

VILLE DE THIERS - EAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent MASSON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 27/02/2023

063056 SGC THIERS

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	37
	1 Balance des comptes	Etat III-1 38
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 60
4EME PARTIE	: Page des signatures	61

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	242,74	Dotations	718,16
Terrains	9,88	Fonds Globalisés	22,41
Constructions	1 562,16	Réserves	4 322,22
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 336,58	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 762,90	Report à nouveau	304,80
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	183,68
Autres immobilisations corporelles	38,02	Subventions transférables	1 153,79
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 709,53	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	3,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	464,57
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 955,26	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	7 169,63
Créances	1 018,23	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	80,00
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 421,65
Disponibilités	308,99	Fournisseurs ⁽²⁾	201,16
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	369,90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 327,22	Total dettes à court terme	571,07
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 992,71
		Comptes de régularisations	40,14
TOTAL ACTIF	9 282,48	TOTAL PASSIF	9 282,48

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	156 858,39		156 858,39	156 858,39
	Conces, brev, licences, marques, procéd	93 441,69	15 064,00	78 377,69	68 656,29
	Autres immobilisations incorporelles	7 500,00		7 500,00	7 500,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	9 875,87		9 875,87	9 875,87
	Constructions en toute propriété	5 027 755,07	3 465 598,22	1 562 156,85	1 697 400,85
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	8 982 554,48	5 645 979,15	3 336 575,33	3 451 941,75
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	50 207,43	12 192,02	38 015,41	43 351,37
	Immobilisations corporelles en cours	2 762 902,98		2 762 902,98	2 682 681,83
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	17 091 095,91	9 138 833,39	7 952 262,52	8 118 266,35	

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	17 091 095,91	9 138 833,39	7 952 262,52	8 118 266,35
	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	3 000,00		3 000,00	3 000,00	
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	17 094 095,91	9 138 833,39	7 955 262,52	8 121 266,35	

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	875 321,49		875 321,49	690 561,38
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	142 695,59		142 695,59	107 098,88
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	213,51		213,51	136,50
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	308 985,89		308 985,89	138 596,86
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 327 216,48		1 327 216,48	936 393,62

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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	0,49		0,49	126,91
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,49		0,49	126,91
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	18 421 312,88	9 138 833,39	9 282 479,49	9 057 786,88

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

PASSIF		Exercice 2022		Exercice 2021	
FONDS PROPRES	Dotations	718 156,66	718 156,66	718 156,66	718 156,66
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	464 566,28	464 566,28	464 566,28	464 566,28
	Affectation par collec de rattachement				
	Écarts de réévaluation				
	Réserves	4 322 224,91	3 977 797,55	3 977 797,55	3 977 797,55
	Report à nouveau	304 796,71	583 414,74	583 414,74	583 414,74
	Résultat de l'exercice	183 681,73	65 809,33	65 809,33	65 809,33
	Subventions d'investissement	1 153 793,97	1 232 221,02	1 232 221,02	1 232 221,02
	Provisions réglementées				
	Fonds globalisés	22 410,00	22 410,00	22 410,00	22 410,00
	Droits de l'affectant				
FONDS PROPRES TOTAL I	7 169 630,26	7 064 375,58	7 064 375,58	7 064 375,58	

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	80 000,00	
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	80 000,00	

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 421 645,87	1 538 058,40
	Emprunts et dettes financières		3 836,24
	Crédits et lignes de trésorerie	200 000,00	200 000,00
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	124 152,35	84 606,06
	Dettes fiscales et sociales	38 337,92	25 934,47
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	77 009,57	2 604,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	45 771,93	49 619,49
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers	82 382,01	51 010,42
	Autres dettes	3 412,46	3 483,74
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 992 712,11	1 959 152,82	

BILAN (en Euros)

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	40 137,12	34 258,48
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	40 137,12	34 258,48
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	9 282 479,49	9 057 786,88

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	5,79	
Produits des services	1 360,22	1 194,85
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 366,01	1 194,85
Traitements, salaires, charges sociales	193,25	195,16
Achats et charges externes	548,65	481,70
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	436,97	335,96
Autres charges	48,30	139,11
Charges courantes non financières	1 227,16	1 151,93
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	138,85	42,92
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	24,82	32,02
RESULTAT COURANT FINANCIER	-24,82	-32,02
RESULTAT COURANT	114,02	10,90
Produits exceptionnels	90,87	79,49
Charges exceptionnelles	21,22	24,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69,66	54,90
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	183,68	65,81

COMPTE DE RESULTAT 2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	189 910,30	184 663,24
Divers	1 170 308,51	1 010 187,30
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	5 790,90	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,61	1,31
TOTAL I	1 366 011,32	1 194 851,85
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	548 648,29	481 703,36
Impôts et taxes sur rémunérations	80,00	24,00
Autres impôts, taxes et versem assimilés	45 230,38	61 076,77
Salaires et traitements	99 845,82	103 994,26

COMPTE DE RESULTAT 2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales	93 404,49	91 162,04
Dotations amortissements sur immob	356 968,25	335 955,88
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges	80 000,00	
Autres charges	2 985,29	78 012,32
TOTAL II	1 227 162,52	1 151 928,63
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	138 848,80	42 923,22
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	24 823,90	32 018,53
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	24 823,90	32 018,53
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-24 823,90	-32 018,53
A + B - RESULTAT COURANT	114 024,90	10 904,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	35,50	1 063,44
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	90 839,16	78 427,05
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	90 874,66	79 490,49
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	20 667,83	24 585,85
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	550,00	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	21 217,83	24 585,85
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	69 656,83	54 904,64

COMPTE DE RESULTAT 2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		1 456 885,98		1 274 342,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		1 273 204,25		1 208 533,01
RESULTAT DE L'EXERCICE		183 681,73		65 809,33

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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

Résultats budgétaires de l'exercice

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 539 217,75	1 684 111,78	3 223 329,53
Titres de recette émis (b)	901 395,61	1 634 861,02	2 536 256,63
Réductions de titres (c)		67 452,98	67 452,98
Recettes nettes (d = b - c)	901 395,61	1 567 408,04	2 468 803,65
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 539 217,75	1 684 111,78	3 223 329,53
Mandats émis (f)	584 561,03	1 442 922,18	2 027 483,21
Annulations de mandats (g)		59 195,87	59 195,87
Depenses nettes (h = f - g)	584 561,03	1 383 726,31	1 968 287,34
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	316 834,58	183 681,73	500 516,31
(h - d) Déficit			

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

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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					
VILLE DE THIERS - EAU					
Investissement	-175 361,88		316 834,58		141 472,70
Fonctionnement	649 224,07	344 427,36	183 681,73		488 478,44
Sous-Total	473 862,19	344 427,36	500 516,31		629 951,14
TOTAL III	473 862,19	344 427,36	500 516,31		629 951,14
TOTAL I + II + III	473 862,19	344 427,36	500 516,31		629 951,14

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
16	Emprunts et dettes assimilées	120 000,00		120 000,00	115 169,56		115 169,56	4 830,44
20	Immobilisations incorporelles	99 000,00	-53 000,00	46 000,00	23 511,40		23 511,40	22 488,60
21	Immobilisations corporelles	94 888,22	24 402,74	119 290,96	87 231,87		87 231,87	32 059,09
23	Immobilisations en cours	325 862,19	16 387,65	342 249,84	80 221,15		80 221,15	262 028,69
27	Autres immobilisations financières	500 000,00		500 000,00	200 000,00		200 000,00	300 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 139 750,41	-12 209,61	1 127 540,80	506 133,98		506 133,98	621 406,82
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 139 750,41	-12 209,61	1 127 540,80	506 133,98		506 133,98	621 406,82
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	79 315,07		79 315,07	78 427,05		78 427,05	888,02
041	Opérations patrimoniales	157 000,00		157 000,00				157 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	236 315,07		236 315,07	78 427,05		78 427,05	157 888,02
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	175 361,88		175 361,88				175 361,88
TOTAL GENERAL		1 551 427,36	-12 209,61	1 539 217,75	584 561,03		584 561,03	954 656,72

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
10	Dotations fonds divers et reserves	344 427,36		344 427,36	344 427,36		344 427,36	
27	Autres immobilisations financières	500 000,00		500 000,00	200 000,00		200 000,00	300 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	844 427,36		844 427,36	544 427,36		544 427,36	300 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	844 427,36		844 427,36	544 427,36		544 427,36	300 000,00
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	200 000,00	-19 209,61	180 790,39				180 790,39
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000,00	7 000,00	357 000,00	356 968,25		356 968,25	31,75
041	Opérations patrimoniales	157 000,00		157 000,00				157 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	707 000,00	-12 209,61	694 790,39	356 968,25		356 968,25	337 822,14
TOTAL GENERAL		1 551 427,36	-12 209,61	1 539 217,75	901 395,61		901 395,61	637 822,14

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
011	Charges à caractère général	574 111,78	12 209,61	586 321,39	552 935,62	48 054,19	504 881,43	81 439,96
012	Charges de personnel et frais assimilés	300 000,00		300 000,00	284 023,61		284 023,61	15 976,39
014	Atténuations de produits	115 000,00		115 000,00	108 826,00		108 826,00	6 174,00
65	Autres charges de gestion courante	90 000,00	-80 000,00	10 000,00	2 985,29		2 985,29	7 014,71
66	Charges financières	30 000,00		30 000,00	35 965,58	11 141,68	24 823,90	5 176,10
67	Charges exceptionnelles	25 000,00		25 000,00	21 217,83		21 217,83	3 782,17
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)		80 000,00	80 000,00	80 000,00		80 000,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 134 111,78	12 209,61	1 146 321,39	1 085 953,93	59 195,87	1 026 758,06	119 563,33
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	200 000,00	-19 209,61	180 790,39				180 790,39
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000,00	7 000,00	357 000,00	356 968,25		356 968,25	31,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	550 000,00	-12 209,61	537 790,39	356 968,25		356 968,25	180 822,14
TOTAL GENERAL		1 684 111,78		1 684 111,78	1 442 922,18	59 195,87	1 383 726,31	300 385,47

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
013	Atténuations de charges				1 696,06		1 696,06	-1 696,06
70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	1 300 000,00		1 300 000,00	1 536 497,79	67 452,98	1 469 044,81	-169 044,81
74	Subventions d'exploitation				5 790,90		5 790,90	-5 790,90
75	Autres produits de gestion courante				1,61		1,61	-1,61
77	Produits exceptionnels				12 447,61		12 447,61	-12 447,61
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 300 000,00		1 300 000,00	1 556 433,97	67 452,98	1 488 980,99	-188 980,99
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	79 315,07		79 315,07	78 427,05		78 427,05	888,02
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	79 315,07		79 315,07	78 427,05		78 427,05	888,02
002	Résultat d'exploitation reporté	304 796,71		304 796,71				304 796,71
TOTAL GENERAL		1 684 111,78		1 684 111,78	1 634 861,02	67 452,98	1 567 408,04	116 703,74

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	111 333,32		111 333,32
1687	Autres dettes	3 836,24		3 836,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	115 169,56		115 169,56
2051	Concessions et droits assimilés	23 511,40		23 511,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	23 511,40		23 511,40
21531	Réseaux d'adduction d'eau	49 408,32		49 408,32
2155	Outillage industriel	420,47		420,47
21561	Service de distribution d'eau	35 817,04		35 817,04
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 586,04		1 586,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	87 231,87		87 231,87
2315	Installations matériels et outillage techniques	80 221,15		80 221,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	80 221,15		80 221,15
2763	Créances sur collectivités publiques	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	506 133,98		506 133,98
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	506 133,98		506 133,98
139111	Agence de l'eau	20 546,01		20 546,01
139118	Autres	13 830,37		13 830,37
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	3 741,49		3 741,49
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	12 597,06		12 597,06
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	832,65		832,65
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	26 879,47		26 879,47
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 427,05		78 427,05
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	78 427,05		78 427,05

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	584 561,03		584 561,03

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	344 427,36		344 427,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	344 427,36		344 427,36
2763	Créances sur collectivités publiques	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	200 000,00		200 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	544 427,36		544 427,36
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	544 427,36		544 427,36
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	13 790,00		13 790,00
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	135 244,00		135 244,00
28151	Installations complexes specialisées	75 964,00		75 964,00
28153	Installations a caractere specifique	118 505,25		118 505,25
28155	Outillage industriel	3 089,00		3 089,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	3 454,00		3 454,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 705,00		5 705,00
28184	Mobilier	267,00		267,00
28188	Amortissements autres	950,00		950,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	356 968,25		356 968,25
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	356 968,25		356 968,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	901 395,61		901 395,61

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats d'eau	2 011,46		2 011,46
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	78 060,98		78 060,98
6062	Produits de traitement	53 635,56	13 091,85	40 543,71
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	112 110,49	25 401,32	86 709,17
6064	Fournitures administratives	541,70	331,17	210,53
6066	Carburants	9 903,27		9 903,27
6068	Autres matières et fournitures	3 576,66		3 576,66
6132	Locations immobilières	18 000,00		18 000,00
6135	Locations mobilières	35 596,54	359,81	35 236,73
61523	Reseaux	20 802,46	1 940,56	18 861,90
61528	Autres	7 478,63		7 478,63
61551	Matériel roulant	3 220,51		3 220,51
61558	Autres biens mobiliers	1 709,46		1 709,46
6156	Maintenance	15 879,87	229,48	15 650,39
617	Etudes et recherches	10 224,18	2 500,00	7 724,18
618	Divers	5 525,00	4 200,00	1 325,00
6226	Honoraires	4 268,25		4 268,25
6228	Divers	2 619,61		2 619,61
6231	Annonces et insertions	1 861,77		1 861,77
6251	Voyages et déplacements	15,00		15,00
6262	Frais de télécommunications	6 802,31		6 802,31
627	Services bancaires et assimilés	818,99		818,99
6281	Concours divers -cotisations	1 040,00		1 040,00
6287	Remboursements de frais	91 979,33		91 979,33

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6288	Autres	20 023,21		20 023,21
63512	Taxes foncières	16 101,00		16 101,00
63514	Taxe sur les véhicules de société	36,38		36,38
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	29 093,00		29 093,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	552 935,62	48 054,19	504 881,43
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	88 997,24		88 997,24
6331	Versement mobilité	56,00		56,00
6332	Cotisations versées au FNAL	24,00		24,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	99 726,44		99 726,44
6413	Primes et gratifications	1 815,44		1 815,44
6451	Cotisations à l'URSSAF	58 951,00		58 951,00
6452	Cotisations aux mutuelles	10 128,29		10 128,29
6453	Cotisations aux caisses de retraite	14 304,43		14 304,43
6478	Autres charges sociales diverses	10 020,77		10 020,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	284 023,61		284 023,61
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique	108 826,00		108 826,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	108 826,00		108 826,00
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 788,89		2 788,89
6542	Créances éteintes	193,03		193,03
658	Charges diverses de gestion courante	3,37		3,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	2 985,29		2 985,29
66111	Intérêts réglés à l'échéance	28 772,71		28 772,71
66112	Intérêts - rattachement des icne	6 062,47	11 141,68	-5 079,21
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	1 130,40		1 130,40

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	35 965,58	11 141,68	24 823,90
673	Titres annulés exercices antérieurs	20 667,83		20 667,83
678	Autres charges exceptionnelles	550,00		550,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	21 217,83		21 217,83
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	80 000,00		80 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	80 000,00		80 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 085 953,93	59 195,87	1 026 758,06
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	356 968,25		356 968,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	356 968,25		356 968,25
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	356 968,25		356 968,25
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 442 922,18	59 195,87	1 383 726,31

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	1 696,06		1 696,06
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	1 696,06		1 696,06
70111	Ventes d'eau aux abonnés	1 119 931,43	58 484,15	1 061 447,28
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	32 225,30	394,51	31 830,79
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique	146 660,88	2 641,32	144 019,56
704	Travaux	47 408,38	5 571,50	41 836,88
7064	Locations de compteurs	167 511,80	256,50	167 255,30
7068	Prestations de services autres prestations de service	22 760,00	105,00	22 655,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	1 536 497,79	67 452,98	1 469 044,81
747	Subventions et participations des collectivités territoriales	5 790,90		5 790,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	5 790,90		5 790,90
7588	Autres	1,61		1,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,61		1,61
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	35,50		35,50
778	Autres produits exceptionnels	12 412,11		12 412,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	12 447,61		12 447,61
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 556 433,97	67 452,98	1 488 980,99
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	78 427,05		78 427,05
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	78 427,05		78 427,05
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	78 427,05		78 427,05
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 634 861,02	67 452,98	1 567 408,04

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
1021	Dotation		718 156,66						718 156,66		718 156,66
10228	Autres fonds d'investissement		22 410,00						22 410,00		22 410,00
1022	Sous Total compte 1022		22 410,00						22 410,00		22 410,00
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		464 566,28						464 566,28		464 566,28
102	Sous Total compte 102		1 205 132,94						1 205 132,94		1 205 132,94
1068	Autres réserves		3 977 797,55				344 427,36		4 322 224,91		4 322 224,91
106	Sous Total compte 106		3 977 797,55				344 427,36		4 322 224,91		4 322 224,91
10	Sous Total compte 10		5 182 930,49				344 427,36		5 527 357,85		5 527 357,85
110	Report à nouveau solde créditeur		583 414,74	344 427,36	65 809,33			344 427,36	649 224,07		304 796,71
11	Sous Total compte 11		583 414,74	344 427,36	65 809,33			344 427,36	649 224,07		304 796,71
12	Résultat exercice bénéf ou perte		65 809,33	65 809,33				65 809,33	65 809,33		0,00
12	Sous Total compte 12		65 809,33	65 809,33				65 809,33	65 809,33		0,00
13111	Agence de l'eau		616 380,44						616 380,44		616 380,44

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
13118	Autres		414 910,96						414 910,96		414 910,96
1311	Sous Total compte 1311		1 031 291,40						1 031 291,40		1 031 291,40
1312	Région		112 244,90						112 244,90		112 244,90
1313	Dépt		377 911,70						377 911,70		377 911,70
1315	Grp coll		33 306,00						33 306,00		33 306,00
1318	Autres		911 605,21						911 605,21		911 605,21
131	Sous Total compte 131		2 466 359,21						2 466 359,21		2 466 359,21
139111	Agence de l'eau	237 339,12				20 546,01		257 885,13		257 885,13	
139118	Autres	297 170,68				13 830,37		311 001,05		311 001,05	
13911	Sous Total compte 13911	534 509,80				34 376,38		568 886,18		568 886,18	
13912	Subv équipt transf - Région	61 388,33				3 741,49		65 129,82		65 129,82	
13913	Subv équipt transf - Dépt	160 776,48				12 597,06		173 373,54		173 373,54	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	832,65				832,65		1 665,30		1 665,30	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
13918	Subv équipt transf autres	476 630,93				26 879,47		503 510,40		503 510,40	
1391	Sous Total compte 1391	1 234 138,19				78 427,05		1 312 565,24		1 312 565,24	
139	Sous Total compte 139	1 234 138,19				78 427,05		1 312 565,24		1 312 565,24	
13	Sous Total compte 13	1 234 138,19	2 466 359,21			78 427,05		1 312 565,24	2 466 359,21		1 153 793,97
15181	Autres prov pour risques (nb)				80 000,00				80 000,00		80 000,00
1518	Sous Total compte 1518				80 000,00				80 000,00		80 000,00
151	Sous Total compte 151				80 000,00				80 000,00		80 000,00
15	Sous Total compte 15				80 000,00				80 000,00		80 000,00
1641	Emprunts en euros		1 526 916,72			111 333,32		111 333,32	1 526 916,72		1 415 583,40
164	Sous Total compte 164		1 526 916,72			111 333,32		111 333,32	1 526 916,72		1 415 583,40
1687	Autres dettes		3 836,24			3 836,24		3 836,24	3 836,24		0,00
16884	Int sur empts étab crédit		11 141,68	11 141,68	6 062,47			11 141,68	17 204,15		6 062,47
1688	Sous Total compte 1688		11 141,68	11 141,68	6 062,47			11 141,68	17 204,15		6 062,47

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
168	Sous Total compte 168		14 977,92	11 141,68	6 062,47	3 836,24		14 977,92	21 040,39		6 062,47
16	Sous Total compte 16		1 541 894,64	11 141,68	6 062,47	115 169,56		126 311,24	1 547 957,11		1 421 645,87
	Total classe 1	1 234 138,19	9 840 408,41	421 378,37	151 871,80	193 596,61	344 427,36	1 849 113,17	10 336 707,57	1 312 565,24	9 800 159,64
2031	Frais d'études	156 858,39						156 858,39		156 858,39	
203	Sous Total compte 203	156 858,39						156 858,39		156 858,39	
2051	Concessions et droits assimilés	69 930,29				23 511,40		93 441,69		93 441,69	
205	Sous Total compte 205	69 930,29				23 511,40		93 441,69		93 441,69	
2088	Autres immobilisations incorporelles	7 500,00						7 500,00		7 500,00	
208	Sous Total compte 208	7 500,00						7 500,00		7 500,00	
20	Sous Total compte 20	234 288,68				23 511,40		257 800,08		257 800,08	
2111	Terrains nus	9 875,87						9 875,87		9 875,87	
211	Sous Total compte 211	9 875,87						9 875,87		9 875,87	
21311	Batiments exploitation	2 180,02						2 180,02		2 180,02	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
2131	Sous Total compte 2131	2 180,02						2 180,02		2 180,02	
21351	Batiments exploitation	5 025 575,05						5 025 575,05		5 025 575,05	
2135	Sous Total compte 2135	5 025 575,05						5 025 575,05		5 025 575,05	
213	Sous Total compte 213	5 027 755,07						5 027 755,07		5 027 755,07	
2151	Instal complexes spécial	2 360 969,93						2 360 969,93		2 360 969,93	
21531	Réseaux adduction eau	6 420 963,53				49 408,32		6 470 371,85		6 470 371,85	
2153	Sous Total compte 2153	6 420 963,53				49 408,32		6 470 371,85		6 470 371,85	
2155	Outillage industriel	74 801,10				420,47		75 221,57		75 221,57	
21561	Serv distribution eau	40 174,09				35 817,04		75 991,13		75 991,13	
2156	Sous Total compte 2156	40 174,09				35 817,04		75 991,13		75 991,13	
215	Sous Total compte 215	8 896 908,65				85 645,83		8 982 554,48		8 982 554,48	
2181	Instal gales agencé amngts divers	3 059,97						3 059,97		3 059,97	
2183	Mat bureau mat informatique	24 774,96				1 586,04		26 361,00		26 361,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
2184	Mobilier	11 283,86						11 283,86		11 283,86	
2188	Autres	9 502,60						9 502,60		9 502,60	
218	Sous Total compte 218	48 621,39				1 586,04		50 207,43		50 207,43	
21	Sous Total compte 21	13 983 160,98				87 231,87		14 070 392,85		14 070 392,85	
2315	Instal mat outil techn	2 682 681,83				80 221,15		2 762 902,98		2 762 902,98	
231	Sous Total compte 231	2 682 681,83				80 221,15		2 762 902,98		2 762 902,98	
23	Sous Total compte 23	2 682 681,83				80 221,15		2 762 902,98		2 762 902,98	
275	Dépôts et cautionnements versés	3 000,00						3 000,00		3 000,00	
2763	Créances sur collectivités publiques					200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00		0,00
276	Sous Total compte 276					200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00		0,00
27	Sous Total compte 27	3 000,00				200 000,00	200 000,00	203 000,00	200 000,00	3 000,00	
2805	Concessions droits similaires brevets		1 274,00				13 790,00		15 064,00		15 064,00
280	Sous Total compte 280		1 274,00				13 790,00		15 064,00		15 064,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
28135	Igaac constructions		3 330 354,22				135 244,00		3 465 598,22		3 465 598,22
2813	Sous Total compte 2813		3 330 354,22				135 244,00		3 465 598,22		3 465 598,22
28151	Instal complexes spécial		462 549,89				75 964,00		538 513,89		538 513,89
28153	Installations a caractere specifique		4 936 205,17				118 505,25		5 054 710,42		5 054 710,42
28155	Outillage industriel		41 538,47				3 089,00		44 627,47		44 627,47
28156	Mat spécif exploit		4 673,37				3 454,00		8 127,37		8 127,37
2815	Sous Total compte 2815		5 444 966,90				201 012,25		5 645 979,15		5 645 979,15
28183	Mat bureau mat informatique		4 053,02				5 705,00		9 758,02		9 758,02
28184	Mobilier		267,00				267,00		534,00		534,00
28188	Amort autres		950,00				950,00		1 900,00		1 900,00
2818	Sous Total compte 2818		5 270,02				6 922,00		12 192,02		12 192,02
281	Sous Total compte 281		8 780 591,14				343 178,25		9 123 769,39		9 123 769,39
28	Sous Total compte 28		8 781 865,14				356 968,25		9 138 833,39		9 138 833,39

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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 classe 2	16 903 131,49	8 781 865,14			390 964,42	556 968,25	17 294 095,91	9 338 833,39	17 094 095,91	9 138 833,39
4011	Fournisseurs		36 551,87	453 878,63	518 332,87			453 878,63	554 884,74		101 006,11
401	Sous Total compte 401		36 551,87	453 878,63	518 332,87			453 878,63	554 884,74		101 006,11
4041	Fournis immob		2 604,00	154 751,72	229 157,29			154 751,72	231 761,29		77 009,57
404	Sous Total compte 404		2 604,00	154 751,72	229 157,29			154 751,72	231 761,29		77 009,57
408	Fournis factures non parvenues		48 054,19	48 054,19	23 146,24			48 054,19	71 200,43		23 146,24
40	Sous Total compte 40		87 210,06	656 684,54	770 636,40			656 684,54	857 846,46		201 161,92
411	Clients	680 042,70		1 630 290,97	1 491 329,87			2 310 333,67	1 491 329,87	819 003,80	
4121	Clients - Redevance pour pollution d'ori	2 448,00			1 223,06			2 448,00	1 223,06	1 224,94	
412	Sous Total compte 412	2 448,00			1 223,06			2 448,00	1 223,06	1 224,94	
4161	Créances douteuses	8 070,68		106 003,02	58 980,95			114 073,70	58 980,95	55 092,75	
416	Sous Total compte 416	8 070,68		106 003,02	58 980,95			114 073,70	58 980,95	55 092,75	
41	Sous Total compte 41	690 561,38		1 736 293,99	1 551 533,88			2 426 855,37	1 551 533,88	875 321,49	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
421	Personnel - rémunérations dues			95 269,22	95 269,22			95 269,22	95 269,22		0,00
42	Sous Total compte 42			95 269,22	95 269,22			95 269,22	95 269,22		0,00
431	Sécurité sociale			61 469,00	61 469,00			61 469,00	61 469,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			26 901,78	27 729,78			26 901,78	27 729,78		828,00
43	Sous Total compte 43			88 370,78	89 198,78			88 370,78	89 198,78		828,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			5 790,90	5 790,90			5 790,90	5 790,90		0,00
441	Sous Total compte 441			5 790,90	5 790,90			5 790,90	5 790,90		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			919,98	919,98			919,98	919,98		0,00
442	Sous Total compte 442			919,98	919,98			919,98	919,98		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		49 619,49	292 844,80	288 997,24			292 844,80	338 616,73		45 771,93
443	Sous Total compte 443		49 619,49	292 844,80	288 997,24			292 844,80	338 616,73		45 771,93
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	434,00		38 193,59	25 792,66			38 627,59	25 792,66	12 834,93	
44566	TVA déduct sur autres biens et services		3 596,12	78 540,49	57 422,71			78 540,49	61 018,83	17 521,66	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	110 261,00		406 703,20	404 625,20			516 964,20	404 625,20	112 339,00	
4456	Sous Total compte 4456	110 695,00	3 596,12	523 437,28	487 840,57			634 132,28	491 436,69	142 695,59	
44571	Etat - TVA collectée		25 934,47	85 672,85	93 589,80			85 672,85	119 524,27		33 851,42
4457	Sous Total compte 4457		25 934,47	85 672,85	93 589,80			85 672,85	119 524,27		33 851,42
445	Sous Total compte 445	110 695,00	29 530,59	609 110,13	581 430,37			719 805,13	610 960,96	108 844,17	
446	Agences de l'eau			137 919,00	137 919,00			137 919,00	137 919,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			70,52	3 729,02			70,52	3 729,02		3 658,50
44	Sous Total compte 44	110 695,00	79 150,08	1 046 655,33	1 018 786,51			1 157 350,33	1 097 936,59	59 413,74	
4551	Redevables sur rôle pour compte de tiers	502 162,54		1 322 839,20	1 248 054,41			1 825 001,74	1 248 054,41	576 947,33	
4557	Produits sur rôle pour compte de tiers		502 881,77	1 106 059,98	1 202 572,91			1 106 059,98	1 705 454,68		599 394,70
45581	TVA sur rôle pc tiers prise en compte		50 291,19	110 622,84	120 266,29			110 622,84	170 557,48		59 934,64
4558	Sous Total compte 4558		50 291,19	110 622,84	120 266,29			110 622,84	170 557,48		59 934,64
45591	Verst sur rôle pour compte tiers - prod			1 216 682,82	1 216 682,82			1 216 682,82	1 216 682,82		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
4559	Sous Total compte 4559			1 216 682,82	1 216 682,82			1 216 682,82	1 216 682,82		0,00
455	Sous Total compte 455	502 162,54	553 172,96	3 756 204,84	3 787 576,43			4 258 367,38	4 340 749,39		82 382,01
45	Sous Total compte 45	502 162,54	553 172,96	3 756 204,84	3 787 576,43			4 258 367,38	4 340 749,39		82 382,01
466	Excédent de verSEment		3 483,74	44 495,95	43 212,88			44 495,95	46 696,62		2 200,67
46711	Autres comptes créditeurs			10 822,95	12 034,74			10 822,95	12 034,74		1 211,79
4671	Sous Total compte 4671			10 822,95	12 034,74			10 822,95	12 034,74		1 211,79
46721	Débiteurs divers - amiable	136,50		200 131,64	200 054,63			200 268,14	200 054,63	213,51	
4672	Sous Total compte 4672	136,50		200 131,64	200 054,63			200 268,14	200 054,63	213,51	
467	Sous Total compte 467	136,50		210 954,59	212 089,37			211 091,09	212 089,37		998,28
46	Sous Total compte 46	136,50	3 483,74	255 450,54	255 302,25			255 587,04	258 785,99		3 198,95
4712	Viremts réimputés		29,08	123,03	93,95			123,03	123,03		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres			20 169,61	20 169,61			20 169,61	20 169,61		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		137,65	4 827,51	6 063,19			4 827,51	6 200,84		1 373,33

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		33 303,30	94 787,67	95 887,13			94 787,67	129 190,43		34 402,76
47141	Sous Total compte 47141		33 440,95	99 615,18	101 950,32			99 615,18	135 391,27		35 776,09
47143	Flux d'encaissements à réimputer			440,26	440,26			440,26	440,26		0,00
4714	Sous Total compte 4714		33 440,95	100 055,44	102 390,58			100 055,44	135 831,53		35 776,09
4718	Autres recettes à régulariser		788,45	34 453,40	38 025,98			34 453,40	38 814,43		4 361,03
471	Sous Total compte 471		34 258,48	154 801,48	160 680,12			154 801,48	194 938,60		40 137,12
4721	Dép sans mandatement préalable			217 173,96	217 173,96			217 173,96	217 173,96		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			218,99	218,99			218,99	218,99		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			22 964,49	22 964,49			22 964,49	22 964,49		0,00
472	Sous Total compte 472			240 357,44	240 357,44			240 357,44	240 357,44		0,00
4751	Redevables sur rôle	815,66		1 817 148,40	1 817 964,06			1 817 964,06	1 817 964,06		0,00
4757	Produits sur rôle		767,00	1 449 556,32	1 448 789,32			1 449 556,32	1 449 556,32		0,00
4758	TVA sur rôle		48,66	82 940,79	82 892,13			82 940,79	82 940,79		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
475	Sous Total compte 475	815,66	815,66	3 349 645,51	3 349 645,51			3 350 461,17	3 350 461,17		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,82		1,51	2,84			3,33	2,84	0,49	
478	Sous Total compte 478	1,82		1,51	2,84			3,33	2,84	0,49	
47	Sous Total compte 47	817,48	35 074,14	3 744 805,94	3 750 685,91			3 745 623,42	3 785 760,05		40 136,63
	Total classe 4	1 304 372,90	758 090,98	11 379 735,18	11 318 989,38			12 684 108,08	12 077 080,36	1 595 178,41	988 150,69
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			77 782,33	77 782,33			77 782,33	77 782,33		0,00
51172	Chèques impayés			360,30	360,30			360,30	360,30		0,00
51178	Autres valeurs impayées	82,06		33 205,54	33 287,60			33 287,60	33 287,60		0,00
5117	Sous Total compte 5117	82,06		33 565,84	33 647,90			33 647,90	33 647,90		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	3 734,75		1 033 212,99	1 036 708,79			1 036 947,74	1 036 708,79	238,95	
511	Sous Total compte 511	3 816,81		1 144 561,16	1 148 139,02			1 148 377,97	1 148 139,02	238,95	
515	Compte au trésor	134 780,05		2 851 685,50	2 677 718,61			2 986 465,55	2 677 718,61	308 746,94	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		200 000,00	200 000,00	200 000,00			200 000,00	400 000,00		200 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
5193	Sous Total compte 5193		200 000,00	200 000,00	200 000,00			200 000,00	400 000,00		200 000,00
519	Sous Total compte 519		200 000,00	200 000,00	200 000,00			200 000,00	400 000,00		200 000,00
51	Sous Total compte 51	138 596,86	200 000,00	4 196 246,66	4 025 857,63			4 334 843,52	4 225 857,63	108 985,89	
580	Opérations d'ordre budgétaires			435 395,30	435 395,30			435 395,30	435 395,30		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt	125,09		532 068,65	532 193,74			532 193,74	532 193,74		0,00
588	Autres virements internes			16 846,26	16 846,26			16 846,26	16 846,26		0,00
58	Sous Total compte 58	125,09		984 310,21	984 435,30			984 435,30	984 435,30		0,00
	Total classe 5	138 721,95	200 000,00	5 180 556,87	5 010 292,93			5 319 278,82	5 210 292,93	308 985,89	200 000,00
605	Achts d'eau					2 011,46		2 011,46		2 011,46	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					78 060,98		78 060,98		78 060,98	
6062	Produits de traitement					53 635,56	13 091,85	53 635,56	13 091,85	40 543,71	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					112 110,49	25 401,32	112 110,49	25 401,32	86 709,17	
6064	Fournitures administratives					541,70	331,17	541,70	331,17	210,53	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
6066	Carburants					9 903,27		9 903,27		9 903,27	
6068	Autres matières et fournitures					3 576,66		3 576,66		3 576,66	
606	Sous Total compte 606					257 828,66	38 824,34	257 828,66	38 824,34	219 004,32	
60	Sous Total compte 60					259 840,12	38 824,34	259 840,12	38 824,34	221 015,78	
6132	Locations immobilières					18 000,00		18 000,00		18 000,00	
6135	Locations mobilières					35 596,54	359,81	35 596,54	359,81	35 236,73	
613	Sous Total compte 613					53 596,54	359,81	53 596,54	359,81	53 236,73	
61523	Reseaux					20 802,46	1 940,56	20 802,46	1 940,56	18 861,90	
61528	Autres					7 478,63		7 478,63		7 478,63	
6152	Sous Total compte 6152					28 281,09	1 940,56	28 281,09	1 940,56	26 340,53	
61551	Mat roulant					3 220,51		3 220,51		3 220,51	
61558	Autres biens mobiliers					1 709,46		1 709,46		1 709,46	
6155	Sous Total compte 6155					4 929,97		4 929,97		4 929,97	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
6156	Maintenance					15 879,87	229,48	15 879,87	229,48	15 650,39	
615	Sous Total compte 615					49 090,93	2 170,04	49 090,93	2 170,04	46 920,89	
617	Etudes et recherches					10 224,18	2 500,00	10 224,18	2 500,00	7 724,18	
618	Divers					5 525,00	4 200,00	5 525,00	4 200,00	1 325,00	
61	Sous Total compte 61					118 436,65	9 229,85	118 436,65	9 229,85	109 206,80	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					88 997,24		88 997,24		88 997,24	
621	Sous Total compte 621					88 997,24		88 997,24		88 997,24	
6226	Honoraires					4 268,25		4 268,25		4 268,25	
6228	Divers					2 619,61		2 619,61		2 619,61	
622	Sous Total compte 622					6 887,86		6 887,86		6 887,86	
6231	Annonces et insertions					1 861,77		1 861,77		1 861,77	
623	Sous Total compte 623					1 861,77		1 861,77		1 861,77	
6251	Voyages et déplacements					15,00		15,00		15,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
625	Sous Total compte 625					15,00		15,00		15,00	
6262	Frais de télécommunicat					6 802,31		6 802,31		6 802,31	
626	Sous Total compte 626					6 802,31		6 802,31		6 802,31	
627	Services bancaires et assimilés					818,99		818,99		818,99	
6281	Concours divers - cotisations					1 040,00		1 040,00		1 040,00	
6287	Remboursements de frais					91 979,33		91 979,33		91 979,33	
6288	Autres					20 023,21		20 023,21		20 023,21	
628	Sous Total compte 628					113 042,54		113 042,54		113 042,54	
62	Sous Total compte 62					218 425,71		218 425,71		218 425,71	
6331	Versement mobilité					56,00		56,00		56,00	
6332	Cotisations versées au FNAL					24,00		24,00		24,00	
633	Sous Total compte 633					80,00		80,00		80,00	
63512	Taxes foncières					16 101,00		16 101,00		16 101,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
63514	Taxe sur les véhicules de société					36,38		36,38		36,38	
6351	Sous Total compte 6351					16 137,38		16 137,38		16 137,38	
635	Sous Total compte 635					16 137,38		16 137,38		16 137,38	
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					29 093,00		29 093,00		29 093,00	
637	Sous Total compte 637					29 093,00		29 093,00		29 093,00	
63	Sous Total compte 63					45 310,38		45 310,38		45 310,38	
6411	Salaires, appointements base					99 726,44		99 726,44		99 726,44	
6413	Primes et gratifications					1 815,44		1 815,44		1 815,44	
64198	Autres remboursements						1 696,06		1 696,06		1 696,06
6419	Sous Total compte 6419						1 696,06		1 696,06		1 696,06
641	Sous Total compte 641					101 541,88	1 696,06	101 541,88	1 696,06	99 845,82	
6451	Cotisations à l'URSSAF					58 951,00		58 951,00		58 951,00	
6452	Cotisations aux mutuelles					10 128,29		10 128,29		10 128,29	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
6453	Cotisations aux caisses de retraite					14 304,43		14 304,43		14 304,43	
645	Sous Total compte 645					83 383,72		83 383,72		83 383,72	
6478	Autres charges sociales diverses					10 020,77		10 020,77		10 020,77	
647	Sous Total compte 647					10 020,77		10 020,77		10 020,77	
64	Sous Total compte 64					194 946,37	1 696,06	194 946,37	1 696,06	193 250,31	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					2 788,89		2 788,89		2 788,89	
651	Sous Total compte 651					2 788,89		2 788,89		2 788,89	
6542	Créances éteintes					193,03		193,03		193,03	
654	Sous Total compte 654					193,03		193,03		193,03	
658	Charges diverses gest courante					3,37		3,37		3,37	
65	Sous Total compte 65					2 985,29		2 985,29		2 985,29	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					28 772,71		28 772,71		28 772,71	
66112	Intérêts - rattachement des icne					6 062,47	11 141,68	6 062,47	11 141,68		5 079,21

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
6611	Sous Total compte 6611					34 835,18	11 141,68	34 835,18	11 141,68	23 693,50	
6615	Intérêts comptes courants dépôts crédit					1 130,40		1 130,40		1 130,40	
661	Sous Total compte 661					35 965,58	11 141,68	35 965,58	11 141,68	24 823,90	
66	Sous Total compte 66					35 965,58	11 141,68	35 965,58	11 141,68	24 823,90	
673	Titres annulés exercices antérieurs					20 667,83		20 667,83		20 667,83	
678	Autres charges exceptionnelles					550,00		550,00		550,00	
67	Sous Total compte 67					21 217,83		21 217,83		21 217,83	
6811	DA - immob corpo et incorpo					356 968,25		356 968,25		356 968,25	
6815	Dotat provisions pour risques et charges					80 000,00		80 000,00		80 000,00	
681	Sous Total compte 681					436 968,25		436 968,25		436 968,25	
68	Sous Total compte 68					436 968,25		436 968,25		436 968,25	
	Total classe 6					1 334 096,18	60 891,93	1 334 096,18	60 891,93	1 279 979,52	6 775,27
70111	Ventes d'eau aux abonnés					58 484,15	1 119 931,43	58 484,15	1 119 931,43		1 061 447,28

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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
7011	Sous Total compte 7011					58 484,15	1 119 931,43	58 484,15	1 119 931,43		1 061 447,28
70123	Contre-valeur redevance prélevement					394,51	32 225,30	394,51	32 225,30		31 830,79
701241	Recouvt redev pollution domestique					2 641,32	146 660,88	2 641,32	146 660,88		144 019,56
701249	Reverst redev pollution domestique					108 826,00		108 826,00		108 826,00	
70124	Sous Total compte 70124					111 467,32	146 660,88	111 467,32	146 660,88		35 193,56
7012	Sous Total compte 7012					111 861,83	178 886,18	111 861,83	178 886,18		67 024,35
701	Sous Total compte 701					170 345,98	1 298 817,61	170 345,98	1 298 817,61		1 128 471,63
704	Travaux					5 571,50	47 408,38	5 571,50	47 408,38		41 836,88
7064	Locations de compteurs					256,50	167 511,80	256,50	167 511,80		167 255,30
7068	Prest serv autres prestat service					105,00	22 760,00	105,00	22 760,00		22 655,00
706	Sous Total compte 706					361,50	190 271,80	361,50	190 271,80		189 910,30
70	Sous Total compte 70					176 278,98	1 536 497,79	176 278,98	1 536 497,79		1 360 218,81
747	Subv participations coll territoriales						5 790,90		5 790,90		5 790,90

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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	
74	Sous Total compte 74						5 790,90		5 790,90		5 790,90	
7588	Autres						1,61		1,61		1,61	
758	Sous Total compte 758						1,61		1,61		1,61	
75	Sous Total compte 75						1,61		1,61		1,61	
7718	Autres prod except sur opé gestion						35,50		35,50		35,50	
771	Sous Total compte 771						35,50		35,50		35,50	
777	Quote part subv invest virée au résult						78 427,05		78 427,05		78 427,05	
778	Autres produits exceptionnels						12 412,11		12 412,11		12 412,11	
77	Sous Total compte 77						90 874,66		90 874,66		90 874,66	
	Total classe 7						176 278,98	1 633 164,96	176 278,98	1 633 164,96	108 826,00	1 565 711,98
	Total général	19 580 364,53	19 580 364,53	16 981 670,42	16 481 154,11	2 094 936,19	2 595 452,50	38 656 971,14	38 656 971,14	21 699 630,97	21 699 630,97	

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

Exercice 2022

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

01401 - VILLE DE THIERS - EAU

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

Observations :

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 **VILLE DE THIERS - EAU** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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 , le

A , le

A , le