64 318,54			111 302,54		111 302,54		
2033	Frais d'insertion	180,00							180,00		180,00		
203	Sous Total compte 203	47 164,00				64 318,54			111 482,54		111 482,54		
2051	Concessions et droits assimilés	988,33				82,50			1 070,83		1 070,83		
205	Sous Total compte 205	988,33				82,50			1 070,83		1 070,83		
20	Sous Total compte 20	48 152,33				64 401,04			112 553,37		112 553,37		

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
2121	Terrains nus	1 389,60								1 389,60	
212	Sous Total compte 212	1 389,60								1 389,60	
21311	Batiments exploitation	205 194,74				1 917,75			207 112,49	207 112,49	
2131	Sous Total compte 2131	205 194,74				1 917,75			207 112,49	207 112,49	
21351	Batiments exploitation	7 294,93							7 294,93	7 294,93	
2135	Sous Total compte 2135	7 294,93							7 294,93	7 294,93	
213	Sous Total compte 213	212 489,67				1 917,75			214 407,42	214 407,42	
21532	Réseaux assainissement	608 031,19				139 631,30			747 662,49	747 662,49	
2153	Sous Total compte 2153	608 031,19				139 631,30			747 662,49	747 662,49	
2154	Mat indust	1 366,00							1 366,00	1 366,00	
2155	Outillage industriel	12 632,75				2 376,00			15 008,75	15 008,75	
21562	Service d'assainissement	305 024,80				34 589,10			339 613,90	339 613,90	
2156	Sous Total compte 2156	305 024,80				34 589,10			339 613,90	339 613,90	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
215	Sous Total compte 215	927 054,74				176 596,40		1 103 651,14		1 103 651,14	
21782	Mat de transport					1 010,00		1 010,00		1 010,00	
2178	Sous Total compte 2178					1 010,00		1 010,00		1 010,00	
217	Sous Total compte 217					1 010,00		1 010,00		1 010,00	
2182	Mat de transport	50 866,41						50 866,41		50 866,41	
2183	Mat bureau mat informatique	1 519,17				498,34		2 017,51		2 017,51	
2184	Mobilier	379,05						379,05		379,05	
2188	Autres	9 078,57				4 758,55		13 837,12		13 837,12	
218	Sous Total compte 218	61 843,20				5 256,89		67 100,09		67 100,09	
21	Sous Total compte 21	1 202 777,21				184 781,04		1 387 558,25		1 387 558,25	
2313	Constructions	774 314,78						994 589,38		994 589,38	
231	Sous Total compte 231	774 314,78				220 274,60		994 589,38		994 589,38	
232	Immobilisations incorporelles en cours	61 834,94						61 834,94		61 834,94	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
23	Sous Total compte 23	836 149,72				220 274,60		1 056 424,32		1 056 424,32	
28031	Amort frais études		647,00			1 237,00			1 884,00		1 884,00
28033	Amort frais d'insertion		18,00			18,00			36,00		36,00
2803	Sous Total compte 2803		665,00			1 255,00			1 920,00		1 920,00
2805	Concessions droits similaires brevets		48,00			197,00			245,00		245,00
280	Sous Total compte 280		713,00			1 452,00			2 165,00		2 165,00
28121	Amort terrains nus		138,00			138,00			276,00		276,00
2812	Sous Total compte 2812		138,00			138,00			276,00		276,00
28131	Bâtiments		114,00			3 180,00			3 294,00		3 294,00
28135	Igac constructions		729,00			729,00			1 458,00		1 458,00
2813	Sous Total compte 2813		843,00			3 909,00			4 752,00		4 752,00
28153	Installations à caractère spécifique		24 818,00			27 093,00			51 911,00		51 911,00
28154	Mat indust		57,00			136,00			193,00		193,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
28155	Outillage industriel		1 255,00				2 857,45				4 112,45
28156	Mat spécif exploit		23 005,00				34 844,59				57 849,59
2815	Sous Total compte 2815		49 135,00				64 931,04				114 066,04
28172	Agenc't amégat terr		44 087,68				22 043,84				66 131,52
28173	Constructions		5 330,11				2 665,05				7 995,16
28175	Instal mat outill techn		1 057 768,18				477 375,45				1 535 143,63
28178	Autres immobilisations corporelles		6 910,00				3 455,00				10 365,00
2817	Sous Total compte 2817		1 114 095,97				505 539,34				1 619 635,31
28182	Mat de transport						6 454,00				6 454,00
28183	Mat bureau mat informatique		246,00				302,00				548,00
28184	Mobilier		37,00				37,00				74,00
28188	Amort autres		1 498,00				2 237,62				3 735,62
2818	Sous Total compte 2818		1 781,00				9 030,62				10 811,62

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
281	Sous Total compte 281		1 165 992,97				583 548,00			1 749 540,97	1 749 540,97
28	Sous Total compte 28		1 166 705,97				585 000,00			1 751 705,97	1 751 705,97
	Total classe 2	2 087 079,26	1 166 705,97			469 456,68	585 000,00			2 556 535,94	2 556 535,94
4011	Fournisseurs		10 050,41		714 171,73					685 573,85	38 648,29
401	Sous Total compte 401		10 050,41		714 171,73					685 573,85	38 648,29
4041	Fournis immob			563 161,08	563 161,08					563 161,08	0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		21 764,47	5 113,83	2 169,84					5 113,83	18 820,48
40473	Fournis immob pénal retard exéc marchés			3 081,20	3 081,20					3 081,20	0,00
4047	Sous Total compte 4047		21 764,47	8 195,03	5 251,04					8 195,03	18 820,48
404	Sous Total compte 404		21 764,47	571 356,11	568 412,12					571 356,11	18 820,48
408	Fournis factures non parvenues		480 539,43	492 518,86	369 140,66					492 518,86	357 161,23
40	Sous Total compte 40		512 354,31	1 749 448,82	1 651 724,51					1 749 448,82	414 630,00
411	Clients	1 282 265,71		1 593 767,27	1 539 939,60					2 876 032,98	1 336 093,38

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
4122	Clients - Redevance pour modernisation d			115 919,27						115 919,27	
412	Sous Total compte 412			115 919,27						115 919,27	
4161	Créances douteuses	8 145,50		4 573,26	7 220,66			7 220,66		5 498,10	
416	Sous Total compte 416	8 145,50		4 573,26	7 220,66			7 220,66		5 498,10	
418	Clients - produits non encore facturés	104 733,05		89 412,19	104 733,05			104 733,05		89 412,19	
41	Sous Total compte 41	1 395 144,26		1 803 671,99	1 651 893,31			1 651 893,31		1 546 922,94	
421	Personnel - rémunérations dues			149 954,46	149 954,46			149 954,46			0,00
427	Personnel - oppositions			45,90	45,90			45,90			0,00
42	Sous Total compte 42			150 000,36	150 000,36			150 000,36		150 000,36	0,00
431	Sécurité sociale			64 217,45	64 217,45			64 217,45		64 217,45	0,00
437	Autres organismes sociaux			52 736,96	52 736,96			52 736,96		52 736,96	0,00
43	Sous Total compte 43			116 954,41	116 954,41			116 954,41		116 954,41	0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	9 747,69			9 747,69			9 747,69		9 747,69	0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
441	Sous Total compte 441	9 747,69			9 747,69			9 747,69			0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 673,00	1 673,00			1 673,00	1 673,00		0,00
442	Sous Total compte 442			1 673,00	1 673,00			1 673,00	1 673,00		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			29 658,00	29 658,00			29 658,00	29 658,00		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			6 353,82	6 353,82			6 353,82	6 353,82		0,00
4436	Opér particul Etat recettes contentieux			1 706,58				1 706,58		1 706,58	
443	Sous Total compte 443			37 718,40	36 011,82			37 718,40	36 011,82		1 706,58
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			93 705,36	93 705,36			93 705,36	93 705,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			112 003,04	112 003,04			112 003,04	112 003,04		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	93 499,00		1 052 366,00	1 085 410,00			1 145 865,00	1 085 410,00	60 455,00	
4456	Sous Total compte 4456	93 499,00		1 258 074,40	1 291 118,40			1 351 573,40	1 291 118,40	60 455,00	
44571	Etat - TVA collectée			145 815,76	145 815,76			145 815,76	145 815,76		0,00
4457	Sous Total compte 4457			145 815,76	145 815,76			145 815,76	145 815,76		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
4686	Divers - charges à payer		36 667,43	36 667,43	11 979,43			36 667,43	48 646,86		11 979,43
468	Sous Total compte 468		36 667,43	36 667,43	11 979,43			36 667,43	48 646,86		11 979,43
46	Sous Total compte 46		37 177,53	72 262,97	48 672,66			72 262,97	85 850,19		13 587,22
4713	Recettes perçues avant émission titres			183 618,15	183 618,15			183 618,15	183 618,15		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		1 535,39	4 038,98	2 816,40			4 038,98	4 351,79		312,81
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		1 366,95	1 428,50	5 061,55			1 428,50	6 428,50		5 000,00
47141	Sous Total compte 47141		2 902,34	5 467,48	7 877,95			5 467,48	10 780,29		5 312,81
4714	Sous Total compte 4714		2 902,34	5 467,48	7 877,95			5 467,48	10 780,29		5 312,81
4718	Autres recettes à régulariser		1 415,40	2 918,53	1 503,13			2 918,53	2 918,53		0,00
471	Sous Total compte 471		4 317,74	192 004,16	192 999,23			192 004,16	197 316,97		5 312,81
4721	Dép sans mandatement préalable	46,32		691 353,58	639 524,90			691 399,90	639 524,90	51 875,00	
4722	DACR commission			32,13	32,13			32,13	32,13		0,00
4728	carte bancaire DACR - autres dépenses à régul			206 699,20	206 699,20			206 699,20	206 699,20		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
472	Sous Total compte 472	46,32		898 084,91	846 256,23		846 256,23	898 131,23	846 256,23	51 875,00	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			3,91	3,91		3,91	3,91	3,91		0,00
478	Sous Total compte 478			3,91	3,91		3,91	3,91	3,91		0,00
47	Sous Total compte 47	46,32	4 317,74	1 090 092,98	1 039 259,37		1 043 577,11	1 090 139,30	1 043 577,11	46 562,19	
491	Dépréciat comptes de clients		50 000,00		14 000,00				64 000,00		64 000,00
49	Sous Total compte 49		50 000,00		14 000,00		64 000,00		64 000,00		64 000,00
	Total classe 4	1 498 437,27	603 849,58	6 835 365,82	6 566 524,02		7 170 373,60	8 333 803,09	7 170 373,60	1 661 018,15	497 588,66
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			13 027,94	13 027,94			13 027,94	13 027,94		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	300,00		5 329,60	5 367,26			5 629,60	5 367,26	262,34	
511	Sous Total compte 511	300,00		18 357,54	18 395,20		18 395,20	18 657,54	18 395,20	262,34	
515	Compte au trésor	705 819,04		1 913 432,63	2 481 667,38			2 619 251,67	2 481 667,38	137 584,29	100 000,00
51931	Lignes de crédit de trésorerie				100 000,00				100 000,00		
5193	Sous Total compte 5193				100 000,00		100 000,00		100 000,00		100 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
606	Sous Total compte 606			242 520,26	20 007,41	242 520,26	20 007,41	242 520,26	20 007,41	222 512,85	
60	Sous Total compte 60			434 216,34	55 631,40	434 216,34	55 631,40	434 216,34	55 631,40	378 584,94	
611	Sous-traitance générale			25 477,50		25 477,50		25 477,50		25 477,50	
6135	Locations mobilières			14 316,44		14 316,44		14 316,44		14 316,44	
6137	Redev droits passage servitude diverses			170,00		170,00		170,00		170,00	
613	Sous Total compte 613			14 486,44		14 486,44		14 486,44		14 486,44	
61521	Bâtiments publics			1 600,00		1 600,00		1 600,00		1 600,00	
61523	Reseaux			143 029,65	23 635,00	143 029,65	23 635,00	143 029,65	23 635,00	119 394,65	
6152	Sous Total compte 6152			144 629,65	23 635,00	144 629,65	23 635,00	144 629,65	23 635,00	120 994,65	
61551	Mat roulant			16 110,60	1 707,76	16 110,60	1 707,76	16 110,60	1 707,76	14 402,84	
61558	Autres biens mobiliers			3 207,51	1 113,97	3 207,51	1 113,97	3 207,51	1 113,97	2 093,54	
6155	Sous Total compte 6155			19 318,11	2 821,73	19 318,11	2 821,73	19 318,11	2 821,73	16 496,38	
6156	Maintenance			22 832,69	4 285,00	22 832,69	4 285,00	22 832,69	4 285,00	18 547,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
615	Sous Total compte 615			186 780,45	30 741,73	186 780,45	30 741,73	186 780,45	30 741,73	156 038,72	
6161	Multirisques			1 495,00		1 495,00		1 495,00		1 495,00	
616	Sous Total compte 616			1 495,00		1 495,00		1 495,00		1 495,00	
617	Etudes et recherches			1 740,00		1 740,00		1 740,00		1 740,00	
618	Divers			7 381,06	1 710,00	7 381,06	1 710,00	7 381,06	1 710,00	5 671,06	
61	Sous Total compte 61			237 360,45	32 451,73	237 360,45	32 451,73	237 360,45	32 451,73	204 908,72	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché			455 233,67	230 839,73	455 233,67	230 839,73	455 233,67	230 839,73	224 393,94	
621	Sous Total compte 621			455 233,67	230 839,73	455 233,67	230 839,73	455 233,67	230 839,73	224 393,94	
6226	Honoraires			2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05		0,00
622	Sous Total compte 622			2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05	2 598,05		0,00
6248	Divers			74,64		74,64		74,64		74,64	
624	Sous Total compte 624			74,64		74,64		74,64		74,64	
6251	Voyages et déplacements			291,91		291,91		291,91		291,91	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
625	Sous Total compte 625					291,91				291,91	
6262	Frais de télécommunicat					306,50				306,50	
626	Sous Total compte 626					306,50				306,50	
627	Services bancaires et assimilés					924,63				924,63	
62871	à la collectivité de rattachement à des tiers					84 527,64	32 528,52			84 527,64	32 528,52
62878						2 916,00				2 916,00	
6287	Sous Total compte 6287					87 443,64	32 528,52			87 443,64	32 528,52
6288	Autres					9 408,72				9 408,72	
628	Sous Total compte 628					96 852,36	32 528,52			96 852,36	32 528,52
62	Sous Total compte 62					556 281,76	265 966,30			556 281,76	265 966,30
6332	Cotisations versées au FNAL					160,87				160,87	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					2 895,58				2 895,58	
633	Sous Total compte 633					3 056,45				3 056,45	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63	Sous Total compte 63					3 056,45		3 056,45		3 056,45	
6411	Salaires, appoint base			142 908,33		142 908,33		142 908,33		142 908,33	
6414	Indemnités et avantages divers			31 872,31		31 872,31		31 872,31		31 872,31	
6415	Supplément familial			3 234,30		3 234,30		3 234,30		3 234,30	
641	Sous Total compte 641			178 014,94		178 014,94		178 014,94		178 014,94	
6451	Cotisations à l'URSSAF			37 449,50		37 449,50		37 449,50		37 449,50	
6453	Cotisations aux caisses de retraite			30 567,86		30 567,86		30 567,86		30 567,86	
6454	Cotisations au Pôle Emploi			3 004,57		3 004,57		3 004,57		3 004,57	
645	Sous Total compte 645			71 021,93		71 021,93		71 021,93		71 021,93	
648	Autres charges de personnel			11 789,74		11 789,74		11 789,74		6 262,74	
64	Sous Total compte 64			260 826,61		260 826,61		260 826,61		255 299,61	
6531	Indemnités			28 635,01		28 635,01		28 635,01		1 974,01	
653	Sous Total compte 653			28 635,01		28 635,01		28 635,01		1 974,01	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
6542	Créances éteintes					298,71			298,71		298,71
654	Sous Total compte 654					298,71			298,71		298,71
658	Charges diverses gest courante			31 462,38	23 958,86	31 462,38	23 958,86		7 503,52		
65	Sous Total compte 65			60 396,10	50 619,86	60 396,10	50 619,86		9 776,24		
66111	Intérêts réglés à l'échéance			145 210,33		145 210,33			145 210,33		
66112	Intérêts - rattachement des icne			36 570,80	27 858,82	36 570,80	27 858,82		8 711,98		
6611	Sous Total compte 6611			181 781,13	27 858,82	181 781,13	27 858,82		153 922,31		
661	Sous Total compte 661			181 781,13	27 858,82	181 781,13	27 858,82		153 922,31		
66	Sous Total compte 66			181 781,13	27 858,82	181 781,13	27 858,82		153 922,31		
6718	Autres charg except sur opérat gestion			3 154,10		3 154,10			3 154,10		
671	Sous Total compte 671			3 154,10		3 154,10			3 154,10		
673	Titres annulés exercices antérieurs			14 576,37	5,26	14 576,37	5,26		14 571,11		
678	Autres charges exceptionnelles			5 726,40		5 726,40			5 726,40		

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
67	Sous Total compte 67					23 456,87	5,26	23 456,87	5,26	23 451,61	
6811	DA - immob corpo et incorpo			585 000,00		585 000,00		585 000,00		585 000,00	
6817	Dot dépréciat actifs circulants			14 000,00		14 000,00		14 000,00		14 000,00	
681	Sous Total compte 681			599 000,00		599 000,00		599 000,00		599 000,00	
68	Sous Total compte 68			599 000,00		599 000,00		599 000,00		599 000,00	
	Total classe 6			2 356 375,71		438 060,37		2 356 375,71		1 918 315,34	
704	Travaux			2 871,75		2 871,75		2 871,75			65 032,11
70611	Redevances assainissement collectif					67 903,86		67 903,86			1 194 402,37
706121	Recouvrt redev modernisa réseaux collec					1 194 402,37		1 194 402,37			
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux			209 990,00		209 990,00		209 990,00		91 000,00	
70612	Sous Total compte 70612			209 990,00		224 369,90		209 990,00		224 369,90	14 379,90
70613	Participation pour assainissement collec			4 500,00		75 000,00		4 500,00		75 000,00	70 500,00
7061	Sous Total compte 7061			214 490,00		1 493 772,27		214 490,00		1 493 772,27	1 279 282,27

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
7068	Autres prestations de service						22 124,85				22 124,85
706	Sous Total compte 706			214 490,00	1 515 897,12	214 490,00	1 515 897,12				1 301 407,12
7084	Mise à dispo persel facturée			98 830,80	183 080,94	98 830,80	183 080,94				84 250,14
70871	par la collectivité de rattachement par des tiers			5 902,25	5 902,25	5 902,25	5 902,25				0,00
70878	Sous Total compte 7087			5 902,25	11 758,15	5 902,25	11 758,15				5 855,90
708	Sous Total compte 708			104 733,05	194 839,09	104 733,05	194 839,09				90 106,04
70	Sous Total compte 70			322 094,80	1 778 640,07	322 094,80	1 778 640,07				1 456 545,27
7588	Autres				3,00		3,00				3,00
758	Sous Total compte 758				3,00		3,00				3,00
75	Sous Total compte 75				3,00		3,00				3,00
7711	Dédits et pénalités perçus			3 081,20	6 162,40	3 081,20	6 162,40				3 081,20
7718	Autres prod except sur opé gestion				7 423,00		7 423,00				7 423,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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
771	Sous Total compte 771					3 081,20	13 585,40	3 081,20	13 585,40		10 504,20
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs			45,37	946,60	45,37	946,60	45,37	946,60		901,23
777	Quote part subv invest virée au résultat				285 934,00		285 934,00		285 934,00		285 934,00
77	Sous Total compte 77			3 126,57	300 466,00	3 126,57	300 466,00	3 126,57	300 466,00		297 339,43
	Total classe 7	10 124 643,58	10 124 643,58	9 757 075,10	10 165 217,69	325 221,37	2 079 109,07	325 221,37	2 079 109,07	91 000,00	1 844 887,70
	Total général	10 124 643,58	10 124 643,58	9 757 075,10	10 165 217,69	3 675 907,49	3 267 764,90	23 557 626,17	23 557 626,17	12 483 658,07	12 483 658,07

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX								

22712 - ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Page des signatures

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal 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 **ASST-CC LODEVOIS ET LARZAC** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HOUVENAGHEL Pierre (1002952185-0), Inspecteur divisionnaire Fip hors classe

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 **COEUR D'HERAULT**, le **17/04/2024**

A , le