

## Conseil d'administration

Séance du 12 juin 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER  
M. Alain CAMBIEN  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Alain BEZIRARD*  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

**Délibération n°24.15**

**Objet : Exercice 2023 - Adoption du rapport d'activité du directeur et du compte de gestion du Comptable qui lui est annexé**

Adoptée à l'unanimité

**Sourcéo – Exercice 2023 - Adoption du rapport d'activité du directeur et du compte de gestion du Comptable qui lui est annexé**

L'article R2221-50 du CGCT modifié par décret n°2001-184 du 23 février 2001 - art. 2 indique :

« En fin d'exercice et après inventaire, le directeur fait établir le compte financier par le comptable.

Ce document est présenté au conseil d'administration en annexe à un rapport du directeur donnant tous éléments d'information sur l'activité de la régie au cours du dernier exercice et indiquant les mesures qu'il convient de prendre pour :

1° abaisser les prix de revient ;

2° accroître la productivité ;

3° donner plus de satisfaction aux usagers ;

4° d'une manière générale, maintenir l'exploitation de la régie au niveau du progrès technique en modernisant les installations et l'organisation.

Le conseil d'administration délibère sur ce rapport et ses annexes. »

Il vous est donc proposé de prendre connaissance du rapport d'activité de l'exercice 2023 présenté en **annexe 1** ainsi que du compte financier, c'est-à-dire du compte de gestion s'agissant d'un Comptable direct du Trésor, compte de gestion présenté en **annexe 2**. Conformément aux dispositions de l'article L 1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales, Monsieur le Comptable du Trésor de la régie Sourcéo a communiqué le compte de gestion de l'exercice 2023 le 12 avril 2024. Le Conseil d'administration procède à son examen et formule, le cas échéant, ses observations ou réserves.

En conséquence, il vous est demandé de :

1°) adopter les dispositions qui précèdent ;

2°) adopter le rapport d'activité 2023 présenté par le directeur de Sourcéo ;

3°) approuver le compte de gestion et indiquer qu'il n'appelle aucune observation, considérant que les résultats du compte administratif 2023 sont conformes à ceux du compte de gestion dudit exercice.

# **RAPPORT DU DIRECTEUR RELATIF À L'ACTIVITE DE SOURCEO**

## **Exercice 2023**



**Article R2221-50 du CGCT modifié par décret n°2001-184 du 23 février 2001**

**Présentation au Conseil d'administration du 12 juin 2024**

## Contexte

Sourcéo, la production d'eau de la MEL inscrit son action, depuis sa création au 1<sup>er</sup> janvier 2016, dans un seul objectif : celui de produire une eau de qualité, respectueuse des normes, seuils et en quantité suffisante corrélativement à la demande des abonnés.

En réponse, Sourcéo s'est organisé, structuré et doté de ressources comme de moyens pour lui permettre d'exploiter les seize usines de production d'eau et la centaine de forages associés.

Les éléments de contexte présentés ci-après permettent de comprendre l'environnement dans lequel la régie de production d'eau de la MEL évolue depuis ces dernières années et pourquoi elle est tenue d'adapter ses processus, ses pratiques, en conséquence de changer de paradigme.

### 1/ Inflation

2022 et 2023 furent des années marquées par une inflation élevée (6 à 7 % par an). Son impact sur les charges d'exploitation des années a été très net :

- L'évolution de la masse salariale (AG à 4% en avril 2023 par exemple) ;
- L'achat d'électricité qui a augmenté de 280% entre 2021 et 2023 ;
- La fourniture de réactifs pour le traitement d'eau qui ont augmenté (chaux – 150%, éthanol, chlore, acide phosphorique...) autant sur le produit lui-même que sur les coûts de transport ;
- Les indices et formules de révision des marchés qui ont suivi le rythme de l'inflation (achat d'eau en gros, travaux d'investissement, fourniture et supply chain...).

L'inflation en 2024 devrait marquer le pas pour s'établir selon les prévisions de l'INSEE entre 2,2% et 3,1%. Cette estimation reste toutefois très supérieure aux taux d'inflation connus en 2020 et avant.

### 2/ Stratégie de préservation de la ressource en eau

#### 2-1/ Le contrat innovant Iléo 2

La MEL a lancé en 2022 un nouveau contrat de délégation de service public pour la distribution de l'eau potable à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2024 qui prévoit l'application d'un malus si le titulaire de contrat ne respecte pas ses engagements en matière de diminution de la consommation d'eau. En cela, ce contrat constitue une novation majeure puisque la plupart des contrats passés en métropole jusqu'alors prévoyaient une augmentation de la rémunération du titulaire de contrat avec les volumes d'eau vendus.

La volonté politique de la MEL vise à diminuer l'impact de la consommation d'eau et des fuites de réseaux d'eau potable sur la ressource.

En revanche, la conséquence pour Sourcéo est évidente, les recettes de ventes d'eau en gros vont diminuer d'ici 2030 de l'ordre de 10%.

#### 2-2/ Achat d'eau en gros

La MEL a souhaité que Sourcéo augmente jusqu'au maximum contractuel ses achats d'eau en gros auprès du SMAEL pour s'établir à 35% des besoins de mise en distribution. Elle fonde sa décision sur la nécessité de préserver la ressource en eau et précisément les champs captants du sud de la Métropole dont la situation n'a fait que se dégrader depuis 2016.

Les charges d'exploitation de Sourcéo ont cru de plus de 20% depuis cinq années.

### 3/ Une réglementation en évolution : de nouveaux paramètres à suivre

Par une collaboration très étroite avec les services de l'autorité organisatrice, Sourcéo suit de très près la qualité de l'eau potable produite et redouble d'attention sur l'état de la ressource en matière de polluants émergents que sont notamment les PFAS, les métabolites.

La régie conduit des études in situ pour sécuriser la capacité des traitements des usines dont les champs captants présentent des pollutions issues de l'activité humaine. Les résultats désormais mesurés conduisent Sourcéo à prendre ses responsabilités et à se doter des moyens de traitement efficaces de manière continue qui impacteront durablement les charges d'exploitation des usines concernées.

#### 4/ Approfondissement de la connaissance patrimoniale de l'outil industriel

Depuis 2016, Sourcéo constitue la connaissance du patrimoine industriel qu'il exploite. Après avoir débuté par les équipements électromécaniques et de process, c'est désormais le diagnostic structurel des ouvrages qui est engagé. Il devra permettre de prioriser selon leur état, les investissements de reprise de génie civil non repris jusqu'alors dans la prospective financière de Sourcéo.

#### 5/ Climat social et dynamique salariale

Depuis 2022, le climat social de Sourcéo s'est très largement amélioré. Outre les actions de QVCT (Qualité de vie et des conditions de travail) engagés postérieurement à un signalement effectué auprès de l'inspection du travail, il a été possible de faire évoluer les débats autour des vrais enjeux de la ressource en eau, des conséquences du changement climatique et de l'avenir de la régie de production d'eau et de ses salariés dans ce contexte.

A la nécessité d'objectiver les débats, plusieurs actions ont été entreprises :

- Engagement dans une démarche sur la raison d'être de Sourcéo ;
- Mise en place d'une démarche RSE pour Sourcéo ayant débuté par la sensibilisation de l'ensemble du personnel à la fresque du climat ;
- Lancement d'un audit RH de Sourcéo sur trois volets (organisationnels, accords d'entreprise et comparaison des pratiques salariales de Sourcéo avec d'autres structures équivalentes).

Au-delà des prises de conscience par l'ensemble des salariés du contexte dans lequel Sourcéo évolue, permettant en outre d'expliquer la mise en œuvre des décisions stratégiques prises par la MEL, l'employeur avait pour objectif d'unir les salariés de Sourcéo pour avancer dans une même direction.

En conséquence, depuis deux années, tous les accords négociés (intéressement, NAO, Heures supplémentaires, vote électronique aux élections professionnelles, projet de nouvelle organisation des services...) qui ont fait l'objet d'info consultation en CSE, ont tous été adoptés avec la majorité des voix voire à l'unanimité.

La nouvelle organisation des services vise les objectifs suivants :

- Moderniser les pratiques de la structure ;
- Anticiper par l'innovation, l'évolution des normes sur les procédés de traitement d'eau des usines, les techniques de maintenance, le pilotage de l'outil industriel et les expertises des équipes ;
- Mieux reconnaître le travail pour impliquer de façon toujours plus endurante les salariés en favorisant la convivialité d'une structure de moins de cent personnes ;
- Répondre à nos obligations et prendre nos responsabilités en matière de sécurité.

## Bilan des actions engagées

Le compte administratif 2022 adopté en juin 2023 traduisait le contexte de dégradation des comptes de Sourcéo par une diminution de ses recettes et un alourdissement de ses charges. Le volontarisme affiché de retour à l'équilibre budgétaire impliquait que des leviers soient actionnés dès 2023.

#### Rappel des engagements pris en juin 2023 :

- La concrétisation de la stratégie d'achat qui doit permettre d'optimiser les coûts de maintenance, de fourniture et de gros entretien renouvellement par de meilleures mises en concurrence, une massification ou non des commandes mais aussi une meilleure visibilité de Sourcéo :

- *travail sur la visibilité par la création du site internet de Sourcéo qui permet d'afficher les appels d'offres en cours de consultation ;*
- *sortie de l'UGAP et nouvel appel d'offres en propre d'achat d'électricité qui a permis dès 2024 et pour quatre années de retrouver un prix moyen du Kwh proche de celui d'avant 2020 ;*
- Un pilotage optimisé des moyens de production d'eau (en lien avec le délégataire de distribution d'eau) :
  - *travail toujours en cours avec Iléo sur le calage pendant les heures creuses par un plus grand marnage des niveaux, pour le remplissage des réservoirs et châteaux d'eau du réseau de distribution ;*
- Le schéma directeur énergie (développement d'EnR, pilotage des consommations, recours à des équipements électromécaniques et autres équipements moins énergivores...) :
  - *Diagnostic de potentiel photovoltaïque établi, lancement de l'appel d'offres de maîtrise d'œuvre en juin 2024 pour des travaux prévus second semestre 2025 ;*
- Des contrats de services de mutualisation avec la MEL évalués au réel :
  - *Audit financier de la mutualisation réalisé par la MEL qui a permis d'ajuster la refacturation des services mutualisés de la MEL à Sourcéo ;*
- Un audit RH qui doit permettre d'objectiver la réalité des pratiques de rémunération au sein de Sourcéo tout en posant un regard sur son organisation assorti de pistes d'évolution qui reconnaîtront le mérite et le travail dans un esprit de justice sociale :
  - *Audit terminé en mai 2024 ;*
  - *Après le freinage par rapport aux années précédentes des charges de personnel au BP 2023, stabilité des charges présentées au BP 2024 malgré le contexte d'inflation, des mesures de justice sociale mises en œuvre entre salariés et du contexte de réorganisation en 2024 ;*
- Le lissage d'investissements récurrents qui ne doit pas se faire au détriment de la modernisation de l'outil industriel :
  - *Prospective financière réévaluée pour tenir compte de l'évolution du prix de l'eau et des baisses de ventes d'eau en gros pour continuer à dégager l'autofinancement nécessaire des investissements.*

## Perspectives

Le changement de paradigme qu'est en train de vivre Sourcéo concerne le service public de l'eau dans son ensemble à commencer par son financement.

Il s'agira de garantir le financement de la production continue d'une eau de qualité plus qu'en quantité

L'obligation de transparence sur la qualité d'eau, les contraintes imposées par les conséquences toujours plus rapides du changement climatique et l'impérieuse modernisation de l'outil industriel sont les vecteurs de l'action à venir de la régie publique de production d'eau de la Métropole Européenne de Lille.

A la question : comment faire d'un contexte contraint une opportunité ? Voici les perspectives en réponse :

- Sécurité : les risques prégnants en matière de cyber sécurité imposeront des prises de responsabilité respectives entre Sourcéo et la MEL avec des coûts associés non négligeables ;
- Projet d'approvisionnement en eau de la MEL : l'accord donné en Conseil d'Administration du 25 avril 2024 pour le lancement des projets de Flers en Escrebieux et de Pecquencourt constituent une première pierre à la consolidation long terme de la production d'eau pour les citoyens de la MEL ;
- Maîtrise du prix de revient : Travailler par l'innovation, l'optimisation du processus de traitement d'eau des usines tout en étant garant de la qualité d'eau produite ;
- Accroître la productivité : la nouvelle organisation de la production d'eau par pôle d'activité va révéler les expertises tout en permettant les découplages et les mobilités ;
- Enjeux de transition : poursuite des démarches de raison d'être et de responsabilité sociale de l'entreprise.

## Régie Production eau MEL BUDGET PRINCIPAL

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M YVES GATTY  
M JEREMY DELALIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 28/02/2023  
DU 01/03/2023 AU 12/04/2024

Nomenclature M49  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	37
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 38</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives .....</u>	<u>Etat III-2 63</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures .....</u>	<u>64</u>

**Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>2 142,95</b>	Dotations	
Terrains	5 657,99	Fonds Globalisés	
Constructions	13 682,44	Réserves	11 686,58
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	17 779,31	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	17 778,95	Report à nouveau	24 146,32
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-4 052,52
Autres immobilisations corporelles	1 298,77	Subventions transférables	3 367,84
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>56 197,45</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>90,50</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	39 434,21
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>58 430,90</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>74 582,42</b>
Créances	12 435,07	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>5 000,00</b>
Disponibilités	20 847,02	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	5 293,08
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	6 831,98
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>33 282,09</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>12 125,05</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>17 125,05</b>
		Comptes de régularisations	5,52
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>91 712,99</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>91 712,99</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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



**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	2 010 988,61	24 447,00	1 986 541,61	1 702 950,99
	Conces, brev, licences, marques, procéd	389 723,34	233 313,58	156 409,76	242 588,08
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	451 682,62	88 846,00	362 836,62	393 886,24
	Constructions en toute propriété	4 223 879,00	686 220,78	3 537 658,22	3 777 178,93
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	8 179 448,31	2 536 965,86	5 642 482,45	5 466 980,58
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 972 164,79	673 397,52	1 298 767,27	960 752,65
	Immobilisations corporelles en cours	17 778 947,75		17 778 947,75	12 538 251,40
	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	35 006 834,42	4 243 190,74	30 763 643,68	25 082 588,87	

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	35 006 834,42	4 243 190,74	30 763 643,68	25 082 588,87
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess	5 477 378,14	182 224,83	5 295 153,31	5 298 508,31
	Construct reçues au titre d'affectation	24 658 212,16	14 513 434,35	10 144 777,81	10 602 149,96
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	25 733 666,76	13 596 840,85	12 136 825,91	13 402 421,25
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances	90 497,90		90 497,90	90 497,90
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>90 966 589,38</b>	<b>32 535 690,77</b>	<b>58 430 898,61</b>	<b>54 476 166,29</b>	

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	10 851 517,66		10 851 517,66	10 967 577,21
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	1 323 911,14		1 323 911,14	969 492,77
	Créances sur l'Etat et collec publiques	20 697,08		20 697,08	173 678,38
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	238 942,06		238 942,06	141 452,50
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	20 847 020,37		20 847 020,37	17 833 431,23
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>33 282 088,31</b>		<b>33 282 088,31</b>	<b>30 085 632,09</b>

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	4,30		4,30	
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>4,30</b>		<b>4,30</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>124 248 681,99</b>	<b>32 535 690,77</b>	<b>91 712 991,22</b>	<b>84 561 798,38</b>

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	11 686 576,92	8 491 296,21
	Report à nouveau	24 146 322,04	31 484 635,98
	Résultat de l'exercice	-4 052 523,59	-4 143 033,23
	Subventions d'investissement	3 367 839,15	3 355 382,15
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant	39 434 207,22	39 434 207,22
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>74 582 421,74</b>	<b>78 622 488,33</b>	

## BILAN (en Euros)

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

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

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	5 000 000,00	
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 571 947,16	4 367 666,41
	Dettes fiscales et sociales	972 859,76	815 517,38
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	721 128,67	423 995,08
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	320 382,99	324 027,69
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes	5 538 735,48	3 863,59	
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>17 125 054,06</b>	<b>5 935 070,15</b>	

**BILAN (en Euros)**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	5 515,42	4 239,90
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>5 515,42</b>	<b>4 239,90</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>91 712 991,22</b>	<b>84 561 798,38</b>



**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	52,23	24,00
Produits des services	38 700,00	35 835,77
Autres produits	201,96	180,96
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	38 954,20	36 040,74
Traitements, salaires, charges sociales	6 354,37	6 527,63
Achats et charges externes	25 543,06	22 015,20
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	3 032,07	2 612,56
Autres charges	3 878,84	4 006,35
Charges courantes non financières	38 808,34	35 161,73
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>145,85</b>	<b>879,01</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>145,85</b>	<b>879,01</b>
Produits exceptionnels	1 367,58	1 203,50
Charges exceptionnelles	5 565,96	6 225,54
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-4 198,38</b>	<b>-5 022,04</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-4 052,52</b>	<b>-4 143,03</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	14 119,01	17 516,00
Divers	38 685 879,28	35 818 257,34
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	52 234,83	24 000,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	201 963,44	180 963,90
<b>TOTAL I</b>	<b>38 954 196,56</b>	<b>36 040 737,24</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	25 543 062,89	22 015 199,01
Impôts et taxes sur rémunérations	20 417,00	83 087,03
Autres impôts, taxes et versem assimilés	3 858 418,76	3 923 256,54
Salaires et traitements	3 858 286,98	3 943 160,39

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales	2 496 084,61	2 584 471,05
Dotations amortissements sur immob	3 032 071,05	2 612 555,34
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	0,94	2,02
<b>TOTAL II</b>	<b>38 808 342,23</b>	<b>35 161 731,38</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>145 854,33</b>	<b>879 005,86</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
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		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>145 854,33</b>	<b>879 005,86</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	1 268 897,67	1 080 445,97
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	98 682,15	123 052,37
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 367 579,82</b>	<b>1 203 498,34</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	27 314,90	1 026 904,98
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	5 538 642,84	5 198 632,45
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>5 565 957,74</b>	<b>6 225 537,43</b>
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-4 198 377,92</b>	<b>-5 022 039,09</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	40 321 776,38	37 244 235,58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	44 374 299,97	41 387 268,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	-4 052 523,59	-4 143 033,23

## Opérations Compte de Tiers

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

## Opérations Compte de Tiers

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

**Résultats budgétaires de l'exercice**

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	23 061 980,47	62 192 930,75	85 254 911,22
Titres de recette émis (b)	11 342 943,26	49 697 634,76	61 040 578,02
Réductions de titres (c)		9 204 850,18	9 204 850,18
Recettes nettes (d = b - c)	11 342 943,26	40 492 784,58	51 835 727,84
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	23 061 980,47	62 192 930,75	85 254 911,22
Mandats émis (f)	7 183 578,91	55 133 747,33	62 317 326,24
Annulations de mandats (g)	93 641,04	10 588 439,16	10 682 080,20
Depenses nettes (h = f - g)	7 089 937,87	44 545 308,17	51 635 246,04
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	4 253 005,39		200 481,80
(h - d) Déficit		4 052 523,59	



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

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-3 195 280,71		4 253 005,39		1 057 724,68
Fonctionnement	27 341 602,75	3 195 280,71	-4 052 523,59		20 093 798,45
<b>TOTAL I</b>	<b>24 146 322,04</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>200 481,80</b>		<b>21 151 523,13</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>24 146 322,04</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>200 481,80</b>		<b>21 151 523,13</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	Immobilisations incorporelles	1 081 600,00	-301 010,69	780 589,31	351 409,06		351 409,06	429 180,25
21	Immobilisations corporelles	1 547 218,29	-203 251,68	1 343 966,61	1 046 611,89		1 046 611,89	297 354,72
23	Immobilisations en cours	5 093 705,28	816 765,84	5 910 471,12	5 682 423,46	93 641,04	5 588 782,42	321 688,70
27	Autres immobilisations financières	10 640 380,69	842 550,03	11 482 930,72				11 482 930,72
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	500 000,00	-500 000,00					
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>18 862 904,26</b>	<b>655 053,50</b>	<b>19 517 957,76</b>	<b>7 080 444,41</b>	<b>93 641,04</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>12 531 154,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 862 904,26</b>	<b>655 053,50</b>	<b>19 517 957,76</b>	<b>7 080 444,41</b>	<b>93 641,04</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>12 531 154,39</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	98 742,00		98 742,00	98 595,00		98 595,00	147,00
041	Opérations patrimoniales	250 000,00		250 000,00	4 539,50		4 539,50	245 460,50
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>348 742,00</b>		<b>348 742,00</b>	<b>103 134,50</b>		<b>103 134,50</b>	<b>245 607,50</b>
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	3 195 280,71		3 195 280,71				3 195 280,71
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>22 406 926,97</b>	<b>655 053,50</b>	<b>23 061 980,47</b>	<b>7 183 578,91</b>	<b>93 641,04</b>	<b>7 089 937,87</b>	<b>15 972 042,60</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	3 195 280,71		3 195 280,71	3 195 280,71		3 195 280,71	
13	Subventions d'investissement	735 000,00		735 000,00	111 052,00		111 052,00	623 948,00
16	Emprunts et dettes assimilées		5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		5 000 000,00	
23	Immobilisations en cours							
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>3 930 280,71</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>8 930 280,71</b>	<b>8 306 332,71</b>		<b>8 306 332,71</b>	<b>623 948,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 930 280,71</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>8 930 280,71</b>	<b>8 306 332,71</b>		<b>8 306 332,71</b>	<b>623 948,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	15 107 254,67	-4 344 946,50	10 762 308,17				10 762 308,17
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 119 391,59		3 119 391,59	3 032 071,05		3 032 071,05	87 320,54
041	Opérations patrimoniales	250 000,00		250 000,00	4 539,50		4 539,50	245 460,50
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 476 646,26</b>	<b>-4 344 946,50</b>	<b>14 131 699,76</b>	<b>3 036 610,55</b>		<b>3 036 610,55</b>	<b>11 095 089,21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>22 406 926,97</b>	<b>655 053,50</b>	<b>23 061 980,47</b>	<b>11 342 943,26</b>		<b>11 342 943,26</b>	<b>11 719 037,21</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	30 960 025,11	-384 317,00	30 575 708,11	34 031 832,14	4 602 046,29	29 429 785,85	1 145 922,26
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 896 855,04		6 896 855,04	6 959 659,32	442 166,73	6 517 492,59	379 362,45
65	Autres charges de gestion courante	25,00		25,00	0,94		0,94	24,06
67	Charges exceptionnelles	5 538 642,84	5 028 400,50	10 567 043,34	11 110 183,88	5 544 226,14	5 565 957,74	5 001 085,60
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	500 000,00	-228 400,50	271 599,50				271 599,50
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>43 895 547,99</b>	<b>4 415 683,00</b>	<b>48 311 230,99</b>	<b>52 101 676,28</b>	<b>10 588 439,16</b>	<b>41 513 237,12</b>	<b>6 797 993,87</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	15 107 254,67	-4 344 946,50	10 762 308,17				10 762 308,17
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 119 391,59		3 119 391,59	3 032 071,05		3 032 071,05	87 320,54
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 226 646,26</b>	<b>-4 344 946,50</b>	<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>3 032 071,05</b>	<b>10 849 628,71</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>62 122 194,25</b>	<b>70 736,50</b>	<b>62 192 930,75</b>	<b>55 133 747,33</b>	<b>10 588 439,16</b>	<b>44 545 308,17</b>	<b>17 647 622,58</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	25 000,00	45 086,90	70 086,90	171 008,40	0,20	171 008,20	-100 921,30
70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	37 672 422,67	10 177,60	37 682 600,27	47 844 330,09	9 144 331,80	38 699 998,29	-1 017 398,02
74	Subventions d'exploitation	15 000,00	22 000,00	37 000,00	52 234,83		52 234,83	-15 234,83
75	Autres produits de gestion courante	164 621,04	-6 528,00	158 093,04	262 481,62	60 518,18	201 963,44	-43 870,40
77	Produits exceptionnels	86,50		86,50	1 268 984,82		1 268 984,82	-1 268 898,32
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>37 877 130,21</b>	<b>70 736,50</b>	<b>37 947 866,71</b>	<b>49 599 039,76</b>	<b>9 204 850,18</b>	<b>40 394 189,58</b>	<b>-2 446 322,87</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	98 742,00		98 742,00	98 595,00		98 595,00	147,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>98 742,00</b>		<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>		<b>98 595,00</b>	<b>147,00</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	24 146 322,04		24 146 322,04				24 146 322,04
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>62 122 194,25</b>	<b>70 736,50</b>	<b>62 192 930,75</b>	<b>49 697 634,76</b>	<b>9 204 850,18</b>	<b>40 492 784,58</b>	<b>21 700 146,17</b>

**Etat de réalisation des opérations**Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2031	Frais d'études	302 487,62		302 487,62
2033	Frais d'insertion	5 040,00		5 040,00
2051	Concessions et droits assimilés	43 881,44		43 881,44
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>351 409,06</b>		<b>351 409,06</b>
2111	Terrains nus	10 578,56		10 578,56
2125	Terrains bâtis	4 181,82		4 181,82
21311	Batiments d'exploitation	13 766,07		13 766,07
21351	Batiments d'exploitation	17 875,37		17 875,37
21531	Réseaux d'adduction d'eau	12 961,23		12 961,23
2154	Matériel industriel	783 422,64		783 422,64
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	20 813,48		20 813,48
2184	Mobilier	17 166,23		17 166,23
2188	Autres	165 846,49		165 846,49
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 046 611,89</b>		<b>1 046 611,89</b>
2312	Terrains	392 178,19	47 144,71	345 033,48
2313	Constructions	2 747 057,77	8 061,86	2 738 995,91
2315	Installations matériels et outillage techniques	1 300 782,83		1 300 782,83
2318	Autres immobilisations corporelles en cours	1 002 957,26	38 434,47	964 522,79
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	239 447,41		239 447,41
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>5 682 423,46</b>	<b>93 641,04</b>	<b>5 588 782,42</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>7 080 444,41</b>	<b>93 641,04</b>	<b>6 986 803,37</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 080 444,41</b>	<b>93 641,04</b>	<b>6 986 803,37</b>
139111	Agence de l'eau	43 221,00		43 221,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	1 122,00		1 122,00

**Etat de réalisation des opérations**Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	385,00		385,00
13917	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - budget communautaire et fonds structurels	4 017,00		4 017,00
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	49 233,00		49 233,00
13933	Pae (programme d'aménagement d'ensemble)	617,00		617,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>98 595,00</b>		<b>98 595,00</b>
2315	Installations matériels et outillage techniques	4 539,50		4 539,50
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>4 539,50</b>		<b>4 539,50</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>103 134,50</b>		<b>103 134,50</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 183 578,91</b>	<b>93 641,04</b>	<b>7 089 937,87</b>

**Etat de réalisation des opérations**Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	3 195 280,71		3 195 280,71
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et reserves</b>	<b>3 195 280,71</b>		<b>3 195 280,71</b>
13111	Agence de l'eau	111 052,00		111 052,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>111 052,00</b>		<b>111 052,00</b>
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	5 000 000,00		5 000 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>5 000 000,00</b>		<b>5 000 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>8 306 332,71</b>		<b>8 306 332,71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>8 306 332,71</b>		<b>8 306 332,71</b>
28031	Amortissements frais d'études	23 767,00		23 767,00
28032	Amortissements frais de recherche et de développement	170,00		170,00
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	130 059,76		130 059,76
28125	Amortissements terrains bâtis	45 810,00		45 810,00
28131	Bâtiments	74 636,15		74 636,15
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	196 526,00		196 526,00
28153	Installations à caractère spécifique	62 781,00		62 781,00
28154	Matériel industriel	557 991,00		557 991,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	110,00		110,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	21 696,47		21 696,47
28184	Mobilier	1 184,00		1 184,00
28188	Amortissements autres	191 017,18		191 017,18
2822	Agencements et aménagements des terrains	3 355,00		3 355,00
2823	Constructions	457 372,15		457 372,15
2825	Installations matériels et outillage techniques	1 265 595,34		1 265 595,34
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>3 032 071,05</b>



**Etat de réalisation des opérations**Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	4 539,50		4 539,50
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>4 539,50</b>		<b>4 539,50</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 036 610,55</b>		<b>3 036 610,55</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>11 342 943,26</b>		<b>11 342 943,26</b>

**Etat de réalisation des opérations**Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions		Annulations		Dépenses nettes	
		1		2		3 = 1 - 2	
60226	Vêtements de travail		6 416,49		6 416,49		
605	Achats d'eau		12 429 198,03		924 204,27		11 504 993,76
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)		7 412 402,74		412 402,74		7 000 000,00
6062	Produits de traitement		1 828 125,72		183 823,64		1 644 302,08
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement		386 334,91		44 657,81		341 677,10
6066	Carburants		377,34				377,34
6068	Autres matières et fournitures		1 175,74		142,95		1 032,79
611	Sous-traitance générale		443 532,78		197 819,24		245 713,54
6132	Locations immobilières		436 977,36		65 367,36		371 610,00
6135	Locations mobilières		50 176,50		1 760,00		48 416,50
6137	Redevances droits de passage et servitudes diverses		216,75				216,75
614	Charges locatives et de copropriété		181 667,00		94 708,66		86 958,34
61521	Bâtiments publics		536 486,64		48 139,40		488 347,24
61523	Reseaux		31 400,21		21 514,27		9 885,94
61528	Autres		525 620,22		261 179,70		264 440,52
61558	Autres biens mobiliers		19 910,30		1 934,00		17 976,30
6156	Maintenance		84 121,10		840,00		83 281,10
617	Etudes et recherches		268 542,54		50 418,32		218 124,22
618	Divers		136 251,05		13 884,00		122 367,05
6226	Honoraires		11 005,00		1 375,00		9 630,00
6227	Frais d'actes et de contentieux		115,98		115,98		
6228	Divers		55 207,11		4 378,00		50 829,11
6231	Annonces et insertions		3 410,29				3 410,29
6238	Divers		3 660,00				3 660,00

**Etat de réalisation des opérations**Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6251	Voyages et déplacements	5 713,80	80,00	5 633,80
6256	Missions	2 171,64		2 171,64
6257	Réceptions	4 069,27		4 069,27
6262	Frais de télécommunications	287 619,57	123 051,31	164 568,26
627	Services bancaires et assimilés	1 168,12		1 168,12
6281	Concours divers -cotisations	12 262,00		12 262,00
6282	Frais de gardiennage	102 014,50	7 763,00	94 251,50
6283	Frais de nettoyage des locaux	95 453,68	8 600,57	86 853,11
62871	à la collectivité de rattachement	4 328 015,54	1 728 137,51	2 599 878,03
6288	Autres	103 900,37	20 638,98	83 261,39
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	3 245 511,00	55 853,00	3 189 658,00
6378	Autres impôts taxes et versements assimilés	991 600,85	322 840,09	668 760,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>34 031 832,14</b>	<b>4 602 046,29</b>	<b>29 429 785,85</b>
6211	Personnel intérimaire	45 562,50	4 024,18	41 538,32
6313	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	52 625,00	52 625,00	
6314	Cotisation pour défaut d'investissement obligatoire dans la construction	20 417,00		20 417,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	4 063 884,91	265 213,43	3 798 671,48
6451	Cotisations à l'URSSAF	1 828 385,00	64 041,83	1 764 343,17
6452	Cotisations aux mutuelles	224 703,70	16 514,20	208 189,50
6453	Cotisations aux caisses de retraite	460 063,65	9 471,50	450 592,15
6472	Versements aux comités d'entreprise	73 575,67	9 400,00	64 175,67
6475	Médecine du travail pharmacie	16 528,08	1 503,86	15 024,22
6478	Autres charges sociales diverses	18 188,63	1 627,73	16 560,90
648	Autres charges de personnel	155 725,18	17 745,00	137 980,18

**Etat de réalisation des opérations**Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>6 959 659,32</b>	<b>442 166,73</b>	<b>6 517 492,59</b>
658	Charges diverses de gestion courante	0,94		0,94
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>0,94</b>		<b>0,94</b>
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	5 585,00	5 583,30	1,70
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	27 313,20		27 313,20
678	Autres charges exceptionnelles	11 077 285,68	5 538 642,84	5 538 642,84
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>11 110 183,88</b>	<b>5 544 226,14</b>	<b>5 565 957,74</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>52 101 676,28</b>	<b>10 588 439,16</b>	<b>41 513 237,12</b>
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	3 032 071,05		3 032 071,05
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>3 032 071,05</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>3 032 071,05</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>55 133 747,33</b>	<b>10 588 439,16</b>	<b>44 545 308,17</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6095	d'eau	69 842,52		69 842,52
64198	Autres remboursements	78 364,88	0,20	78 364,68
6459	Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	22 801,00		22 801,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>171 008,40</b>	<b>0,20</b>	<b>171 008,20</b>
70118	Autres ventes d'eau	39 282 965,47	7 429 643,45	31 853 322,02
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	5 689 571,76	1 473 477,91	4 216 093,85
703	Ventes de produits résiduels	10 177,60		10 177,60
7068	Autres prestations de service	17 255,00	3 135,99	14 119,01
7083	Locations diverses	11 336,57	5 339,30	5 997,27
7084	Mise à disposition de personnel facturée	986,61	735,15	251,46
70871	par la collectivité de rattachement	2 832 037,08	232 000,00	2 600 037,08
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises</b>	<b>47 844 330,09</b>	<b>9 144 331,80</b>	<b>38 699 998,29</b>
748	Autres subventions d'exploitation	52 234,83		52 234,83
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>52 234,83</b>		<b>52 234,83</b>
7588	Autres	262 481,62	60 518,18	201 963,44
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>262 481,62</b>	<b>60 518,18</b>	<b>201 963,44</b>
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 263 648,12		1 263 648,12
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	5 249,55		5 249,55
778	Autres produits exceptionnels	87,15		87,15
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>1 268 984,82</b>		<b>1 268 984,82</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>49 599 039,76</b>	<b>9 204 850,18</b>	<b>40 394 189,58</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	98 595,00		98 595,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>98 595,00</b>		<b>98 595,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>98 595,00</b>		<b>98 595,00</b>

**Etat de réalisation des opérations**Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	49 697 634,76	9 204 850,18	40 492 784,58

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		8 491 296,21				3 195 280,71		11 686 576,92		11 686 576,92
106	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>8 491 296,21</b>				<b>3 195 280,71</b>		<b>11 686 576,92</b>		<b>11 686 576,92</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>8 491 296,21</b>				<b>3 195 280,71</b>		<b>11 686 576,92</b>		<b>11 686 576,92</b>
110	Report à nouveau solde créditeur		31 484 635,98	7 338 313,94				7 338 313,94	31 484 635,98		24 146 322,04
11	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>31 484 635,98</b>	<b>7 338 313,94</b>				<b>7 338 313,94</b>	<b>31 484 635,98</b>		<b>24 146 322,04</b>
12	Résultat exercice bénéf ou perte	4 143 033,23			4 143 033,23			4 143 033,23	4 143 033,23		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>4 143 033,23</b>			<b>4 143 033,23</b>			<b>4 143 033,23</b>	<b>4 143 033,23</b>		<b>0,00</b>
13111	Agence de l'eau		2 285 354,02				111 052,00		2 396 406,02		2 396 406,02
1311	<b>Sous Total compte 1311</b>		<b>2 285 354,02</b>				<b>111 052,00</b>		<b>2 396 406,02</b>		<b>2 396 406,02</b>
1312	Région		44 903,34						44 903,34		44 903,34
1313	Dépt		26 371,72						26 371,72		26 371,72
1315	Grp coll		12 080,61						12 080,61		12 080,61
1317	Budget communautaire fonds structurels		160 800,94						160 800,94		160 800,94

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1318	Autres		3 699 967,64						3 699 967,64		3 699 967,64
<b>131</b>	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>6 229 478,27</b>				<b>111 052,00</b>		<b>6 340 530,27</b>		<b>6 340 530,27</b>
1333	Pae		12 322,18						12 322,18		12 322,18
<b>133</b>	<b>Sous Total compte 133</b>		<b>12 322,18</b>						<b>12 322,18</b>		<b>12 322,18</b>
139111	Agence de l'eau	975 155,68				43 221,00		1 018 376,68		1 018 376,68	
<b>13911</b>	<b>Sous Total compte 13911</b>	<b>975 155,68</b>				<b>43 221,00</b>		<b>1 018 376,68</b>		<b>1 018 376,68</b>	
13912	Subv équipt transf - Région	14 587,16				1 122,00		15 709,16		15 709,16	
13913	Subv équipt transf - Dépt	20 036,31				385,00		20 421,31		20 421,31	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	6 487,67						6 487,67		6 487,67	
13917	Subv équipt transf - BC et FS	44 972,22				4 017,00		48 989,22		48 989,22	
13918	Subv équipt transf autres	1 814 710,66				49 233,00		1 863 943,66		1 863 943,66	
<b>1391</b>	<b>Sous Total compte 1391</b>	<b>2 875 949,70</b>				<b>97 978,00</b>		<b>2 973 927,70</b>		<b>2 973 927,70</b>	
13933	Pae	10 468,60				617,00		11 085,60		11 085,60	



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1393	Sous Total compte 1393	10 468,60				617,00		11 085,60		11 085,60	
139	Sous Total compte 139	2 886 418,30				98 595,00		2 985 013,30		2 985 013,30	
13	Sous Total compte 13	2 886 418,30	6 241 800,45			98 595,00	111 052,00	2 985 013,30	6 352 852,45		3 367 839,15
1678	Autres emprunts et dettes						5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00
167	Sous Total compte 167						5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00
16	Sous Total compte 16						5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00
	<b>Total classe 1</b>	<b>7 029 451,53</b>	<b>46 217 732,64</b>	<b>7 338 313,94</b>	<b>4 143 033,23</b>	<b>98 595,00</b>	<b>8 306 332,71</b>	<b>14 466 360,47</b>	<b>58 667 098,58</b>	<b>2 985 013,30</b>	<b>47 185 751,41</b>
2031	Frais d'études	1 685 510,99				302 487,62		1 987 998,61		1 987 998,61	
2032	Frais recherche et dev	850,00						850,00		850,00	
2033	Frais d'insertion	17 100,00				5 040,00		22 140,00		22 140,00	
203	Sous Total compte 203	1 703 460,99				307 527,62		2 010 988,61		2 010 988,61	
2051	Concessions et droits assimilés	345 841,90				43 881,44		389 723,34		389 723,34	
205	Sous Total compte 205	345 841,90				43 881,44		389 723,34		389 723,34	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20	Sous Total compte 20	2 049 302,89				351 409,06		2 400 711,95		2 400 711,95	
2111	Terrains nus	61 692,72				10 578,56		72 271,28		72 271,28	
211	Sous Total compte 211	61 692,72				10 578,56		72 271,28		72 271,28	
2125	Terrains bâtis	375 229,52				4 181,82		379 411,34		379 411,34	
212	Sous Total compte 212	375 229,52				4 181,82		379 411,34		379 411,34	
21311	Batiments exploitation	2 082 486,26				13 766,07		2 096 252,33		2 096 252,33	
2131	Sous Total compte 2131	2 082 486,26				13 766,07		2 096 252,33		2 096 252,33	
21351	Batiments exploitation	2 109 751,30				17 875,37		2 127 626,67		2 127 626,67	
2135	Sous Total compte 2135	2 109 751,30				17 875,37		2 127 626,67		2 127 626,67	
213	Sous Total compte 213	4 192 237,56				31 641,44		4 223 879,00		4 223 879,00	
21531	Réseaux adduction eau	2 197 597,23				12 961,23		2 210 558,46		2 210 558,46	
2153	Sous Total compte 2153	2 197 597,23				12 961,23		2 210 558,46		2 210 558,46	
2154	Mat indust	5 183 266,21				783 422,64		5 966 688,85		5 966 688,85	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21561	Serv distribution eau	2 201,00						2 201,00		2 201,00	
<b>2156</b>	<b>Sous Total compte 2156</b>	<b>2 201,00</b>						<b>2 201,00</b>		<b>2 201,00</b>	
<b>215</b>	<b>Sous Total compte 215</b>	<b>7 383 064,44</b>				<b>796 383,87</b>		<b>8 179 448,31</b>		<b>8 179 448,31</b>	
2183	Mat bureau mat informatique	215 373,89				20 813,48		236 187,37		236 187,37	
2184	Mobilier	11 851,17				17 166,23		29 017,40		29 017,40	
2188	Autres	1 193 027,46		348 086,07		165 846,49		1 706 960,02		1 706 960,02	
<b>218</b>	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>1 420 252,52</b>		<b>348 086,07</b>		<b>203 826,20</b>		<b>1 972 164,79</b>		<b>1 972 164,79</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>13 432 476,76</b>		<b>348 086,07</b>		<b>1 046 611,89</b>		<b>14 827 174,72</b>		<b>14 827 174,72</b>	
2211	Terrains nus	4 888 127,98						4 888 127,98		4 888 127,98	
2215	Terrains bâtis	393 508,11						393 508,11		393 508,11	
<b>221</b>	<b>Sous Total compte 221</b>	<b>5 281 636,09</b>						<b>5 281 636,09</b>		<b>5 281 636,09</b>	
2221	Terrains nus	135 950,26						135 950,26		135 950,26	
2225	Terrains bâtis	59 791,79						59 791,79		59 791,79	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
222	Sous Total compte 222	195 742,05						195 742,05		195 742,05	
22311	Bâtiments exploitation	16 304 496,81						16 304 496,81		16 304 496,81	
2231	Sous Total compte 2231	16 304 496,81						16 304 496,81		16 304 496,81	
22351	Bâtiments exploitation	8 043 180,82						8 043 180,82		8 043 180,82	
2235	Sous Total compte 2235	8 043 180,82						8 043 180,82		8 043 180,82	
2238	Autres constructions	310 534,53						310 534,53		310 534,53	
223	Sous Total compte 223	24 658 212,16						24 658 212,16		24 658 212,16	
2251	Instal complexes spécial	38 853,16						38 853,16		38 853,16	
22531	Réseau adduction d'eau	2 689 661,47						2 689 661,47		2 689 661,47	
2253	Sous Total compte 2253	2 689 661,47						2 689 661,47		2 689 661,47	
2254	Mat indust	46 042,14						46 042,14		46 042,14	
22561	Serv distribution eau	22 959 109,99						22 959 109,99		22 959 109,99	
2256	Sous Total compte 2256	22 959 109,99						22 959 109,99		22 959 109,99	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
225	Sous Total compte 225	25 733 666,76						25 733 666,76		25 733 666,76	
2293	Etab pub coopération intercommunale		39 434 207,22						39 434 207,22		39 434 207,22
229	Sous Total compte 229		39 434 207,22						39 434 207,22		39 434 207,22
22	Sous Total compte 22	55 869 257,06	39 434 207,22					55 869 257,06	39 434 207,22	16 435 049,84	
2312	Terrains	675 222,35				392 178,19	47 144,71	1 067 400,54	47 144,71	1 020 255,83	
2313	Constructions	5 988 657,80				2 747 057,77	8 061,86	8 735 715,57	8 061,86	8 727 653,71	
2315	Instal mat outil techn	5 515 094,15				1 305 322,33		6 820 416,48		6 820 416,48	
2318	Autres immobilisat corporelles en cours	359 277,10			348 086,07	1 002 957,26	38 434,47	1 362 234,36	386 520,54	975 713,82	
231	Sous Total compte 231	12 538 251,40			348 086,07	5 447 515,55	93 641,04	17 985 766,95	441 727,11	17 544 039,84	
238	Avances versées sur commandes d'immobili					239 447,41	4 539,50	239 447,41	4 539,50	234 907,91	
23	Sous Total compte 23	12 538 251,40			348 086,07	5 686 962,96	98 180,54	18 225 214,36	446 266,61	17 778 947,75	
275	Dépôts et cautionnements versés	90 497,90						90 497,90		90 497,90	
27	Sous Total compte 27	90 497,90						90 497,90		90 497,90	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28031	Amort frais études						23 767,00		23 767,00		23 767,00
28032	Amort frais recherche et dev		510,00				170,00		680,00		680,00
<b>2803</b>	<b>Sous Total compte 2803</b>		<b>510,00</b>				<b>23 937,00</b>		<b>24 447,00</b>		<b>24 447,00</b>
2805	Concessions droits similaires brevets		103 253,82				130 059,76		233 313,58		233 313,58
<b>280</b>	<b>Sous Total compte 280</b>		<b>103 763,82</b>				<b>153 996,76</b>		<b>257 760,58</b>		<b>257 760,58</b>
28125	Amort terrains bâtis		43 036,00				45 810,00		88 846,00		88 846,00
<b>2812</b>	<b>Sous Total compte 2812</b>		<b>43 036,00</b>				<b>45 810,00</b>		<b>88 846,00</b>		<b>88 846,00</b>
28131	Bâtiments		191 684,97				74 636,15		266 321,12		266 321,12
28135	Igaac constructions		223 373,66				196 526,00		419 899,66		419 899,66
<b>2813</b>	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>415 058,63</b>				<b>271 162,15</b>		<b>686 220,78</b>		<b>686 220,78</b>
28153	Installations à caractère spécifique		160 138,00				62 781,00		222 919,00		222 919,00
28154	Mat indust		1 755 615,86				557 991,00		2 313 606,86		2 313 606,86
28156	Mat spécif exploit		330,00				110,00		440,00		440,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2815	Sous Total compte 2815		1 916 083,86				620 882,00		2 536 965,86		2 536 965,86
28183	Mat bureau mat informatique		105 054,80				21 696,47		126 751,27		126 751,27
28184	Mobilier		465,00				1 184,00		1 649,00		1 649,00
28188	Amort autres		353 980,07				191 017,18		544 997,25		544 997,25
2818	Sous Total compte 2818		459 499,87				213 897,65		673 397,52		673 397,52
281	Sous Total compte 281		2 833 678,36				1 151 751,80		3 985 430,16		3 985 430,16
2822	Agencements et aménagements des terrains		178 869,83				3 355,00		182 224,83		182 224,83
2823	Constructions		14 056 062,20				457 372,15		14 513 434,35		14 513 434,35
2825	Instal mat outil techn		12 331 245,51				1 265 595,34		13 596 840,85		13 596 840,85
282	Sous Total compte 282		26 566 177,54				1 726 322,49		28 292 500,03		28 292 500,03
28	Sous Total compte 28		29 503 619,72				3 032 071,05		32 535 690,77		32 535 690,77
	<b>Total classe 2</b>	<b>83 979 786,01</b>	<b>68 937 826,94</b>	<b>348 086,07</b>	<b>348 086,07</b>	<b>7 084 983,91</b>	<b>3 130 251,59</b>	<b>91 412 855,99</b>	<b>72 416 164,60</b>	<b>90 966 589,38</b>	<b>71 969 897,99</b>
4011	Fournisseurs		523 193,77	26 761 469,25	26 761 239,18			26 761 469,25	27 284 432,95		522 963,70

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		4 231,81		15,05				4 246,86		4 246,86
<b>4017</b>	<b>Sous Total compte 4017</b>		<b>4 231,81</b>		<b>15,05</b>				<b>4 246,86</b>		<b>4 246,86</b>
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>527 425,58</b>	<b>26 761 469,25</b>	<b>26 761 254,23</b>			<b>26 761 469,25</b>	<b>27 288 679,81</b>		<b>527 210,56</b>
4041	Fournis immob		333 881,55	8 236 659,33	8 526 927,51			8 236 659,33	8 860 809,06		624 149,73
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		90 113,53	10 370,79	17 236,20			10 370,79	107 349,73		96 978,94
40472	Fournisseurs d'immobilisation - Cession			147 354,81	147 354,81			147 354,81	147 354,81		0,00
<b>4047</b>	<b>Sous Total compte 4047</b>		<b>90 113,53</b>	<b>157 725,60</b>	<b>164 591,01</b>			<b>157 725,60</b>	<b>254 704,54</b>		<b>96 978,94</b>
<b>404</b>	<b>Sous Total compte 404</b>		<b>423 995,08</b>	<b>8 394 384,93</b>	<b>8 691 518,52</b>			<b>8 394 384,93</b>	<b>9 115 513,60</b>		<b>721 128,67</b>
408	Fournis factures non parvenues		3 840 240,83	3 840 240,83	4 044 736,60			3 840 240,83	7 884 977,43		4 044 736,60
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>4 791 661,49</b>	<b>38 996 095,01</b>	<b>39 497 509,35</b>			<b>38 996 095,01</b>	<b>44 289 170,84</b>		<b>5 293 075,83</b>
411	Clients	2 383 815,98		39 951 390,41	41 522 365,77			42 335 206,39	41 522 365,77	812 840,62	
4161	Créances douteuses			1 228 048,82	1 221 052,50			1 228 048,82	1 221 052,50	6 996,32	
<b>416</b>	<b>Sous Total compte 416</b>			<b>1 228 048,82</b>	<b>1 221 052,50</b>			<b>1 228 048,82</b>	<b>1 221 052,50</b>	<b>6 996,32</b>	



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
418	Clients - produits non encore facturés	8 583 761,23		10 031 680,72	8 583 761,23			18 615 441,95	8 583 761,23	10 031 680,72	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>10 967 577,21</b>		<b>51 211 119,95</b>	<b>51 327 179,50</b>			<b>62 178 697,16</b>	<b>51 327 179,50</b>	<b>10 851 517,66</b>	
421	Personnel - rémunérations dues			3 419 661,42	3 429 392,22			3 419 661,42	3 429 392,22		9 730,80
425	Personnel - acomptes			145,00	145,00			145,00	145,00		0,00
427	Personnel - oppositions			4 207,52	4 207,52			4 207,52	4 207,52		0,00
4286	Personnel - autres charges à payer		270 841,87	270 841,87	341 078,85			270 841,87	611 920,72		341 078,85
4287	Personnel - produits à recevoir			14 464,81				14 464,81		14 464,81	
<b>428</b>	<b>Sous Total compte 428</b>		<b>270 841,87</b>	<b>285 306,68</b>	<b>341 078,85</b>			<b>285 306,68</b>	<b>611 920,72</b>		<b>326 614,04</b>
<b>42</b>	<b>Sous Total compte 42</b>		<b>270 841,87</b>	<b>3 709 320,62</b>	<b>3 774 823,59</b>			<b>3 709 320,62</b>	<b>4 045 665,46</b>		<b>336 344,84</b>
431	Sécurité sociale			1 898 692,72	1 899 220,03			1 898 692,72	1 899 220,03		527,31
437	Autres organismes sociaux			816 119,33	816 701,42			816 119,33	816 701,42		582,09
4386	Organismes soc - autres charges à payer		107 772,53	107 772,53	132 000,00			107 772,53	239 772,53		132 000,00
4387	Organismes soc - produits à recevoir			2 792,26				2 792,26		2 792,26	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
438	Sous Total compte 438		107 772,53	110 564,79	132 000,00			110 564,79	239 772,53		129 207,74
43	Sous Total compte 43		107 772,53	2 825 376,84	2 847 921,45			2 825 376,84	2 955 693,98		130 317,14
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			47 759,64	47 759,64			47 759,64	47 759,64		0,00
441	Sous Total compte 441			47 759,64	47 759,64			47 759,64	47 759,64		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r		15 155,32	227 698,39	226 926,67			227 698,39	242 081,99		14 383,60
442	Sous Total compte 442		15 155,32	227 698,39	226 926,67			227 698,39	242 081,99		14 383,60
4431	Opér particul avec Etat dépenses		308 872,37	1 916 156,13	1 901 167,58			1 916 156,13	2 210 039,95		293 883,82
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			65 395,78	65 395,78			65 395,78	65 395,78		0,00
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	173 678,38			152 981,30			173 678,38	152 981,30	20 697,08	
443	Sous Total compte 443	173 678,38	308 872,37	1 981 551,91	2 119 544,66			2 155 230,29	2 428 417,03		273 186,74
44551	Etat - TVA à décaisser			65,00	65,00			65,00	65,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			65,00	65,00			65,00	65,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	55 646,70		1 299 128,87	1 275 348,93			1 354 775,57	1 275 348,93	79 426,64	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44566	TVA déduct sur autres biens et services	67 205,26		2 928 435,34	2 975 175,13			2 995 640,60	2 975 175,13	20 465,47	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	305 292,00		7 735 644,00	7 665 148,00			8 040 936,00	7 665 148,00	375 788,00	
<b>4456</b>	<b>Sous Total compte 4456</b>	<b>428 143,96</b>		<b>11 963 208,21</b>	<b>11 915 672,06</b>			<b>12 391 352,17</b>	<b>11 915 672,06</b>	<b>475 680,11</b>	
44571	Etat - TVA collectée		1,59	2 432 157,32	2 474 183,91			2 432 157,32	2 474 185,50		42 028,18
<b>4457</b>	<b>Sous Total compte 4457</b>		<b>1,59</b>	<b>2 432 157,32</b>	<b>2 474 183,91</b>			<b>2 432 157,32</b>	<b>2 474 185,50</b>		<b>42 028,18</b>
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	501 337,00		1 700 000,00	1 700 000,00			2 201 337,00	1 700 000,00	501 337,00	
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	40 011,81						40 011,81		40 011,81	
<b>4458</b>	<b>Sous Total compte 4458</b>	<b>541 348,81</b>		<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>			<b>2 241 348,81</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>541 348,81</b>	
<b>445</b>	<b>Sous Total compte 445</b>	<b>969 492,77</b>	<b>1,59</b>	<b>16 095 430,53</b>	<b>16 089 920,97</b>			<b>17 064 923,30</b>	<b>16 089 922,56</b>	<b>975 000,74</b>	
446	Agences de l'eau			3 489 418,99	3 501 534,56			3 489 418,99	3 501 534,56		12 115,57
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			415 031,49	415 031,49			415 031,49	415 031,49		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		436 901,39	436 901,39	446 912,53			436 901,39	883 813,92		446 912,53
4487	Etat - produits à recevoir			289 625,15				289 625,15		289 625,15	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
448	Sous Total compte 448		436 901,39	726 526,54	446 912,53			726 526,54	883 813,92		157 287,38
44	Sous Total compte 44	1 143 171,15	760 930,67	22 983 417,49	22 847 630,52			24 126 588,64	23 608 561,19	518 027,45	
466	Excédit de verSEment			7 732,49	7 732,49			7 732,49	7 732,49		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		732,00	5 596 097,62	5 595 458,26			5 596 097,62	5 596 190,26		92,64
4671	Sous Total compte 4671		732,00	5 596 097,62	5 595 458,26			5 596 097,62	5 596 190,26		92,64
46721	Débiteurs divers - amiable	3 102,53		7 635 784,74	7 538 295,18			7 638 887,27	7 538 295,18	100 592,09	
46726	Débiteurs divers - contentieux	138 349,97						138 349,97		138 349,97	
4672	Sous Total compte 4672	141 452,50		7 635 784,74	7 538 295,18			7 777 237,24	7 538 295,18	238 942,06	
467	Sous Total compte 467	141 452,50	732,00	13 231 882,36	13 133 753,44			13 373 334,86	13 134 485,44	238 849,42	
4686	Divers - charges à payer		3 131,59	3 131,59	5 538 642,84			3 131,59	5 541 774,43		5 538 642,84
468	Sous Total compte 468		3 131,59	3 131,59	5 538 642,84			3 131,59	5 541 774,43		5 538 642,84
46	Sous Total compte 46	141 452,50	3 863,59	13 242 746,44	18 680 128,77			13 384 198,94	18 683 992,36		5 299 793,42
4712	Viremts réimputés		120,80	69 031,43	68 910,63			69 031,43	69 031,43		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres		4 118,90	8 720 601,66	8 721 998,17			8 720 601,66	8 726 117,07		5 515,41
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		0,04	662 981,16	662 981,13			662 981,16	662 981,17		0,01
47141	<b>Sous Total compte 47141</b>		<b>0,04</b>	<b>662 981,16</b>	<b>662 981,13</b>			<b>662 981,16</b>	<b>662 981,17</b>		<b>0,01</b>
4714	<b>Sous Total compte 4714</b>		<b>0,04</b>	<b>662 981,16</b>	<b>662 981,13</b>			<b>662 981,16</b>	<b>662 981,17</b>		<b>0,01</b>
4718	Autres recettes à régulariser			59 573,65	59 573,65			59 573,65	59 573,65		0,00
471	<b>Sous Total compte 471</b>		<b>4 239,74</b>	<b>9 512 187,90</b>	<b>9 513 463,58</b>			<b>9 512 187,90</b>	<b>9 517 703,32</b>		<b>5 515,42</b>
4728	DACR - autres dépenses à régul			301 965,36	301 965,36			301 965,36	301 965,36		0,00
472	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>301 965,36</b>	<b>301 965,36</b>			<b>301 965,36</b>	<b>301 965,36</b>		<b>0,00</b>
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,16	4,88	0,42			4,88	0,58	4,30	
478	<b>Sous Total compte 478</b>		<b>0,16</b>	<b>4,88</b>	<b>0,42</b>			<b>4,88</b>	<b>0,58</b>	<b>4,30</b>	
47	<b>Sous Total compte 47</b>		<b>4 239,90</b>	<b>9 814 158,14</b>	<b>9 815 429,36</b>			<b>9 814 158,14</b>	<b>9 819 669,26</b>		<b>5 511,12</b>
	<b>Total classe 4</b>	<b>12 252 200,86</b>	<b>5 939 310,05</b>	<b>142 782 234,49</b>	<b>148 790 622,54</b>			<b>155 034 435,35</b>	<b>154 729 932,59</b>	<b>12 435 072,24</b>	<b>12 130 569,48</b>
515	Compte au trésor	17 832 431,23		48 384 401,67	45 369 812,53			66 216 832,90	45 369 812,53	20 847 020,37	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51	Sous Total compte 51	17 832 431,23		48 384 401,67	45 369 812,53			66 216 832,90	45 369 812,53	20 847 020,37	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	1 000,00		2 497,63	3 497,63			3 497,63	3 497,63		0,00
541	Sous Total compte 541	1 000,00		2 497,63	3 497,63			3 497,63	3 497,63		0,00
54	Sous Total compte 54	1 000,00		2 497,63	3 497,63			3 497,63	3 497,63		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 135 205,55	3 135 205,55			3 135 205,55	3 135 205,55		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			958,86	958,86			958,86	958,86		0,00
58	Sous Total compte 58			3 136 164,41	3 136 164,41			3 136 164,41	3 136 164,41		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>17 833 431,23</b>		<b>51 523 063,71</b>	<b>48 509 474,57</b>			<b>69 356 494,94</b>	<b>48 509 474,57</b>	<b>20 847 020,37</b>	
60226	Vêtements travail					6 416,49	6 416,49	6 416,49	6 416,49		0,00
6022	Sous Total compte 6022					6 416,49	6 416,49	6 416,49	6 416,49		0,00
602	Sous Total compte 602					6 416,49	6 416,49	6 416,49	6 416,49		0,00
605	Achats d'eau					12 429 198,03	924 204,27	12 429 198,03	924 204,27	11 504 993,76	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					7 412 402,74	412 402,74	7 412 402,74	412 402,74	7 000 000,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6062	Produits de traitement					1 828 125,72	183 823,64	1 828 125,72	183 823,64	1 644 302,08	
6063	Autres fournitures, entretien et petit équipement					386 334,91	44 657,81	386 334,91	44 657,81	341 677,10	
6066	Carburants					377,34		377,34		377,34	
6068	Autres matières et fournitures					1 175,74	142,95	1 175,74	142,95	1 032,79	
<b>606</b>	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>9 628 416,45</b>	<b>641 027,14</b>	<b>9 628 416,45</b>	<b>641 027,14</b>	<b>8 987 389,31</b>	
6095	d'eau						69 842,52		69 842,52		69 842,52
<b>609</b>	<b>Sous Total compte 609</b>						<b>69 842,52</b>		<b>69 842,52</b>		<b>69 842,52</b>
<b>60</b>	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>22 064 030,97</b>	<b>1 641 490,42</b>	<b>22 064 030,97</b>	<b>1 641 490,42</b>	<b>20 422 540,55</b>	
611	Sous-traitance générale					443 532,78	197 819,24	443 532,78	197 819,24	245 713,54	
6132	Locations immobilières					436 977,36	65 367,36	436 977,36	65 367,36	371 610,00	
6135	Locations mobilières					50 176,50	1 760,00	50 176,50	1 760,00	48 416,50	
6137	Redev. droits passage servitude diverses					216,75		216,75		216,75	
<b>613</b>	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>487 370,61</b>	<b>67 127,36</b>	<b>487 370,61</b>	<b>67 127,36</b>	<b>420 243,25</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
614	Charges locatives et de copropriété					181 667,00	94 708,66	181 667,00	94 708,66	86 958,34	
61521	Bâtiments publics					536 486,64	48 139,40	536 486,64	48 139,40	488 347,24	
61523	Reseaux					31 400,21	21 514,27	31 400,21	21 514,27	9 885,94	
61528	Autres					525 620,22	261 179,70	525 620,22	261 179,70	264 440,52	
<b>6152</b>	<b>Sous Total compte 6152</b>					<b>1 093 507,07</b>	<b>330 833,37</b>	<b>1 093 507,07</b>	<b>330 833,37</b>	<b>762 673,70</b>	
61558	Autres biens mobiliers					19 910,30	1 934,00	19 910,30	1 934,00	17 976,30	
<b>6155</b>	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>19 910,30</b>	<b>1 934,00</b>	<b>19 910,30</b>	<b>1 934,00</b>	<b>17 976,30</b>	
6156	Maintenance					84 121,10	840,00	84 121,10	840,00	83 281,10	
<b>615</b>	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>1 197 538,47</b>	<b>333 607,37</b>	<b>1 197 538,47</b>	<b>333 607,37</b>	<b>863 931,10</b>	
617	Etudes et recherches					268 542,54	50 418,32	268 542,54	50 418,32	218 124,22	
618	Divers					136 251,05	13 884,00	136 251,05	13 884,00	122 367,05	
<b>61</b>	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>2 714 902,45</b>	<b>757 564,95</b>	<b>2 714 902,45</b>	<b>757 564,95</b>	<b>1 957 337,50</b>	
6211	Personnel intérimaire					45 562,50	4 024,18	45 562,50	4 024,18	41 538,32	



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
621	<b>Sous Total compte 621</b>					45 562,50	4 024,18	45 562,50	4 024,18	41 538,32	
6226	Honoraires					11 005,00	1 375,00	11 005,00	1 375,00	9 630,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					115,98	115,98	115,98	115,98		0,00
6228	Divers					55 207,11	4 378,00	55 207,11	4 378,00	50 829,11	
622	<b>Sous Total compte 622</b>					66 328,09	5 868,98	66 328,09	5 868,98	60 459,11	
6231	Annonces et insertions					3 410,29		3 410,29		3 410,29	
6238	Divers					3 660,00		3 660,00		3 660,00	
623	<b>Sous Total compte 623</b>					7 070,29		7 070,29		7 070,29	
6251	Voyages et déplacements					5 713,80	80,00	5 713,80	80,00	5 633,80	
6256	Missions					2 171,64		2 171,64		2 171,64	
6257	Réceptions					4 069,27		4 069,27		4 069,27	
625	<b>Sous Total compte 625</b>					11 954,71	80,00	11 954,71	80,00	11 874,71	
6262	Frais de télécommunicat					287 619,57	123 051,31	287 619,57	123 051,31	164 568,26	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
626	Sous Total compte 626					287 619,57	123 051,31	287 619,57	123 051,31	164 568,26	
627	Services bancaires et assimilés					1 168,12		1 168,12		1 168,12	
6281	Concours divers - cotisations					12 262,00		12 262,00		12 262,00	
6282	Frais de gardiennage					102 014,50	7 763,00	102 014,50	7 763,00	94 251,50	
6283	Frais de nettoyage des locaux					95 453,68	8 600,57	95 453,68	8 600,57	86 853,11	
62871	à la collectivité de rattachement					4 328 015,54	1 728 137,51	4 328 015,54	1 728 137,51	2 599 878,03	
6287	Sous Total compte 6287					4 328 015,54	1 728 137,51	4 328 015,54	1 728 137,51	2 599 878,03	
6288	Autres					103 900,37	20 638,98	103 900,37	20 638,98	83 261,39	
628	Sous Total compte 628					4 641 646,09	1 765 140,06	4 641 646,09	1 765 140,06	2 876 506,03	
62	Sous Total compte 62					5 061 349,37	1 898 164,53	5 061 349,37	1 898 164,53	3 163 184,84	
6313	Particip employ à format cont					52 625,00	52 625,00	52 625,00	52 625,00		0,00
6314	Cotisation pour défaut d'invest					20 417,00		20 417,00		20 417,00	
631	Sous Total compte 631					73 042,00	52 625,00	73 042,00	52 625,00	20 417,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					3 245 511,00	55 853,00	3 245 511,00	55 853,00	3 189 658,00	
6378	Autres impôts taxes verst assimilés					991 600,85	322 840,09	991 600,85	322 840,09	668 760,76	
637	<b>Sous Total compte 637</b>					<b>4 237 111,85</b>	<b>378 693,09</b>	<b>4 237 111,85</b>	<b>378 693,09</b>	<b>3 858 418,76</b>	
63	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>4 310 153,85</b>	<b>431 318,09</b>	<b>4 310 153,85</b>	<b>431 318,09</b>	<b>3 878 835,76</b>	
6411	Salaires, appoin base					4 063 884,91	265 213,43	4 063 884,91	265 213,43	3 798 671,48	
64198	Autres remboursements					0,20	78 364,88	0,20	78 364,88		78 364,68
6419	<b>Sous Total compte 6419</b>					<b>0,20</b>	<b>78 364,88</b>	<b>0,20</b>	<b>78 364,88</b>		<b>78 364,68</b>
641	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>4 063 885,11</b>	<b>343 578,31</b>	<b>4 063 885,11</b>	<b>343 578,31</b>	<b>3 720 306,80</b>	
6451	Cotisations à l'URSSAF					1 828 385,00	64 041,83	1 828 385,00	64 041,83	1 764 343,17	
6452	Cotisations aux mutuelles					224 703,70	16 514,20	224 703,70	16 514,20	208 189,50	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					460 063,65	9 471,50	460 063,65	9 471,50	450 592,15	
6459	Rembst charges sécu sociale prévoyance						22 801,00		22 801,00		22 801,00
645	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>2 513 152,35</b>	<b>112 828,53</b>	<b>2 513 152,35</b>	<b>112 828,53</b>	<b>2 400 323,82</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6472	Verst au comité entreprise					73 575,67	9 400,00	73 575,67	9 400,00	64 175,67	
6475	Médecine du travail pharmacie					16 528,08	1 503,86	16 528,08	1 503,86	15 024,22	
6478	Autres charges sociales diverses					18 188,63	1 627,73	18 188,63	1 627,73	16 560,90	
<b>647</b>	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>108 292,38</b>	<b>12 531,59</b>	<b>108 292,38</b>	<b>12 531,59</b>	<b>95 760,79</b>	
648	Autres charges de personnel					155 725,18	17 745,00	155 725,18	17 745,00	137 980,18	
<b>64</b>	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>6 841 055,02</b>	<b>486 683,43</b>	<b>6 841 055,02</b>	<b>486 683,43</b>	<b>6 354 371,59</b>	
658	Charges diverses gest courante					0,94		0,94		0,94	
<b>65</b>	<b>Sous Total compte 65</b>					<b>0,94</b>		<b>0,94</b>		<b>0,94</b>	
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales					5 585,00	5 583,30	5 585,00	5 583,30	1,70	
6718	Autres charges except sur opérat gestion					27 313,20		27 313,20		27 313,20	
<b>671</b>	<b>Sous Total compte 671</b>					<b>32 898,20</b>	<b>5 583,30</b>	<b>32 898,20</b>	<b>5 583,30</b>	<b>27 314,90</b>	
678	Autres charges exceptionnelles					11 077 285,68	5 538 642,84	11 077 285,68	5 538 642,84	5 538 642,84	
<b>67</b>	<b>Sous Total compte 67</b>					<b>11 110 183,88</b>	<b>5 544 226,14</b>	<b>11 110 183,88</b>	<b>5 544 226,14</b>	<b>5 565 957,74</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6811	DA - immob corpo et incorpo					3 032 071,05		3 032 071,05		3 032 071,05	
681	<b>Sous Total compte 681</b>					3 032 071,05		3 032 071,05		3 032 071,05	
68	<b>Sous Total compte 68</b>					3 032 071,05		3 032 071,05		3 032 071,05	
	<b>Total classe 6</b>					55 133 747,53	10 759 447,56	55 133 747,53	10 759 447,56	44 545 308,17	171 008,20
70118	Autres ventes d'eau					7 429 643,45	39 282 965,47	7 429 643,45	39 282 965,47		31 853 322,02
7011	<b>Sous Total compte 7011</b>					7 429 643,45	39 282 965,47	7 429 643,45	39 282 965,47		31 853 322,02
70123	Contre-valeur redevance prélevement					1 473 477,91	5 689 571,76	1 473 477,91	5 689 571,76		4 216 093,85
7012	<b>Sous Total compte 7012</b>					1 473 477,91	5 689 571,76	1 473 477,91	5 689 571,76		4 216 093,85
701	<b>Sous Total compte 701</b>					8 903 121,36	44 972 537,23	8 903 121,36	44 972 537,23		36 069 415,87
703	Ventes de produits résiduels						10 177,60		10 177,60		10 177,60
7068	Autres prestations de service					3 135,99	17 255,00	3 135,99	17 255,00		14 119,01
706	<b>Sous Total compte 706</b>					3 135,99	17 255,00	3 135,99	17 255,00		14 119,01
7083	Locations diverses					5 339,30	11 336,57	5 339,30	11 336,57		5 997,27

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7084	Mise à dispo persel facturée					735,15	986,61	735,15	986,61		251,46
70871	par la collectivité de rattachement					232 000,00	2 832 037,08	232 000,00	2 832 037,08		2 600 037,08
7087	<b>Sous Total compte 7087</b>					232 000,00	2 832 037,08	232 000,00	2 832 037,08		2 600 037,08
708	<b>Sous Total compte 708</b>					238 074,45	2 844 360,26	238 074,45	2 844 360,26		2 606 285,81
70	<b>Sous Total compte 70</b>					9 144 331,80	47 844 330,09	9 144 331,80	47 844 330,09		38 699 998,29
748	Autres subv exploitation						52 234,83		52 234,83		52 234,83
74	<b>Sous Total compte 74</b>						52 234,83		52 234,83		52 234,83
7588	Autres					60 518,18	262 481,62	60 518,18	262 481,62		201 963,44
758	<b>Sous Total compte 758</b>					60 518,18	262 481,62	60 518,18	262 481,62		201 963,44
75	<b>Sous Total compte 75</b>					60 518,18	262 481,62	60 518,18	262 481,62		201 963,44
7718	Autres prod except sur opé gestion						1 263 648,12		1 263 648,12		1 263 648,12
771	<b>Sous Total compte 771</b>						1 263 648,12		1 263 648,12		1 263 648,12
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						5 249,55		5 249,55		5 249,55

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
777	Quote part subv invest virée au résultat						98 595,00		98 595,00		98 595,00
778	Autres produits exceptionnels						87,15		87,15		87,15
77	Sous Total compte 77						1 367 579,82		1 367 579,82		1 367 579,82
	Total classe 7					9 204 849,98	49 526 626,36	9 204 849,98	49 526 626,36		40 321 776,38
	Total général	121 094 869,63	121 094 869,63	201 991 698,21	201 791 216,41	71 522 176,42	71 722 658,22	394 608 744,26	394 608 744,26	171 779 003,46	171 779 003,46

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

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



## Page des signatures

90000 - Régie Production eau MEL

Exercice 2023

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

Observations :

A , le

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 **Régie Production eau MEL** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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



## Conseil d'administration

Séance du 12 juin 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER  
M. Alain CAMBIEN  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Alain BEZIRARD*  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

**Délibération n°24.16**

**Objet : Exercice 2023 - Adoption du compte administratif**

Adoptée à l'unanimité

**Sourcéo – Exercice 2023 - Adoption du compte administratif**

Conformément aux dispositions de l'article L 1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Compte Administratif (CA) de l'exercice 2023 vous est présenté pour avis en **annexe**.

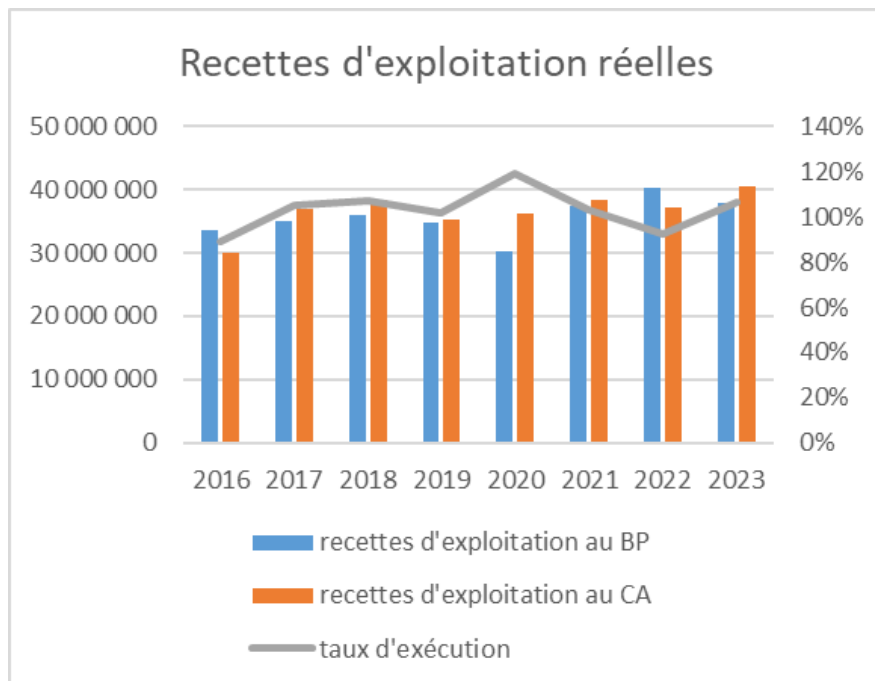
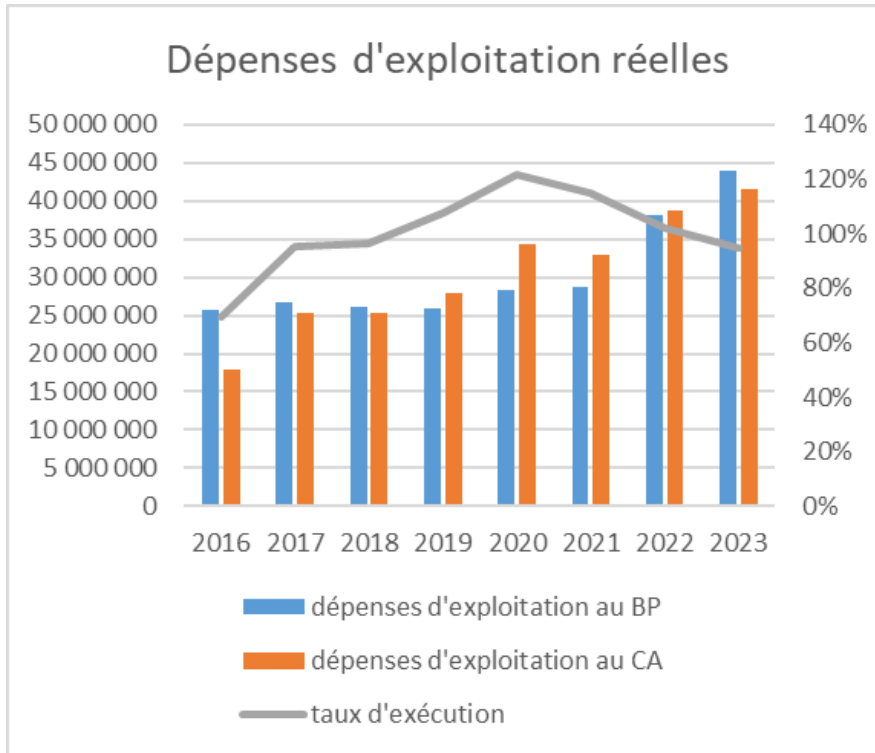
**Évolution des masses**

Hors dépenses et recettes d'ordre, l'évolution des masses (en EUR HT) par section est la suivante :

*Section d'Exploitation*

<b>Exploitation</b>						
budget primitif	dépenses		exercice	budget primitif	recettes	
	compte administratif	taux d'exécution			compte administratif	taux d'exécution
25 668 150	17 798 486	69%	2016	33 632 015	30 016 699	89%
26 715 766	25 391 766	95%	2017	35 070 000	36 916 179	105%
26 193 839	25 279 058	97%	2018	36 033 000	38 463 860	107%
25 969 659	27 965 039	108%	2019	34 723 570	35 347 837	102%
28 223 023	34 399 494	122% *	2020	30 304 200	36 132 049	119%
28 692 739	32 909 769	115% *	2021	37 317 520	38 356 592	103%
38 087 679	38 802 362	102%	2022	40 148 226	37 151 369	93%
43 895 548	41 513 237	95%	2023	37 877 130	40 394 190	107%

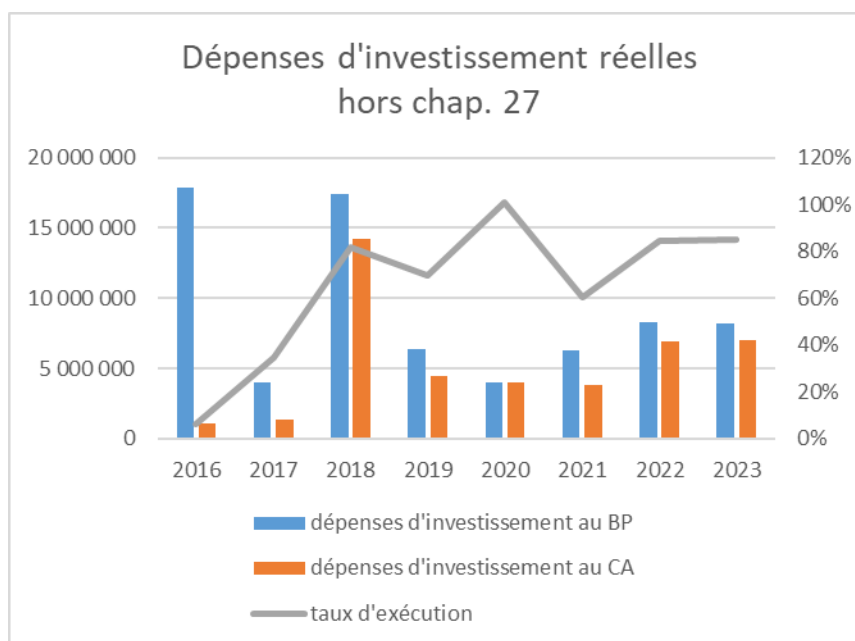
L'exécution budgétaire des dépenses en 2023 atteint l'objectif annuel de réaliser 95% des crédits inscrits au BP ; celle des recettes retrouve les taux passés, au-delà de 100% (le principe de prudence prévalant au BP) après un exercice 2022 atypique avec une prévision au BP qui n'avait pas anticipé la baisse des volumes vendus.



Section d'Investissement

**Investissement (hors chap. 27 utilisé pour équilibrer la section)**

dépenses			exercice	recettes		
budget primitif	compte administratif	taux d'exécution		budget primitif	compte administratif	taux d'exécution
17 861 725	1 059 443	6%	2016	10 000 000	10 007 194	100%
3 970 000	1 374 091	35%	2017		0	
17 386 640	14 226 912	82%	2018	7 568 479	5 520	0%
6 384 629	4 448 971	70%	2019		18 650	
3 953 866	3 983 970	101%	2020		4 464	
6 291 697	3 783 061	60%	2021	55 667	0	0%
8 253 509	6 954 900	84%	2022	2 617 937	2 295 482	88%
8 222 524	6 986 803	85%	2023	3 930 281	8 306 333	211%



Depuis 2019, le montant des dépenses annuelles d'investissement oscillait autour de 4 000 000 EUR. Depuis 2022, les investissements réalisés annuellement approchent 7 000 000 EUR.

S'agissant des recettes réelles d'investissement, elles sont constituées au BP depuis deux ans par les réserves inscrites suite à un exercice antérieur déficitaire sur cette section (et, selon les années, de quelques subventions de l'Agence de l'eau mais jusqu'à présent marginales du point de vue de leur montant).

Ces recettes d'investissement ont plus que doublées sur 2023 suite au recours à l'avance remboursable en toute fin d'exercice mise en place par la MEL dont la finalité ne porte que sur le financement des projets d'approvisionnement en eau portés par Sourceo.

## Evolution des postes

Hors dépenses et recettes d'ordre, hors dépenses imprévues inscrites au BP, l'évolution (en EUR HT) des postes de la section d'Exploitation est la suivante :

Dépenses d'exploitation (par chap.)	Exercice 2023			BP 2024
	BP	CA	Réalisé	
Charges à caractère général (011)	30 960 025	29 429 786	95,1%	27 408 762
Charges de personnel (012)	6 896 855	6 517 493	94,5%	7 021 685
Autres charges gestion courante (65)	25	1	3,8%	15
Charges exceptionnelles (67)	5 538 643	5 565 958	100,5%	20 880 765
<b>Total</b>	<b>43 395 548</b>	<b>41 513 237</b>	<b>95,7%</b>	<b>55 311 227</b>

### *Analyse de l'évolution de l'équilibre de la section d'Exploitation*

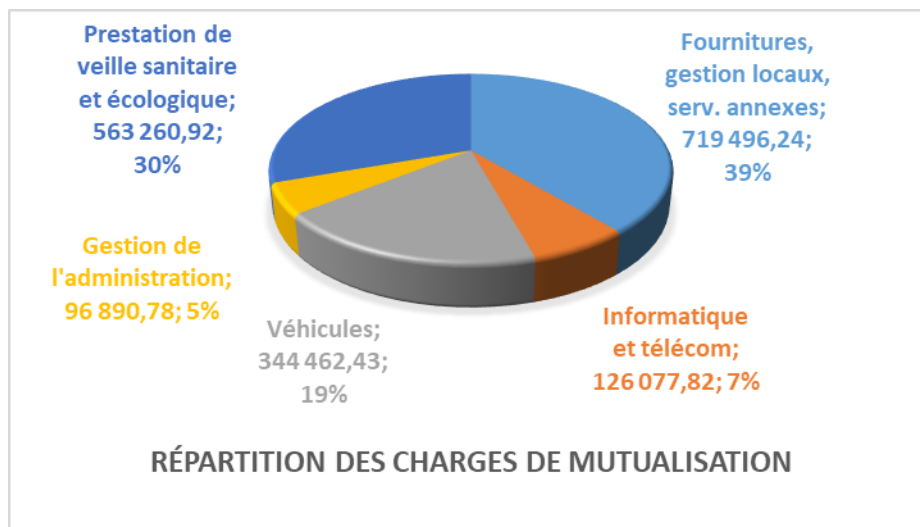
#### **Dépenses d'Exploitation**

Au BP 2023, il était prévu 43 395 548 EUR de dépenses réelles en Exploitation (hors dépenses imprévues), détaillées comme suit pour les plus significatives (à compter de 100 000 EUR) :

- 11 200 000 EUR d'achats d'eau (auprès su SMAEL pour les importations d'eau de la Lys, auprès de Noréade pour les achats de secours) ;
- 7 416 255 EUR de charges de personnel dont 735 000 EUR pour les agents MEL mis à disposition et la retraite des détachés, sachant que 2 499 000 EUR sont refacturées à la MEL en maîtrise d'œuvre sur les travaux des réseaux de distribution et de défense incendie ;
- 7 000 000 d'électricité (Engie) ;
- 5 538 556 EUR de participation statutaire au budget annexe Eau de la MEL ;
- 3 100 000 EUR de redevance Agence de l'eau sur les volumes prélevés ;
- 2 421 000 EUR de produits de traitement (Carmeuse pour la chaux, Gazechim pour le chlore et tous les autres via Veolia) ;
- 2 350 000 EUR de refacturation de charges par la MEL au titre de la mutualisation (analyses labo, taxes foncières, locations mobilier / informatique / parc auto, forfait masse salariale...) ;
- 1 525 600 EUR d'entretien maintenance des usines (ce poste regroupe les art. 6063 / 6068 / 6135 / 61521 / 61523 / 61528 / 61558 / 6156) ;
- 810 050 EUR de taxes et redevances dont 740 000 EUR d'assainissement et 70 000 EUR pour des fouilles archéologiques à Pecquencourt ;
- 371 610 EUR de location et 95 000 EUR de charges pour le bail de l'agence au Biotop 2 ;
- 300 816 EUR d'études ;
- 194 300 EUR de recyclage des billes de décarbonatation (MRL, Colas) et des boues (SEDE) des usines à process ;
- 187 000 EUR pour la formation ;
- 182 500 EUR de frais de télécommunications (Orange) ;
- 114 000 EUR de nettoyage, marché alloti avec ASEPT aux usines automatiques (lot n°1) et à process (lot n°3), Derichebourg aux ateliers (lot n°2) et APAJH à l'agence (lot n°4) ;
- 108 000 EUR d'analyses CARSO (hors prestations du labo de la MEL, estimées à 650 000 EUR dans les refacturations de la mutualisation) ;
- 105 000 EUR d'achats de tickets restaurant (Bimpli) ;
- 100 000 EUR de gardiennage (Lysécurité).

Les dépenses réelles en Exploitation constatées au compte administratif s'élèvent à **41 513 237 EUR**, soit un taux d'exécution du BP de 95.7% et se détaillent comme suit :

- 11 504 994 EUR d'achats d'eau (+2.7% / BP)
  - ☛ la prévision est dépassée notamment par sous-estimation de la hausse du tarif du SMAEL
- 7 035 978 EUR de charges de personnel (-5.1% / BP) dont 722 512 EUR (-1.7%) pour les agents MEL mis à disposition et la retraite des détachés, sachant que 2 581 373 EUR (+3.3%) ont été refacturées à la MEL en mission de maîtrise d'œuvre
  - ☛ la maîtrise de la masse salariale – au même titre que l'ensemble des coûts - est un cheval de bataille du directeur
- 7 000 000 EUR d'électricité
  - ☛ le retard structurel de facturation par l'opérateur (nous sommes toujours en attente des dernières factures 2023) oblige à rattacher des montants conséquents en fin d'exercice, la totalité du solde de la prévision au BP a été rattachée
- 5 538 643 EUR de participation statutaire au BA Eau de la MEL, dépense rattachée, conforme au BP
- 3 189 658 EUR de reversement de redevance à l'Agence de l'eau (+2.9% / BP)
  - ☛ pour mémoire, le reversement des redevances de prélèvement facturées aux clients s'effectue un an plus tard ; la différence correspond à des régularisations sur l'exercice précédent
- 1 877 367 EUR de refacturation de charges par la MEL au titre de la mutualisation hors remboursements RH (-20.1% / BP)
  - ☛ la consigne du président de Sourcéo d'évaluer les contrats de service de mutualisation au réel explique l'écart entre le CA et le BP



- 1 644 302 EUR de produits de traitement (-32.1% par rapport au BP)
  - ☛ la négociation du nouveau marché de fourniture de chaux avec Carneuse n'était pas encore bouclée lors de l'adoption du BP, elle a permis de réduire ostensiblement ce coût par rapport au marché précédent (517 472 EUR rendus au BS)
- 1 255 057 EUR d'entretien et de maintenance des usines (-17.7% par rapport au BP, ce poste regroupe les art. 6063/6068/6135/61521/61528/61558/6156)
  - ☛ la réduction de ce poste participe à la réduction des coûts sans pour autant négliger le préventif mais en l'ajustant au bon niveau



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

- 668 761 EUR de taxes et redevances (-17.4% / BP)
  - ☛ n'ont concerné en définitive que celles de l'assainissement (la redevance de 70 000 EUR pour l'archéologie préventive n'a pas été appelée car la DRAC a jugé que des fouilles étaient inutiles)
- 371 610 EUR de location (bail de l'agence et des ateliers) comme prévu au BP et 91 667 EUR de charges (-3.5% / BP)
- 245 714 EUR de recyclage des billes de décarbonatation et des boues (+26.5% / BP)
  - ☛ le poste est impacté par des opérations ponctuelles de curage via le marché SEDE (évacuations de boues) à l'Arbrisseau (116 539 EUR) et Flers-en-Escrebieux (solde de 2022, 17 300 EUR)
- 218 124 EUR d'études (-27.5% / BP)
  - ☛ les principales portent sur le déploiement de la GMAO (Inoteam), des diagnostics de pompes (Safège) ou d'amiante (UGAP), de l'audit de données (Orange), l'accompagnement de la stratégie (Imagreen).
- 164 568 EUR de télécoms (-9.8% / BP)
  - ☛ marché en groupement de commandes avec la MEL depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, cinq lots tous détenus par Orange
- 108 489 EUR pour la formation (-42% / BP)
  - ☛ les arrêts au service RH, notamment de la personne chargée de la formation, ont contrarié la mise en œuvre des formations
- 96 948 EUR d'achats de tickets restaurant (-7.7% / BP) ;
  - ☛ suit la tendance de la réduction de la masse salariale
- 94 252 EUR de gardiennage (-5.7% / BP) ;
  - ☛ montant stable d'année en année, variable seulement en fonction du nombre d'intrusions (qui viennent s'ajouter à la partie forfaitaire) mais somme toute limité
- 86 853 EUR de nettoyage (-23.8% / BP).
  - ☛ la baisse du coût est uniquement liée à l'arrêt de la prestation de l'APAJH à l'agence, prestation reprise par la MEL depuis septembre et donc refacturée (à l'art. 62871)
- 80 060 EUR d'analyses CARSO (-25.9% / BP)
  - ☛ N.B. : c'est l'ARS qui fixe le programme de contrôle.

### **Recettes d'Exploitation**

Au BP 2023, il était prévu 37 877 130 EUR de recettes réelles en Exploitation (hors résultat 2022 reporté), les plus significatives :

- 31 564 000 EUR de ventes d'eau en gros,
- 3 589 000 EUR de redevance Agence de l'eau à prélever sur les ventes,
- 2 499 000 EUR de refacturation de la maîtrise d'œuvre des investissements sur les réseaux de distribution d'eau et de défense incendie,
- 164 621 EUR de produits divers (art. 7588), soit pour l'essentiel l'indemnité de limitation de pompage de l'usine de Pérenchies versée par Roxane (108 003 EUR) et la part prélevée sur les salaires des salariés bénéficiant des tickets restaurant (47 611 EUR).

Les recettes réelles en Exploitation inscrites au compte administratif sont de **40 394 190 EUR** (+6.6% / BP), elles se répartissent pour les plus significatives sur les natures suivantes :

- 31 853 322 EUR de ventes d'eau en gros (+0.9% / BP)
- 4 216 094 EUR de redevance Agence de l'eau facturée sur les VEG (+17.5% / BP)
  - ☛ cette part est difficile à estimer au BP, le prévision découlait du réalisé 2022 majoré de 0.9%



- 2 581 373 EUR de refacturation à la MEL de la maîtrise d'œuvre (+3.3% par rapport au BP)
  - ☛ pour mémoire, le coût du service (salaires chargés + charges d'exploitation) est refacturé à la MEL à prix coûtant
- 1 263 648 EUR d'apurement des engagements de dépenses 2022 rattachés
  - ☛ trois annulations d'engagements constituent les ¾ de ce montant : 482 763 EUR liés à la mutualisation, 254 834 EUR d'électricité et 185 351 EUR liés à notre part à la voie verte (groupement de commande piloté par la direction de l'urbanisme)
- 201 964 EUR de produits divers à l'art. 7588 (+27.7% / BP)
  - ☛ par ordre d'importance pour les plus significatives : 108 003 EUR d'indemnité de limitation de pompage à Pérenchies (Roxane), 47 873 EUR de provision pour charge remboursée par le bailleur de la Haute Borne (Harmonium), 41 010 EUR de part salariale sur les titres restaurant
- 78 365 EUR d'IJSS auprès des diverses CPAM et 22 801 EUR de remboursements pour les arrêts plus longs entraînant un relai de la prévoyance (IPSEC),
  - ☛ ce poste de recettes, après avoir diminué en 2022 de moitié, retrouve le niveau de 2021 (96 671 EUR)
- 69 843 EUR de remboursement d'un trop payé sur les achats d'eau à Noréade
- 52 235 EUR de subventions pour les formations
  - ☛ partagées entre salariés reprenant des études (28 902 EUR) et alternance (23 333 EUR)

Hors dépenses et recettes d'ordre, l'évolution (en EUR HT) en Investissement est la suivante :

### Analyse de l'évolution de l'équilibre de la section d'Investissement

#### Dépenses d'Investissement

Dépenses d'investissement (par chap.)	Exercice 2023			BP 2024
	BP	CA	Réalisé	
Immobilisations incorporelles (20)	1 081 600	351 409	32,5%	542 645
Immobilisations corporelles (21)	1 547 218	1 046 612	67,6%	787 844
Immobilisations en cours (23)	5 093 705	5 588 782	109,7%	12 419 098
<b>Total</b>	<b>7 722 524</b>	<b>6 986 803</b>	<b>90,5%</b>	<b>13 749 587</b>

Au BP 2023, il était prévu 7 722 524 EUR de dépenses réelles en Investissement hors chap. 27 et dépenses imprévues, soit :

- 5 093 705 EUR d'immobilisations en cours (travaux sur les bâtiments et les installations) ;
- 1 547 218 EUR d'immobilisations corporelles (acquisitions foncières, équipement industriel) ;
- 1 081 600 EUR d'immobilisations incorporelles (études, logiciels...).

Les dépenses réalisées sont de **6 986 803 EUR** (90.5% du BP, conforme à l'objectif annuel), décomposées comme suit :

- 5 588 782 EUR d'immobilisations en cours (+2.1% sur un an, +9.7% / BP) dont les plus significatives :
  - ☛ la poursuite de la mise en sûreté des usines (VIA2S – DRAPIER), 1 187 017 EUR ;
  - ☛ des travaux de serrurerie, de chaudronnerie, de menuiserie métallique et sur **canalisations** de diamètre < 100 mm dans le cadre de l'**entretien** des ouvrages de production (SET), 575 467 EUR ;
  - ☛ des travaux sur **conduites d'exhaure** (SET), 474 982 EUR ;
  - ☛ la réfection de l'**automatisme** de l'usine de Tourcoing **Les Francs** et création d'un **nouveau forage**, marché alloti (Forage Masse, LIM Logging, CIEMA), 430 682 EUR ;
  - ☛ des travaux de **VRD** dans le cadre de l'**entretien** des ouvrages de production (GECITEC), 361 966 EUR ;
  - ☛ des travaux sur **canalisations non enterrées de diamètre >100 mm** dans le cadre de l'**entretien** des ouvrages de production (SET), 264 418 EUR ;

- ☛ des modifications d'**armoires électriques** aux Ansereuilles, à Flers et au Beck (CIEMA), 233 122 EUR ;
- ☛ la rénovation du parc d'**automatisme** des **Ansereuilles** (NEU), 207 762 EUR ;
- ☛ l'installation de **variateurs de vitesse sur des pompes** aux Ansereuilles, à Flers, à Hem et Hempempont (CIEMA), 162 325 EUR ;
- ☛ la **maîtrise d'œuvre** de la nouvelle usine de **Pecquencourt** (groupement ARTELIA – Ateliers 123), 134 150 EUR ;
- ☛ la quote-part au groupement de commandes pour l'**aménagement** de la **voie verte** à **Emmerin** (SOREVE), 117 000 EUR ;
- ☛ l'installation de la **fibres optique** dans le cadre de la création de la **voie verte** à **Emmerin** (CIEMA), 105 834 EUR ;
- ☛ des travaux de **maçonnerie** dans le cadre de l'**entretien** des ouvrages de production (SULMAN), 101 855 EUR ;
- ☛ la rénovation des **automates** de l'usine de Wattrelos **Beck** (CIEMA), 93 065 EUR ;
- ☛ la réfection du **poste HT** de Major 1 aux **Ansereuilles** (CIEMA), 91 055 EUR ;
- ☛ la fourniture et pose de matériel via le marché fourre-tout VEOLIA (tout ce que les autres accords-cadres ne font pas), 89 743 EUR ;
- ☛ l'**assistance à maîtrise d'ouvrage** (MERLIN) pour la mise en place d'un traitement des perchlorates et du nickel à **Flers-en-Escrebieux**, 68 620 EUR ;
- ☛ des travaux de **couverture** dans le cadre de l'**entretien** des ouvrages de production (DELPORTE), 60 044 EUR ;
- ☛ la **mise en sécurité de câbles HT** aux **Ansereuilles** (CIEMA), 54 820 EUR ;
- ☛ la réfection électrique et installation de la fibre optique de **forages** à **Flers** (CIEMA), 54 473 EUR ;
- ☛ l'installation de pompes (PEME GOURDIN) à Roncq et Flers, 52 443 EUR ;
- 1 046 612 EUR d'immobilisations corporelles (+57.5% sur un an, -32.4% / BP)
  - ☛ ce sont des équipements de **maintenance** et de **réparation** liés pour l'essentiel aux marchés VEOLIA (448 575 EUR) et SEMERU (67 245 EUR) ;
  - ☛ le renouvellement de **charbons actifs en grain** de filtres à l'**Arbrisseau** (NORIT), 339 750 EUR.
- 351 409 EUR d'immobilisations incorporelles -56.8% sur un an, -67.5% / BP)
  - ☛ il s'agit principalement d'études de **géo-référencement** (ADRE Réseaux, 154 472 EUR), du projet PLATO (Lyde Conseil, 32 488 EUR) et d'une multitude d'autres études ne dépassant pas 25 000 EUR pour les plus significatives.

### **Recettes d'Investissement**

3 930 281 EUR étaient inscrits au BP dont 735 000 EUR de subvention Agence de l'eau, le reste correspondant - comme l'an dernier – au déficit de la section d'investissement constaté sur l'exercice précédent, générant l'inscription des réserves (art. 1068) à hauteur de 3 195 281 EUR.

La régie a encaissé dans les derniers jours de l'année une avance remboursable de 5 000 000 EUR accordée par la MEL.

Les subventions versées par l'Agence de l'eau concernent la réfection des champs captants d'Emmerin, se limitant à 111 052 EUR.

Ajouté aux 3 195 281 EUR en réserves, le total des recettes d'investissement s'établit ainsi à **8 306 333 EUR** (+111.3% / BP).

### **Conclusion**

Sourcéo est parvenue à limiter, quasi de moitié, l'explosion de ses charges d'exploitation en 2023 : +2 710 875 (+7.0%) par rapport au CA 2022 mais -2 382 311 EUR (-5.4%) par rapport au BP 2023. Comme présenté, les économies obtenues grâce à une bonne gestion sont générales et notables concernant les réactifs, les charges de mutualisation, l'entretien et la maintenance des usines ainsi que les charges de personnel.

Les produits d'exploitation encaissés par rapport aux prévisions retrouvent leur niveau antérieur (> 100%) et font oublier la contre-performance en 2022 (93% du BP réalisés). Les 2 517 059 EUR de produits supplémentaires contribuent à réduire significativement le déficit d'exploitation à 1 119 048 EUR (contre 6 018 418 EUR estimés au BP).

Les dépenses d'investissement sont semblables à celles de l'an dernier : proches de 7 00 000 EUR et avec le même taux d'exécution par rapport au BP (85%).

La mise en place de l'avance remboursable en fin d'exercice avec l'encaissement de 5 000 000 EUR transforme un déficit prévisionnel (4 292 243 EUR au BP) en excédent de 1 319 529 EUR. Mais, s'agissant d'une recette qu'il faudra rembourser à la MEL, elle ne masque pas la nécessité de restaurer une capacité d'autofinancement.

En conséquence, il vous est demandé de :

- 1°) donner acte de la présentation du compte administratif **ci-joint** et en arrêter les résultats définitifs ;
- 2°) constater des identités de valeurs avec les indications des pièces comptables relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes ;
- 3°) émettre un avis favorable au compte administratif de l'exercice 2023 ;
- 4°) déclarer les opérations de l'exercice 2023 définitivement closes et annuler les crédits dont il n'a pas été fait emploi.

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>81362255200061</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>06 Groupements de collectivités REGIE DE</b> <b>PRODUCTION D'EAU MEL</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : le Trésorier Régie de l'Eau

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : Budget Régie de l'Eau (2)

**ANNEE 2023**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 17

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 18

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 19

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 20

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 23

A8.3 - Opérations liées aux cessions 24

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 25

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 26

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 27

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

28

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 44 545 308,17	G 40 492 784,58	G-A -4 052 523,59
	Section d'investissement	B 7 089 937,87	H 11 342 943,26	H-B 4 253 005,39

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 24 146 322,04 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 3 195 280,71 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D 54 830 526,75	Q= G+H+I+J 75 982 049,88	=Q-P 21 151 523,13

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 0,00	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 44 545 308,17	= G+I+K 64 639 106,62	20 093 798,45
	Section d'investissement	= B+D+F 10 285 218,58	= H+J+L 11 342 943,26	1 057 724,68
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 54 830 526,75	= G+H+I+J+K+L 75 982 049,88	21 151 523,13

## DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00



Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	30 575 708,11	24 949 394,72	4 480 391,13	0,00	1 145 922,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	6 896 855,04	6 033 155,74	484 336,85	0,00	379 362,45
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	25,00	0,94	0,00	0,00	24,06
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>37 472 588,15</b>	<b>30 982 551,40</b>	<b>4 964 727,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1 525 308,77</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	10 567 043,34	27 314,90	5 538 642,84	0,00	5 001 085,60
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	271 599,50				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>48 311 230,99</b>	<b>31 009 866,30</b>	<b>10 503 370,82</b>	<b>0,00</b>	<b>6 797 993,87</b>
023	Virement à la section d'investissement	10 762 308,17				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	3 119 391,59	3 032 071,05			87 320,54
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>			<b>10 849 628,71</b>
<b>TOTAL</b>		<b>62 192 930,75</b>	<b>34 041 937,35</b>	<b>10 503 370,82</b>	<b>0,00</b>	<b>17 647 622,58</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	70 086,90	153 751,13	17 257,07	0,00	-100 921,30
70	Ventes produits fabriqués, prestations	37 682 600,27	28 384 483,49	10 315 514,80	0,00	-1 017 398,02
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	37 000,00	46 443,76	5 791,07	0,00	-15 234,83
75	Autres produits de gestion courante	158 093,04	201 963,44	0,00	0,00	-43 870,40
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>37 947 780,21</b>	<b>28 786 641,82</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 177 424,55</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	86,50	1 268 984,82	0,00	0,00	-1 268 898,32
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>37 947 866,71</b>	<b>30 055 626,64</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 446 322,87</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	98 742,00	98 595,00			147,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>			<b>147,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>38 046 608,71</b>	<b>30 154 221,64</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 446 175,87</b>
<b>Pour information</b>		<b>24 146 322,04</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	780 589,31	351 409,06	0,00	429 180,25
21	Immobilisations corporelles	1 343 966,61	1 046 611,89	0,00	297 354,72
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 910 471,12	5 588 782,42	0,00	321 688,70
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>8 035 027,04</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 048 223,67</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	11 482 930,72	0,00	0,00	11 482 930,72
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>11 482 930,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 482 930,72</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>19 517 957,76</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>0,00</b>	<b>12 531 154,39</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	98 742,00	98 595,00		147,00
041	Opérations patrimoniales (2)	250 000,00	4 539,50		245 460,50
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>348 742,00</b>	<b>103 134,50</b>		<b>245 607,50</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>19 866 699,76</b>	<b>7 089 937,87</b>	<b>0,00</b>	<b>12 776 761,89</b>
	<b>Pour information</b>	<b>3 195 280,71</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	735 000,00	111 052,00	0,00	623 948,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>5 735 000,00</b>	<b>5 111 052,00</b>	<b>0,00</b>	<b>623 948,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	3 195 280,71	3 195 280,71	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>8 930 280,71</b>	<b>8 306 332,71</b>	<b>0,00</b>	<b>623 948,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	10 762 308,17			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 119 391,59	3 032 071,05		87 320,54
041	Opérations patrimoniales (2)	250 000,00	4 539,50		245 460,50
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>14 131 699,76</b>	<b>3 036 610,55</b>		<b>11 095 089,21</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>23 061 980,47</b>	<b>11 342 943,26</b>	<b>0,00</b>	<b>11 719 037,21</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	29 429 785,85		29 429 785,85
012	Charges de personnel, frais assimilés	6 517 492,59		6 517 492,59
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,94		0,94
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	5 565 957,74	0,00	5 565 957,74
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 032 071,05	3 032 071,05
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>41 513 237,12</b>	<b>3 032 071,05</b>	<b>44 545 308,17</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>44 545 308,17</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	98 595,00	98 595,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	351 409,06	0,00	351 409,06
21	Immobilisations corporelles (6)	1 046 611,89	0,00	1 046 611,89
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	5 588 782,42	4 539,50	5 593 321,92
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>6 986 803,37</b>	<b>103 134,50</b>	<b>7 089 937,87</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>3 195 280,71</b>
--	---------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>10 285 218,58</b>
--	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

## 2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	171 008,20		171 008,20
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	38 699 998,29		38 699 998,29
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	52 234,83		52 234,83
75	Autres produits de gestion courante	201 963,44		201 963,44
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 268 984,82	98 595,00	1 367 579,82
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>40 394 189,58</b>	<b>98 595,00</b>	<b>40 492 784,58</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>24 146 322,04</b>
---	----------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>64 639 106,62</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	111 052,00	0,00	111 052,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	4 539,50	4 539,50
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		3 032 071,05	3 032 071,05
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>5 111 052,00</b>	<b>3 036 610,55</b>	<b>8 147 662,55</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>3 195 280,71</b>
------------------------------------	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>11 342 943,26</b>
---	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>						<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>						<b>A1</b>
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>30 575 708,11</b>	<b>24 949 394,72</b>	<b>4 480 391,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1 145 922,26</b>
605	Achats d'eau	11 504 993,76	10 212 269,65	1 292 724,11	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	7 000 000,00	5 775 027,85	1 224 972,15	0,00	0,00
6062	Produits de traitement	1 712 917,43	1 464 526,33	179 775,75	0,00	68 615,35
6063	Fournitures entretien et petit équipt	369 698,86	329 277,04	12 400,06	0,00	28 021,76
6066	Carburants	377,34	377,34	0,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	3 606,78	631,93	400,86	0,00	2 573,99
611	Sous-traitance générale	275 024,28	221 171,08	24 542,46	0,00	29 310,74
6132	Locations immobilières	371 610,00	371 610,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	70 788,60	48 416,50	0,00	0,00	22 372,10
6137	Redevances, droits de passage, servitude	6 000,00	216,75	0,00	0,00	5 783,25
614	Charges locatives et de copropriété	94 900,00	86 958,34	0,00	0,00	7 941,66
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	525 179,61	444 090,74	44 256,50	0,00	36 832,37
61523	Entretien, réparations réseaux	11 957,40	9 885,94	0,00	0,00	2 071,46
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	314 865,35	244 897,85	19 542,67	0,00	50 424,83
61558	Entretien autres biens mobiliers	24 977,30	15 335,30	2 641,00	0,00	7 001,00
6156	Maintenance	128 978,62	82 657,60	623,50	0,00	45 697,52
617	Etudes et recherches	325 391,34	178 312,33	39 811,89	0,00	107 267,12
618	Divers	190 034,74	118 950,03	3 417,02	0,00	67 667,69
6226	Honoraires	33 930,00	6 596,99	3 033,01	0,00	24 300,00
6228	Divers	72 635,11	43 524,76	7 304,35	0,00	21 806,00
6231	Annonces et insertions	3 917,66	3 410,29	0,00	0,00	507,37
6238	Divers	3 660,00	3 660,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	11 909,53	5 633,80	0,00	0,00	6 275,73
6256	Missions	4 149,35	2 171,64	0,00	0,00	1 977,71
6257	Réceptions	6 605,00	3 822,27	247,00	0,00	2 535,73
6262	Frais de télécommunications	165 678,26	130 192,92	34 375,34	0,00	1 110,00
627	Services bancaires et assimilés	1 468,12	1 168,12	0,00	0,00	300,00
6281	Concours divers (cotisations)	12 262,00	12 262,00	0,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	94 284,75	84 336,00	9 915,50	0,00	33,25
6283	Frais de nettoyage des locaux	87 022,33	78 584,95	8 268,16	0,00	169,22
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	3 085 000,00	1 500 411,78	1 099 466,25	0,00	485 121,97
6288	Autres	132 226,59	57 500,37	25 761,02	0,00	48 965,20
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	3 189 658,00	3 189 658,00	0,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	740 000,00	221 848,23	446 912,53	0,00	71 239,24
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>6 896 855,04</b>	<b>6 033 155,74</b>	<b>484 336,85</b>	<b>0,00</b>	<b>379 362,45</b>
6211	Personnel intérimaire	42 340,18	30 280,32	11 258,00	0,00	801,86
6314	Cotisation pour défaut d'investissement	21 000,00	20 417,00	0,00	0,00	583,00
6411	Salaires, appointements, commissions	3 985 587,53	3 461 542,63	337 128,85	0,00	186 916,05
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 912 000,00	1 644 343,17	120 000,00	0,00	147 656,83
6452	Cotisations aux mutuelles	216 964,51	208 189,50	0,00	0,00	8 775,01
6453	Cotisations aux caisses de retraites	457 447,78	438 592,15	12 000,00	0,00	6 855,63
6472	Versements aux comités d'entreprise	70 215,04	60 225,67	3 950,00	0,00	6 039,37
6475	Médecine du travail, pharmacie	16 300,00	15 024,22	0,00	0,00	1 275,78
6478	Autres charges sociales diverses	28 000,00	16 560,90	0,00	0,00	11 439,10
648	Autres charges de personnel	147 000,00	137 980,18	0,00	0,00	9 019,82
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>25,00</b>	<b>0,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24,06</b>
6541	Créances admises en non-valeur	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
658	Charges diverses de gestion courante	15,00	0,94	0,00	0,00	14,06
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>37 472 588,15</b>	<b>30 982 551,40</b>	<b>4 964 727,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1 525 308,77</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>10 567 043,34</b>	<b>27 314,90</b>	<b>5 538 642,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 001 085,60</b>
6712	Amendes fiscales et pénales	1 000,00	1,70	0,00	0,00	998,30
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	5 027 314,00	27 313,20	0,00	0,00	5 000 000,80
678	Autres charges exceptionnelles	5 538 729,34	0,00	5 538 642,84	0,00	86,50
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>271 599,50</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>48 311 230,99</b>	<b>31 009 866,30</b>	<b>10 503 370,82</b>	<b>0,00</b>	<b>6 797 993,87</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>10 762 308,17</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>3 119 391,59</b>	<b>3 032 071,05</b>			<b>87 320,54</b>

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	77 961,59	0,00			77 961,59
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	3 041 430,00	3 032 071,05			9 358,95
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>			<b>10 849 628,71</b>
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>			<b>10 849 628,71</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>62 192 930,75</b>	<b>34 041 937,35</b>	<b>10 503 370,82</b>	<b>0,00</b>	<b>17 647 622,58</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (2)</b>	<b>70 086,90</b>	<b>153 751,13</b>	<b>17 257,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-100 921,30</b>
6095	RRR obtenus sur eau	0,00	69 842,52	0,00	0,00	-69 842,52
64198	Autres remboursements	50 285,90	63 899,87	14 464,81	0,00	-28 078,78
6459	Rembours charges SS et prévoyance	19 801,00	20 008,74	2 792,26	0,00	-3 000,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>37 682 600,27</b>	<b>28 384 483,49</b>	<b>10 315 514,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 017 398,02</b>
70118	Autres ventes d'eau	31 564 000,00	23 477 281,50	8 376 040,52	0,00	-289 322,02
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	3 589 000,00	2 564 321,15	1 651 772,70	0,00	-627 093,85
703	Ventes de produits résiduels	10 177,60	10 177,60	0,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	12 000,00	10 251,51	3 867,50	0,00	-2 119,01
7083	Locations diverses	5 573,88	5 997,27	0,00	0,00	-423,39
7084	Mise à disposition de personnel facturée	212,82	251,46	0,00	0,00	-38,64
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	2 499 000,00	2 316 203,00	283 834,08	0,00	-101 037,08
70878	Remb. frais par des tiers	2 635,97	0,00	0,00	0,00	2 635,97
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>37 000,00</b>	<b>46 443,76</b>	<b>5 791,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 234,83</b>
748	Autres subventions d'exploitation	37 000,00	46 443,76	5 791,07	0,00	-15 234,83
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>158 093,04</b>	<b>201 963,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43 870,40</b>
7588	Autres	158 093,04	201 963,44	0,00	0,00	-43 870,40
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>37 947 780,21</b>	<b>28 786 641,82</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 177 424,55</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>86,50</b>	<b>1 268 984,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 268 898,32</b>
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	1 263 648,12	0,00	0,00	-1 263 648,12
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	5 249,55	0,00	0,00	-5 249,55
778	Autres produits exceptionnels	86,50	87,15	0,00	0,00	-0,65
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>37 947 866,71</b>	<b>30 055 626,64</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 446 322,87</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>			<b>147,00</b>
<b>777</b>	<b>Quote-part subv invest transf cpte résul</b>	<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>			<b>147,00</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>			<b>147,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>38 046 608,71</b>	<b>30 154 221,64</b>	<b>10 338 562,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 446 175,87</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>24 146 322,04</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.



<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>					<b>B1</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>780 589,31</b>	<b>351 409,06</b>	<b>0,00</b>	<b>429 180,25</b>
2031	Frais d'études	590 157,29	302 487,62	0,00	287 669,67
2033	Frais d'insertion	6 000,00	5 040,00	0,00	960,00
2051	Concessions et droits assimilés	184 432,02	43 881,44	0,00	140 550,58
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>1 343 966,61</b>	<b>1 046 611,89</b>	<b>0,00</b>	<b>297 354,72</b>
2111	Terrains nus	36 000,00	10 578,56	0,00	25 421,44
2125	Aménagement Terrains bâtis	4 182,60	4 181,82	0,00	0,78
21311	Bâtiments d'exploitation	13 770,22	13 766,07	0,00	4,15
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	22 052,19	17 875,37	0,00	4 176,82
21531	Réseaux d'adduction d'eau	15 306,87	12 961,23	0,00	2 345,64
2154	Matériel industriel	850 217,56	783 422,64	0,00	66 794,92
2183	Matériel de bureau et informatique	40 091,53	20 813,48	0,00	19 278,05
2184	Mobilier	28 034,33	17 166,23	0,00	10 868,10
2188	Autres immobilisations corporelles	334 311,31	165 846,49	0,00	168 464,82
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>5 910 471,12</b>	<b>5 588 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>321 688,70</b>
2312	Terrains	364 954,11	345 033,48	0,00	19 920,63
2313	Constructions	2 976 000,39	2 738 995,91	0,00	237 004,48
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 355 194,91	1 300 782,83	0,00	54 412,08
2318	Autres immo. corporelles en cours	974 267,04	964 522,79	0,00	9 744,25
238	Avances commandes immo. incorp.	240 054,67	239 447,41	0,00	607,26
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>8 035 027,04</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 048 223,67</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>11 482 930,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 482 930,72</b>
275	Dépôts et cautionnements versés	11 482 930,72	0,00	0,00	11 482 930,72
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>11 482 930,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 482 930,72</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>19 517 957,76</b>	<b>6 986 803,37</b>	<b>0,00</b>	<b>12 531 154,39</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>		<b>147,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>		<b>147,00</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	43 221,00	43 221,00		0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	1 122,00	1 122,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	385,00	385,00		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	147,00	0,00		147,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	4 017,00	4 017,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	49 233,00	49 233,00		0,00
13933	Sub. transf cpte résult. P.A.E.	617,00	617,00		0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>250 000,00</b>	<b>4 539,50</b>		<b>245 460,50</b>
21531	Réseaux d'adduction d'eau	150 000,00	0,00		150 000,00
2313	Constructions	90 000,00	0,00		90 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	10 000,00	4 539,50		5 460,50
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>348 742,00</b>	<b>103 134,50</b>		<b>245 607,50</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>19 866 699,76</b>	<b>7 089 937,87</b>	<b>0,00</b>	<b>12 776 761,89</b>
<b>Pour information</b>		<b>3 195 280,71</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.  
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.  
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.  
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>					<b>B2</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Titres émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>735 000,00</b>	<b>111 052,00</b>	<b>0,00</b>	<b>623 948,00</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	735 000,00	111 052,00	0,00	623 948,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1678	Autres dettes condit° particulières	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>5 735 000,00</b>	<b>5 111 052,00</b>	<b>0,00</b>	<b>623 948,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	3 195 280,71	3 195 280,71	0,00	0,00
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>3 195 280,71</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>8 930 280,71</b>	<b>8 306 332,71</b>	<b>0,00</b>	<b>623 948,00</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>10 762 308,17</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>3 119 391,59</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>87 320,54</b>
275	Dépôts et cautionnements versés	77 961,59	0,00		77 961,59
28031	Frais d'études	23 767,00	23 767,00		0,00
28032	Frais de recherche et de développement	170,00	170,00		0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	130 060,00	130 059,76		0,24
28125	Aménagement Terrains bâtis	45 810,00	45 810,00		0,00
28131	Bâtiments	74 637,00	74 636,15		0,85
28135	Installations générales, agencements, ..	196 526,00	196 526,00		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	62 781,00	62 781,00		0,00
28154	Matériel industriel	557 991,00	557 991,00		0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	110,00	110,00		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	31 052,00	21 696,47		9 355,53
28184	Mobilier	1 184,00	1 184,00		0,00
28188	Autres	191 018,00	191 017,18		0,82
2822	Aménagements de terrains (affectation)	3 355,00	3 355,00		0,00
2823	Constructions (affectation)	457 373,00	457 372,15		0,85
2825	Matériel technique (affectation)	1 265 596,00	1 265 595,34		0,66
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>		<b>10 849 628,71</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>250 000,00</b>	<b>4 539,50</b>		<b>245 460,50</b>
2031	Frais d'études	50 000,00	0,00		50 000,00
21311	Bâtiments d'exploitation	150 000,00	0,00		150 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	50 000,00	4 539,50		45 460,50
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>14 131 699,76</b>	<b>3 036 610,55</b>		<b>11 095 089,21</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>23 061 980,47</b>	<b>11 342 943,26</b>	<b>0,00</b>	<b>11 719 037,21</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 0.00 €	0.00

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études	5	16/12/2022
L	Frais de recherche et de développement	5	16/12/2022
L	Frais d'insertion	5	16/12/2022
L	Logiciels, progiciels, licences et procédés	2	16/12/2022
L	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition	5	16/12/2022
L	Autres immobilisations incorporelles	5	16/12/2022
L	Autres agencements et aménagements de terrains	10	16/12/2022
L	Bâtiments d'exploitation	50	16/12/2022
L	Installations générales, agencements et aménagements des constructions bâtiments d'exploitation	15	16/12/2022
L	Installations générales, agencements et aménagements des constructions bâtiments administratif	20	16/12/2022
L	Autres constructions	20	16/12/2022
L	Installations complexes spécialisés	40	16/12/2022
L	Installations à caractère spécifique >Réseaux d'adduction d'eau	40	16/12/2022
L	Installations à caractère spécifique >Réseaux d'assainissement	50	16/12/2022
L	Matériel industriel	10	16/12/2022
L	Outillage industriel	5	16/12/2022
L	Matériel spécifique d'exploitaion Eau	20	16/12/2022
L	Matériel spécifique d'exploitaion assainissement	20	16/12/2022
L	Matériel et outillage d'incendie et de défense civile	10	16/12/2022
L	Install. Gales div. dans les const. dont la collec. n'est ni propr., ni bénéf. d'une mise à dispos.	5	16/12/2022
L	Matériel de transport	5	16/12/2022
L	Matériel informatique	5	16/12/2022
L	Ameublement	10	16/12/2022
L	Matériel de réseaux et téléphonique	5	16/12/2022
L	Appareils de mesures et d'analyses	5	16/12/2022
L	Matériel agricole, garage, sportif....	10	16/12/2022

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>98 742,00</b>	<b>98 595,00</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	98 742,00	98 595,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>98 595,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>3 293 875,71</b>

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>III 3 032 071,05</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>13 881 699,76</b>	<b>3 032 071,05</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
275	Dépôts et cautionnements versés	77 961,59	0,00
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	23 767,00	23 767,00
28032	Frais de recherche et de développement	170,00	170,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	130 060,00	130 059,76
28125	Aménagement Terrains bâtis	45 810,00	45 810,00
28131	Bâtiments	74 637,00	74 636,15
28135	Installations générales, agencements, ..	196 526,00	196 526,00
28153	Installations à caractère spécifique	62 781,00	62 781,00
28154	Matériel industriel	557 991,00	557 991,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	110,00	110,00
28183	Matériel de bureau et informatique	31 052,00	21 696,47
28184	Mobilier	1 184,00	1 184,00
28188	Autres	191 018,00	191 017,18
2822	Aménagements de terrains (affectation)	3 355,00	3 355,00
2823	Constructions (affectation)	457 373,00	457 372,15
2825	Matériel technique (affectation)	1 265 596,00	1 265 595,34
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	10 762 308,17	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>3 032 071,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 195 280,71</b>	<b>6 227 351,76</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 3 293 875,71</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 6 227 351,76</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 2 933 476,05</b>

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b>	<b>A8.1</b>

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2023	2023M01066 - HYDRO EJECTEUR SABLES & BILLES	3 981,63	0,00	10
01/01/2023	2023M01141 - GRAVIER POUR FILTRE A SABLE	2 252,88	0,00	10
01/01/2023	2023M01157 - HYDRO INJECTION SABLE POMPE A JET	3 070,51	0,00	10
01/01/2023	2023M00700 - TELEPHONE	7 584,20	0,00	0
01/01/2023	2023M00725 - POMPE	37 272,40	0,00	10
01/01/2023	2023M00915 - POMPE VIDE CAVE	677,53	0,00	10
01/01/2023	2023M00916 - POMPE VIDE CAVE	1 693,83	0,00	10
01/01/2023	2023M00919 - VANNES MODULANTE CHLORE	9 653,71	0,00	10
01/01/2023	2023M00926 - COMPTEUR (Renouvellement)	1 267,31	0,00	10
01/01/2023	2023M00933 - COMPTEUR D'EAU	0,00	0,00	10
17/02/2023	ELECTROMAGNETIQUE KROHNE 2023M00681 - ARMOIRE DE BRASSAGE	1 300,90	0,00	1
27/02/2023	INFORMATIQUE 2023M00701 - SONDE	3 881,32	0,00	5
02/03/2023	2023M00708 - ANALOG C OUT 2CH BASIC 4-20	1 682,10	0,00	5
02/03/2023	2023M00711 - DETENTEUR DE CHLORE	6 916,39	0,00	10
03/03/2023	2023M00713 - TRANSPALETTE	1 067,06	0,00	5
07/03/2023	2023M00716 - ONDULEUR	12 120,56	0,00	10
14/04/2023	2023M00765 - SONDE	9 312,85	0,00	1
19/04/2023	2023M00783 - DEMARREUR	1 425,76	0,00	5
20/04/2023	2023M00784 - DEMARREUR	7 661,04	0,00	5
20/04/2023	2023M00785 - ECHAFFAUDAGE	2 829,61	0,00	5
21/04/2023	2023M00789 - DISJONCTEUR CONNECTEUR	4 867,33	0,00	5
25/04/2023	2023O00469 - VMWARE	16 355,81	0,00	2
28/04/2023	2023M00816 - SERVEUR POUR LE SYSTEME MEDIA ONGUARD	7 903,86	0,00	5
16/05/2023	2023M00834 - ETIQUETEUSE	681,07	0,00	5
17/05/2023	2023M00848 - DESHYDRATEUR	25 320,91	0,00	10
17/05/2023	2023M00849 - VANNES NEUTRALISATION CHLORE	11 134,55	0,00	10
22/05/2023	2023M00850 - POMPE DOSEUSE	6 553,59	0,00	10
22/05/2023	2023M00851 - DESHYDRATEUR	16 449,34	0,00	10
22/05/2023	2023M00852 - TREMIE CENTRIFUGEUSE	12 733,41	0,00	10
22/05/2023	2023M00855 - ACTIONNEUR VANNE	11 802,73	0,00	10
22/05/2023	2023M00856 - DEBITMETRE	0,00	0,00	5
22/05/2023	2023M00857 - DEBITMETRE	0,00	0,00	5
22/05/2023	2023M00858 - DEBITMETRE	6 656,95	0,00	5
30/05/2023	2023M00880 - DEFONCEUSE	886,49	0,00	5
30/05/2023	2023M00881 - TABLE ET CHAISE	5 085,83	0,00	1
06/06/2023	2023M00893 - POMPE	11 626,21	0,00	10
21/06/2023	2023F00124 - ACQUISITION	769,56	0,00	0
21/06/2023	2023M00911 - POMPE (RENOUVELLEMENT)	47 206,29	0,00	10
23/06/2023	2023M00914 - POMPE VIDE CAVE	1 693,83	0,00	10
27/06/2023	2023M00921 - DEBITMETRE	23 943,11	0,00	1
29/06/2023	2023M00925 - POTENCE	227,61	0,00	10
30/06/2023	2023M00927 - DEBITMETRE	5 072,11	0,00	5
30/06/2023	2023M00928 - POMPE DE FORAGE	5 683,78	0,00	10
04/07/2023	2023M00931 - ECHAFFAUDAGE	0,00	0,00	10
05/07/2023	2023F00129 - ACQUISITION	3 825,80	0,00	0
05/07/2023	2023F00130 - ACQUISITION	720,00	0,00	0
05/07/2023	2023M00932 - VANNE ISOLEMENT	0,00	0,00	10
06/07/2023	2023M00965 - STORES	8 768,00	0,00	1
13/07/2023	2023F00144 - ACQUISITION	3 387,80	0,00	0
13/07/2023	2023F00145 - ACQUISITION	1 875,40	0,00	0
13/07/2023	2023O00734 - LICENCE PERSONNALISATION	5 247,33	0,00	2
17/07/2023	2023M00985 - ONDULEUR	5 408,94	0,00	10
17/07/2023	2023M00986 - VARIATEURS POMPES BOUE CENTRIFUGEUSE	1 923,79	0,00	10
18/07/2023	2023M00987 - ONDULEUR	2 451,94	0,00	10
18/07/2023	2023M00988 - DEMARREUR	752,43	0,00	10
19/07/2023	2023M00991 - POMPE	9 976,39	0,00	10
19/07/2023	2023M00992 - ARMOIRE ACIDE SULFURIQUE	18 065,41	0,00	10
20/07/2023	2023M00995 - LAVE LINGE	416,66	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
20/07/2023	2023M00996 - POMPE	3 210,58	0,00	10
03/08/2023	2023M01033 - VARIATEUR CENTRIFUGEUSE	7 672,31	0,00	10
04/08/2023	2023M01041 - ONDULEUR	8 950,03	0,00	10
04/08/2023	2023M01042 - DEBITMETRE	5 011,09	0,00	5
11/08/2023	2023M01050 - TONNELLE	3 421,41	0,00	5
16/08/2023	2023M01056 - DEBITMETRE	7 544,02	0,00	5
18/08/2023	2023M01059 - SURPRESSEUR	30 463,74	0,00	10
23/08/2023	2023M01067 - VANNE GUILLOTINNE EXTRACTION BILLES	2 426,49	0,00	10
23/08/2023	2023M01068 - VANNE	15 970,61	0,00	10
25/08/2023	2023M01069 - ASPIRATEUR	2 196,09	0,00	5
25/08/2023	2023M01070 - SURPRESSEUR	15 074,91	0,00	10
29/08/2023	2023M01078 - SPECTROPHOTOMETRE	2 473,40	0,00	5
07/09/2023	2023M01093 - PERCEUSE	662,25	0,00	1
07/09/2023	2023M01094 - SONDES DE NIVEAU	0,00	0,00	1
11/09/2023	2023M01103 - VANNE PNEUMATIQUE	8 718,71	0,00	10
11/09/2023	2023M01104 - GARNITURES MÉCANIQUE POUR POMPE PR1	6 856,33	0,00	10
11/09/2023	2023M01105 - RONCQ SONDE DE NIVEAU FILTRE	1 483,52	0,00	1
26/09/2023	2023M01131 - TURBIDIMETRE	0,00	0,00	1
29/09/2023	2023M01138 - EXTENSEUR ETHERNET	1 700,50	0,00	5
03/10/2023	2023M01142 - CLOISON ACOUSTIQUE	2 797,50	0,00	1
04/10/2023	2023M01147 - DEBITMETRE	871,95	0,00	5
05/10/2023	2023M01149 - DCMT4 (MISE A LA TERRE DEPOTAGE)	5 980,00	0,00	5
17/10/2023	2023M01177 - TABLETTE VEG-VT	1 261,75	0,00	5
17/10/2023	2023M01178 - POMPE DE FORAGE	7 913,24	0,00	10
17/10/2023	2023M01179 - STRUCTURE PORTEUSE POUR MISE EN PLACE MONORAIL	0,00	0,00	10
17/10/2023	2023M01180 - VANNE	8 035,22	0,00	10
20/10/2023	2023B00564 - MISSIONS CSPTS	0,00	0,00	1
03/11/2023	2023M01295 - ACTIONNEURS PNEUMATIQUE	7 484,78	0,00	10
03/11/2023	2023M01296 - DEBITMETRE	1 870,62	0,00	1
03/11/2023	2023M01297 - CHARBON ACTIF	339 749,60	0,00	10
15/11/2023	2023M01322 - RAYONNAGE	2 111,74	0,00	1
20/11/2023	2023M01325 - PERFORATEUR	163,39	0,00	1
20/11/2023	2023M01326 - MEULEUSE	752,07	0,00	1
20/11/2023	2023M01327 - KITS SEPARATEUR DE CONDENSATS	0,00	0,00	10
20/11/2023	2023O00987 - CAPEX BRIQUE 4	22 278,30	0,00	2
23/11/2023	2023M01358 - MATERIEL BUSELURE BIDONS	4 729,64	0,00	1
23/11/2023	2023M01360 - POSE DETENDEURS CHLORE 2	3 168,73	0,00	1
23/11/2023	2023M01361 - SONDE PH REDOX	473,68	0,00	1
28/11/2023	2023M01366 - CELLULE DETECTION FUITE CHLORE	2 823,80	0,00	10
01/12/2023	2023M01386 - POMPE	0,00	0,00	10
01/12/2023	2023M01387 - GOULOTTE ACIDE SULFURIQUE	6 195,42	0,00	10
01/12/2023	2023M01388 - COLONNES D'EXHAURE POUR FORAGE	16 858,50	0,00	10
05/12/2023	2023M01399 - GROUPE ELECTROGENE	1 288,15	0,00	5
11/12/2023	2023M01443 - PINCE A SERTIR	2 966,05	0,00	10
11/12/2023	2023M01444 - SONDE DE TEMPERATURE	41,22	0,00	1
19/12/2023	2023M01512 - BANC BOIS PATERES	1 635,89	0,00	10
19/12/2023	2023M01515 - VARIATEUR	0,00	0,00	1
21/12/2023	2023M01523 - DESSERTTE MOBILE	1 492,05	0,00	1
21/12/2023	2023M01524 - CHARRIOT PLIANT	361,05	0,00	1
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
29/03/2023	2023S00020 - SUBVENTION ANCHIN PECQUENCOURT	55 667,00	0,00	3
07/08/2023	2022M00199 - GROUPE ELECTROGENE	2 753,50	0,00	10
07/08/2023	2022M00240 - COMPRESSEUR	1 530,00	0,00	10
07/08/2023	2022M00407 - DEBITMETRES (RENOUVELLEMENT)	13 758,72	0,00	5
07/08/2023	2022M00605 - DEBITMETRE	13 789,62	0,00	5
07/08/2023	2022M00631 - CONTROLE D'ACCES	136 172,17	0,00	5
07/08/2023	2022M00811 - CONTROLE D'ACCES	60 329,72	0,00	5
07/08/2023	2022M00812 - INSTALLATION SSI	27 757,86	0,00	10



Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
07/08/2023	2022M00813 - INSTALLATION SSI	18 269,39	0,00	10
07/08/2023	2022M00824 - INSTALLATION SSI	21 238,56	0,00	10
07/08/2023	2022M00825 - INSTALLATION SSI	16 046,61	0,00	10
07/08/2023	2022M00950 - INSTALLATION SSI	4 117,93	0,00	10
07/08/2023	2022M01154 - GROUPE ELECTROGENE	24 580,00	0,00	5
07/08/2023	2022M01263 - INSTALLATION SSI	9 964,35	0,00	5
07/08/2023	2022M01281 - GROUPE ELECTROGENE	600,00	0,00	5
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 374 841,61</b>	<b>0,00</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b>	<b>A8.2</b>

**A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
22/05/2023	2018O00402 - MISE EN PLACE POUR TESTER NOUVEAUX PROCESS	850,00	5	850,00	0,00	0,00	0,00
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>850,00</b>					<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

<b>Produit des cessions</b>		<b>Réalisations</b>
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES</b>	<b>A9.1</b>

**A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00	0,00	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES</b>	<b>A9.2</b>

**A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00					0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)</b>	<b>C4</b>

**C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	62 192 930,75	44 545 308,17	0,00	44 545 308,17
RECETTES	62 192 930,75	40 492 784,58	0,00	40 492 784,58
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	23 061 980,47	7 089 937,87	0,00	7 089 937,87
RECETTES	23 061 980,47	11 342 943,26	0,00	11 342 943,26

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)**

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	62 192 930,75	44 545 308,17	0,00	44 545 308,17
RECETTES	62 192 930,75	40 492 784,58	0,00	40 492 784,58
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	23 061 980,47	7 089 937,87	0,00	7 089 937,87
RECETTES	23 061 980,47	11 342 943,26	0,00	11 342 943,26
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	85 254 911,22	51 635 246,04	0,00	51 635 246,04
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	85 254 911,22	51 835 727,84	0,00	51 835 727,84

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

---

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le  
A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

## Conseil d'administration

Séance du 12 juin 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER  
M. Alain CAMBIEN  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Alain BEZIRARD*  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

**Délibération n°24.17**

**Objet : Fourniture de titres restaurant dématérialisés aux salariés - Lancement d'un accord-cadre en appel d'offres ouvert**

Adoptée à l'unanimité



**Sourcéo – Fourniture de titres restaurant dématérialisés aux salariés - Lancement d'un accord-cadre en appel d'offres ouvert**

Sourcéo attribue des tickets restaurant d'une valeur faciale actuelle de 11.50 EUR (part employeur 6.90 EUR) lorsque les salariés remplissent les conditions.

Le marché n°20SO060 (Bimpli) arrivant à échéance fin octobre, il est proposé de le renouveler par appel d'offres ouvert. Pour mémoire, la régie était passée du ticket restaurant papier à la carte ticket restaurant par avenant à ce marché (délibération n°22.26 du 12 octobre 2022) sans modifier le prix (gratuit).

Il est précisé que les prestations depuis l'origine sont réalisées gratuitement et donc que le montant du marché ne reflétait jusqu'à présent que la valeur faciale des tickets restaurant par le nombre de tickets commandés, montant non soumis à une TVA de 20% en l'absence de facturation de prestations. Le sourcing permet de penser que ces conditions n'évolueront pas.

Au BP 2024, les crédits inscrits pour les commandes de tickets restaurant représentent 105 000 EUR dont 42 000 EUR à charge des salariés bénéficiaires.

L'accord-cadre sera conclu pour une durée initiale d'un an, reconductible trois fois, avec des montants annuels minimum de 90 000 EUR HT et maximum de 250 000 EUR HT. L'estimation du marché sur quatre ans est de 400 000 EUR HT à effectif constant et avec les bénéficiaires actuels. Cependant, l'audit RH mené cette année par KPMG pointant que les conditions d'octroi de paniers repas à d'autres salariés n'étant pas toujours réunies, la carte ticket-restaurant pourrait se généraliser et l'attribution de paniers repas se limiter à un nombre restreint de salariés. Le sujet est actuellement examiné par notre avocat.

Les commandes sont effectuées mensuellement par émission de bons directement saisis sur la plateforme web du prestataire.

En conséquence, il vous est demandé de :

- 1°) approuver les dispositions qui précèdent ;
- 2°) autoriser le lancement d'un appel d'offre ouvert selon les dispositions de l'article R2124-2-1° du Code de la commande publique ;
- 3°) autoriser, au cas où l'appel d'offres ouvert serait déclaré infructueux, le lancement soit d'un nouvel appel d'offre ouvert, soit d'une procédure formalisée avec négociation selon les dispositions de l'article R2124-3-6°, soit d'un marché sans publicité ni mise en concurrence préalable en application des articles L2122-1 et Article R2122-2 du Code de la commande publique ;
- 4°) autoriser le directeur à signer le marché ;
- 5°) imputer les dépenses à l'article 648, dans la limite des crédits ouverts à nos documents budgétaires.

## Conseil d'administration

Séance du 12 juin 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER  
M. Alain CAMBIEN  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Alain BEZIRARD*  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

### Délibération n°24.18

**Objet : Accord d'intéressement - Avenant portant sur la fixation des objectifs et des seuils à atteindre pour l'intéressement 2024**

Adoptée à l'unanimité

**Sourcéo – Accord d'intéressement - Avenant portant sur la fixation des objectifs et des seuils à atteindre pour l'intéressement 2024**

La régie a souhaité associer ses collaborateurs à son fonctionnement, à ses objectifs et à l'amélioration de son efficacité et de la qualité de ses services. Par délibération n°16.03 du 2 février 2016, le Conseil d'administration a autorisé la mise en place de l'intéressement dans son principe.

L'accord conclu avec les organisations syndicales de la Régie en application des articles L3311-1 et suivants du Code du travail, vise à développer le sentiment d'appartenance à une communauté de salariés partageant des intérêts communs et à accroître ainsi le niveau de performance collective et individuelle.

Il est rappelé que les sommes éventuellement réparties entre les salariés, en application du présent accord, ne constituent pas un élément de salaire et ainsi ne libèrent pas l'employeur de ses obligations légales et contractuelles pour l'application de la législation du travail et de la sécurité sociale. Ces sommes ne peuvent se substituer à aucun des éléments de rémunération en vigueur dans l'entreprise ou qui deviendraient obligatoires en vertu de règles légales ou contractuelles. N'ayant pas le caractère de salaire, ces primes d'intéressement sont exonérées de cotisations sociales. Elles sont en revanche soumises à la CSG et à la CRDS ainsi qu'au forfait social pour l'employeur.

Compte tenu de son caractère par nature aléatoire, l'intéressement est variable et peut être nul. Les signataires s'engagent à accepter le résultat tel qu'il ressort des calculs. L'accord a pour objet la détermination des modalités d'intéressement, notamment le mode de calcul de l'intéressement ainsi que sa répartition entre les salariés.

Par délibération n°23.20 du 7 juin 2023, vous avez autorisé la signature de l'accord d'intéressement applicable de 2023 à 2025.

L'accord prévoyant la fixation des objectifs et seuils à atteindre chaque année, il vous est proposé de déterminer ceux de l'année 2024 par le biais de l'avenant joint en **annexe**.

Les ajustements portent en 2024 sur :

- l'ajout de l'obtention de l'ISO 14001 ;
- un objectif d'indisponibilité des points d'eau incendie abaissé de 1.2% à 1.1% et un seuil de 1.5% à 1.4% ;
- la mise à jour des projets concernant l'ingénierie ;
- l'adaptation du critère de satisfaction à la demande du réseau pour tenir compte des travaux de maintenance et des arrêts prévus cette année sur les usines, objectif et seuil ramenés respectivement de 93% à 90% et de 89% à 86% ;
- une révision du nombre d'opérations de renouvellement et de maintenance.

En conséquence, il vous est demandé de :

- 1) adopter les dispositions prévues dans l'avenant à l'accord d'intéressement ;
- 2) autoriser le directeur de Sourcéo à signer cet avenant ;
- 3) imputer les dépenses aux articles 6411 et 6451 dans la limite des crédits ouverts à nos documents budgétaires.



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

# Avenant n°1 à l'accord d'intéressement 2023-2025 des personnels de Sourcéo, la production d'eau de la MEL

## Critères d'intéressement 2024

Entre Sourcedéo, la production d'eau de la MEL (dénommée ci-après la Régie ou Sourcedéo) immatriculée au RCS Lille sous le numéro SIREN 813622552 - dont le siège social est situé au 2 boulevard des Cités Unies – CS 70043 – 59040 LILLE Cedex – représentée par Monsieur Valéry FICOT, Directeur,  
d'une part,

Et

Les Organisations syndicales de la Régie,

- CFE-CGC, représentée par Madame Emmanuelle VARAILLON
- CGT, représentée par Monsieur Christophe COUSIN
- FO, représentée par Monsieur Damien SEGOND

d'autre part,

Il a été convenu ce qui suit :

## Préambule :

Conformément aux dispositions de l'accord relatif à l'intéressement en date du 12 juin 2023, les parties ont convenu que le seuil et l'objectif de chaque critère soient définis chaque année afin de maintenir le caractère aléatoire de l'intéressement.

Les seuils et objectifs des critères pour l'exercice considéré doivent donc être déterminés dès que les résultats de l'exercice antérieur sont connus et au plus tard le 30 juin de l'exercice considéré. Ils font l'objet d'un avenant négocié et signé dans les mêmes conditions que l'accord initial.

Le présent avenant a pour vocation de définir ces éléments pour les 10 critères servant de base au calcul de l'intéressement pour l'année 2024.

1. La fréquence des accidents du travail avec arrêt,
2. Le maintien et obtention des certifications ISO 9001, 45001 et 14001
3. Le linéaire d'investissement du réseau d'eau,
4. Le taux annuel moyen d'indisponibilité des points d'eau incendie
5. Le pourcentage d'avancement annuel des projets d'investissements
6. La satisfaction à la demande du réseau
7. Le taux annuel de renouvellement des équipements
8. Le taux annuel de maintenance des équipements
9. Le pourcentage d'avancement annuel des opérations de production
10. L'absence de dépassements bactériologiques et physico-chimiques.

## Article 1 – Seuils et objectifs des éléments de calcul des critères pour l'exercice 2024

Dans un esprit d'amélioration collective et en prenant en compte le contexte actuel, les parties ont modifié les seuils et/ou objectifs des critères.

Après discussion, ils sont d'accords sur les seuils et objectifs suivants :

	<b>Critère</b>	<b>Seuil</b>	<b>Objectif</b>
1	Taux de fréquence des accidents du travail avec arrêt	21	12
2	Renouvellement des certifications ISO 9001, ISO 45001 et obtention de l'ISO 14001	/	2024 : 0 NC majeures
3	Le linéaire traité par l'investissement réseau	80 % du BP	1% du linéaire Sinon 90 % du BP
4	Taux annuel moyen d'indisponibilité des points d'eau incendie	1,4 %	1,1 %
5	Pourcentage d'avancement annuel des projets d'investissements	50 %	75 %
6	La satisfaction à la demande du réseau	86 %	90 %
7	Le taux annuel de renouvellement des équipements	50 %	90 %
8	Le taux annuel de maintenance des équipements	50 %	90 %
9	Le pourcentage d'avancement annuel des opérations de production	50 %	75 %
10	Absence de dépassements bactériologiques et physico-chimiques	0	0

**Sachant que pour 2024 :**

**- le critère 1** : les seuils et objectifs restent inchangés.

Taux de fréquence des accidents du travail avec arrêt	Ratio de la prime	Montants
≤ 12	100%	420 €
≤ 13	90%	378 €
≤ 14	80%	336 €
≤ 15	70%	294 €
≤ 16	60%	252 €
≤ 17	50%	210 €
≤ 18	40%	168 €
≤ 19	30%	126 €
≤ 20	20%	84 €
≤ 21	10%	42 €
> 21	0%	0 €

**- le critère 2** demande l'obtention du certificat ISO 14001 et le renouvellement des certificats ISO 9001 et 45001.

En cas de réussite, le montant attribué à ce critère est de 420 €.

**- le critère 3** : les seuils et objectifs restent inchangés

Le critère requiert l'atteinte du pourcentage cible de linéaire réseau traité et si ce pourcentage réseau n'est pas atteint l'étude du pourcentage de consommation du budget primitif.

Pour 2024, cette cible reste fixée à 1 %.

Sinon, le budget primitif de l'activité investissement réseau a été fixé pour 2024 à 26 315 000€ ce qui donne :

BP mandaté	Montant mandaté selon Grand Angle	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 90%	≥ 23 683 500 €	100%	300,00 €
≥ 88,57%	≥ 23 307 571 €	87,5%	262,50 €
≥ 87,14%	≥ 22 931 643 €	75%	225,00 €
≥ 85,71%	≥ 22 555 714 €	62,5%	187,50 €
≥ 84,29%	≥ 22 179 786 €	50%	150,00 €
≥ 82,86%	≥ 21 803 857 €	37,5%	112,50 €
≥ 81,43%	≥ 21 427 929 €	25%	75,00 €
≥ 80,00%	≥ 21 052 000 €	12,5%	37,50 €
< 80%	< 21 052 000 €	0%	- €

**- le critère 4** : L'objectif initial à 1,2 % passe à 1,1 %. Le seuil initial de 1,5 % passe à 1,4 % ; ce qui donne :

Pourcentage d'indisponibilité	Ratio de la prime	Montant de la prime
≤ 1,10%	100%	120,00 €
≤ 1,16%	83,33%	100,00 €
≤ 1,22%	66,67%	80,00 €
≤ 1,28%	50,0%	60,00 €
≤ 1,34%	33,33%	40,00 €
≤ 1,40%	16,67%	20,00 €
> 1,40%	0,0%	- €

**- le critère 5** : les seuils et objectifs restent inchangés.

Pour 2024, voici les projets retenus en fonction des critères de tri :

Réf	Site	Intitulé	Thématiques
PING07	Multisite	Sécurisation des accès aux sites	Projet de sécurisation et pérennisation des usines
PING13	Emmerin	Emmerin - restructuration champs captants	Projet de sécurisation et pérennisation des usines
PING15	Flers	Flers-en-Escrebieux (usine) : traitement Perchlorates et Nickel	Projet de gestion d'approvisionnement en eau
PING17	Beck	Mise en place d'un nouveau groupe électrogène	Projet de sécurisation et pérennisation électrique
PING26	Tourcoing	Création d'un nouveau forage	Projet de sécurisation et pérennisation des usines
PING48	Arbrisseau	Mise en place d'un nouveau groupe électrogène	Projet de sécurisation et pérennisation électrique
PING51	Multisites	Etude pour panneaux Photovoltaïques	Projet de transition écologique

Pourcentage d'avancement annuel projets d'investissement	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 75%	100%	420,00 €
≥ 69%	80%	336,00 €
≥ 63%	60%	252,00 €
≥ 56%	40%	168,00 €
≥ 50%	20%	84,00 €
< 50%	0%	0,00 €



**- le critère 6 :** Au vu des travaux de maintenance et des arrêts en conséquences prévus en 2024 sur nos usines, l'objectifs et le seuil évoluent et passent de 93 % à 90 % pour l'objectif et de 89 % à 86 % pour le seuil ; ce qui donne :

Taux de satisfaction à la demande	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 93%	100%	105,00 €
≥ 92%	80%	84,00 €
≥ 91%	60%	63,00 €
≥ 90%	40%	42,00 €
≥ 89%	20%	21,00 €
< 89%	0%	0,00 €

**- le critère 7 :** les seuils et objectifs restent inchangés.

Le nombre d'opérations de renouvellement prévu dans le programme initial de 2024 **est de 56.**

Taux de renouvellement des équipements	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 90%	100%	105,00 €
≥ 80%	80%	84,00 €
≥ 70%	60%	63,00 €
≥ 60%	40%	42,00 €
≥ 50%	20%	21,00 €
< 50%	0%	0,00 €

**- le critère 8 :** les seuils et objectifs restent inchangés.

Le nombre d'opérations de maintenance prévu dans le programme initial de 2024 **est de 3919.**

Taux de maintenance des équipements	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 90%	100%	105,00 €
≥ 80%	80%	84,00 €
≥ 70%	60%	63,00 €
≥ 60%	40%	42,00 €
≥ 50%	20%	21,00 €
< 50%	0%	0,00 €

**- le critère 9 :** les seuils et objectifs restent inchangés.

Pour 2024, voici le projet retenu en fonction des critères de tri :

Réf	Site	Intitulé
Projet 1	Arbrisseau	rattachement du champ captant d'Emmerin-Houplin-Seclin à l'usine de l'Arbrisseau

Pourcentage d'avancement annuel opérations	Ratio de la prime	Montant de la prime
≥ 75%	100%	105,00 €
≥ 69%	80%	84,00 €
≥ 63%	60%	63,00 €
≥ 56%	40%	42,00 €
≥ 50%	20%	21,00 €
< 50%	0%	0,00 €

**- le critère 10 - bonus :** l'objectif reste inchangé, son montant est de 300 EUR ; montant écrié en cas de dépassement du plafond de l'intéressement.

**Les autres dispositions de l'accord initial, non expressément visées par les présentes, demeurent inchangées.**

## Article 2 : Durée et dépôt de l'accord

Le présent avenant à l'accord est conclu pour une durée d'un an.

Il fera l'objet d'un dépôt dans les conditions prévues par les articles L2231-5 et suivants et l'article D2231-2 du code du travail.

Deux exemplaires seront déposés de façon dématérialisée sur la plateforme du ministère du travail dont une version intégrale en format PDF signée des parties et une version en format docx sans nom, prénom, paraphe ou signature accompagnée des pièces requises. Un exemplaire original sera transmis au greffe du Conseil de Prud'hommes de Lille.

Un exemplaire original dûment signé sera remis en main propre contre décharge à chacune des parties signataires ainsi qu'à chaque organisation syndicale non signataire ; un exemplaire original sera conservé au sein du service RH.

Un exemplaire de cet accord sera également mis en ligne sur le réseau pour sa communication au personnel.

Fait à Ronchin, le

En 5 exemplaires

Valéry FICOT, Directeur de la Régie,

Les organisations syndicales,

- CFE-CGC, représentée par Madame Emmanuelle VARAILLON
- CGT, représentée par Monsieur Christophe COUSIN
- FO, représentée par Monsieur Damien SEGOND

## Conseil d'administration

Séance du 12 juin 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER  
M. Alain CAMBIEN  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Alain BEZIRARD*  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

**Délibération n°24.19**

**Objet : Responsabilité Sociétale de l'Entreprise – Aménagement du temps de travail d'un salarié pour concilier carrière professionnelle et carrière sportive de haut niveau – Marius Pollet à l'Olympique Marcquois Rugby Lille Métropole – Saison 2024-2025**

Adoptée à l'unanimité

**Sourcéo – Responsabilité Sociétale de l'Entreprise – Aménagement du temps de travail d'un salarié pour concilier carrière professionnelle et carrière sportive de haut niveau – Marius Pollet à l'Olympique Marcquois Rugby Lille Métropole – Saison 2024-2025**

Dans le cadre de la politique RSE de Sourcéo, par délibération n°23.27 du 11 octobre 2023, vous avez autorisé le directeur de Sourcéo à signer un avenant au contrat de travail de Marius Pollet, agent d'usine à l'Arbrisseau et pilier de rugby émérite de l'équipe première de l'Olympique Marcquois Rugby (OMR) Lille Métropole évoluant en Nationale 2 au Stadium Lille Métropole lors de la saison 2023-2024. L'avenant signé a maintenu son précédent salaire pour un temps de travail réduit à 84.29% afin de permettre à ce salarié de concilier carrière professionnelle et carrière sportive de haut niveau.

Les succès de l'OMR en championnat cette saison l'amènent à monter en 3<sup>ème</sup> division. Pour Marius, c'est une marche de plus vers une carrière professionnelle en rugby avec un changement de nature de son contrat sportif. Et son employeur entend l'encourager dans cette ascension au haut niveau.

À la différence de la saison précédente, son contrat avec l'OMR pour la saison 2024-2025 prévoit un salaire à mi-temps (17h30 par mois) de 750 EUR bruts. Mais celui-ci n'est jamais que la contrepartie d'un investissement personnel plus élevé les soirs de semaine et les week-end, avec notamment les déplacements à l'extérieur.

Le nouvel avenant à son contrat de travail chez Sourcéo formalisera l'aménagement de son temps de travail sans perte de salaire, pour cette saison 2024/2025 : soit 7h30 les lundis, mercredis et 7h00 les vendredis sans bénéfice des RTT (l'équivalent d'un temps de travail partiel à 62.86%).

Il vous est proposé d'accompagner Marius dans l'accélération de sa carrière sportive en continuant de maintenir le montant de son salaire chez Sourcéo. Cet avantage représente 790.62 EUR bruts par mois (hors prime).

En conséquence, dans le cadre de la politique RSE de Sourcéo, il vous est demandé d'autoriser le directeur de Sourcéo à signer cet avenant au contrat de travail de Marius Pollet maintenant son salaire actuel pour un temps de travail de 62.86%.