

**ASST TOURNAN EN BRIE**  
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE TOURNAN EN BRIE

Numéro SIRET : 21770470900096

POSTE COMPTABLE : 077203 SGC CHELLES

**Compte financier unique (M49)**

**Service public local**

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

# Sommaire

## Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
<b>I. Informations générales et synthétiques</b>		
A <a href="#">Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble</a>	Ordonnateur	5
B <a href="#">Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice</a>	Ordonnateur	6
C <a href="#">Liste des services individualisés dans un budget annexe</a>	Ordonnateur	7
D1 <a href="#">Détail des restes à réaliser - Dépenses</a>	Ordonnateur	8
D2 <a href="#">Détail des restes à réaliser - Recettes</a>	Ordonnateur	9
E <a href="#">Bilan synthétique</a>	Comptable	10
F <a href="#">Compte de résultat synthétique</a>	Comptable	11
<b>II. Exécution budgétaire</b>		
A <a href="#">Modalités de vote du budget</a>	Ordonnateur	12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1 <a href="#">Dépenses d'exploitation</a>	Ordonnateur	13
A1.2 <a href="#">Recettes d'exploitation</a>	Ordonnateur	14
A2.1 <a href="#">Dépenses d'investissement</a>	Ordonnateur	15
A2.2 <a href="#">Recettes d'investissement</a>	Ordonnateur	16
<i>Vue détaillée</i>		
B1 <a href="#">Dépenses d'exploitation</a>	Comptable	17
B2 <a href="#">Recettes d'exploitation</a>	Comptable	18
C1 <a href="#">Dépenses d'investissement</a>	Comptable	19
C2 <a href="#">Recettes d'investissement</a>	Comptable	21
D1 <a href="#">Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles</a>	Ordonnateur	23
<b>III. États financiers</b>		
A <a href="#">Bilan</a>	Comptable	24
B <a href="#">Compte de résultat</a>	Comptable	29
<b>IV. États annexés</b>		
A Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

Exercice 2023  
Envoyé en préfecture le 08/04/2024  
Reçu en préfecture le 08/04/2024  
Publié le   
ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024038-DE

D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation

Ordonnateur

D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Ordonnateur

**V. Arrêté et signatures**

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

33

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	539 765,46	47 656,00	587 421,46
	Recettes réalisées (1)	B	250 248,50	72 208,47	322 456,97
	Restes à réaliser	C	56 033,00	0,00	56 033,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	797 536,18	47 910,41	845 446,59
	Dépenses réalisées (1)	E	45 367,74	22 251,04	67 618,78
	Restes à réaliser	F	613 204,69	0,00	613 204,69
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	204 880,76	49 957,43	254 838,19
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	257 770,72	254,41	258 025,13
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	462 651,48	50 211,84	512 863,32
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-557 171,69	0,00	-557 171,69
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-94 520,21	50 211,84	-44 308,37

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	49 957,43
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	254,41
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	50 211,84
<b>Section d'investissement</b>	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	204 880,76
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	257 770,72
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	462 651,48
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-557 171,69
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	-94 520,21
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUE**  
**LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A**

- (1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.
- (2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES

#### DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>		(I) <b>613 204,69</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	613 204,69
2315	Installat°, matériel et outillage techni	613 204,69
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
<b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>		(II) <b>0,00</b>
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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.



# I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

## DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES

### DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>		(III) <b>56 033,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	56 033,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
<b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>		(IV) <b>0,00</b>
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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

<b>ACTIF NET (1)</b>	<b>Total</b>	<b>PASSIF</b>	<b>Total</b>
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>164,22</b>	Dotations	11,68
Terrains	10,88	Fonds globalisés	221,31
Constructions	1 002,45	Réserves	2 364,41
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 253,34	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	48,44	Report à nouveau (1)	0,14
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	49,96
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	531,66
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>3 315,12</b>	Subventions non transférables	0,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>35,37</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	813,16
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 514,70</b>	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>3 992,31</b>
Créances	498,00	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>
Valeurs mobilières de placement	0,00	<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>35,25</b>
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	5,33
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>498,00</b>	<b>Total des dettes à court terme</b>	<b>5,33</b>
<b>Comptes de régularisation</b>	<b>21,61</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>40,58</b>
		<b>Comptes de régularisation</b>	<b>1,41</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 034,31</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 034,31</b>

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	69,55	38,88
Autres produits		0,16
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	69,55	39,04
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		0,34
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	22,25	22,25
Autres charges		
Charges courantes non financières	22,25	22,59
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>47,30</b>	<b>16,46</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>47,30</b>	<b>16,46</b>
Produits exceptionnels	2,65	2,65
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2,65</b>	<b>2,65</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>49,96</b>	<b>19,11</b>



## II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
  - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 .

(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 ;

- budgétaires (délibération n° ..... du .....).



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

#### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	2 254,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>2 254,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>2 254,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	23 395,00					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	22 261,00	22 251,04	0,00	22 251,04	99,96	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>45 656,00</b>	<b>22 251,04</b>	<b>0,00</b>	<b>22 251,04</b>	<b>48,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>47 910,41</b>	<b>22 251,04</b>	<b>0,00</b>	<b>22 251,04</b>	<b>46,44</b>	<b>0,00</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>0,00</b>					
<b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b>		<b>47 910,41</b>	<b>22 251,04</b>	<b>0,00</b>	<b>22 251,04</b>		<b>0,00</b>

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	45 000,00	69 554,36	0,00	69 554,36	154,57	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>45 000,00</b>	<b>69 554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>69 554,36</b>	<b>154,57</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>45 000,00</b>	<b>69 554,36</b>	<b>0,00</b>	<b>69 554,36</b>	<b>154,57</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	2 656,00	2 654,11	0,00	2 654,11	99,93	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 656,00</b>	<b>2 654,11</b>	<b>0,00</b>	<b>2 654,11</b>	<b>99,93</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b>		<b>47 656,00</b>	<b>72 208,47</b>	<b>0,00</b>	<b>72 208,47</b>	<b>151,52</b>	<b>0,00</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>254,41</b>					
<b>Total des recettes de la section d'exploitation</b>		<b>47 910,41</b>	<b>72 208,47</b>	<b>0,00</b>	<b>72 208,47</b>		<b>0,00</b>

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	1 500,00	972,00	64,80	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	788 229,18	36 592,64	4,64	613 204,69
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>789 729,18</b>	<b>37 564,64</b>	<b>4,76</b>	<b>613 204,69</b>
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	5 151,00	5 148,99	99,96	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>5 151,00</b>	<b>5 148,99</b>	<b>99,96</b>	<b>0,00</b>
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>794 880,18</b>	<b>42 713,63</b>	<b>5,37</b>	<b>613 204,69</b>
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	2 656,00	2 654,11	99,93	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>2 656,00</b>	<b>2 654,11</b>	<b>99,93</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>797 536,18</b>	<b>45 367,74</b>	<b>5,69</b>	<b>613 204,69</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>0,00</b>			
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>797 536,18</b>	<b>45 367,74</b>		<b>613 204,69</b>

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	475 000,00	208 888,00	43,98	56 033,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	19 109,46	19 109,46	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	<b>Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)</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>494 109,46</b>	<b>227 997,46</b>	<b>46,14</b>	<b>56 033,00</b>
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	23 395,00			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	22 261,00	22 251,04	99,96	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>45 656,00</b>	<b>22 251,04</b>	<b>48,74</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>539 765,46</b>	<b>250 248,50</b>	<b>46,36</b>	<b>56 033,00</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>257 770,72</b>			
<b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>797 536,18</b>	<b>250 248,50</b>		<b>56 033,00</b>

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 011	Charges à caractère général	2 254,41				2 254,41
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés					
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante					
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>2 254,41</b>				<b>2 254,41</b>
total chapitre 66	Charges financières					
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>2 254,41</b>				<b>2 254,41</b>
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	23 395,00				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		22 251,04		22 251,04	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	22 261,00	22 251,04		22 251,04	9,96
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>45 656,00</b>	<b>22 251,04</b>		<b>22 251,04</b>	<b>23 404,96</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>47 910,41</b>	<b>22 251,04</b>		<b>22 251,04</b>	<b>25 659,37</b>
002 Résultat d'exploitation reporté						
<b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b>		<b>47 910,41</b>	<b>22 251,04</b>		<b>22 251,04</b>	<b>25 659,37</b>

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
70611	Redevances d'assainissement collectif		40 867,56		40 867,56	
70613	Participations pour l'assainissement collectif		28 686,80		28 686,80	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	45 000,00	69 554,36		69 554,36	-24 554,36
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante					
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>45 000,00</b>	<b>69 554,36</b>		<b>69 554,36</b>	<b>-24 554,36</b>
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>45 000,00</b>	<b>69 554,36</b>		<b>69 554,36</b>	<b>-24 554,36</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		2 654,11		2 654,11	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 656,00	2 654,11		2 654,11	1,89
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 656,00</b>	<b>2 654,11</b>		<b>2 654,11</b>	<b>1,89</b>
<b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b>		<b>47 656,00</b>	<b>72 208,47</b>		<b>72 208,47</b>	<b>-24 552,47</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>254,41</b>				
<b>Total des recettes de la section d'exploitation</b>		<b>47 910,41</b>	<b>72 208,47</b>		<b>72 208,47</b>	<b>-24 298,06</b>

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
203	Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion		972,00		972,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	1 500,00	972,00		972,00	528,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2315	Installations matériels et outillage techniques		36 592,64		36 592,64	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	788 229,18	36 592,64		36 592,64	751 636,54
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>789 729,18</b>	<b>37 564,64</b>		<b>37 564,64</b>	<b>752 164,54</b>
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		5 148,99		5 148,99	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	5 151,00	5 148,99		5 148,99	2,01
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>5 151,00</b>	<b>5 148,99</b>		<b>5 148,99</b>	<b>2,01</b>
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>794 880,18</b>	<b>42 713,63</b>		<b>42 713,63</b>	<b>752 166,55</b>
1391	Subventions d'équipement		2 654,11		2 654,11	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 656,00	2 654,11		2 654,11	1,89
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des dépenses d'ordre en investissement</i>		2 656,00	2 654,11		2 654,11	1,89
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		797 536,18	45 367,74		45 367,74	752 168,44
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		797 536,18	45 367,74		45 367,74	752 168,44

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
131	Subventions d'équipement		208 888,00		208 888,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	475 000,00	208 888,00		208 888,00	266 112,00
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
1068	Autres réserves		19 109,46		19 109,46	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	19 109,46	19 109,46		19 109,46	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>494 109,46</b>	<b>227 997,46</b>		<b>227 997,46</b>	<b>266 112,00</b>
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	23 395,00				
2813	Constructions		3 192,80		3 192,80	
28158	Autres		19 058,24		19 058,24	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 261,00	22 251,04		22 251,04	9,96
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
<b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>		<b>45 656,00</b>	<b>22 251,04</b>		<b>22 251,04</b>	<b>23 404,96</b>
<b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b>		<b>539 765,46</b>	<b>250 248,50</b>		<b>250 248,50</b>	<b>289 516,96</b>

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Recettes d'investissement - Vue détaillée**

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		257 770,72				
<b>Total des recettes de la section d'investissement</b>		<b>797 536,18</b>	<b>250 248,50</b>		<b>250 248,50</b>	<b>547 287,68</b>



<b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>
<b>OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A</b>

Cet état ne contient pas d'information.



## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	164 219,27		164 219,27	163 247,27
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
1) En toute propriété				
Terrains	10 881,45		10 881,45	10 881,45
Constructions	1 153 780,87	151 325,98	1 002 454,89	1 005 647,69
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	2 452 625,53	199 288,60	2 253 336,93	2 267 878,37
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	48 442,64		48 442,64	16 366,80
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
3) Reçues en affectation ou en concession				



## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations	35 368,17		35 368,17	35 368,17
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 865 317,93</b>	<b>350 614,58</b>	<b>3 514 703,35</b>	<b>3 499 389,75</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances</b>				
<b>Créances</b>				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés				
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres				
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	200 000,00		200 000,00	
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	297 997,74		297 997,74	287 288,78

**III – ÉTATS FINANCIERS****Bilan (en euros)**

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>				<b>2 851,40</b>
<b>Avances de trésorerie</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL II</b>	<b>497 997,74</b>		<b>497 997,74</b>	<b>290 140,18</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser	21 608,08		21 608,08	
Écarts de conversion - Actif				
<b>TOTAL III</b>	<b>21 608,08</b>		<b>21 608,08</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>4 384 923,75</b>	<b>350 614,58</b>	<b>4 034 309,17</b>	<b>3 789 529,93</b>

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds internes</b>		
Dotations	11 682,23	11 682,23
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	813 159,96	813 159,96
Écarts de réévaluation		
Réserves	2 364 412,47	2 345 187,84
Report à nouveau (1)	139,24	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	49 957,43	19 109,46
Subventions d'investissement	531 656,33	325 422,44
Provisions réglementées		
<b>Autres fonds</b>		
Fonds globalisés	221 307,21	221 307,21
Droits de l'affectant		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 992 314,87</b>	<b>3 735 869,14</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II</b>		
<b>DETTES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	35 251,80	40 400,79
Crédits et lignes de trésorerie		
<b>Avances</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés		

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
<b>Dettes diverses</b>		
Fournisseurs d'immobilisations	5 332,50	11 850,00
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL III</b>	<b>40 584,30</b>	<b>52 250,79</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>		
Recettes à classer ou à régulariser	1 410,00	1 410,00
Écart de conversion - Passif		
<b>TOTAL IV</b>	<b>1 410,00</b>	<b>1 410,00</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>4 034 309,17</b>	<b>3 789 529,93</b>

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	69 554,36	38 883,25
<i>Divers</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		159,14
<b>TOTAL I</b>	<b>69 554,36</b>	<b>39 042,39</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		336,00
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	22 251,04	22 251,04
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>22 251,04</b>	<b>22 587,04</b>
<b>A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>47 303,32</b>	<b>16 455,35</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RÉSULTAT COURANT</b>	<b>47 303,32</b>	<b>16 455,35</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	2 654,11	2 654,11
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<b>TOTAL V</b>	<b>2 654,11</b>	<b>2 654,11</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>2 654,11</b>	<b>2 654,11</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>72 208,47</b>	<b>41 696,50</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>	<b>22 251,04</b>	<b>22 587,04</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>49 957,43</b>	<b>19 109,46</b>

## État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 08/04/2024  
Reçu en préfecture le 08/04/2024  
Publié le  
ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024038-DE

Finances 2023  
Berser  
Levrault

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.





**V – ARRETE ET SIGNATURES****ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 05/03/2024

**Comptable(s)**

M Jean-Michel REMONGIN

du 02/01/2023

Mme Odile VIVA

du 01/01/2023

**Ayant exercé au cours de la gestion**

au 05/03/2024

au 01/01/2023

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

Observations :**ODILE Isabelle (1017758048-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFIP DE SEINE-ET-MARNE, le 06/03/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

**REMONGIN Jean-Michel (1004070556-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie****A CHELLES, le 06/03/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 04/04/2024 par l'organe délibérant.

**GAUTIER LAURENT (lgautier8-xt), Maire****A TOURNAN-EN-BRIE, le 05/04/2024**