

SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2022

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Ahmed HAMIDANI

066028 SGC SAINT-ESTEVE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 20/02/2023

Nomenclature M49 abrégée
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
Comptabilité des deniers et valeurs	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 51
3EME PARTIE : Page des signatures	52

PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité
Date de réception de l'avis : 13/04/2023
066-216601419-202304-11-DE_2023_032-11

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	-3,56		
Terrains		Dotations	354,79
Constructions		Fonds Globalisés	161,46
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	5 407,53	Réserves	3 561,50
Immobilisations corporelles en cours		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	26,44	Report à nouveau	
Autres immobilisations corporelles		Résultat de l'exercice	-52,52
Total immobilisations corporelles (nettes)	5 433,97		
Immobilisations financières		Subventions transférables	502,77
		Subventions non transférables	
		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	279,62
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 430,41		
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	4 807,62
Créances	1 836,69	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	166,72
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	2 359,19
Disponibilités	1,35	Fournisseurs (2)	112,70
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	-180,18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 838,04	Total dettes à court terme	-67,48
Comptes de régularisations	0,85	TOTAL DETTES	2 291,70
		Comptes de régularisations	3,26
TOTAL ACTIF	7 269,30	TOTAL PASSIF	7 269,30

(1) Réduction faite des amortissements et provisions

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

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 0660216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	7 900,00	11 460,42	-3 560,42	4 608,33
Conces, brev, licences, marques, procéd				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Terrains en toute propriété				
Constructions en toute propriété				
Construction sur sol autrui en tte prop				
Instal, mat et outil techn en tte prop	6 326 695,14	919 162,44	5 407 532,70	4 554 130,85
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	26 435,00		26 435,00	794 469,52
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	6 361 030,14	930 622,86	5 430 407,28	5 353 208,70

ACTIF IMMOBILISE

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF REPERT Autres immob corpo mise à dispo Immobilisations en cours mises à dispo Terrains reçus en affect ou concess Construct reçus au titre d'affectation Construc sur sol d'autrui Instal, matériel et outillage technique Autres immobilisations corporelles Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres créances ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	6 361 030,14	930 622,86	5 430 407,28	5 353 208,70

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	Exercice 2022		Exercice 2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF				
Matières premières et autres approvision				
En cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances	333 366,05		333 366,05	1 362 667,19
Clients et comptes rattachés	32 965,13		32 965,13	
Créances irrécouvrables admises en NV				
Autres				
Créances sur l'Etat et collec publiques	1 470 308,85		1 470 308,85	1 305 424,06
Créances sur les BA ou le BP				
Opérations pour le compte de tiers				
Autres créances	35 051,20	35 000,00	51,20	45 507,78
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 353,59		1 353,59	
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 873 044,82	35 000,00	1 838 044,82	2 713 599,03
ACTIF CIRCULANT				

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	
Charges à répartir sur plusieurs exer			
Primes de remboursement des obligations	849,45		850,20
Dépenses à classer et à régulariser			
Écarts de conversion - Actif	849,45		850,20
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	8 234 924,41	965 622,86	8 067 657,93
TOTAL GENERAL (I + II + III)			

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
FONDS PROPRES				
Mise à disposition chez le bénéficiaire		354 785,81		354 785,81
Affectation par collec de rattachement		279 622,15		279 622,15
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau		3 561 502,24		1 987 863,56
Résultat de l'exercice		-52 520,53		1 573 638,68
Subventions d'investissement		502 770,11		529 622,11
Provisions réglementées				
Fonds globalisés				
Droits de l'affectant		161 459,75		161 459,75
FONDS PROPRES TOTAL I		4 807 619,53		4 886 992,06

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 096-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

BILAN (en Euros)

		Exercice 2022		Exercice 2021	
PASSIF					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES				
	PROVISIONS POUR CHARGES		166 723,00		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		166 723,00		

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	Exercice 2022	Exercice 2021
PASSIF		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des étab de crédits	2 359 186,63	2 463 453,60
Emprunts et dettes financières		
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		3 898,67
Autres	79 008,02	14 736,00
Fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'Etat et les collec publ	33 690,90	
Dettes envers les BA ou le BP	99 036,90	
Opérations pour le compte de tiers	-282 577,51	-3 549,65
Autres dettes	3 359,01	1 067,99
Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	2 291 703,95	2 479 606,61

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BILAN (en Euros)

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	Exercice 2022	Exercice 2021
PASSIF		
Recettes à classer ou à régulariser	3 255,07	701 059,26
Écart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	3 255,07	701 059,26
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	7 269 301,55	8 067 657,93

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
Impôts et taxes perçus		912,14		2 286,50
Dotations et subventions reçues		19,58		
Produits des services				
Autres produits				
Transfert de charges		931,71		2 286,50
Produits courants non financiers				
Traitements, salaires, charges sociales		446,56		343,65
Achats et charges externes				46,60
Participations et interventions		259,49		113,22
Dotations aux amortissements et provisions		189,71		503,48
Autres charges		895,76		
Charges courantes non financières		35,95		1 783,02
RESULTAT COURANT NON FINANCIER				
Produits courants financiers		104,36		221,77
Charges courantes financières		-104,36		-221,77
RESULTAT COURANT FINANCIER				
RESULTAT COURANT		-68,41		1 561,25
Produits exceptionnels		36,06		27,14
Charges exceptionnelles		20,17		14,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL		15,89		12,39
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
RESULTAT DE L'EXERCICE		-52,52		1 573,64

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				259 912,85
Prestations de services		125 426,67		2 026 583,38
Divers		786 708,81		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
Autres produits		19 575,56		
TOTAL I		931 711,04		2 286 496,23
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				52 384,52
Variation de stock		67 876,16		
Achat de mat prem et autres approvis				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes				291 268,74
Impôts et taxes sur rémunérations		378 678,84		
Autres impôts, taxes et versement assimilés				
Salaires et traitements		189 666,00		109 961,00

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

COMPTE DE RESULTAT 2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
Charges sociales				
Dotations amortissements sur immob		57 769,65		46 604,88
Dotations aux dépréciations des immob				
Dot aux dépréc sur actif circulant		35 000,00		
Dot aux prov pour riches et charges		166 723,00		
Autres charges		45,61		
TOTAL II		895 759,26		3 261,36
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		35 951,78		503 480,50
PRODUITS FINANCIERS				1 783 015,73
Valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
Gains de change				
Produits net sur cessions de VMP				
TOTAL III				
CHARGES FINANCIERES				
Dot. amort, dépréc et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		104 359,68		221 765,75
Pertes de change				

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

COMPTE DE RESULTAT 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
Charges nettes sur cessions de VMP		104 359,68		221 765,75
TOTAL IV				
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-104 359,68		-221 765,75
A + B - RESULTAT COURANT		-68 407,90		1 561 249,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Subventions exceptionnelles				232,32
Autres opérations de gestion		404,59		
Produits des cessions d'immobilisations				26 910,38
Autres opérations en capital		35 654,84		
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V		36 059,43		27 142,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Subventions exceptionnelles				14 754,00
Autres opérations de gestion		20 172,06		
Valeur comptable des immo cédées				
Autres opérations en capital				
Dot. amort, dépréc et aux provisions				
TOTAL VI		20 172,06		14 754,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		15 887,37		12 388,70

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

COMPTE DE RESULTAT 2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	967 770,47	2 313 638,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 020 291,00	740 000,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	-52 520,53	1 573 638,68

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Opérations Compte de Tiers

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

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

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Opérations Compte de Tiers

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

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

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

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Résultats budgétaires de l'exercice

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT		SECTION DE FONCTIONNEMENT		TOTAL DES SECTIONS
RECETTES					
Prévisions budgétaires totales (a)	2 072 334,64		1 406 233,52		3 478 568,16
Titres de recette émis (b)	1 631 408,33		981 294,94		2 612 703,27
Réductions de titres (c)			13 524,47		13 524,47
Recettes nettes (d = b - c)	1 631 408,33		967 770,47		2 599 178,80
DEPENSES					
Autorisations budgétaires totales (e)	2 072 334,64		1 406 233,52		3 478 568,16
Mandats émis (f)	266 087,20		1 022 155,33		1 288 242,53
Annulations de mandats (g)			1 864,33		1 864,33
Depenses nettes (h = f - g)	266 087,20		1 020 291,00		1 286 378,20
RESULTAT DE L'EXERCICE					
(d - h) Excédent	1 365 321,13		52 520,53		1 312 800,60
(h - d) Déficit					

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

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

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA	342 452,96 1 573 638,68 1 916 091,64	1 573 638,68 1 573 638,68	1 365 321,13 -52 520,53 1 312 800,60		1 707 774,09 -52 520,53 1 655 253,56
Sous-Total	1 916 091,64	1 573 638,68	1 312 800,60		1 655 253,56
TOTAL III	1 916 091,64	1 573 638,68	1 312 800,60		1 655 253,56
TOTAL I + II + III	1 916 091,64	1 573 638,68	1 312 800,60		1 655 253,56

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	297 588,68		297 588,68	104 266,97		104 266,97	193 321,71
20	Immobilisations incorporelles	92 000,00		92 000,00				92 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 054 000,00	80 000,00	1 134 000,00	75 718,23		75 718,23	1 058 281,77
23	Immobilisations en cours	472 502,96	49 391,00	521 893,96	59 250,00		59 250,00	462 643,96
	SOUS-TOTAL	1 916 091,64	129 391,00	2 045 482,64	239 235,20		239 235,20	1 806 247,44
	OPERATIONS							
	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 916 091,64	129 391,00	2 045 482,64	239 235,20		239 235,20	1 806 247,44
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		26 852,00	26 852,00	26 852,00		26 852,00	
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		26 852,00	26 852,00	26 852,00		26 852,00	
	TOTAL GENERAL	1 916 091,64	156 243,00	2 072 334,64	266 087,20		266 087,20	1 806 247,44

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	1 573 638,68		1 573 638,68	1 573 638,68		1 573 638,68	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 573 638,68		1 573 638,68	1 573 638,68		1 573 638,68	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 573 638,68		1 573 638,68	1 573 638,68		1 573 638,68	
021	Virement de la section d'exploitation		84 543,00	84 543,00				84 543,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 900,00	-29 200,00	71 700,00	57 769,65		57 769,65	13 930,35
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 900,00	55 343,00	156 243,00	57 769,65		57 769,65	98 473,35
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	241 552,96	100 900,00	342 452,96				342 452,96
TOTAL GENERAL		1 916 091,64	156 243,00	2 072 334,64	1 631 408,33		1 631 408,33	440 926,31

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	498 337,56	46 080,68	544 418,24	539 048,43	1 864,33	537 184,10	7 234,14
012	Charges de personnel et frais assimilés	100 000,00		100 000,00	99 036,90		99 036,90	963,10
014	Atténuations de produits	100 000,00		100 000,00				100 000,00
65	Autres charges de gestion courante	10 100,00	35 000,00	45 100,00	45,61		45,61	45 054,39
66	Charges financières	230 000,00		230 000,00	104 359,68		104 359,68	125 640,32
67	Charges exceptionnelles	20 000,00	1 000,00	21 000,00	20 172,06		20 172,06	827,94
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	201 723,00	201 723,00	201 723,00	201 723,00		201 723,00	
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	291 552,96	-283 803,68	7 749,28				7 749,28
TOTAL FONCTIONNEMENT		1 249 990,52		1 249 990,52	964 385,68	1 864,33	962 521,35	287 469,17
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)		84 543,00	84 543,00				84 543,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 900,00	-29 200,00	71 700,00	57 769,65		57 769,65	13 930,35
TOTAL FONCTIONNEMENT		100 900,00	55 343,00	156 243,00	57 769,65		57 769,65	98 473,35
TOTAL GENERAL		1 350 890,52	55 343,00	1 406 233,52	1 022 155,33	1 864,33	1 020 291,00	385 942,52

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	1 350 599,82		1 350 599,82	925 659,95	13 524,47	912 135,48	438 464,34
75	Autres produits de gestion courante		19 576,00	19 576,00	19 575,56		19 575,56	0,44
77	Produits exceptionnels	290,70	8 915,00	9 205,70	9 207,43		9 207,43	-1,73
	TOTAL FONCTIONNEMENT	1 350 890,52	28 491,00	1 379 381,52	954 442,94	13 524,47	940 918,47	438 463,05
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		26 852,00	26 852,00	26 852,00		26 852,00	
	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		26 852,00	26 852,00	26 852,00		26 852,00	
TOTAL GENERAL		1 350 890,52	55 343,00	1 406 233,52	981 294,94	13 524,47	967 770,47	438 463,05

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	104 266,97		104 266,97
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	104 266,97		104 266,97
2156	Matériel spécifique	31 964,08		31 964,08
	d'exploitation			
2158	Autres	43 754,15		43 754,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	75 718,23		75 718,23
2315	Installations matériels et	59 250,00		59 250,00
	outillage techniques			
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	59 250,00		59 250,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS	239 235,20		239 235,20
	OPERATIONS			
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	239 235,20		239 235,20
1391	Subventions d'équipement	26 852,00		26 852,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert	26 852,00		26 852,00
	entre sections			
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	26 852,00		26 852,00
	D'INVESTISSEMENT	266 087,20		266 087,20

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	1 573 638,68		1 573 638,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	1 573 638,68		1 573 638,68
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 573 638,68		1 573 638,68
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 573 638,68		1 573 638,68
2803	Amortissements frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	8 168,75		8 168,75
28156	Matériel spécifique d'exploitation	36 669,02		36 669,02
28158	Amortissements autres	12 931,88		12 931,88
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	57 769,65		57 769,65
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	57 769,65		57 769,65
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 631 408,33		1 631 408,33

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	54 741,19	1 864,33	52 876,86
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	44 232,87		44 232,87
6064	Fournitures administratives	560,08		560,08
6066	Carburants	14 571,12		14 571,12
6071	Achats de marchandises - compteurs	67 876,16		67 876,16
613	Locations, droits de passage et servitudes diverses	1 634,20		1 634,20
61521	Bâtiments publics	15 986,35		15 986,35
61523	Reseaux	127 085,49		127 085,49
6156	Maintenance	14 577,50		14 577,50
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 117,47		8 117,47
6378	Autres impôts taxes et versements assimilés	189 666,00		189 666,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	539 048,43	1 864,33	537 184,10
621	Personnel extérieur au service	99 036,90		99 036,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	99 036,90		99 036,90
658	Charges diverses de gestion courante	45,61		45,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	45,61		45,61
66111	Intérêts régliés à l'échéance	104 359,68		104 359,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	104 359,68		104 359,68
673	Titres annulés exercices antérieurs	20 172,06		20 172,06
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	20 172,06		20 172,06
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	166 723,00		166 723,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	35 000,00		35 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	201 723,00		201 723,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	964 385,68	1 864,33	962 521,35

REFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	57 769,65		57 769,65
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	57 769,65		57 769,65
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	57 769,65		57 769,65
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 022 155,33	1 864,33	1 020 291,00

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7011	Eau	699 468,24	7 616,43	691 851,81
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique	94 447,08	1 319,08	93 128,00
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	55 258,67	788,96	54 469,71
7068	Prestations de services autres	74 756,96	3 800,00	70 956,96
708	Prestations de service	1 729,00		1 729,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des activités annexes	925 659,95	13 524,47	912 135,48
7588	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	19 575,56		19 575,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	19 575,56		19 575,56
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	86,42		86,42
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la dchéance quadriennale	318,17		318,17
778	Autres produits exceptionnels	8 802,84		8 802,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	9 207,43		9 207,43
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	954 442,94	13 524,47	940 918,47
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	26 852,00		26 852,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 852,00		26 852,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	26 852,00		26 852,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	981 294,94	13 524,47	967 770,47

SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	RF
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE	PREFECTURE DE PERPIGNAN
	Contrôle de légalité
	Date de réception de l'AR: 13/04/2023

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		354 785,81								354 785,81
10222	FCFVA		128 342,03								128 342,03
10228	Autres fonds d'investissement		33 117,72								33 117,72
1022	Sous Total compte 1022		161 459,75								161 459,75
102	Sous Total compte 102		516 245,56								516 245,56
1068	Autres réserves	1 987 863,56				1 573 638,68					3 561 502,24
106	Sous Total compte 106	1 987 863,56				1 573 638,68					3 561 502,24
10	Sous Total compte 10	2 504 109,12				1 573 638,68					4 077 747,80
110	Report à nouveau solde créditeur			1 573 638,68	1 573 638,68				1 573 638,68		0,00
11	Sous Total compte 11			1 573 638,68	1 573 638,68				1 573 638,68		0,00
12	Résultat exercice bénéf. ou perte		1 573 638,68	1 573 638,68					1 573 638,68		0,00
12	Sous Total compte 12	1 573 638,68		1 573 638,68					1 573 638,68		0,00
131	Subv. équipt		610 178,11						610 178,11		610 178,11

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1391	Subv équipt	80 556,00				26 852,00		107 408,00		107 408,00	
139	Sous Total compte 139	80 556,00				26 852,00		107 408,00		107 408,00	
13	Sous Total compte 13	80 556,00	610 178,11			26 852,00		107 408,00	610 178,11		502 770,11
1581	Autres prov pour risques et charges (nb)				166 723,00				166 723,00		166 723,00
158	Sous Total compte 158				166 723,00				166 723,00		166 723,00
15	Sous Total compte 15				166 723,00				166 723,00		166 723,00
1641	Emprunts en euros		2 382 308,28			104 266,97		104 266,97	2 382 308,28		2 278 041,31
164	Sous Total compte 164		2 382 308,28			104 266,97		104 266,97	2 382 308,28		2 278 041,31
16884	Int sur empts étab crédit		81 145,32						81 145,32		81 145,32
1688	Sous Total compte 1688		81 145,32						81 145,32		81 145,32
168	Sous Total compte 168		81 145,32						81 145,32		81 145,32
16	Sous Total compte 16		2 463 453,60			104 266,97		104 266,97	2 463 453,60		2 359 186,63
168	Cpte liaison : affectation		279 622,15						279 622,15		279 622,15

RF
 PREFECTURE DE PERPIGNAN
 Contrôle de légalité
 Date de réception de l'AR: 13/04/2023
 066028-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
18	Sous Total compte 18		279 622,15								
	Total classe 1	80 556,00	7 431 001,66	3 147 277,36	1 740 361,68	131 118,97	1 573 638,68	3 358 952,33	10 745 002,02	107 408,00	7 493 457,69
203	Frais études recherche et dév	7 900,00						7 900,00			
20	Sous Total compte 20	7 900,00						7 900,00		7 900,00	
2156	Mat spécif exploit	64 376,44		827 284,52		31 964,08		923 625,04		923 625,04	
2158	Autres	5 359 315,95				43 754,15		5 403 070,10		5 403 070,10	
215	Sous Total compte 215	5 423 692,39		827 284,52		75 718,23		6 326 695,14		6 326 695,14	
21	Sous Total compte 21	5 423 692,39		827 284,52		75 718,23		6 326 695,14		6 326 695,14	
2315	Instal mat outil techn	794 469,52			827 284,52	59 250,00		853 719,52	827 284,52	26 435,00	
231	Sous Total compte 231	794 469,52			827 284,52	59 250,00		853 719,52	827 284,52	26 435,00	
23	Sous Total compte 23	794 469,52			827 284,52	59 250,00		853 719,52	827 284,52	26 435,00	
2803	Amort frais études rech dév frais insert		3 291,67				8 168,75		11 460,42		11 460,42
280	Sous Total compte 280		3 291,67				8 168,75		11 460,42		11 460,42

RF
 PREFECTURE DE PERPIGNAN
 Contrôle de légalité
 Date de réception de l'AR: 13/04/2023
 66-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28156	Mat spécifique exploit		92 136,99				36 669,02		128 806,01		128 806,01
28158	Amort autres		777 424,55				12 931,88		790 356,43		790 356,43
2815	Sous Total compte 2815		869 561,54				49 600,90		919 162,44		919 162,44
281	Sous Total compte 281		869 561,54				49 600,90		919 162,44		919 162,44
28	Sous Total compte 28		872 853,21				57 769,65		930 622,86		930 622,86
	Total classe 2	6 226 061,91	872 853,21	827 284,52	827 284,52	134 968,23	57 769,65	7 188 314,66	1 757 907,38	6 361 030,14	930 622,86
4011	Fournisseurs		3 898,67	302 049,85	326 950,54			302 049,85	330 849,21		28 799,36
401	Sous Total compte 401		3 898,67	302 049,85	326 950,54			302 049,85	330 849,21		28 799,36
4041	Fournis immob			131 276,96	161 961,86			131 276,96	161 961,86		30 684,90
40471	Fournis immob - Retenues de garantie				3 006,00				3 006,00		3 006,00
4047	Sous Total compte 4047				3 006,00				3 006,00		3 006,00
404	Sous Total compte 404			131 276,96	164 967,86			131 276,96	164 967,86		33 690,90
408	Fournis factures non parvenues				50 208,66				50 208,66		50 208,66

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

51301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40	Sous Total compte 40		3 898,67	433 326,81	542 127,06			433 326,81	546 025,73		112 698,92
411	Clients	1 269 321,12		975 096,64	2 070 475,67			2 244 417,76	2 070 475,67		173 942,09
4161	Créances douteuses	93 346,07		144 425,17	78 347,28			237 771,24	78 347,28		159 423,96
416	Sous Total compte 416	93 346,07		144 425,17	78 347,28			237 771,24	78 347,28		159 423,96
41	Sous Total compte 41	1 362 667,19		1 119 521,81	2 148 822,95			2 482 189,00	2 148 822,95		333 366,05
431	Sécurité sociale			746,97	746,97			746,97	746,97		0,00
43	Sous Total compte 43			746,97	746,97			746,97	746,97		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			810,00	810,00			810,00	810,00		0,00
442	Sous Total compte 442			810,00	810,00			810,00	810,00		0,00
4431	Oper particul avec Etat dépenses				99 036,90				99 036,90		99 036,90
443	Sous Total compte 443				99 036,90				99 036,90		99 036,90
44551	Etat - TVA à décaisser		14 736,00	22 612,00	7 876,00			22 612,00	22 612,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		14 736,00	22 612,00	7 876,00			22 612,00	22 612,00		0,00

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité

Date de réception de l'AR: 13/04/2023

66-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes				
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit			
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisation			26 993,73						26 993,73				
44566	TVA déduct sur autres biens et services			56 145,18						56 145,18			488,13	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			46 160,00						46 160,00			32 477,00	
4456	Sous Total compte 4456			129 298,91						129 298,91			32 965,13	
44571	Etat - TVA collectée			58 929,08						58 929,08				0,00
4457	Sous Total compte 4457			58 929,08						58 929,08			58 929,08	0,00
445	Sous Total compte 445		14 736,00	210 839,99						210 839,99			32 965,13	
446	Agences de l'eau			56 639,00						56 639,00				0,00
447	Autres impôts taxes versements assimilés			133 027,00						133 027,00				0,00
44	Sous Total compte 44		14 736,00	401 315,99						401 315,99			467 387,76	66 071,77
448	Cptes rattachés à l'annexe par l'annexe	1 305 424,06		1 698 641,75						3 004 065,81			1 470 308,85	
448	Sous Total compte 448	1 305 424,06		1 698 641,75						3 004 065,81			1 470 308,85	
449	Etat - TVA déduct sur biens et services	230 971,35		1 347 380,67						1 578 352,02			282 577,51	
449	Sous Total compte 449	230 971,35		1 347 380,67						1 578 352,02			282 577,51	

Date de réception de l'AR 13/04/2023

066216601419-20230411-DE_2023_032-DE

RIPIGNAN

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4557	Produits sur rôle pour compte de tiers		674 261,61	3 027 111,81	2 356 024,48			3 027 111,81	3 030 286,09		3 174,28
45581	TVA sur rôle pc tiers prise en compte			60 933,70	61 026,92			60 933,70	61 026,92		93,22
4558	Sous Total compte 4558			60 933,70	61 026,92			60 933,70	61 026,92		93,22
45591	Verst sur rôle pour compte tiers - prod	446 839,91		1 574 802,37	2 018 374,78			2 021 642,28	2 018 374,78	3 267,50	
4559	Sous Total compte 4559	446 839,91		1 574 802,37	2 018 374,78			2 021 642,28	2 018 374,78	3 267,50	
455	Sous Total compte 455	677 811,26	674 261,61	6 010 228,55	5 731 200,69			6 688 039,81	6 405 462,30	282 577,51	
45	Sous Total compte 45	1 983 235,32	674 261,61	7 708 870,30	7 264 957,65			9 692 105,62	7 939 219,26	1 752 886,36	
4632	Empt publics - intérêts à payer			36 468,78	36 468,78			36 468,78	36 468,78		0,00
463	Sous Total compte 463			36 468,78	36 468,78			36 468,78	36 468,78		0,00
466	Excéd de versement		1 067,99	3 131,46	4 565,11			3 131,46	5 633,10		2 501,64
4671	Autres comptes créditeurs			48 392,64	49 250,01			48 392,64	49 250,01		857,37
4671	Sous Total compte 4671			48 392,64	49 250,01			48 392,64	49 250,01		857,37
4671	Comptes créditeurs - à débiter	29 141,55		4 856,20	17 872,88			33 997,75	17 872,88	16 124,87	

Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-71660-1419-20230411-DE_2023_032-DE

Mairie de Perpignan

Service de légalité

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46726	Débiteurs divers - contentieux	16 366,23		7 934,11	5 374,01			24 300,34	5 374,01	18 926,33	
4672	Sous Total compte 4672	45 507,78		12 790,31	23 246,89			58 298,09	23 246,89	35 051,20	
467	Sous Total compte 467	45 507,78		61 182,95	72 496,90			106 690,73	72 496,90	34 193,83	
46	Sous Total compte 46	45 507,78	1 067,99	100 783,19	113 530,79			146 290,97	114 598,78	31 692,19	
4713	Recettes percues avant émission titres			39 929,91	42 377,11			39 929,91	42 377,11		2 447,20
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		79,48	6 331,31	6 251,83			6 331,31	6 331,31		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		4 860,07	15 520,09	11 380,02			15 520,09	16 240,09		720,00
47141	Sous Total compte 47141		4 939,55	21 851,40	17 631,85			21 851,40	22 571,40		720,00
4714	Sous Total compte 4714		4 939,55	21 851,40	17 631,85			21 851,40	22 571,40		720,00
4715	Autres recettes à réimputer		300,00	447 087,78	446 874,80			447 087,78	447 174,80		87,02
4716	Sous Total compte 4716		5 239,55	508 869,09	506 883,76			508 869,09	512 123,31		3 254,22
4717	Autres recettes à réimputer			171 482,04	171 482,04			171 482,04	171 482,04		0,00
4718	Sous Total compte 4718			433 898,84	433 898,84			433 898,84	433 898,84		0,00
4719	Autres recettes à réimputer										
4720	Sous Total compte 4720										
4721	Autres recettes à réimputer										
4722	Sous Total compte 4722										
4723	Autres recettes à réimputer										
4724	Sous Total compte 4724										
4725	Autres recettes à réimputer										
4726	Sous Total compte 4726										
4727	Autres recettes à réimputer										
4728	Sous Total compte 4728										
4729	Autres recettes à réimputer										
4730	Sous Total compte 4730										
4731	Autres recettes à réimputer										
4732	Sous Total compte 4732										
4733	Autres recettes à réimputer										
4734	Sous Total compte 4734										
4735	Autres recettes à réimputer										
4736	Sous Total compte 4736										
4737	Autres recettes à réimputer										
4738	Sous Total compte 4738										
4739	Autres recettes à réimputer										
4740	Sous Total compte 4740										
4741	Autres recettes à réimputer										
4742	Sous Total compte 4742										
4743	Autres recettes à réimputer										
4744	Sous Total compte 4744										
4745	Autres recettes à réimputer										
4746	Sous Total compte 4746										
4747	Autres recettes à réimputer										
4748	Sous Total compte 4748										
4749	Autres recettes à réimputer										
4750	Sous Total compte 4750										
4751	Autres recettes à réimputer										
4752	Sous Total compte 4752										
4753	Autres recettes à réimputer										
4754	Sous Total compte 4754										
4755	Autres recettes à réimputer										
4756	Sous Total compte 4756										
4757	Autres recettes à réimputer										
4758	Sous Total compte 4758										
4759	Autres recettes à réimputer										
4760	Sous Total compte 4760										
4761	Autres recettes à réimputer										
4762	Sous Total compte 4762										
4763	Autres recettes à réimputer										
4764	Sous Total compte 4764										
4765	Autres recettes à réimputer										
4766	Sous Total compte 4766										
4767	Autres recettes à réimputer										
4768	Sous Total compte 4768										
4769	Autres recettes à réimputer										
4770	Sous Total compte 4770										
4771	Autres recettes à réimputer										
4772	Sous Total compte 4772										
4773	Autres recettes à réimputer										
4774	Sous Total compte 4774										
4775	Autres recettes à réimputer										
4776	Sous Total compte 4776										
4777	Autres recettes à réimputer										
4778	Sous Total compte 4778										
4779	Autres recettes à réimputer										
4780	Sous Total compte 4780										
4781	Autres recettes à réimputer										
4782	Sous Total compte 4782										
4783	Autres recettes à réimputer										
4784	Sous Total compte 4784										
4785	Autres recettes à réimputer										
4786	Sous Total compte 4786										
4787	Autres recettes à réimputer										
4788	Sous Total compte 4788										
4789	Autres recettes à réimputer										
4790	Sous Total compte 4790										
4791	Autres recettes à réimputer										
4792	Sous Total compte 4792										
4793	Autres recettes à réimputer										
4794	Sous Total compte 4794										
4795	Autres recettes à réimputer										
4796	Sous Total compte 4796										
4797	Autres recettes à réimputer										
4798	Sous Total compte 4798										
4799	Autres recettes à réimputer										
4800	Sous Total compte 4800										

Date de réception de l'AR: 13/04/2023
 066-21601-1419-202304-28-DE_2023_032-DE

ENAN

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
472	Sous Total compte 472			605 380,88	605 380,88			605 380,88	605 380,88		0,00
4751	Redevables sur rôle	356 495,41		1 107 141,71	1 463 637,12			1 463 637,12	1 463 637,12		0,00
4757	Produits sur rôle		1 001 814,38	1 222 804,59	220 990,21			1 222 804,59	1 222 804,59		0,00
4758	TVA sur rôle		50 500,74	62 657,11	12 156,37			62 657,11	62 657,11		0,00
475	Sous Total compte 475	356 495,41	1 052 315,12	2 392 603,41	1 696 783,70			2 749 098,82	2 749 098,82		0,00
4781	Frais de poursuites rattachés	849,45						849,45	849,45		0,85
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,32	2,92			2,07	2,92		
478	Sous Total compte 478	850,20		1,32	2,92			851,52	2,92		
47	Sous Total compte 47	357 345,61	1 057 554,67	3 506 854,70	2 809 051,26			3 864 200,31	3 866 605,93		2 405,62
496	Dépréciat comptes de débiteurs divers				35 000,00				35 000,00		35 000,00
49	Sous Total compte 49				35 000,00				35 000,00		35 000,00
511	Total classe 4	3 748 755,90	1 751 518,94	13 271 419,77	13 366 888,44			17 020 175,67	15 118 407,38	2 158 385,69	256 617,40
062	Créances impayées			417,00	417,00			417,00	417,00		0,00

RF	
PREFECTURE DE PERPIGNAN	
Contrôle de légalité	
Date de réception de l'AR: 13/04/2023	
062 216601419-20230411-DE_2023_032-DE	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			7 495,33	7 495,33			7 495,33	7 495,33		0,00
5117	Sous Total compte 5117			7 912,33	7 912,33			7 912,33	7 912,33		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			62 923,19	61 569,60			61 569,60	61 569,60	1 353,59	
511	Sous Total compte 511			70 835,52	69 481,93			69 481,93	69 481,93	1 353,59	
51	Sous Total compte 51			70 835,52	69 481,93			69 481,93	69 481,93	1 353,59	
580	Opérations d'ordre budgétaires			84 621,65	84 621,65			84 621,65	84 621,65		0,00
588	Autres virements internes			1 070 987,51	1 070 987,51			1 070 987,51	1 070 987,51		0,00
58	Sous Total compte 58			1 155 609,16	1 155 609,16			1 155 609,16	1 155 609,16		0,00
	Total classe 5			1 226 444,68	1 225 091,09			1 226 444,68	1 225 091,09	1 353,59	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					54 741,19	1 864,33	54 741,19	1 864,33	52 876,86	
6063	Autres fournitures et petit équipement					44 232,87		44 232,87		44 232,87	
6064	Fournitures administratives					560,08		560,08		560,08	
6065	Carburants					14 571,12		14 571,12		14 571,12	

RF
Mairie de Perpignan
Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
606	Sous Total					114 105,26	1 864,33	114 105,26	1 864,33	112 240,93	
6071	Achts march - compteurs					67 876,16		67 876,16		67 876,16	
607	Sous Total					67 876,16		67 876,16		67 876,16	
60	Sous Total					181 981,42	1 864,33	181 981,42	1 864,33	180 117,09	
613	Locat, droit passage, servit diverses					1 634,20		1 634,20		1 634,20	
61521	Bâtiments publics					15 986,35		15 986,35		15 986,35	
61523	Reseaux					127 085,49		127 085,49		127 085,49	
6152	Sous Total					143 071,84		143 071,84		143 071,84	
6156	Maintenance					14 577,50		14 577,50		14 577,50	
615	Sous Total					157 649,34		157 649,34		157 649,34	
61	Sous Total					159 283,54		159 283,54		159 283,54	
621	Personnel extérieur au service					99 036,90		99 036,90		99 036,90	
622	Rémunérations interméd honoraires					8 117,47		8 117,47		8 117,47	

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6815	Dotal provisions pour risques et charges			166 723,00				166 723,00		166 723,00	
6817	Dot dépréciat actifs circulants			35 000,00				35 000,00		35 000,00	
681	Sous Total compte 681			259 492,65				259 492,65		259 492,65	
68	Sous Total compte 68			259 492,65				259 492,65		259 492,65	
	Total classe 6			1 022 155,33				1 022 155,33		1 020 291,00	
7011	Eau			7 616,43				7 616,43		691 851,81	
701241	Recouvrt redev pollution domestique			1 319,08				1 319,08		94 447,08	
70124	Sous Total compte 70124			1 319,08				1 319,08		94 447,08	
7012	Sous Total compte 7012			1 319,08				1 319,08		94 447,08	
701	Sous Total compte 701			8 935,51				8 935,51		793 915,32	
706121	Recouvrt redev modernisa réseaux collec			788,96				788,96		55 258,67	
70612	Sous Total compte 70612			788,96				788,96		55 258,67	
7061	Sous Total compte 7061			788,96				788,96		55 258,67	

R.F.
 MAIRIE DE PERPIGNAN
 Contrôle de légalité
 Date de réception de l'AR: 13/04/2023
 419-20230411-DE_2023_032-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes		
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
7068	prest serv autres prestat service			3 800,00		74 756,96		3 800,00		74 756,96		70 956,96
706	Sous Total compte 706			4 588,96		130 015,63		4 588,96		130 015,63		125 426,67
708	Produits activités annexes					1 729,00				1 729,00		1 729,00
70	Sous Total compte 70			13 524,47		925 659,95		13 524,47		925 659,95		912 135,48
7588	Autres					19 575,56				19 575,56		19 575,56
758	Sous Total compte 758					19 575,56				19 575,56		19 575,56
75	Sous Total compte 75					19 575,56				19 575,56		19 575,56
771	Prod except sur opé					86,42				86,42		86,42
773	gestion Mandats annulés sur exercices antérieurs					318,17				318,17		318,17
777	Quote part subv invest					26 852,00				26 852,00		26 852,00
	viree au resultat											
	Autres produits exceptionnels					8 802,84				8 802,84		8 802,84
	Sous Total compte 777					36 059,43				36 059,43		36 059,43
	Total classe 7			13 524,47		981 294,94		13 524,47		981 294,94		967 770,47

066-216601418-202304-11-DE_2023_032-DE
 Date de réception de l'AR: 13/04/2023
 COMMUNE DE PERPIGNAN

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	10 055 373,81	10 055 373,81	18 472 426,33	17 159 625,73	1 301 767,00	2 614 567,60	29 829 567,14	29 829 567,14	9 648 468,42	9 648 468,42

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

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

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

61301 - SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA

Exercice 2022

Page des signatures

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

Observations :

DELANDE Thierry (1013601993-0), Inspecteur des Finances Publiques

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

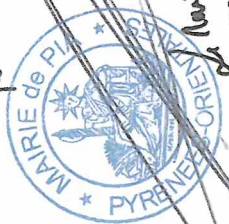
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SERVICE EAU DE COMMUNE DE PIA** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HAMIDANI Ahmed (1013323267-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

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

Vu à PIA le 14/04/2023



de Nairi Polmarat

RF PREFECTURE DE PERPIGNAN
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 13/04/2023 066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 13/04/2023
066-216601419-20230411-DE_2023_032-DE