

## ASST RUFFEC BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Marie-Hélène LIZOT  
M David PICAUD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 01/08/2023  
DU 02/08/2023 AU 26/01/2024

Nomenclature M49  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	35
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 36</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives .....</u>	<u>Etat III-2 50</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures .....</u>	<u>51</u>

# Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

Accusé de réception en préfecture  
 246-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>2,31</b>	Dotations	819,76
Terrains	8,64	Fonds Globalisés	
Constructions	72,92	Réserves	2 385,96
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 854,73	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	1 525,99	Report à nouveau	123,06
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	78,21
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	926,11
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>3 462,28</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>0,06</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	244,78
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 464,65</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>4 577,89</b>
Créances	98,49	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>79,42</b>
Disponibilités	1 100,61	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	3,19
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3,03
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 199,10</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>6,22</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>85,64</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,22</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 663,75</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 663,75</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	57 308,02	57 308,02		
	Frais d'études, de R et D	11 554,00	9 243,20	2 310,80	6 002,20
	Conces, brev, licences, marques, procéd	800,00	800,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	8 642,05		8 642,05	8 642,05
	Constructions en toute propriété	373 827,10	300 908,78	72 918,32	78 410,42
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	3 404 188,01	1 549 455,05	1 854 732,96	1 910 464,61
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	4 368,00	4 368,00		
	Immobilisations corporelles en cours	1 525 985,98		1 525 985,98	1 118 313,04
	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	5 386 673,16	1 922 083,05	3 464 590,11	3 121 832,32	

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

Exercice 2023

28100 - ASST RUFFEC

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	5 386 673,16	1 922 083,05	3 464 590,11	3 121 832,32
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	64,03		64,03	64,03
	Prêts				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>5 386 737,19</b>	<b>1 922 083,05</b>	<b>3 464 654,14</b>	<b>3 121 896,35</b>

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	52 289,04	10 955,00	41 334,04	86 377,45
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	57 154,00		57 154,00	
	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	1 100 609,22		1 100 609,22	1 224 571,48
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>1 210 052,26</b>	<b>10 955,00</b>	<b>1 199 097,26</b>	<b>1 310 948,93</b>

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

Exercice 2023

28100 - ASST RUFFEC

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	6 596 789,45	1 933 038,05	4 663 751,40	4 432 845,28

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	819 762,95	819 762,95
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	244 782,39	244 782,39
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	2 385 963,81	2 215 963,81
	Report à nouveau	123 061,18	220 661,64
	Résultat de l'exercice	78 207,70	72 399,54
	Subventions d'investissement	926 112,72	757 192,01
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>4 577 890,75</b>	<b>4 330 762,34</b>	

## BILAN (en Euros)

Accusé de réception en préfecture  
 016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

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



**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	79 424,93	84 309,76
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		13 713,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	3 192,25	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes	3 025,32	4 060,18	
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>85 642,50</b>	<b>102 082,94</b>	

**BILAN (en Euros)**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	218,15	
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>218,15</b>	
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>4 663 751,40</b>	<b>4 432 845,28</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		8,80
Produits des services	300,31	266,12
Autres produits	0,75	5,31
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	301,05	280,24
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	130,86	133,25
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	64,92	68,31
Autres charges	22,77	53,64
Charges courantes non financières	218,54	255,20
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>82,51</b>	<b>25,03</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	5,78	5,78
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-5,78</b>	<b>-5,78</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>76,73</b>	<b>19,25</b>
Produits exceptionnels	1,68	62,64
Charges exceptionnelles	0,20	9,49
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1,48</b>	<b>53,14</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>78,21</b>	<b>72,40</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	300 308,02	266 124,81
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		8 801,30
Reprises sur dépréciations et provisions	745,00	
Transferts de charges		
Autres produits	1,65	5 309,01
<b>TOTAL I</b>	<b>301 054,67</b>	<b>280 235,12</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	130 864,52	133 254,17
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	183,00	49 512,00
Salaires et traitements		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	64 915,15	65 912,20
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		2 400,00
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	22 582,08	4 123,88
<b>TOTAL II</b>	<b>218 544,75</b>	<b>255 202,25</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>82 509,92</b>	<b>25 032,87</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 241,94	4 402,45
Pertes de change	1 537,71	1 375,45

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>	<b>5 779,65</b>	<b>5 777,90</b>
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-5 779,65</b>	<b>-5 777,90</b>
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>76 730,27</b>	<b>19 254,97</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	833,76	57 454,80
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	848,43	5 180,31
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 682,19</b>	<b>62 635,11</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	204,75	4 689,24
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	0,01	4 801,30
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>204,76</b>	<b>9 490,54</b>
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>1 477,43</b>	<b>53 144,57</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	302 736,86	342 870,23
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	224 529,16	270 470,69
RESULTAT DE L'EXERCICE	78 207,70	72 399,54

# Opérations Compte de Tiers

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

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

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



# Opérations Compte de Tiers

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

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

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

## Résultats budgétaires de l'exercice

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 431 961,00	373 911,00	1 805 872,00
Titres de recette émis (b)	405 200,01	302 736,86	707 936,87
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	405 200,01	302 736,86	707 936,87
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	721 099,00	260 744,00	981 843,00
Mandats émis (f)	413 890,91	225 230,01	639 120,92
Annulations de mandats (g)		700,85	700,85
Depenses nettes (h = f - g)	413 890,91	224 529,16	638 420,07
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		78 207,70	69 516,80
(h - d) Déficit	8 690,90		

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

Accusé de réception en préfecture  
03/03/2025 10:09:26  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
ASST RUFFEC					
Investissement	999 413,72		-8 690,90		990 722,82
Fonctionnement	293 061,18	170 000,00	78 207,70		201 268,88
<b>Sous-Total</b>	<b>1 292 474,90</b>	<b>170 000,00</b>	<b>69 516,80</b>		<b>1 191 991,70</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>1 292 474,90</b>	<b>170 000,00</b>	<b>69 516,80</b>		<b>1 191 991,70</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>1 292 474,90</b>	<b>170 000,00</b>	<b>69 516,80</b>		<b>1 191 991,70</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	6 000,00		6 000,00	4 853,83		4 853,83	1 146,17
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>6 000,00</b>		<b>6 000,00</b>	<b>4 853,83</b>		<b>4 853,83</b>	<b>1 146,17</b>
Opération n° 32	Opération d'équipement n° 32	78 950,00	29 000,00	107 950,00	80 443,93		80 443,93	27 506,07
Opération n° 49	Opération d'équipement n° 49	70 000,00		70 000,00	34 547,20		34 547,20	35 452,80
Opération n° 58	Opération d'équipement n° 58	100,00		100,00	16,61		16,61	83,39
Opération n° 59	Opération d'équipement n° 59	200 000,00	50 000,00	250 000,00	220 374,83		220 374,83	29 625,17
Opération n° 64	Opération d'équipement n° 64	1 000,00		1 000,00				1 000,00
Opération n° 65	Opération d'équipement n° 65	100,00		100,00	9,16		9,16	90,84
Opération n° 66	Opération d'équipement n° 66	100,00		100,00	43,18		43,18	56,82
Opération n° 67	Opération d'équipement n° 67	10 000,00	200 000,00	210 000,00	7 320,00		7 320,00	202 680,00
Opération n° 68	Opération d'équipement n° 68	75 000,00		75 000,00	65 433,74		65 433,74	9 566,26
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION</b>	<b>435 250,00</b>	<b>279 000,00</b>	<b>714 250,00</b>	<b>408 188,65</b>		<b>408 188,65</b>	<b>306 061,35</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>441 250,00</b>	<b>279 000,00</b>	<b>720 250,00</b>	<b>413 042,48</b>		<b>413 042,48</b>	<b>307 207,52</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	849,00		849,00	848,43		848,43	0,57
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>849,00</b>		<b>849,00</b>	<b>848,43</b>		<b>848,43</b>	<b>0,57</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>442 099,00</b>	<b>279 000,00</b>	<b>721 099,00</b>	<b>413 890,91</b>		<b>413 890,91</b>	<b>307 208,09</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	170 000,00		170 000,00	170 000,00		170 000,00	
13	Subventions d'investissement	197 574,28		197 574,28	169 769,14		169 769,14	27 805,14
16	Emprunts et dettes assimilées				0,01		0,01	-0,01
23	Immobilisations en cours				515,71		515,71	-515,71
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>367 574,28</b>		<b>367 574,28</b>	<b>340 284,86</b>		<b>340 284,86</b>	<b>27 289,42</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>367 574,28</b>		<b>367 574,28</b>	<b>340 284,86</b>		<b>340 284,86</b>	<b>27 289,42</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 973,00		64 973,00	64 915,15		64 915,15	57,85
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>64 973,00</b>		<b>64 973,00</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>	<b>57,85</b>
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	999 413,72		999 413,72				999 413,72
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 431 961,00</b>		<b>1 431 961,00</b>	<b>405 200,01</b>		<b>405 200,01</b>	<b>1 026 760,99</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	146 000,00		146 000,00	131 047,52		131 047,52	14 952,48
65	Autres charges de gestion courante	10 000,00	14 000,00	24 000,00	22 582,08		22 582,08	1 417,92
66	Charges financières	7 771,00		7 771,00	6 480,50	700,85	5 779,65	1 991,35
67	Charges exceptionnelles	13 000,00		13 000,00	204,76		204,76	12 795,24
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	5 000,00		5 000,00				5 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>181 771,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>195 771,00</b>	<b>160 314,86</b>	<b>700,85</b>	<b>159 614,01</b>	<b>36 156,99</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 973,00		64 973,00	64 915,15		64 915,15	57,85
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>64 973,00</b>		<b>64 973,00</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>	<b>57,85</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>246 744,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>260 744,00</b>	<b>225 230,01</b>	<b>700,85</b>	<b>224 529,16</b>	<b>36 214,84</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Recettes nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	240 000,82		240 000,82	300 308,02		300 308,02	-60 307,20
74	Subventions d'exploitation	10 000,00		10 000,00				10 000,00
75	Autres produits de gestion courante				1,65		1,65	-1,65
77	Produits exceptionnels				833,76		833,76	-833,76
78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)				745,00		745,00	-745,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>250 000,82</b>		<b>250 000,82</b>	<b>301 888,43</b>		<b>301 888,43</b>	<b>-51 887,61</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	849,00		849,00	848,43		848,43	0,57
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>849,00</b>		<b>849,00</b>	<b>848,43</b>		<b>848,43</b>	<b>0,57</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	123 061,18		123 061,18				123 061,18
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>373 911,00</b>		<b>373 911,00</b>	<b>302 736,86</b>		<b>302 736,86</b>	<b>71 174,14</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	2 660,07		2 660,07
1643	Emprunts en devises	2 193,76		2 193,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>4 853,83</b>		<b>4 853,83</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>4 853,83</b>		<b>4 853,83</b>
Opération n° 231532	Installations matériels et outillage techniques	80 443,93		80 443,93
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 32</b>	<b>Opération d'équipement n° 32</b>	<b>80 443,93</b>		<b>80 443,93</b>
Opération n° 231349	Constructions	34 547,20		34 547,20
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 49</b>	<b>Opération d'équipement n° 49</b>	<b>34 547,20</b>		<b>34 547,20</b>
Opération n° 231558	Installations matériels et outillage techniques	16,61		16,61
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 58</b>	<b>Opération d'équipement n° 58</b>	<b>16,61</b>		<b>16,61</b>
Opération n° 231559	Installations matériels et outillage techniques	220 374,83		220 374,83
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 59</b>	<b>Opération d'équipement n° 59</b>	<b>220 374,83</b>		<b>220 374,83</b>
Opération n° 231565	Installations matériels et outillage techniques	9,16		9,16
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 65</b>	<b>Opération d'équipement n° 65</b>	<b>9,16</b>		<b>9,16</b>
Opération n° 231566	Installations matériels et outillage techniques	43,18		43,18
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 66</b>	<b>Opération d'équipement n° 66</b>	<b>43,18</b>		<b>43,18</b>
Opération n° 231567	Installations matériels et outillage techniques	7 320,00		7 320,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 67</b>	<b>Opération d'équipement n° 67</b>	<b>7 320,00</b>		<b>7 320,00</b>
Opération n° 231568	Installations matériels et outillage techniques	65 433,74		65 433,74
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 68</b>	<b>Opération d'équipement n° 68</b>	<b>65 433,74</b>		<b>65 433,74</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION</b>	<b>408 188,65</b>		<b>408 188,65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>413 042,48</b>		<b>413 042,48</b>
139111	Agence de l'eau	848,43		848,43
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>848,43</b>		<b>848,43</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSESAccusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	848,43		848,43
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES	413 890,91		413 890,91
	D'INVESTISSEMENT			

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	170 000,00		170 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>170 000,00</b>		<b>170 000,00</b>
13111	Agence de l'eau	154 291,54		154 291,54
1313	Département	15 477,60		15 477,60
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>169 769,14</b>		<b>169 769,14</b>
1641	Emprunts en euros	0,01		0,01
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,01</b>		<b>0,01</b>
2315	Installations matériels et outillage techniques	515,71		515,71
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>515,71</b>		<b>515,71</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>340 284,86</b>		<b>340 284,86</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>340 284,86</b>		<b>340 284,86</b>
28031	Amortissements frais d'études	3 691,40		3 691,40
28131	Bâtiments	5 492,10		5 492,10
28153	Installations à caractère spécifique	49 768,06		49 768,06
28156	Matériel spécifique d'exploitation	5 963,59		5 963,59
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>405 200,01</b>		<b>405 200,01</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6132	Locations immobilières	125 384,52		125 384,52
6228	Divers	5 480,00		5 480,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	183,00		183,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>131 047,52</b>		<b>131 047,52</b>
6541	Créances admises en non-valeur	21 234,79		21 234,79
6542	Créances éteintes	1 347,29		1 347,29
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>22 582,08</b>		<b>22 582,08</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 272,95		4 272,95
66112	Intérêts - rattachement des icne	669,84	700,85	-31,01
666	Pertes de change	1 537,71		1 537,71
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>6 480,50</b>	<b>700,85</b>	<b>5 779,65</b>
673	Titres annulés exercices antérieurs	204,75		204,75
678	Autres charges exceptionnelles	0,01		0,01
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>204,76</b>		<b>204,76</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>160 314,86</b>	<b>700,85</b>	<b>159 614,01</b>
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	64 915,15		64 915,15
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>225 230,01</b>	<b>700,85</b>	<b>224 529,16</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	200 308,02		200 308,02
7063	Contributions des Communes ou de l'établissement public de coopération intercommunale (eaux pluviales)	100 000,00		100 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises</b>	<b>300 308,02</b>		<b>300 308,02</b>
7588	Autres	1,65		1,65
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1,65</b>		<b>1,65</b>
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	600,50		600,50
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	233,26		233,26
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>833,76</b>		<b>833,76</b>
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	745,00		745,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)</b>	<b>745,00</b>		<b>745,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>301 888,43</b>		<b>301 888,43</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	848,43		848,43
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>848,43</b>		<b>848,43</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>848,43</b>		<b>848,43</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>302 736,86</b>		<b>302 736,86</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 11872025-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		819 762,95						819 762,95		819 762,95
102	<b>Sous Total compte 102</b>		<b>819 762,95</b>						<b>819 762,95</b>		<b>819 762,95</b>
1068	Autres réserves		2 215 963,81				170 000,00		2 385 963,81		2 385 963,81
106	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>2 215 963,81</b>				<b>170 000,00</b>		<b>2 385 963,81</b>		<b>2 385 963,81</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>3 035 726,76</b>				<b>170 000,00</b>		<b>3 205 726,76</b>		<b>3 205 726,76</b>
110	Report à nouveau solde créditeur		220 661,64	170 000,00	72 399,54			170 000,00	293 061,18		123 061,18
11	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>220 661,64</b>	<b>170 000,00</b>	<b>72 399,54</b>			<b>170 000,00</b>	<b>293 061,18</b>		<b>123 061,18</b>
12	Résultat exercice bénéf ou perte		72 399,54	72 399,54				72 399,54	72 399,54		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>72 399,54</b>	<b>72 399,54</b>				<b>72 399,54</b>	<b>72 399,54</b>		<b>0,00</b>
13111	Agence de l'eau		635 764,17				154 291,54		790 055,71		790 055,71
1311	<b>Sous Total compte 1311</b>		<b>635 764,17</b>				<b>154 291,54</b>		<b>790 055,71</b>		<b>790 055,71</b>
1313	Dépt		131 609,00				15 477,60		147 086,60		147 086,60
131	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>767 373,17</b>				<b>169 769,14</b>		<b>937 142,31</b>		<b>937 142,31</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139111	Agence de l'eau	10 181,16				848,43		11 029,59		11 029,59	
13911	Sous Total compte 13911	10 181,16				848,43		11 029,59		11 029,59	
1391	Sous Total compte 1391	10 181,16				848,43		11 029,59		11 029,59	
139	Sous Total compte 139	10 181,16				848,43		11 029,59		11 029,59	
13	Sous Total compte 13	10 181,16	767 373,17			848,43	169 769,14	11 029,59	937 142,31		926 112,72
1641	Emprunts en euros		51 251,22			2 660,07	0,01	2 660,07	51 251,23		48 591,16
1643	Emprunts en devises		32 357,69			2 193,76		2 193,76	32 357,69		30 163,93
164	Sous Total compte 164		83 608,91			4 853,83	0,01	4 853,83	83 608,92		78 755,09
16884	Int sur empts étab crédit		700,85	700,85	669,84			700,85	1 370,69		669,84
1688	Sous Total compte 1688		700,85	700,85	669,84			700,85	1 370,69		669,84
168	Sous Total compte 168		700,85	700,85	669,84			700,85	1 370,69		669,84
16	Sous Total compte 16		84 309,76	700,85	669,84	4 853,83	0,01	5 554,68	84 979,61		79 424,93
181	Cpte liaison : affectation		244 782,39						244 782,39		244 782,39

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
18	Sous Total compte 18		244 782,39						244 782,39		244 782,39
	<b>Total classe 1</b>	<b>10 181,16</b>	<b>4 425 253,26</b>	<b>243 100,39</b>	<b>73 069,38</b>	<b>5 702,26</b>	<b>339 769,15</b>	<b>258 983,81</b>	<b>4 838 091,79</b>	<b>11 029,59</b>	<b>4 590 137,57</b>
201	Frais d'établissement	57 308,02						57 308,02		57 308,02	
2031	Frais d'études	18 457,00			6 903,00			18 457,00	6 903,00	11 554,00	
203	<b>Sous Total compte 203</b>	<b>18 457,00</b>			<b>6 903,00</b>			<b>18 457,00</b>	<b>6 903,00</b>	<b>11 554,00</b>	
2051	Concessions et droits assimilés	800,00						800,00		800,00	
205	<b>Sous Total compte 205</b>	<b>800,00</b>						<b>800,00</b>		<b>800,00</b>	
20	<b>Sous Total compte 20</b>	<b>76 565,02</b>			<b>6 903,00</b>			<b>76 565,02</b>	<b>6 903,00</b>	<b>69 662,02</b>	
2111	Terrains nus	8 508,95						8 508,95		8 508,95	
2115	Terrains bâtis	133,10						133,10		133,10	
211	<b>Sous Total compte 211</b>	<b>8 642,05</b>						<b>8 642,05</b>		<b>8 642,05</b>	
21311	Batiments exploitation	373 827,10						373 827,10		373 827,10	
2131	<b>Sous Total compte 2131</b>	<b>373 827,10</b>						<b>373 827,10</b>		<b>373 827,10</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° : 20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
213	Sous Total compte 213	373 827,10						373 827,10		373 827,10	
21532	Réseaux assainissement	2 993 439,62						2 993 439,62		2 993 439,62	
2153	Sous Total compte 2153	2 993 439,62						2 993 439,62		2 993 439,62	
2154	Mat indust	34 727,89						34 727,89		34 727,89	
21562	Service d'assainissement	376 020,50						376 020,50		376 020,50	
2156	Sous Total compte 2156	376 020,50						376 020,50		376 020,50	
215	Sous Total compte 215	3 404 188,01						3 404 188,01		3 404 188,01	
2183	Mat bureau mat informatique	4 368,00						4 368,00		4 368,00	
218	Sous Total compte 218	4 368,00						4 368,00		4 368,00	
21	Sous Total compte 21	3 791 025,16						3 791 025,16		3 791 025,16	
2313	Constructions					34 547,20		34 547,20		34 547,20	
2315	Instal mat outil techn	1 118 313,04				373 641,45	515,71	1 491 954,49	515,71	1 491 438,78	
231	Sous Total compte 231	1 118 313,04				408 188,65	515,71	1 526 501,69	515,71	1 525 985,98	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° : 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
23	Sous Total compte 23	1 118 313,04				408 188,65	515,71	1 526 501,69	515,71	1 525 985,98	
271	Titres immob : droit propriété	64,03						64,03		64,03	
27	Sous Total compte 27	64,03						64,03		64,03	
2801	Amort frais étab		57 308,02						57 308,02		57 308,02
28031	Amort frais études		12 454,80	6 903,00			3 691,40	6 903,00	16 146,20		9 243,20
2803	Sous Total compte 2803		12 454,80	6 903,00			3 691,40	6 903,00	16 146,20		9 243,20
2805	Concessions droits similaires brevets		800,00						800,00		800,00
280	Sous Total compte 280		70 562,82	6 903,00			3 691,40	6 903,00	74 254,22		67 351,22
28131	Bâtiments		295 416,68				5 492,10		300 908,78		300 908,78
2813	Sous Total compte 2813		295 416,68				5 492,10		300 908,78		300 908,78
28153	Installations à caractère spécifique		1 399 326,18				49 768,06		1 449 094,24		1 449 094,24
28154	Mat indust		34 727,89						34 727,89		34 727,89
28156	Mat spécif exploit		59 669,33				5 963,59		65 632,92		65 632,92

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
N° : 2023-25-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de transmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2815	Sous Total compte 2815		1 493 723,40				55 731,65		1 549 455,05		1 549 455,05
28183	Mat bureau mat informatique		4 368,00						4 368,00		4 368,00
2818	Sous Total compte 2818		4 368,00						4 368,00		4 368,00
281	Sous Total compte 281		1 793 508,08				61 223,75		1 854 731,83		1 854 731,83
28	Sous Total compte 28		1 864 070,90	6 903,00			64 915,15	6 903,00	1 928 986,05		1 922 083,05
	<b>Total classe 2</b>	<b>4 985 967,25</b>	<b>1 864 070,90</b>	<b>6 903,00</b>	<b>6 903,00</b>	<b>408 188,65</b>	<b>65 430,86</b>	<b>5 401 058,90</b>	<b>1 936 404,76</b>	<b>5 386 737,19</b>	<b>1 922 083,05</b>
4011	Fournisseurs			155 941,40	155 941,40			155 941,40	155 941,40		0,00
401	Sous Total compte 401			155 941,40	155 941,40			155 941,40	155 941,40		0,00
4041	Fournis immob			489 826,37	489 826,37			489 826,37	489 826,37		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie				3 192,25				3 192,25		3 192,25
4047	Sous Total compte 4047				3 192,25				3 192,25		3 192,25
404	Sous Total compte 404			489 826,37	493 018,62			489 826,37	493 018,62		3 192,25
40	Sous Total compte 40			645 767,77	648 960,02			645 767,77	648 960,02		3 192,25

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° : 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
411	Clients	17 923,18			12 532,72			17 923,18	12 532,72	5 390,46	
4122	Clients - Redevance pour modernisation d	1 787,27			1 210,68			1 787,27	1 210,68	576,59	
<b>412</b>	<b>Sous Total compte 412</b>	<b>1 787,27</b>			<b>1 210,68</b>			<b>1 787,27</b>	<b>1 210,68</b>	<b>576,59</b>	
4161	Créances douteuses	78 367,00		7 920,75	39 965,76			86 287,75	39 965,76	46 321,99	
<b>416</b>	<b>Sous Total compte 416</b>	<b>78 367,00</b>		<b>7 920,75</b>	<b>39 965,76</b>			<b>86 287,75</b>	<b>39 965,76</b>	<b>46 321,99</b>	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>98 077,45</b>		<b>7 920,75</b>	<b>53 709,16</b>			<b>105 998,20</b>	<b>53 709,16</b>	<b>52 289,04</b>	
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			110 000,00	110 000,00			110 000,00	110 000,00		0,00
<b>443</b>	<b>Sous Total compte 443</b>			<b>110 000,00</b>	<b>110 000,00</b>			<b>110 000,00</b>	<b>110 000,00</b>		<b>0,00</b>
44551	Etat - TVA à décaisser		13 713,00	13 713,00				13 713,00	13 713,00		0,00
<b>4455</b>	<b>Sous Total compte 4455</b>		<b>13 713,00</b>	<b>13 713,00</b>				<b>13 713,00</b>	<b>13 713,00</b>		<b>0,00</b>
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			81 639,02	81 639,02			81 639,02	81 639,02		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			25 097,66	25 097,66			25 097,66	25 097,66		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			120 538,00	63 384,00			120 538,00	63 384,00	57 154,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4456	Sous Total compte 4456			227 274,68	170 120,68			227 274,68	170 120,68	57 154,00	
44571	Etat - TVA collectée			49 582,73	49 582,73			49 582,73	49 582,73		0,00
4457	Sous Total compte 4457			49 582,73	49 582,73			49 582,73	49 582,73		0,00
445	Sous Total compte 445		13 713,00	290 570,41	219 703,41			290 570,41	233 416,41	57 154,00	
446	Agences de l'eau			183,00	183,00			183,00	183,00		0,00
44	Sous Total compte 44		13 713,00	400 753,41	329 886,41			400 753,41	343 599,41	57 154,00	
466	Excédent de versement		3 618,86	1 002,63	409,09			1 002,63	4 027,95		3 025,32
46711	Autres comptes créditeurs		441,32	4 691,79	4 250,47			4 691,79	4 691,79		0,00
4671	Sous Total compte 4671		441,32	4 691,79	4 250,47			4 691,79	4 691,79		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			840,34	840,34			840,34	840,34		0,00
4672	Sous Total compte 4672			840,34	840,34			840,34	840,34		0,00
467	Sous Total compte 467		441,32	5 532,13	5 090,81			5 532,13	5 532,13		0,00
46	Sous Total compte 46		4 060,18	6 534,76	5 499,90			6 534,76	9 560,08		3 025,32

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 118 700 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres			410 390,51	410 390,51			410 390,51	410 390,51		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			289,26	507,41			289,26	507,41		218,15
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			177,07	177,07			177,07	177,07		0,00
47141	<b>Sous Total compte 47141</b>			<b>466,33</b>	<b>684,48</b>			<b>466,33</b>	<b>684,48</b>		<b>218,15</b>
4714	<b>Sous Total compte 4714</b>			<b>466,33</b>	<b>684,48</b>			<b>466,33</b>	<b>684,48</b>		<b>218,15</b>
471	<b>Sous Total compte 471</b>			<b>410 856,84</b>	<b>411 074,99</b>			<b>410 856,84</b>	<b>411 074,99</b>		<b>218,15</b>
4721	Dép sans mandatement préalable			8 034,05	8 034,05			8 034,05	8 034,05		0,00
472	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>8 034,05</b>	<b>8 034,05</b>			<b>8 034,05</b>	<b>8 034,05</b>		<b>0,00</b>
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,65	1,65			1,65	1,65		0,00
478	<b>Sous Total compte 478</b>			<b>1,65</b>	<b>1,65</b>			<b>1,65</b>	<b>1,65</b>		<b>0,00</b>
47	<b>Sous Total compte 47</b>			<b>418 892,54</b>	<b>419 110,69</b>			<b>418 892,54</b>	<b>419 110,69</b>		<b>218,15</b>
491	Dépréciat comptes de clients		11 700,00	745,00				745,00	11 700,00		10 955,00
49	<b>Sous Total compte 49</b>		<b>11 700,00</b>	<b>745,00</b>				<b>745,00</b>	<b>11 700,00</b>		<b>10 955,00</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Total classe 4</b>	<b>98 077,45</b>	<b>29 473,18</b>	<b>1 480 614,23</b>	<b>1 457 166,18</b>			<b>1 578 691,68</b>	<b>1 486 639,36</b>	<b>109 443,04</b>	<b>17 390,72</b>
5118	Autres valeurs à l'encaissement	139,91						139,91		139,91	
511	<b>Sous Total compte 511</b>	<b>139,91</b>						<b>139,91</b>		<b>139,91</b>	
515	Compte au trésor	1 224 431,57		543 664,67	667 626,93			1 768 096,24	667 626,93	1 100 469,31	
51	<b>Sous Total compte 51</b>	<b>1 224 571,48</b>		<b>543 664,67</b>	<b>667 626,93</b>			<b>1 768 236,15</b>	<b>667 626,93</b>	<b>1 100 609,22</b>	
580	Opérations d'ordre budgétaires			65 763,58	65 763,58			65 763,58	65 763,58		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			2 092,89	2 092,89			2 092,89	2 092,89		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			21 234,79	21 234,79			21 234,79	21 234,79		0,00
587	<b>Sous Total compte 587</b>			<b>21 234,79</b>	<b>21 234,79</b>			<b>21 234,79</b>	<b>21 234,79</b>		<b>0,00</b>
588	Autres virements internes			425,19	425,19			425,19	425,19		0,00
58	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>89 516,45</b>	<b>89 516,45</b>			<b>89 516,45</b>	<b>89 516,45</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>	<b>1 224 571,48</b>		<b>633 181,12</b>	<b>757 143,38</b>			<b>1 857 752,60</b>	<b>757 143,38</b>	<b>1 100 609,22</b>	
6132	Locations immobilières					125 384,52		125 384,52		125 384,52	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de transmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
613	Sous Total compte 613					125 384,52		125 384,52		125 384,52	
61	Sous Total compte 61					125 384,52		125 384,52		125 384,52	
6228	Divers					5 480,00		5 480,00		5 480,00	
622	Sous Total compte 622					5 480,00		5 480,00		5 480,00	
62	Sous Total compte 62					5 480,00		5 480,00		5 480,00	
6371	Redev versée agencé eau prélèvement eau					183,00		183,00		183,00	
637	Sous Total compte 637					183,00		183,00		183,00	
63	Sous Total compte 63					183,00		183,00		183,00	
6541	Créances admises en non-valeur					21 234,79		21 234,79		21 234,79	
6542	Créances éteintes					1 347,29		1 347,29		1 347,29	
654	Sous Total compte 654					22 582,08		22 582,08		22 582,08	
65	Sous Total compte 65					22 582,08		22 582,08		22 582,08	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					4 272,95		4 272,95		4 272,95	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
N° 25-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de transmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66112	Intérêts - rattachement des icne					669,84	700,85	669,84	700,85		31,01
6611	<b>Sous Total compte 6611</b>					<b>4 942,79</b>	<b>700,85</b>	<b>4 942,79</b>	<b>700,85</b>	<b>4 241,94</b>	
661	<b>Sous Total compte 661</b>					<b>4 942,79</b>	<b>700,85</b>	<b>4 942,79</b>	<b>700,85</b>	<b>4 241,94</b>	
666	Pertes de change					1 537,71		1 537,71		1 537,71	
66	<b>Sous Total compte 66</b>					<b>6 480,50</b>	<b>700,85</b>	<b>6 480,50</b>	<b>700,85</b>	<b>5 779,65</b>	
673	Titres annulés exercices antérieurs					204,75		204,75		204,75	
678	Autres charges exceptionnelles					0,01		0,01		0,01	
67	<b>Sous Total compte 67</b>					<b>204,76</b>		<b>204,76</b>		<b>204,76</b>	
6811	DA - immob corpo et incorpo					64 915,15		64 915,15		64 915,15	
681	<b>Sous Total compte 681</b>					<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>	
68	<b>Sous Total compte 68</b>					<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>		<b>64 915,15</b>	
	<b>Total classe 6</b>					<b>225 230,01</b>	<b>700,85</b>	<b>225 230,01</b>	<b>700,85</b>	<b>224 560,17</b>	<b>31,01</b>
70611	Redevances assainisSEment collectif						200 308,02		200 308,02		200 308,02

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
 N° : 2024-25-20240326-2024\_03\_01-DE  
 Date de télétransmission : 26/03/2024  
 Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7061	Sous Total compte 7061						200 308,02		200 308,02		200 308,02
7063	Contributions des Communes ou de l'établ						100 000,00		100 000,00		100 000,00
706	Sous Total compte 706						300 308,02		300 308,02		300 308,02
70	Sous Total compte 70						300 308,02		300 308,02		300 308,02
7588	Autres						1,65		1,65		1,65
758	Sous Total compte 758						1,65		1,65		1,65
75	Sous Total compte 75						1,65		1,65		1,65
7714	Recouvrement sur créances admises en nv						600,50		600,50		600,50
7718	Autres prod except sur opé gestion						233,26		233,26		233,26
771	Sous Total compte 771						833,76		833,76		833,76
777	Quote part subv invest virée au résult						848,43		848,43		848,43
77	Sous Total compte 77						1 682,19		1 682,19		1 682,19
7817	Reprises dépréciations actifs circulants						745,00		745,00		745,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
TIR: 2023-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de transmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
781	Sous Total compte 781						745,00		745,00		745,00
78	Sous Total compte 78						745,00		745,00		745,00
	Total classe 7						302 736,86		302 736,86		302 736,86
	<b>Total général</b>	<b>6 318 797,34</b>	<b>6 318 797,34</b>	<b>2 363 798,74</b>	<b>2 294 281,94</b>	<b>639 120,92</b>	<b>708 637,72</b>	<b>9 321 717,00</b>	<b>9 321 717,00</b>	<b>6 832 379,21</b>	<b>6 832 379,21</b>

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

28100 - ASST RUFFEC

Exercice 2023

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

## Page des signatures

Accusé de réception en préfecture  
016-211602925-20240326-2024\_03\_01-DE  
Date de télétransmission : 26/03/2024  
Date de réception préfecture : 26/03/2024

Exercice 2023

28100 - ASST RUFFEC

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

Observations :

**PETSARIS Ariane (1048508929-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA CHARENTE, le 01/02/2024

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 **ASST RUFFEC** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**PICAUD David (1014068682-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale**

A RUFFEC, le 02/02/2024

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 **21/03/2024** par l'organe délibérant.

**BASTIER THIERRY (tbastier-xt), maire**

A RUFFEC, le 22/03/2024