

Réseaux de Chaleur BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Christian CHAPALAIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 09/02/2024

Nomenclature M4 spic
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
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45
4EME PARTIE	: Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	19,90	Dotations	
Terrains	12 783,75	Fonds Globalisés	
Constructions	66,55	Réserves	2 065,23
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	962,23	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	1 759,15
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-212,52
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	1 455,31
Total immobilisations corporelles (nettes)	13 812,54	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	10 350,61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 832,44	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	15 417,78
Créances	5 935,36	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 439,63
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 920,64
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	23,91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 935,36	Total dettes à court terme	23,91
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 944,55
		Comptes de régularisations	-34,16
TOTAL ACTIF	19 767,80	TOTAL PASSIF	19 767,80

(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)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles	19 900,00		19 900,00	19 900,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	36 649,31		36 649,31	36 649,31
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	18 451 639,19	5 704 538,13	12 747 101,06	13 300 101,06
	Constructions mises à disposition	30 772,24	30 772,24		1 615,64
Construction sur sol autrui mise à dispo	76 793,23	10 239,00	66 554,23	69 114,23	
MONTANT A REPORTER	18 615 753,97	5 745 549,37	12 870 204,60	13 427 380,24	

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	18 615 753,97	5 745 549,37	12 870 204,60	13 427 380,24
	Instal, mat et outil tech mise à dispo	1 913 925,94	951 691,76	962 234,18	1 060 565,18
	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				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		20 529 679,91	6 697 241,13	13 832 438,78	14 487 945,42

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

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	43 800,50		43 800,50	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				5 645,54
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	5 644 766,82		5 644 766,82	4 758 520,68
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	246 792,78		246 792,78	1 224 496,94
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		5 935 360,10		5 935 360,10	5 988 663,16

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	1,62		1,62	1,19
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,62		1,62	1,19
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	26 465 041,63	6 697 241,13	19 767 800,50	20 476 609,77

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	10 350 609,37	10 350 609,37
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	2 065 225,59	1 999 484,06
	Report à nouveau	1 759 152,84	1 108 344,18
	Résultat de l'exercice	-212 517,48	716 550,19
	Subventions d'investissement	1 455 310,15	1 491 298,01
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	15 417 780,47	15 666 285,81	

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	2 439 632,48	2 439 632,48
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	2 439 632,48	2 439 632,48

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 920 635,97	2 352 064,34
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	23 911,58	18 627,14
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 944 547,55	2 370 691,48	

BILAN (en Euros)

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-34 160,00	
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-34 160,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	19 767 800,50	20 476 609,77

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	915,33	1 436,29
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	915,33	1 436,29
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	78,07	60,90
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	655,51	656,97
Autres charges	12,44	12,44
Charges courantes non financières	746,01	730,31
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	169,32	705,98
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	86,66	63,25
RESULTAT COURANT FINANCIER	-86,66	-63,25
RESULTAT COURANT	82,66	642,73
Produits exceptionnels	102,82	102,82
Charges exceptionnelles	398,00	29,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-295,18	73,82
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-212,52	716,55

COMPTE DE RESULTAT 2023

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	915 329,15	1 436 292,95
TOTAL I	915 329,15	1 436 292,95
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	78 065,44	60 903,50
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2023

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	655 506,64	656 967,60
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	12 440,70	12 440,70
TOTAL II	746 012,78	730 311,80
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	169 316,37	705 981,15
PRODUITS FINANCIERS		
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	86 655,71	63 252,82

COMPTE DE RESULTAT 2023

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	86 655,71	63 252,82
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-86 655,71	-63 252,82
A + B - RESULTAT COURANT	82 660,66	642 728,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	102 821,86	102 821,86
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	102 821,86	102 821,86
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	398 000,00	
Autres opérations de gestion		29 000,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	398 000,00	29 000,00

COMPTE DE RESULTAT 2023

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-295 178,14	73 821,86
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 018 151,01	1 539 114,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 230 668,49	822 564,62
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-212 517,48	716 550,19

Opérations Compte de Tiers

15903 - Réseaux de Chaleur

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

15903 - Réseaux de Chaleur

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

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 439 170,73	3 078 452,84	7 517 623,57
Titres de recette émis (b)	788 082,17	1 761 614,49	2 549 696,66
Réductions de titres (c)		743 463,48	743 463,48
Recettes nettes (d = b - c)	788 082,17	1 018 151,01	1 806 233,18
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 439 170,73	3 078 452,84	7 517 623,57
Mandats émis (f)	534 250,23	1 230 668,49	1 764 918,72
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	534 250,23	1 230 668,49	1 764 918,72
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	253 831,94		41 314,46
(h - d) Déficit		212 517,48	

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

15903 - Réseaux de Chaleur

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					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
Réseaux de Chaleur					
Investissement	1 705 510,36		253 831,94		1 959 342,30
Fonctionnement	1 824 894,37	65 741,53	-212 517,48		1 546 635,36
Sous-Total	3 530 404,73	65 741,53	41 314,46		3 505 977,66
TOTAL III	3 530 404,73	65 741,53	41 314,46		3 505 977,66
TOTAL I + II + III	3 530 404,73	65 741,53	41 314,46		3 505 977,66

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

15903 - Réseaux de Chaleur

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
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	700 154,62		700 154,62				700 154,62
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	435 000,00		435 000,00	431 428,37		431 428,37	3 571,63
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 201 016,11		3 201 016,11				3 201 016,11
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 336 170,73		4 336 170,73	431 428,37		431 428,37	3 904 742,36
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 336 170,73		4 336 170,73	431 428,37		431 428,37	3 904 742,36
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	103 000,00		103 000,00	102 821,86		102 821,86	178,14
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	103 000,00		103 000,00	102 821,86		102 821,86	178,14
TOTAL GENERAL		4 439 170,73		4 439 170,73	534 250,23		534 250,23	3 904 920,50

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

15903 - Réseaux de Chaleur

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 RÉSERVES	65 741,53		65 741,53	65 741,53		65 741,53	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	364 416,00		364 416,00	66 834,00		66 834,00	297 582,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	430 157,53		430 157,53	132 575,53		132 575,53	297 582,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	430 157,53		430 157,53	132 575,53		132 575,53	297 582,00
021	Virement de la section d'exploitation	1 644 502,84		1 644 502,84				1 644 502,84
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	659 000,00		659 000,00	655 506,64		655 506,64	3 493,36
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 303 502,84		2 303 502,84	655 506,64		655 506,64	1 647 996,20
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 705 510,36		1 705 510,36				1 705 510,36
TOTAL GENERAL		4 439 170,73		4 439 170,73	788 082,17		788 082,17	3 651 088,56

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

15903 - Réseaux de Chaleur

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	274 950,00		274 950,00	78 065,44		78 065,44	196 884,56
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	15 000,00		15 000,00	12 440,70		12 440,70	2 559,30
66	CHARGES FINANCIÈRES	87 000,00		87 000,00	86 655,71		86 655,71	344,29
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	398 000,00		398 000,00	398 000,00		398 000,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	774 950,00		774 950,00	575 161,85		575 161,85	199 788,15
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	1 644 502,84		1 644 502,84				1 644 502,84
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	659 000,00		659 000,00	655 506,64		655 506,64	3 493,36
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 303 502,84		2 303 502,84	655 506,64		655 506,64	1 647 996,20
TOTAL GENERAL		3 078 452,84		3 078 452,84	1 230 668,49		1 230 668,49	1 847 784,35

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

15903 - Réseaux de Chaleur

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
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 216 300,00		1 216 300,00	1 658 792,63	743 463,48	915 329,15	300 970,85
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 216 300,00		1 216 300,00	1 658 792,63	743 463,48	915 329,15	300 970,85
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	103 000,00		103 000,00	102 821,86		102 821,86	178,14
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	103 000,00		103 000,00	102 821,86		102 821,86	178,14
002	Résultat d'exploitation reporté	1 759 152,84		1 759 152,84				1 759 152,84
TOTAL GENERAL		3 078 452,84		3 078 452,84	1 761 614,49	743 463,48	1 018 151,01	2 060 301,83

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	431 428,37		431 428,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	431 428,37		431 428,37
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	431 428,37		431 428,37
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	431 428,37		431 428,37
13912	Régions	20 315,00		20 315,00
13918	Autres	82 506,86		82 506,86
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	102 821,86		102 821,86
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	102 821,86		102 821,86
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	534 250,23		534 250,23

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	65 741,53		65 741,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	65 741,53		65 741,53
1312	Régions	66 834,00		66 834,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	66 834,00		66 834,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	132 575,53		132 575,53
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	132 575,53		132 575,53
28172	Agencements et aménagements de terrains	553 000,00		553 000,00
28173	Constructions	1 615,64		1 615,64
28174	Constructions sur sol d'autrui	2 560,00		2 560,00
28175	Installations, matériel et outillage techniques	98 331,00		98 331,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	655 506,64		655 506,64
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	655 506,64		655 506,64
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	788 082,17		788 082,17

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
611	Sous-traitance générale	76 565,44		76 565,44
6132	Locations immobilières	1 500,00		1 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	78 065,44		78 065,44
6518	Autres	12 440,70		12 440,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 440,70		12 440,70
66111	Intérêts réglés à l'échéance	86 655,71		86 655,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	86 655,71		86 655,71
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	398 000,00		398 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	398 000,00		398 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	575 161,85		575 161,85
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	655 506,64		655 506,64
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	655 506,64		655 506,64
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	655 506,64		655 506,64
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 230 668,49		1 230 668,49

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	1 658 792,63	743 463,48	915 329,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 658 792,63	743 463,48	915 329,15
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 658 792,63	743 463,48	915 329,15
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	102 821,86		102 821,86
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	102 821,86		102 821,86
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	102 821,86		102 821,86
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 761 614,49	743 463,48	1 018 151,01

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
1027	Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		10 350 609,37						10 350 609,37		10 350 609,37
102	Sous Total compte 102		10 350 609,37						10 350 609,37		10 350 609,37
1068	Autres réserves		1 999 484,06				65 741,53		2 065 225,59		2 065 225,59
106	Sous Total compte 106		1 999 484,06				65 741,53		2 065 225,59		2 065 225,59
10	Sous Total compte 10		12 350 093,43				65 741,53		12 415 834,96		12 415 834,96
110	Report à nouveau (solde créditeur)		1 108 344,18	65 741,53	716 550,19			65 741,53	1 824 894,37		1 759 152,84
11	Sous Total compte 11		1 108 344,18	65 741,53	716 550,19			65 741,53	1 824 894,37		1 759 152,84
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		716 550,19	716 550,19				716 550,19	716 550,19		0,00
12	Sous Total compte 12		716 550,19	716 550,19				716 550,19	716 550,19		0,00
1312	Régions		719 138,62				66 834,00		785 972,62		785 972,62
1318	Autres		1 650 136,13						1 650 136,13		1 650 136,13
131	Sous Total compte 131		2 369 274,75				66 834,00		2 436 108,75		2 436 108,75
13912	Régions	139 915,00				20 315,00		160 230,00		160 230,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
13918	Autres	738 061,74				82 506,86		820 568,60		820 568,60	
1391	Sous Total compte 1391	877 976,74				102 821,86		980 798,60		980 798,60	
139	Sous Total compte 139	877 976,74				102 821,86		980 798,60		980 798,60	
13	Sous Total compte 13	877 976,74	2 369 274,75			102 821,86	66 834,00	980 798,60	2 436 108,75		1 455 310,15
15181	Autres provisions pour risques (non budg		2 439 632,48						2 439 632,48		2 439 632,48
1518	Sous Total compte 1518		2 439 632,48						2 439 632,48		2 439 632,48
151	Sous Total compte 151		2 439 632,48						2 439 632,48		2 439 632,48
15	Sous Total compte 15		2 439 632,48						2 439 632,48		2 439 632,48
1641	Emprunts en euro		2 352 064,34			431 428,37		431 428,37	2 352 064,34		1 920 635,97
164	Sous Total compte 164		2 352 064,34			431 428,37		431 428,37	2 352 064,34		1 920 635,97
16	Sous Total compte 16		2 352 064,34			431 428,37		431 428,37	2 352 064,34		1 920 635,97
	Total classe 1	877 976,74	21 335 959,37	782 291,72	716 550,19	534 250,23	132 575,53	2 194 518,69	22 185 085,09	980 798,60	20 971 365,00
2087	Immobilisations incorporelles reçues au	19 900,00						19 900,00		19 900,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
208	Sous Total compte 208	19 900,00						19 900,00		19 900,00	
20	Sous Total compte 20	19 900,00						19 900,00		19 900,00	
2115	Terrains bâtis	7 202,31						7 202,31		7 202,31	
211	Sous Total compte 211	7 202,31						7 202,31		7 202,31	
2125	Terrains bâtis	29 447,00						29 447,00		29 447,00	
212	Sous Total compte 212	29 447,00						29 447,00		29 447,00	
21711	Terrains nus	213 021,56						213 021,56		213 021,56	
21715	Terrains bâtis	33 415,70						33 415,70		33 415,70	
2171	Sous Total compte 2171	246 437,26						246 437,26		246 437,26	
21725	Terrains bâtis	18 205 201,93						18 205 201,93		18 205 201,93	
2172	Sous Total compte 2172	18 205 201,93						18 205 201,93		18 205 201,93	
21735	Installations générales, agencements, am	14 627,60						14 627,60		14 627,60	
21738	Autres constructions	16 144,64						16 144,64		16 144,64	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
2173	Sous Total compte 2173	30 772,24						30 772,24		30 772,24	
21745	Constructions sur sol d'autrui - Install	76 793,23						76 793,23		76 793,23	
2174	Sous Total compte 2174	76 793,23						76 793,23		76 793,23	
21753	Installations à caractère spécifique	1 913 925,94						1 913 925,94		1 913 925,94	
2175	Sous Total compte 2175	1 913 925,94						1 913 925,94		1 913 925,94	
217	Sous Total compte 217	20 473 130,60						20 473 130,60		20 473 130,60	
21	Sous Total compte 21	20 509 779,91						20 509 779,91		20 509 779,91	
28172	Agencements et aménagements de terrains		5 151 538,13				553 000,00		5 704 538,13		5 704 538,13
28173	Constructions		29 156,60				1 615,64		30 772,24		30 772,24
28174	Constructions sur sol d'autrui		7 679,00				2 560,00		10 239,00		10 239,00
28175	Installations, matériel et outillage tec		853 360,76				98 331,00		951 691,76		951 691,76
2817	Sous Total compte 2817		6 041 734,49				655 506,64		6 697 241,13		6 697 241,13
281	Sous Total compte 281		6 041 734,49				655 506,64		6 697 241,13		6 697 241,13

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
28	Sous Total compte 28		6 041 734,49				655 506,64		6 697 241,13		6 697 241,13
	Total classe 2	20 529 679,91	6 041 734,49				655 506,64	20 529 679,91	6 697 241,13	20 529 679,91	6 697 241,13
4011	Fournisseurs			108 307,36	108 307,36			108 307,36	108 307,36		0,00
401	Sous Total compte 401			108 307,36	108 307,36			108 307,36	108 307,36		0,00
40	Sous Total compte 40			108 307,36	108 307,36			108 307,36	108 307,36		0,00
411	Clients			722 811,33	679 010,83			722 811,33	679 010,83	43 800,50	
4161	Créances douteuses			126 603,00	126 603,00			126 603,00	126 603,00		0,00
416	Sous Total compte 416			126 603,00	126 603,00			126 603,00	126 603,00		0,00
41	Sous Total compte 41			849 414,33	805 613,83			849 414,33	805 613,83	43 800,50	
44551	TVA à décaisser		1 235,00	211 588,00	214 589,00			211 588,00	215 824,00		4 236,00
4455	Sous Total compte 4455		1 235,00	211 588,00	214 589,00			211 588,00	215 824,00		4 236,00
44566	TVA sur autres biens et services	5 645,54		17 802,60	23 448,14			23 448,14	23 448,14		0,00
44567	Crédit de TVA à reporter			11 475,00	11 475,00			11 475,00	11 475,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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	5 645,54		29 277,60	34 923,14			34 923,14	34 923,14		0,00
44571	TVA collectée		17 392,14	232 391,84	234 675,28			232 391,84	252 067,42		19 675,58
4457	Sous Total compte 4457		17 392,14	232 391,84	234 675,28			232 391,84	252 067,42		19 675,58
445	Sous Total compte 445	5 645,54	18 627,14	473 257,44	484 187,42			478 902,98	502 814,56		23 911,58
44	Sous Total compte 44	5 645,54	18 627,14	473 257,44	484 187,42			478 902,98	502 814,56		23 911,58
451003	Compte de rattachement avec (à subdivis	4 758 520,68		2 153 654,58	1 267 408,44			6 912 175,26	1 267 408,44	5 644 766,82	
451	Sous Total compte 451	4 758 520,68		2 153 654,58	1 267 408,44			6 912 175,26	1 267 408,44	5 644 766,82	
45	Sous Total compte 45	4 758 520,68		2 153 654,58	1 267 408,44			6 912 175,26	1 267 408,44	5 644 766,82	
46711	Autres comptes créditeurs			417 355,97	417 355,97			417 355,97	417 355,97		0,00
4671	Sous Total compte 4671			417 355,97	417 355,97			417 355,97	417 355,97		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	481 033,46		1 169 419,07	1 403 659,75			1 650 452,53	1 403 659,75	246 792,78	
46726	Débiteurs divers - Contentieux			449 146,48	449 146,48			449 146,48	449 146,48		0,00
4672	Sous Total compte 4672	481 033,46		1 618 565,55	1 852 806,23			2 099 599,01	1 852 806,23	246 792,78	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
467	Sous Total compte 467	481 033,46		2 035 921,52	2 270 162,20			2 516 954,98	2 270 162,20	246 792,78	
4687	Produits à recevoir	743 463,48			743 463,48			743 463,48	743 463,48		0,00
468	Sous Total compte 468	743 463,48			743 463,48			743 463,48	743 463,48		0,00
46	Sous Total compte 46	1 224 496,94		2 035 921,52	3 013 625,68			3 260 418,46	3 013 625,68	246 792,78	
4713	Recettes perçues avant émission des titr			66 834,00	32 674,00			66 834,00	32 674,00	34 160,00	
47171	Recettes relevé Banque de France - Hors			131 271,98	131 271,98			131 271,98	131 271,98		0,00
4717	Sous Total compte 4717			131 271,98	131 271,98			131 271,98	131 271,98		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			38 310,00	38 310,00			38 310,00	38 310,00		0,00
471	Sous Total compte 471			236 415,98	202 255,98			236 415,98	202 255,98	34 160,00	
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable			533 033,08	533 033,08			533 033,08	533 033,08		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			23 361,00	23 361,00			23 361,00	23 361,00		0,00
472	Sous Total compte 472			556 394,08	556 394,08			556 394,08	556 394,08		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,19		1,74	1,31			2,93	1,31	1,62	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
478	Sous Total compte 478	1,19		1,74	1,31			2,93	1,31	1,62	
47	Sous Total compte 47	1,19		792 811,80	758 651,37			792 812,99	758 651,37	34 161,62	
	Total classe 4	5 988 664,35	18 627,14	6 413 367,03	6 437 794,10			12 402 031,38	6 456 421,24	5 969 521,72	23 911,58
580	Opérations d'ordre budgétaire			758 328,50	758 328,50			758 328,50	758 328,50		0,00
58	Sous Total compte 58			758 328,50	758 328,50			758 328,50	758 328,50		0,00
	Total classe 5			758 328,50	758 328,50			758 328,50	758 328,50		0,00
611	Sous-traitance générale					76 565,44		76 565,44		76 565,44	
6132	Locations immobilières					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
613	Sous Total compte 613					1 500,00		1 500,00		1 500,00	
61	Sous Total compte 61					78 065,44		78 065,44		78 065,44	
6518	Autres					12 440,70		12 440,70		12 440,70	
651	Sous Total compte 651					12 440,70		12 440,70		12 440,70	
65	Sous Total compte 65					12 440,70		12 440,70		12 440,70	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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
66111	Intérêts réglés à l'échéance					86 655,71		86 655,71		86 655,71	
6611	Sous Total compte 6611					86 655,71		86 655,71		86 655,71	
661	Sous Total compte 661					86 655,71		86 655,71		86 655,71	
66	Sous Total compte 66					86 655,71		86 655,71		86 655,71	
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement					398 000,00		398 000,00		398 000,00	
674	Sous Total compte 674					398 000,00		398 000,00		398 000,00	
67	Sous Total compte 67					398 000,00		398 000,00		398 000,00	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					655 506,64		655 506,64		655 506,64	
681	Sous Total compte 681					655 506,64		655 506,64		655 506,64	
68	Sous Total compte 68					655 506,64		655 506,64		655 506,64	
	Total classe 6					1 230 668,49		1 230 668,49		1 230 668,49	
751	Redevances pour concessions, brevets, li					743 463,48	1 658 792,63	743 463,48	1 658 792,63		915 329,15
75	Sous Total compte 75					743 463,48	1 658 792,63	743 463,48	1 658 792,63		915 329,15

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
777	Quote-part des subventions d'investissem						102 821,86		102 821,86		102 821,86
77	Sous Total compte 77						102 821,86		102 821,86		102 821,86
	Total classe 7					743 463,48	1 761 614,49	743 463,48	1 761 614,49		1 018 151,01
	Total général	27 396 321,00	27 396 321,00	7 953 987,25	7 912 672,79	2 508 382,20	2 549 696,66	37 858 690,45	37 858 690,45	28 710 668,72	28 710 668,72

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

15903 - Réseaux de Chaleur

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

15903 - Réseaux de Chaleur

Exercice 2023

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

Observations :

A , le

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **Réseaux de Chaleur** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

