

EAU DIRECTE - FAVERGES - SEYTHENE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Christelle CARLIER
M Pascal GROSPIRON

074022 SGC RUMILLY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 31/08/2022
DU 01/09/2022 AU 07/03/2023

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45
4EME PARTIE : Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	24,00	Dotations	
Terrains	67,53	Fonds Globalisés	26,51
Constructions	13,17	Réserves	406,71
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	391,19	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	167,14	Report à nouveau	-32,86
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-19,73
Total immobilisations corporelles (nettes)	639,02	Subventions transférables	344,62
Immobilisations financières		Subventions non transférables	
		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	22,11
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	663,03	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	747,35
Créances	101,96	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	143,81	Fournisseurs (2)	60,49
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	60,49
TOTAL ACTIF CIRCULANT	245,78	Total dettes à court terme	60,49
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	100,96
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	908,80	TOTAL PASSIF	908,80

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement	33 941,13	9 936,78	24 004,35	25 073,12
Frais d'études, de R et D	40 395,84	40 395,84		8 079,16
Conces, brev, licences, marques, procéd				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	89 835,07	22 307,51	67 527,56	69 990,56
Terrains en toute propriété	42 380,65	29 212,60	13 168,05	15 682,85
Constructions en toute propriété				
Construction sur sol autrui en tte prop	1 081 389,65	690 198,61	391 191,04	423 655,99
Instal, mat et outil techn en tte prop				
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	167 135,05		167 135,05	167 135,05
Immobilisations affectées en toute prop				
Immobilisations mises en concession ou à				
Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo	3 979,69	3 979,69		
Instal, mat et outil tech mise à dispo	1 459 057,08	796 031,03	663 026,05	709 616,73
MONTANT A REPORTER				

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

S²LO

BILAN (en Euros)

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET
REPORT Autres immob corpo mise à dispo Immobilisations en cours mises à dispo Terrains reçus en affect ou concess Construct reçues au titre d'affectation Construction sur sol d'autrui Instal, matériel et outillage technique Autres immobilisations corporelles Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres créances ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	1 459 057,08	796 031,03	709 616,73
IMMOBILISE SUITE ACTIF	1 459 057,08	796 031,03	709 616,73

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



BILAN (en Euros)

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS NET	
Matières premières et autres approvision En cours de production biens et services	101 863,00	101 863,00	102 461,71
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances			
Clients et comptes rattachés	101 863,00	101 863,00	102 461,71
Créances irrécouvrables admises en NV			
Autres	100,00	100,00	102,37
Créances sur l'Etat et collec publiques			
Créances sur les BA ou le BP			
Opérations pour le compte de tiers			
Autres créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	143 813,93	143 813,93	23 756,82
Avances de trésorerie			
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	245 776,93	245 776,93	126 320,90

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

	ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
		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 Écart de conversion - Actif	0,16		0,16	58 835,28
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,16		0,16	58 835,28
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 704 834,17	796 031,03	908 803,14	894 772,91

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

	Exercice 2022	Exercice 2021
PASSIF		
FONDS PROPRES		
Mise à disposition chez le bénéficiaire	22 109,43	22 109,43
Affectation par collec de rattachement		
Écart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	406 708,10	406 708,10
Résultat de l'exercice	-32 863,26	-13 221,15
Subventions d'investissement	-19 730,00	-19 642,11
Provisions réglementées	344 619,24	372 445,36
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant	26 508,00	26 508,00
FONDS PROPRES TOTAL I	747 351,51	794 907,63

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023




ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BILAN (en Euros)

	Exercice 2022	Exercice 2021
PASSIF		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
Dettes envers les BA ou le BP			
Opérations pour le compte de tiers			
Autres dettes		205,43	573,25
Produits constatés d'avance			
	DETTES TOTAL III	205,43	573,25

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

S²LO

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

	Exercice 2022	Exercice 2021
PASSIF		
Recettes à classer ou à régulariser	161 246,20	99 292,03
Écart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	161 246,20	99 292,03
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	908 803,14	894 772,91

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	46,59	46,95
Traitements, salaires, charges sociales	0,97	46,95
Achats et charges externes	47,56	
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	-47,56	-46,95
Charges courantes non financières		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-47,56	-46,95
Produits exceptionnels	27,83	28,45
Charges exceptionnelles		1,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	27,83	27,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-19,73	-19,64

COMPTE DE RESULTAT 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	46 590,68	46 946,46
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	965,44	
TOTAL II	47 556,12	46 946,46
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-47 556,12	-46 946,46
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		
Pertes de change		

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

S²LO

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT 2022

	Exercice 2022	Exercice 2021
POSTES		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-47 556,12	-46 946,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	27 826,12	28 445,50
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	27 826,12	28 445,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		1 141,15
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		1 141,15
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	27 826,12	27 304,35

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF




70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	27 826,12	28 445,50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	47 556,12	48 087,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	-19 730,00	-19 642,11

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022


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

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	164 864,16	84 370,00	249 234,16
Titres de recette émis (b)	46 590,68	27 826,12	74 416,80
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	46 590,68	27 826,12	74 416,80
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	27 870,00	84 370,00	112 240,00
Mandats émis (f)	27 826,12	47 556,12	75 382,24
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	27 826,12	47 556,12	75 382,24
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	18 764,56	19 730,00	965,44
(h - d) Déficit			

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



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

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE	118 154,16		18 764,56		136 918,72
Investissement	-32 863,26		-19 730,00		-52 593,26
Fonctionnement	85 290,90		-965,44		84 325,46
Sous-Total	85 290,90		-965,44		84 325,46
TOTAL III	85 290,90		-965,44		84 325,46
TOTAL I + II + III	85 290,90		-965,44		84 325,46

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 870,00		27 870,00	27 826,12		27 826,12	43,88
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	27 870,00		27 870,00	27 826,12		27 826,12	43,88
TOTAL GENERAL		27 870,00		27 870,00	27 826,12		27 826,12	43,88

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 710,00		46 710,00	46 590,68		46 590,68	119,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	46 710,00		46 710,00	46 590,68		46 590,68	119,32
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	118 154,16		118 154,16				118 154,16
TOTAL GENERAL		164 864,16		164 864,16	46 590,68		46 590,68	118 273,48

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
65	Autres charges de gestion courante	4 000,00		4 000,00	965,44		965,44	3 034,56
67	Charges exceptionnelles	796,74		796,74				796,74
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 796,74		4 796,74	965,44		965,44	3 831,30
65	Autres charges de gestion courante							
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 710,00		46 710,00	46 590,68		46 590,68	119,32
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	46 710,00		46 710,00	46 590,68		46 590,68	119,32
002	Résultat d'exploitation reporté	32 863,26		32 863,26				32 863,26
TOTAL GENERAL		84 370,00		84 370,00	47 556,12		47 556,12	36 813,88

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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	56 500,00		56 500,00				56 500,00
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	56 500,00		56 500,00				56 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 870,00		27 870,00	27 826,12		27 826,12	43,88
	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	27 870,00		27 870,00	27 826,12		27 826,12	43,88
TOTAL GENERAL		84 370,00		84 370,00	27 826,12		27 826,12	56 543,88

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
139111	Agence de l'eau	3 366,32		3 366,32
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	11 119,37		11 119,37
13916	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres Etablissements Publics Locaux	13 340,43		13 340,43
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 826,12		27 826,12
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	27 826,12		27 826,12
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	27 826,12		27 826,12

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2801	Amortissements frais d'établissement	1 068,77		1 068,77
28031	Amortissements frais d'études	8 079,16		8 079,16
28121	Amortissements terrains nus	2 463,00		2 463,00
28138	Amortissements autres constructions	2 514,80		2 514,80
28151	Installations complexes spécialisées	1 421,26		1 421,26
28153	Installations a caractere specifique	31 043,69		31 043,69
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 590,68		46 590,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	46 590,68		46 590,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	46 590,68		46 590,68

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6541	Créances admises en non-valeur	965,44		965,44
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	965,44		965,44
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT			965,44
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	46 590,68		46 590,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	46 590,68		46 590,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	46 590,68		46 590,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	47 556,12		47 556,12

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre 777	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	27 826,12		27 826,12
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	27 826,12		27 826,12
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	27 826,12		27 826,12
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	27 826,12		27 826,12

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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			
10222	FCTVA		26 508,00											
1022	Sous Total compte 1022		26 508,00											26 508,00
102	Sous Total compte 102		26 508,00											26 508,00
1068	Autres réserves		406 708,10											406 708,10
106	Sous Total compte 106		406 708,10											406 708,10
10	Sous Total compte 10		433 216,10											433 216,10
119	Report à nouveau solde débiteur	13 221,15		19 642,11										32 863,26
11	Sous Total compte 11	13 221,15		19 642,11										32 863,26
12	Résultat exercice bénéf ou perte	19 642,11			19 642,11									0,00
12	Sous Total compte 12	19 642,11			19 642,11									0,00
13111	Agence de l'eau		116 707,60											116 707,60
1311	Sous Total compte 1311		116 707,60											116 707,60
1313	Dépt		154 397,57											154 397,57

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

S2LO

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
1314	Cnes		220 000,00								220 000,00
1316	Autres EPL		143 556,00								143 556,00
131	Sous Total compte 131		634 661,17								634 661,17
139111	Agence de l'eau	13 465,28				3 366,32					16 831,60
13911	Sous Total compte 13911	13 465,28				3 366,32					16 831,60
13913	Subv équipt transf - Dépt	137 071,89				11 119,37					148 191,26
13916	Subv équipt transf - autres EPL	111 678,64				13 340,43					125 019,07
1391	Sous Total compte 1391	262 215,81				27 826,12					290 041,93
139	Sous Total compte 139	262 215,81				27 826,12					290 041,93
13	Sous Total compte 13	262 215,81	634 661,17			27 826,12					344 619,24
181	Cpte liaison : affectation		22 109,43								22 109,43
18	Sous Total compte 18		22 109,43								22 109,43
	Total classe 1	295 079,07	1 089 986,70	19 642,11	19 642,11	27 826,12			342 547,30	1 109 628,81	322 905,19
											1 089 986,70

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
21756	Sous Total compte 21756	3 979,69						3 979,69			3 979,69
2175	Sous Total compte 2175	3 979,69						3 979,69			3 979,69
217	Sous Total compte 217	3 979,69						3 979,69			3 979,69
21	Sous Total compte 21	1 217 585,06						1 217 585,06			1 217 585,06
2315	Instal mat outill techn	167 135,05						167 135,05			167 135,05
231	Sous Total compte 231	167 135,05						167 135,05			167 135,05
23	Sous Total compte 23	167 135,05						167 135,05			167 135,05
2801	Amort frais étab		8 868,01						1 068,77		9 936,78
28031	Amort frais études		32 316,68						8 079,16		40 395,84
2803	Sous Total compte 2803		32 316,68						8 079,16		40 395,84
280	Sous Total compte 280		41 184,69						9 147,93		50 332,62
28121	Amort terrains nus		19 844,51						2 463,00		22 307,51
2812	Sous Total compte 2812		19 844,51						2 463,00		22 307,51

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
28138	Amort autres constructions		26 697,80				2 514,80		29 212,60		29 212,60
2813	Sous Total compte 2813		26 697,80				2 514,80		29 212,60		29 212,60
28151	Instal complexes spécial		1 421,26				1 421,26		2 842,52		2 842,52
28153	Installations a caractere specifique		31 399,46				31 043,69		62 443,15		62 443,15
28157	Amort agentct amégat mat outill indust		624 912,94						624 912,94		624 912,94
2815	Sous Total compte 2815		657 733,66				32 464,95		690 198,61		690 198,61
28175	Instal mat outill techn		3 979,69						3 979,69		3 979,69
2817	Sous Total compte 2817		3 979,69						3 979,69		3 979,69
281	Sous Total compte 281		708 255,66				37 442,75		745 698,41		745 698,41
28	Sous Total compte 28		749 440,35				46 590,68		796 031,03		796 031,03
	Total classe 2	1 459 057,08	749 440,35				46 590,68		1 459 057,08		1 459 057,08
411	Clients	101 321,30		1 074,23					102 395,53	816,62	101 578,91
4161	Créances douteuses	1 140,41		176,51					1 316,92	1 032,83	284,09

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

S²LO

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
416	Sous Total compte 416	1 140,41		176,51	1 032,83			1 316,92	1 032,83	284,09	
41	Sous Total compte 41	102 461,71		1 250,74	1 849,45			103 712,45	1 849,45	101 863,00	
44551	Etat - TVA à décaisser			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			100,00	100,00			100,00	100,00		0,00
44567	Etat - Crédit de TVA à reporter	102,37			102,37			102,37	102,37		0,00
4456	Sous Total compte 4456	102,37			102,37			102,37	102,37		0,00
44571	Etat - TVA collectée			2,21	2,21			2,21	2,21		0,00
4457	Sous Total compte 4457			2,21	2,21			2,21	2,21		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			100,00				100,00		100,00	0,00
4458	Sous Total compte 4458			100,00				100,00		100,00	0,00
445	Sous Total compte 445	102,37		202,21	204,58			304,58	204,58	100,00	0,00
44	Sous Total compte 44	102,37		202,21	204,58			304,58	204,58	100,00	0,00
466	Excédent de versement		573,25	573,25	205,43			573,25	778,68		

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

S²LO

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

Exercice 2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

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
46	Sous Total compte 46		573,25	573,25	205,43				573,25	778,68	205,43
4712	Virements réimputés			32,67	32,67				32,67	32,67	0,00
4713	Recettes perçues avant émission			177 498,67	177 498,67				177 498,67	177 498,67	0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		205,43	205,43					205,43	205,43	0,00
47141	Sous Total compte 47141		205,43	205,43	205,43				205,43	205,43	0,00
4714	Sous Total compte 4714		205,43	205,43	205,43				205,43	205,43	0,00
4718	Autres recettes à régulariser			59 907,30	59 907,30				59 907,30	59 907,30	0,00
471	Sous Total compte 471		205,43	237 644,07	237 438,64				237 644,07	237 644,07	0,00
4721	Dép sans mandatement préalable	58 835,28			58 835,28				58 835,28	58 835,28	0,00
4728	DACR - autres dépenses à réguler			177 498,67	177 498,67				177 498,67	177 498,67	0,00
472	Sous Total compte 472	58 835,28		177 498,67	236 333,95				236 333,95	236 333,95	0,00
4751	Redevables sur rôle	1 878,16			1 878,16				1 878,16	1 878,16	0,00
4757	Produits sur rôle		95 539,84						95 539,84	95 539,84	0,00

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

S²LO

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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
4758	TVA sur rôle		5 424,92								
475	Sous Total compte 475	1 878,16	100 964,76		1 878,16			1 878,16	102 842,92		5 424,92
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,37	0,21			0,37	0,21		0,16
478	Sous Total compte 478			0,37	0,21			0,37	0,21		0,16
47	Sous Total compte 47	60 713,44	101 170,19	415 143,11	475 650,96			475 856,55	576 821,15		100 964,76
	Total classe 4	163 277,52	101 743,44	417 169,31	477 910,42			580 446,83	579 653,86		101 170,19
515	Compte au trésor	23 756,82		237 880,26	117 823,15			261 637,08	117 823,15		143 813,93
51	Sous Total compte 51	23 756,82		237 880,26	117 823,15			261 637,08	117 823,15		143 813,93
580	Opérations d'ordre budgétaires			74 416,80	74 416,80			74 416,80	74 416,80		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			317,25	317,25			317,25	317,25		0,00
586	Opér fin budget p et bud annex rattachés										
5872	Cpte pivot - ANV			965,44	965,44			965,44	965,44		60 281,44
587	Sous Total compte 587			965,44	965,44			965,44	965,44		60 281,44

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

S²LO

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

Numero 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		
588	Autres virements internes												
58	Sous Total compte 58			1 072,02	1 072,02	76 771,51	137 052,95	76 771,51	137 052,95				0,00
	Total classe 5	23 756,82		314 651,77	254 876,10			338 408,59	254 876,10			143 813,93	60 281,44
6541	Créances admises en non-valeur					965,44		965,44				965,44	
654	Sous Total compte 654					965,44		965,44				965,44	
65	Sous Total compte 65					965,44		965,44				965,44	
6811	DA - immob corpo et incorpo					46 590,68		46 590,68				46 590,68	
681	Sous Total compte 681					46 590,68		46 590,68				46 590,68	
68	Sous Total compte 68					46 590,68		46 590,68				46 590,68	
	Total classe 6					47 556,12		47 556,12				47 556,12	27 826,12
777	Quote part subv invest virée au résultat							27 826,12				27 826,12	
77	Sous Total compte 77							27 826,12				27 826,12	
	Total classe 7							27 826,12				27 826,12	27 826,12

27 826,12

27 826,12

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

S2LO

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE


Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	1 941 170,49	1 941 170,49	751 463,19	752 428,63	75 382,24	74 416,80	2 768 015,92	2 768 015,92	2 075 295,48	2 075 295,48

Envoyé en préfecture le 23/05/2023
 Reçu en préfecture le 23/05/2023
 Publié le 23/05/2023
 ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES	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

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023



ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

70001 - EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE

Exercice 2022

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 :

DELL'AGOSTINO Jerome (1026042739-0), 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 **EAU DIRECTE-FAVERGES-SEYTHENE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

GROSPIRON Pascal (1013992468-0), 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 **RUMILLY**, le **15/03/2023**

10/05/2023

Faverge Seythene

A, le

le 10/05/2023



Le Maire,
Jacques **DALEX**

Envoyé en préfecture le 23/05/2023

Reçu en préfecture le 23/05/2023

Publié le 23/05/2023

ID : 074-200054138-20230510-DEB_2023_IV_64-BF

S²LO