

SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2020

PRÉSENTÉ À
Mme la directrice départementale des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme VIDAL FRANCOISE

Mme Adeline LAFAGE
M Alain HINOT
MME Hélène SANCHEZ

015013 SGC MAURIAC

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2021 AU 31/12/2020

DU 01/01/2021 AU 25/02/2021
DU 01/04/2020 AU 31/12/2020
DU 01/01/2020 AU 31/03/2020

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 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	33

1 Balance des comptes	Etat III-1	34
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	44
4EME PARTIE : Page des signatures		45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	38,79
Terrains	2,80	Fonds Globalisés	90,98
Constructions		Réserves	294,39
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	434,50	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	1,25
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	2,25
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	89,20
Total immobilisations corporelles (nettes)	437,31	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	437,31	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	516,86
Créances	4,59	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	114,98	Fournisseurs ⁽²⁾	0,01
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	40,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	119,57	Total dettes à court terme	40,01
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	40,01
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	556,87	TOTAL PASSIF	556,87

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2021

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	2 803,82		2 803,82	2 803,82
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	838 881,68	404 378,74	434 502,94	430 403,23
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	9 500,00	9 500,00		
	Immobilisations corpo en toute propriété				6 369,78
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	851 185,50	413 878,74	437 306,76	439 576,83

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	851 185,50	413 878,74	437 306,76	439 576,83
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction 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		851 185,50	413 878,74	437 306,76	439 576,83

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	4 590,89		4 590,89	493,12
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	114 977,27		114 977,27	73 069,37
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		119 568,16		119 568,16	73 562,49

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	970 753,66	413 878,74	556 874,92	513 139,32

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
FONDS PROPRES	Dotations	38 787,20	38 787,20
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	294 389,24	294 389,24
	Report à nouveau	1 251,41	4 455,97
	Résultat de l'exercice	2 248,63	-3 204,56
	Subventions d'investissement	89 203,89	70 287,97
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	90 982,61	60 697,61
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		516 862,98	465 413,43

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie	40 000,00	40 000,00
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	11,94	
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		7 652,84
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		73,05
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	40 011,94	47 725,89

BILAN (en Euros)

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart s de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	556 874,92	513 139,32

Compte de Résultat Synthétique
En milliers d'Euros

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	65,74	58,79
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	65,74	58,79
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	36,82	33,23
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	8,35	8,79
Autres charges	18,67	23,91
Charges courantes non financières	63,84	65,93
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1,90	-7,14
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	0,43	0,15
RESULTAT COURANT FINANCIER	-0,43	-0,15
RESULTAT COURANT	1,47	-7,29
Produits exceptionnels	0,78	4,09
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,78	4,09
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2,25	-3,20



COMPTE DE RESULTAT 2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau	55 702,36	61 677,26
Prestations de services	7 103,23	2 728,89
Divers produits d'exploitation	2 937,56	-5 615,76
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	65 743,15	58 790,39
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	36 821,19	33 225,44
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	11 540,00	21 149,00

COMPTE DE RESULTAT 2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	8 351,00	8 794,87
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation	7 130,33	2 760,54
TOTAL II	63 842,52	65 929,85
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 900,63	-7 139,46
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	432,80	154,96

COMPTE DE RESULTAT 2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	432,80	154,96
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-432,80	-154,96
A + B - RESULTAT COURANT	1 467,83	-7 294,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	780,80	4 089,86
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	780,80	4 089,86
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	780,80	4 089,86
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	66 523,95	62 880,25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	64 275,32	66 084,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 248,63	-3 204,56



Opérations Compte de Tiers

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2020

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



Opérations Compte de Tiers

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2020

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

Résultats budgétaires de l'exercice

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	82 736,19	78 225,38	160 961,57
Titres de recette émis (b)	58 151,92	78 324,83	136 476,75
Réductions de titres (c)		5 419,38	5 419,38
Recettes nettes (d = b - c)	58 151,92	72 905,45	131 057,37
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	82 736,19	78 225,38	160 961,57
Mandats émis (f)	6 680,93	70 656,82	77 337,75
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	6 680,93	70 656,82	77 337,75
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	51 470,99	2 248,63	53 719,62
(h - d) Déficit			

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

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2019	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2020	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2020
I - Budget principal					
Investissement	24 585,19		51 470,99		76 056,18
Fonctionnement	1 251,41		2 248,63		3 500,04
TOTAL I	25 836,60		53 719,62		79 556,22
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	25 836,60		53 719,62		79 556,22



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles		2 500,00	2 500,00	2 230,66		2 230,66	269,34
020	Dépenses imprévues - section d'investiss	85,19		85,19				85,19
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	85,19	2 500,00	2 585,19	2 230,66		2 230,66	354,53
Opération n° 11	Opération d'équipement n° 11	82 051,00	-2 500,00	79 551,00	3 850,27		3 850,27	75 700,73
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	82 051,00	-2 500,00	79 551,00	3 850,27		3 850,27	75 700,73
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	82 136,19		82 136,19	6 080,93		6 080,93	76 055,26
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	600,00		600,00	600,00		600,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	600,00		600,00	600,00		600,00	
TOTAL GENERAL		82 736,19		82 736,19	6 680,93		6 680,93	76 055,26

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	30 285,00		30 285,00	30 285,00		30 285,00	
13	Subventions d'investissement	19 515,00		19 515,00	19 515,92		19 515,92	-0,92
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	49 800,00		49 800,00	49 800,92		49 800,92	-0,92
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	49 800,00		49 800,00	49 800,92		49 800,92	-0,92
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	8 351,00		8 351,00	8 351,00		8 351,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	8 351,00		8 351,00	8 351,00		8 351,00	
001	Solde d'exécution de la section d'invest	24 585,19		24 585,19				24 585,19
TOTAL GENERAL		82 736,19		82 736,19	58 151,92		58 151,92	24 584,27



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	24 795,00	9 014,00	33 809,00	33 808,35		33 808,35	0,65
012	Charges de personnel et frais assimilés	30 000,00	-9 300,00	20 700,00	14 552,84		14 552,84	6 147,16
014	Atténuations de produits	6 425,00	-14,00	6 411,00	6 381,50		6 381,50	29,50
65	Autres charges de gestion courante	8 322,00		8 322,00	7 130,33		7 130,33	1 191,67
66	Charges financières	300,00	300,00	600,00	432,80		432,80	167,20
022	Dépenses imprévues de la section d'explo	32,38		32,38				32,38
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	69 874,38		69 874,38	62 305,82		62 305,82	7 568,56
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	8 351,00		8 351,00	8 351,00		8 351,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	8 351,00		8 351,00	8 351,00		8 351,00	
TOTAL GENERAL		78 225,38		78 225,38	70 656,82		70 656,82	7 568,56



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	76 174,00		76 174,00	77 544,03	5 419,38	72 124,65	4 049,35
77	Produits exceptionnels	200,00		200,00	180,80		180,80	19,20
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	76 374,00		76 374,00	77 724,83	5 419,38	72 305,45	4 068,55
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	600,00		600,00	600,00		600,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	600,00		600,00	600,00		600,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	1 251,38		1 251,38				1 251,38
TOTAL GENERAL		78 225,38		78 225,38	78 324,83	5 419,38	72 905,45	5 319,93



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2156	Matériel spécifique d'exploitation	2 230,66		2 230,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	2 230,66		2 230,66
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 230,66		2 230,66
Opération n° 231511	Installations matériels et outillage tec	3 850,27		3 850,27
SOUS-TOTAL OPERATION n° 11	Opération d'équipement n° 11	3 850,27		3 850,27
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	3 850,27		3 850,27
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 080,93		6 080,93
1391	Subventions d'équipement	600,00		600,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	600,00		600,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	600,00		600,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	6 680,93		6 680,93

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (	30 285,00		30 285,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	30 285,00		30 285,00
131	Subventions d'équipement	19 515,92		19 515,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	19 515,92		19 515,92
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	49 800,92		49 800,92
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	49 800,92		49 800,92
28156	Matériel spécifique d'exploitation	8 351,00		8 351,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	8 351,00		8 351,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	8 351,00		8 351,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	58 151,92		58 151,92

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	5 981,43		5 981,43
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	2 304,97		2 304,97
6064	Fournitures administratives	337,44		337,44
6066	Carburants	544,37		544,37
61521	Bâtiments publics	594,00		594,00
61523	Reseaux	6 378,15		6 378,15
6155	Sur biens mobiliers	1 958,69		1 958,69
616	Primes d'assurance	2 674,04		2 674,04
622	Rémunérations d'intermédiaires et honora	1 121,40		1 121,40
626	Frais postaux et frais de télécommunicat	133,86		133,86
628	Divers	240,00		240,00
6378	Autres impôts taxes et versements assimi	11 540,00		11 540,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	33 808,35		33 808,35
621	Personnel extérieur au service	14 552,84		14 552,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	14 552,84		14 552,84
701249	Reversement aux agences de l'eau - redev	5 273,00		5 273,00
706129	Reversement aux agences de l'eau -redeva	1 108,50		1 108,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	6 381,50		6 381,50
658	Charges diverses de gestion courante	7 130,33		7 130,33
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	7 130,33		7 130,33
6681	Indemnité pour remboursement anticipé d'	421,56		421,56
6688	Autres	11,24		11,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	432,80		432,80
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	62 305,82		62 305,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	8 351,00		8 351,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	8 351,00		8 351,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	8 351,00		8 351,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	70 656,82		70 656,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7011	Eau	58 605,64	2 903,28	55 702,36
701241	Recouvrement de la redevance pour pollut	8 290,59	467,28	7 823,31
704	Travaux	387,25		387,25
70611	Redevances d'assainissement collectif	8 871,80	1 772,07	7 099,73
706121	Recouvrement de la redevance pour la mod	1 388,75	276,75	1 112,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	77 544,03	5 419,38	72 124,65
778	Autres produits exceptionnels	180,80		180,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	180,80		180,80
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	77 724,83	5 419,38	72 305,45
777	Quote-part des subventions d'investissem	600,00		600,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	600,00		600,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	600,00		600,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	78 324,83	5 419,38	72 905,45



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		38 787,20						38 787,20		38 787,20
10222	FCTVA		25 138,00				30 285,00		55 423,00		55 423,00
10228	Autres fonds d'investissement		35 559,61						35 559,61		35 559,61
1022	Sous Total compte 1022		60 697,61				30 285,00		90 982,61		90 982,61
102	Sous Total compte 102		99 484,81				30 285,00		129 769,81		129 769,81
1068	Autres réserves		294 389,24						294 389,24		294 389,24
106	Sous Total compte 106		294 389,24						294 389,24		294 389,24
10	Sous Total compte 10		393 874,05				30 285,00		424 159,05		424 159,05
110	Report à nouveau solde créditeur		4 455,97	3 204,56				3 204,56	4 455,97		1 251,41
11	Sous Total compte 11		4 455,97	3 204,56				3 204,56	4 455,97		1 251,41
12	Résultat exercice bénéf ou perte	3 204,56			3 204,56			3 204,56	3 204,56		0,00
12	Sous Total compte 12	3 204,56			3 204,56			3 204,56	3 204,56		0,00
131	Subv équipt		76 562,97				19 515,92		96 078,89		96 078,89



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1391	Subv équipt	6 275,00				600,00		6 875,00		6 875,00	
139	Sous Total compte 139	6 275,00				600,00		6 875,00		6 875,00	
13	Sous Total compte 13	6 275,00	76 562,97			600,00	19 515,92	6 875,00	96 078,89		89 203,89
	Total classe 1	9 479,56	474 892,99	3 204,56	3 204,56	600,00	49 800,92	13 284,12	527 898,47	6 875,00	521 489,35
211	Terrains	2 803,82						2 803,82		2 803,82	
2156	Mat spécif exploit	516 273,15				2 230,66		518 503,81		518 503,81	
2158	Autres	310 157,82		10 220,05				320 377,87		320 377,87	
215	Sous Total compte 215	826 430,97		10 220,05		2 230,66		838 881,68		838 881,68	
218	Autres immobilisations corporelles	9 500,00						9 500,00		9 500,00	
21	Sous Total compte 21	838 734,79		10 220,05		2 230,66		851 185,50		851 185,50	
2315	Instal mat outil techn	6 369,78			10 220,05	3 850,27		10 220,05	10 220,05		0,00
231	Sous Total compte 231	6 369,78			10 220,05	3 850,27		10 220,05	10 220,05		0,00
23	Sous Total compte 23	6 369,78			10 220,05	3 850,27		10 220,05	10 220,05		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28156	Mat spécif exploit		396 027,74				8 351,00		404 378,74		404 378,74
2815	Sous Total compte 2815		396 027,74				8 351,00		404 378,74		404 378,74
2818	Amort autres immobilisations corporelles		9 500,00						9 500,00		9 500,00
281	Sous Total compte 281		405 527,74				8 351,00		413 878,74		413 878,74
28	Sous Total compte 28		405 527,74				8 351,00		413 878,74		413 878,74
	Total classe 2	845 104,57	405 527,74	10 220,05	10 220,05	6 080,93	8 351,00	861 405,55	424 098,79	851 185,50	413 878,74
4011	Fournisseurs			31 997,40	32 009,34			31 997,40	32 009,34		11,94
401	Sous Total compte 401			31 997,40	32 009,34			31 997,40	32 009,34		11,94
4041	Fournis immob			6 080,93	6 080,93			6 080,93	6 080,93		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		7 652,84	7 652,84				7 652,84	7 652,84		0,00
4047	Sous Total compte 4047		7 652,84	7 652,84				7 652,84	7 652,84		0,00
404	Sous Total compte 404		7 652,84	13 733,77	6 080,93			13 733,77	13 733,77		0,00
40	Sous Total compte 40		7 652,84	45 731,17	38 090,27			45 731,17	45 743,11		11,94

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
411	Clients	493,12		77 544,03	73 446,26			78 037,15	73 446,26	4 590,89	
4161	Créances douteuses			447,83	447,83			447,83	447,83		0,00
416	Sous Total compte 416			447,83	447,83			447,83	447,83		0,00
41	Sous Total compte 41	493,12		77 991,86	73 894,09			78 484,98	73 894,09	4 590,89	
446	Agences de l'eau			17 921,50	17 921,50			17 921,50	17 921,50		0,00
44	Sous Total compte 44			17 921,50	17 921,50			17 921,50	17 921,50		0,00
466	Excédit de verSEment		73,05	73,05				73,05	73,05		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			7 130,33	7 130,33			7 130,33	7 130,33		0,00
4671	Sous Total compte 4671			7 130,33	7 130,33			7 130,33	7 130,33		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			180,80	180,80			180,80	180,80		0,00
4672	Sous Total compte 4672			180,80	180,80			180,80	180,80		0,00
467	Sous Total compte 467			7 311,13	7 311,13			7 311,13	7 311,13		0,00
46	Sous Total compte 46		73,05	7 384,18	7 311,13			7 384,18	7 384,18		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres			49 800,92	49 800,92			49 800,92	49 800,92		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			5 275,74	5 275,74			5 275,74	5 275,74		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			143,64	143,64			143,64	143,64		0,00
47141	Sous Total compte 47141			5 419,38	5 419,38			5 419,38	5 419,38		0,00
4714	Sous Total compte 4714			5 419,38	5 419,38			5 419,38	5 419,38		0,00
471	Sous Total compte 471			55 220,30	55 220,30			55 220,30	55 220,30		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			6 344,99	6 344,99			6 344,99	6 344,99		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			11,24	11,24			11,24	11,24		0,00
472	Sous Total compte 472			6 356,23	6 356,23			6 356,23	6 356,23		0,00
4751	Redevables sur rôle			73 535,87	73 535,87			73 535,87	73 535,87		0,00
4757	Produits sur rôle			73 535,87	73 535,87			73 535,87	73 535,87		0,00
475	Sous Total compte 475			147 071,74	147 071,74			147 071,74	147 071,74		0,00
47	Sous Total compte 47			208 648,27	208 648,27			208 648,27	208 648,27		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	493,12	7 725,89	357 676,98	345 865,26			358 170,10	353 591,15	4 590,89	11,94
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			3 751,26	3 751,26			3 751,26	3 751,26		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			104,37	104,37			104,37	104,37		0,00
511	Sous Total compte 511			3 855,63	3 855,63			3 855,63	3 855,63		0,00
515	Compte au trésor	73 069,37		157 950,60	116 042,70			231 019,97	116 042,70	114 977,27	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		40 000,00	40 000,00	40 000,00			40 000,00	80 000,00		40 000,00
5193	Sous Total compte 5193		40 000,00	40 000,00	40 000,00			40 000,00	80 000,00		40 000,00
519	Sous Total compte 519		40 000,00	40 000,00	40 000,00			40 000,00	80 000,00		40 000,00
51	Sous Total compte 51	73 069,37	40 000,00	201 806,23	159 898,33			274 875,60	199 898,33	74 977,27	
580	Opérations d'ordre budgétaires			8 951,00	8 951,00			8 951,00	8 951,00		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			4 428,20	4 428,20			4 428,20	4 428,20		0,00
58	Sous Total compte 58			13 379,20	13 379,20			13 379,20	13 379,20		0,00
	Total classe 5	73 069,37	40 000,00	215 185,43	173 277,53			288 254,80	213 277,53	114 977,27	40 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					5 981,43		5 981,43		5 981,43	
6063	Autres fournitures d'entretien et petit équipement					2 304,97		2 304,97		2 304,97	
6064	Fournitures administratives					337,44		337,44		337,44	
6066	Carburants					544,37		544,37		544,37	
606	Sous Total compte 606					9 168,21		9 168,21		9 168,21	
60	Sous Total compte 60					9 168,21		9 168,21		9 168,21	
61521	Bâtiments publics					594,00		594,00		594,00	
61523	Reseaux					6 378,15		6 378,15		6 378,15	
6152	Sous Total compte 6152					6 972,15		6 972,15		6 972,15	
6155	Sur biens mobiliers					1 958,69		1 958,69		1 958,69	
615	Sous Total compte 615					8 930,84		8 930,84		8 930,84	
616	Primes d'assurances					2 674,04		2 674,04		2 674,04	
61	Sous Total compte 61					11 604,88		11 604,88		11 604,88	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
621	Personnel extérieur au service					14 552,84		14 552,84		14 552,84	
622	Rémunérations intermédiaires honoraires					1 121,40		1 121,40		1 121,40	
626	Frais postaux et frais de télécom					133,86		133,86		133,86	
628	Divers					240,00		240,00		240,00	
62	Sous Total compte 62					16 048,10		16 048,10		16 048,10	
6378	Autres impôts taxes versés assimilés					11 540,00		11 540,00		11 540,00	
637	Sous Total compte 637					11 540,00		11 540,00		11 540,00	
63	Sous Total compte 63					11 540,00		11 540,00		11 540,00	
658	Charges diverses gest courante					7 130,33		7 130,33		7 130,33	
65	Sous Total compte 65					7 130,33		7 130,33		7 130,33	
6681	Indemnité pour remboursement ant emp ris					421,56		421,56		421,56	
6688	Autres					11,24		11,24		11,24	
668	Sous Total compte 668					432,80		432,80		432,80	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66	Sous Total compte 66					432,80		432,80		432,80	
6811	DA - immob corpo et incorpo					8 351,00		8 351,00		8 351,00	
681	Sous Total compte 681					8 351,00		8 351,00		8 351,00	
68	Sous Total compte 68					8 351,00		8 351,00		8 351,00	
	Total classe 6					64 275,32		64 275,32		64 275,32	
7011	Eau					2 903,28	58 605,64	2 903,28	58 605,64		55 702,36
701241	Recouvt redev pollution domestique					467,28	8 290,59	467,28	8 290,59		7 823,31
701249	Reverst redev pollution domestique					5 273,00		5 273,00		5 273,00	
70124	Sous Total compte 70124					5 740,28	8 290,59	5 740,28	8 290,59		2 550,31
7012	Sous Total compte 7012					5 740,28	8 290,59	5 740,28	8 290,59		2 550,31
701	Sous Total compte 701					8 643,56	66 896,23	8 643,56	66 896,23		58 252,67
704	Travaux						387,25		387,25		387,25
70611	Redevances assainisSEment collectif					1 772,07	8 871,80	1 772,07	8 871,80		7 099,73

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
706121	Recouvt redev modernisa réseaux collec					276,75	1 388,75	276,75	1 388,75		1 112,00
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux					1 108,50		1 108,50		1 108,50	
70612	Sous Total compte 70612					1 385,25	1 388,75	1 385,25	1 388,75		3,50
7061	Sous Total compte 7061					3 157,32	10 260,55	3 157,32	10 260,55		7 103,23
706	Sous Total compte 706					3 157,32	10 260,55	3 157,32	10 260,55		7 103,23
70	Sous Total compte 70					11 800,88	77 544,03	11 800,88	77 544,03		65 743,15
777	Quote part subv invest virée au résult						600,00		600,00		600,00
778	Autres produits exceptionnels						180,80		180,80		180,80
77	Sous Total compte 77						780,80		780,80		780,80
	Total classe 7					11 800,88	78 324,83	11 800,88	78 324,83	6 381,50	72 905,45
	Total général	928 146,62	928 146,62	586 287,02	532 567,40	82 757,13	136 476,75	1 597 190,77	1 597 190,77	1 048 285,48	1 048 285,48

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 2020-12-31

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

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

Page des signatures

83200 - SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL

Exercice 2020

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

Observations :

MOISSINAC Jean-Pierre (1013988411-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU CANTAL, le 02/03/2021

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 **SIVU EAUX LUGARDE MARCHASTEL** pendant l'année **2020** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LAFAGE Adeline (1021944785-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A MAURIAC, le 03/03/2021

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 **08/04/2021** par l'organe délibérant.

EMORINE Jean (jemorine1-xt), Le Président

A MARCHASTEL, le 09/04/2021