

## EAU LESIGNY BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Odile VIVA

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2021 AU 08/02/2022

077203 SGC CHELLES

Nomenclature M49  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale .....	3
	<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2	Bilan .....	Etat I-2 5
	<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
	<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
	<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
	<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
5	Annexe .....	18
	<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire .....	21
	<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
	<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
	<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
	<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 42</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	43

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>7,73</b>	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	89,58
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	129,77	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	5,65	Report à nouveau	511,58
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	41,96
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	90,09
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>135,42</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	7,20
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>143,15</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>740,41</b>
Créances	602,18	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	4,92
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>602,18</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>4,92</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>4,92</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>745,33</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>745,33</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R D	19 320,00	11 592,00	7 728,00	11 592,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	211 363,40	81 588,66	129 774,74	135 751,38
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	5 646,12		5 646,12	2 175,00
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains				
Constructions					
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	236 329,52	93 180,66	143 148,86	149 518,38	

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	236 329,52	93 180,66	143 148,86	149 518,38
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
Prêts					
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>236 329,52</b>	<b>93 180,66</b>	<b>143 148,86</b>	<b>149 518,38</b>

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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	5 000,00		5 000,00	23 699,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				603,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	597 178,20		597 178,20	527 379,61
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>602 178,20</b>		<b>602 178,20</b>	<b>551 681,61</b>

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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	0,34		0,34	0,50
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>0,34</b>		<b>0,34</b>	<b>0,50</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>838 508,06</b>	<b>93 180,66</b>	<b>745 327,40</b>	<b>701 200,49</b>

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	7 196,62	7 196,62
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	89 579,59	89 579,59
	Report à nouveau	511 578,15	451 648,70
	Résultat de l'exercice	41 961,22	59 929,45
	Subventions d'investissement	90 093,82	92 846,13
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>740 409,40</b>	<b>701 200,49</b>	

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	4 918,00	
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>4 918,00</b>		

**BILAN (en Euros)**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>745 327,40</b>	<b>701 200,49</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En milliers d'Euros

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	49,66	72,64
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	49,66	72,64
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	0,61	5,63
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	9,84	9,84
Autres charges		
Charges courantes non financières	10,45	15,47
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>39,21</b>	<b>57,17</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>39,21</b>	<b>57,17</b>
Produits exceptionnels	2,75	2,76
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2,75</b>	<b>2,76</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>41,96</b>	<b>59,93</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2021**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	49 655,71	72 641,05
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
<b>TOTAL I</b>	<b>49 655,71</b>	<b>72 641,05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	605,60	5 626,07
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

**COMPTE DE RESULTAT 2021**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	9 840,64	9 840,64
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	0,56	
<b>TOTAL II</b>	<b>10 446,80</b>	<b>15 466,71</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>39 208,91</b>	<b>57 174,34</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

**COMPTE DE RESULTAT 2021**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>39 208,91</b>	<b>57 174,34</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		2,80
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	2 752,31	2 752,31
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>2 752,31</b>	<b>2 755,11</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2021**

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 752,31	2 755,11
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	52 408,02	75 396,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	10 446,80	15 466,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 961,22	59 929,45

# Opérations Compte de Tiers

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	563 992,00	574 331,00	1 138 323,00
Titres de recette émis (b)	9 840,64	76 107,02	85 947,66
Réductions de titres (c)		23 699,00	23 699,00
Recettes nettes (d = b - c)	9 840,64	52 408,02	62 248,66
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	563 992,00	574 331,00	1 138 323,00
Mandats émis (f)	6 223,43	10 446,80	16 670,23
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	6 223,43	10 446,80	16 670,23
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	3 617,21	41 961,22	45 578,43
(h - d) Déficit			

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

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU LESIGNY					
Investissement	40 103,96		3 617,21		43 721,17
Fonctionnement	511 578,15		41 961,22		553 539,37
<b>Sous-Total</b>	<b>551 682,11</b>		<b>45 578,43</b>		<b>597 260,54</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>551 682,11</b>		<b>45 578,43</b>		<b>597 260,54</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>551 682,11</b>		<b>45 578,43</b>		<b>597 260,54</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
20	Immobilisations incorporelles	40 000,00	3 780,00	43 780,00				43 780,00
21	Immobilisations corporelles	40 000,00		40 000,00				40 000,00
23	Immobilisations en cours	444 518,40	2 080,00	446 598,40	3 471,12		3 471,12	443 127,28
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>524 518,40</b>	<b>5 860,00</b>	<b>530 378,40</b>	<b>3 471,12</b>		<b>3 471,12</b>	<b>526 907,28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>524 518,40</b>	<b>5 860,00</b>	<b>530 378,40</b>	<b>3 471,12</b>		<b>3 471,12</b>	<b>526 907,28</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 753,00		2 753,00	2 752,31		2 752,31	0,69
041	Opérations patrimoniales	30 860,60		30 860,60				30 860,60
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>33 613,60</b>		<b>33 613,60</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>	<b>30 861,29</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>558 132,00</b>	<b>5 860,00</b>	<b>563 992,00</b>	<b>6 223,43</b>		<b>6 223,43</b>	<b>557 768,57</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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		2 496,00	2 496,00				2 496,00
27	Autres immobilisations financières	30 862,44		30 862,44				30 862,44
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>30 862,44</b>	<b>2 496,00</b>	<b>33 358,44</b>				<b>33 358,44</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>30 862,44</b>	<b>2 496,00</b>	<b>33 358,44</b>				<b>33 358,44</b>
021	Virement de la section d'exploitation (s	449 828,00		449 828,00				449 828,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	9 841,00		9 841,00	9 840,64		9 840,64	0,36
041	Opérations patrimoniales Opérations d'ordre de transfert entre se	30 860,60		30 860,60				30 860,60
<b>SOUS-TOTAL</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>490 529,60</b>		<b>490 529,60</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>	<b>480 688,96</b>
001	Excédent ou déficit d'investissement rep	40 103,96		40 103,96				40 103,96
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>561 496,00</b>	<b>2 496,00</b>	<b>563 992,00</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>	<b>554 151,36</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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	67 277,00		67 277,00	605,60		605,60	66 671,40
65	Autres charges de gestion courante	10 100,00		10 100,00	0,56		0,56	10 099,44
67	Charges exceptionnelles	37 285,00		37 285,00				37 285,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>114 662,00</b>		<b>114 662,00</b>	<b>606,16</b>		<b>606,16</b>	<b>114 055,84</b>
023	Virement à la section d'investissement (	449 828,00		449 828,00				449 828,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	9 841,00		9 841,00	9 840,64		9 840,64	0,36
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>459 669,00</b>		<b>459 669,00</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>	<b>449 828,36</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>574 331,00</b>		<b>574 331,00</b>	<b>10 446,80</b>		<b>10 446,80</b>	<b>563 884,20</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	59 999,85		59 999,85	73 354,71	23 699,00	49 655,71	10 344,14
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>59 999,85</b>		<b>59 999,85</b>	<b>73 354,71</b>	<b>23 699,00</b>	<b>49 655,71</b>	<b>10 344,14</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	2 753,00		2 753,00	2 752,31		2 752,31	0,69
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 753,00</b>		<b>2 753,00</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>	<b>0,69</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	511 578,15		511 578,15				511 578,15
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>574 331,00</b>		<b>574 331,00</b>	<b>76 107,02</b>	<b>23 699,00</b>	<b>52 408,02</b>	<b>521 922,98</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2315	Installations matériels et outillage tec	3 471,12		3 471,12
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>3 471,12</b>		<b>3 471,12</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>3 471,12</b>		<b>3 471,12</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 471,12</b>		<b>3 471,12</b>
139111	Agence de l'eau	1 152,31		1 152,31
13914	Subvention d'équipement transférées au c	1 600,00		1 600,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM</b>	<b>6 223,43</b>		<b>6 223,43</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28031	Amortissements frais d'études	3 864,00		3 864,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	5 976,64		5 976,64
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6231	Annonces et insertions	605,60		605,60
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>605,60</b>		<b>605,60</b>
658	Charges diverses de gestion courante	0,56		0,56
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>0,56</b>		<b>0,56</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>606,16</b>		<b>606,16</b>
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	9 840,64		9 840,64
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>9 840,64</b>		<b>9 840,64</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE</b>	<b>10 446,80</b>		<b>10 446,80</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	73 354,71	23 699,00	49 655,71
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations</b>	<b>73 354,71</b>	<b>23 699,00</b>	<b>49 655,71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>73 354,71</b>	<b>23 699,00</b>	<b>49 655,71</b>
777	Quote-part des subventions d'investissem	2 752,31		2 752,31
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 752,31</b>		<b>2 752,31</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE</b>	<b>76 107,02</b>	<b>23 699,00</b>	<b>52 408,02</b>

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
1068	Autres réserves		89 579,59						89 579,59		89 579,59
106	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>89 579,59</b>						<b>89 579,59</b>		<b>89 579,59</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>89 579,59</b>						<b>89 579,59</b>		<b>89 579,59</b>
110	Report à nouveau solde créditeur		451 648,70		59 929,45				511 578,15		511 578,15
11	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>451 648,70</b>		<b>59 929,45</b>				<b>511 578,15</b>		<b>511 578,15</b>
12	Résultat exercice bénéf ou perte		59 929,45	59 929,45				59 929,45	59 929,45		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>59 929,45</b>	<b>59 929,45</b>				<b>59 929,45</b>	<b>59 929,45</b>		<b>0,00</b>
13111	Agence de l'eau		47 220,00						47 220,00		47 220,00
1311	<b>Sous Total compte 1311</b>		<b>47 220,00</b>						<b>47 220,00</b>		<b>47 220,00</b>
1314	Cnes		80 000,00						80 000,00		80 000,00
131	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>127 220,00</b>						<b>127 220,00</b>		<b>127 220,00</b>
139111	Agence de l'eau	13 573,87				1 152,31		14 726,18		14 726,18	
13911	<b>Sous Total compte 13911</b>	<b>13 573,87</b>				<b>1 152,31</b>		<b>14 726,18</b>		<b>14 726,18</b>	

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	20 800,00				1 600,00		22 400,00		22 400,00	
1391	Sous Total compte 1391	34 373,87				2 752,31		37 126,18		37 126,18	
139	Sous Total compte 139	34 373,87				2 752,31		37 126,18		37 126,18	
13	Sous Total compte 13	34 373,87	127 220,00			2 752,31		37 126,18	127 220,00		90 093,82
181	Cpte liaison : affectation		7 196,62						7 196,62		7 196,62
18	Sous Total compte 18		7 196,62						7 196,62		7 196,62
	<b>Total classe 1</b>	<b>34 373,87</b>	<b>735 574,36</b>	<b>59 929,45</b>	<b>59 929,45</b>	<b>2 752,31</b>		<b>97 055,63</b>	<b>795 503,81</b>	<b>37 126,18</b>	<b>735 574,36</b>
2031	Frais d'études	19 320,00						19 320,00		19 320,00	
203	Sous Total compte 203	19 320,00						19 320,00		19 320,00	
20	Sous Total compte 20	19 320,00						19 320,00		19 320,00	
21531	Réseaux adduction eau	211 363,40						211 363,40		211 363,40	
2153	Sous Total compte 2153	211 363,40						211 363,40		211 363,40	
215	Sous Total compte 215	211 363,40						211 363,40		211 363,40	

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
21	Sous Total compte 21	211 363,40						211 363,40		211 363,40	
2315	Instal mat outil techn	2 175,00				3 471,12		5 646,12		5 646,12	
231	Sous Total compte 231	2 175,00				3 471,12		5 646,12		5 646,12	
23	Sous Total compte 23	2 175,00				3 471,12		5 646,12		5 646,12	
28031	Amort frais études		7 728,00				3 864,00		11 592,00		11 592,00
2803	Sous Total compte 2803		7 728,00				3 864,00		11 592,00		11 592,00
280	Sous Total compte 280		7 728,00				3 864,00		11 592,00		11 592,00
281531	Réseaux adduction eau		75 612,02				5 976,64		81 588,66		81 588,66
28153	Sous Total compte 28153		75 612,02				5 976,64		81 588,66		81 588,66
2815	Sous Total compte 2815		75 612,02				5 976,64		81 588,66		81 588,66
281	Sous Total compte 281		75 612,02				5 976,64		81 588,66		81 588,66
28	Sous Total compte 28		83 340,02				9 840,64		93 180,66		93 180,66
	Total classe 2	232 858,40	83 340,02			3 471,12	9 840,64	236 329,52	93 180,66	236 329,52	93 180,66

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
4011	Fournisseurs			726,72	726,72			726,72	726,72		0,00
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>			<b>726,72</b>	<b>726,72</b>			<b>726,72</b>	<b>726,72</b>		<b>0,00</b>
4041	Fournis immob			4 165,34	4 165,34			4 165,34	4 165,34		0,00
<b>404</b>	<b>Sous Total compte 404</b>			<b>4 165,34</b>	<b>4 165,34</b>			<b>4 165,34</b>	<b>4 165,34</b>		<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>			<b>4 892,06</b>	<b>4 892,06</b>			<b>4 892,06</b>	<b>4 892,06</b>		<b>0,00</b>
418	Clients - produits non encore facturés	23 699,00		5 000,00	23 699,00			28 699,00	23 699,00	5 000,00	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>23 699,00</b>		<b>5 000,00</b>	<b>23 699,00</b>			<b>28 699,00</b>	<b>23 699,00</b>	<b>5 000,00</b>	
44551	Etat - TVA à décaisser			7 335,00	12 253,00			7 335,00	12 253,00		4 918,00
<b>4455</b>	<b>Sous Total compte 4455</b>			<b>7 335,00</b>	<b>12 253,00</b>			<b>7 335,00</b>	<b>12 253,00</b>		<b>4 918,00</b>
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			694,22	694,22			694,22	694,22		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			121,12	121,12			121,12	121,12		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	603,00		724,00	1 327,00			1 327,00	1 327,00		0,00
<b>4456</b>	<b>Sous Total compte 4456</b>	<b>603,00</b>		<b>1 539,34</b>	<b>2 142,34</b>			<b>2 142,34</b>	<b>2 142,34</b>		<b>0,00</b>

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44571	Etat - TVA collectée			13 671,00	13 671,00			13 671,00	13 671,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457			13 671,00	13 671,00			13 671,00	13 671,00		0,00
445	Sous Total compte 445	603,00		22 545,34	28 066,34			23 148,34	28 066,34		4 918,00
44	Sous Total compte 44	603,00		22 545,34	28 066,34			23 148,34	28 066,34		4 918,00
4515	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	527 379,61		82 025,65	12 227,06			609 405,26	12 227,06	597 178,20	
451	Sous Total compte 451	527 379,61		82 025,65	12 227,06			609 405,26	12 227,06	597 178,20	
45	Sous Total compte 45	527 379,61		82 025,65	12 227,06			609 405,26	12 227,06	597 178,20	
4713	Recettes perçues avant émission titres			82 025,65	82 025,65			82 025,65	82 025,65		0,00
471	Sous Total compte 471			82 025,65	82 025,65			82 025,65	82 025,65		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,50		0,40	0,56			0,90	0,56	0,34	
478	Sous Total compte 478	0,50		0,40	0,56			0,90	0,56	0,34	
47	Sous Total compte 47	0,50		82 026,05	82 026,21			82 026,55	82 026,21	0,34	
	<b>Total classe 4</b>	<b>551 682,11</b>		<b>196 489,10</b>	<b>150 910,67</b>			<b>748 171,21</b>	<b>150 910,67</b>	<b>602 178,54</b>	<b>4 918,00</b>

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 592,95	12 592,95			12 592,95	12 592,95		0,00
58	Sous Total compte 58			12 592,95	12 592,95			12 592,95	12 592,95		0,00
	<b>Total classe 5</b>			12 592,95	12 592,95			12 592,95	12 592,95		0,00
6231	Annonces et insertions					605,60		605,60		605,60	
623	Sous Total compte 623					605,60		605,60		605,60	
62	Sous Total compte 62					605,60		605,60		605,60	
658	Charges diverses gest courante					0,56		0,56		0,56	
65	Sous Total compte 65					0,56		0,56		0,56	
6811	DA - immob corpo et incorpo					9 840,64		9 840,64		9 840,64	
681	Sous Total compte 681					9 840,64		9 840,64		9 840,64	
68	Sous Total compte 68					9 840,64		9 840,64		9 840,64	
	<b>Total classe 6</b>					10 446,80		10 446,80		10 446,80	
70611	Redevances assainisSEment collectif					23 699,00	73 354,71	23 699,00	73 354,71		49 655,71

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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
7061	Sous Total compte 7061					23 699,00	73 354,71	23 699,00	73 354,71		49 655,71
706	Sous Total compte 706					23 699,00	73 354,71	23 699,00	73 354,71		49 655,71
70	Sous Total compte 70					23 699,00	73 354,71	23 699,00	73 354,71		49 655,71
777	Quote part subv invest virée au résultat						2 752,31		2 752,31		2 752,31
77	Sous Total compte 77						2 752,31		2 752,31		2 752,31
	Total classe 7					23 699,00	76 107,02	23 699,00	76 107,02		52 408,02
	Total général	818 914,38	818 914,38	269 011,50	223 433,07	40 369,23	85 947,66	1 128 295,11	1 128 295,11	886 081,04	886 081,04

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2021

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

26400 - EAU LESIGNY

Exercice 2021

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

### Observations :

**DA LAPA Laetitia (1018784565-0), Inspecteur principal des Finances Publiques**

A DDFiP DE SEINE-ET-MARNE, le 11/02/2022

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 LESIGNY** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**VIVA Odile (1017747754-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**

A CHELLES, le 11/02/2022

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 31/03/2022 par l'organe délibérant.

**PAPIN MICHEL (mpapin3-xt), Maire**

A LESIGNY, le 08/04/2022