

SYND EAU REGION MESSINE (SERM)
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Benoît GAUTIER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 14/05/2025

Nomenclature M49
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	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 53
4EME PARTIE : Page des signatures	54

ACTIF NET (1)		Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		0,46		
Terrains		0,12	Dotations	658,31
Constructions			Fonds Globalisés	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		249,80	Réserves	11 355,33
		13 487,29	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours			Report à nouveau	3 846,63
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		51,40	Résultat de l'exercice	451,80
Autres immobilisations corporelles		36,98		
Total immobilisations corporelles (nettes)		13 825,58	Subventions transférables	2 999,19
			Subventions non transférables	
Immobilisations financières		0,09		
			Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	2 445,21
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		13 826,13	Autres fonds propres	
Stocks			TOTAL FONDS PROPRES	21 756,47
Créances		128,04	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à long terme	179,66
Disponibilités		7 930,84	Fournisseurs (2)	37,92
Autres actifs circulant			Autres dettes à court terme	169,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT		8 058,88	Total dettes à court terme	207,12
Comptes de régularisations		258,24	TOTAL DETTES	386,78
			Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF		22 143,25	TOTAL PASSIF	22 143,25

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2025

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	686,05	458,05		686,05
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	122,85	122,85		122,85
	Constructions en toute propriété	523 134,57	273 672,47	249 462,10	466 079,85
	Construction sur sol autrui en tte prop	49 324,67	48 989,59	335,08	571,84
	Instal, mat et outil techn en tte prop	16 425 721,15	2 938 435,54	13 487 285,61	6 661 863,22
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	44 760,40	7 779,42	36 980,98	27 265,59
	Immobilisations corporelles en cours	51 395,41		51 395,41	7 369 584,39
	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	17 095 145,10	3 269 105,02	13 826 040,08	14 526 173,79

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

	ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	17 095 145,10	3 269 105,02	13 826 040,08	14 526 173,79	
	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	92,83		92,83	92,83	
	Autres créances					
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	17 095 237,93	3 269 105,02	13 826 132,91	14 526 266,62	

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

	ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023	
		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	106 145,41		106 145,41	7 976,66	
	Créances irrécouvrables admises en NV					
	Autres	21 892,00		21 892,00	142,70	
	Créances sur l'Etat et collec publiques					
	Créances sur les BA ou le BP					
	Opérations pour le compte de tiers					
	Autres créances	0,40		0,40	70 400,44	
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	7 930 839,58		7 930 839,58	6 359 527,22	
	Avances de trésorerie					
	Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	8 058 877,39		8 058 877,39	6 438 047,02	

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

	ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023	
		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	258 238,74		258 238,74		
	Écarts de conversion - Actif					
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	258 238,74		258 238,74		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	25 412 354,06	3 269 105,02	22 143 249,04	20 964 313,64	

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Dotations	658 312,39	658 312,39
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	2 445 206,23	2 445 206,23
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	11 355 330,55	8 644 246,42
	Report à nouveau	3 846 628,70	4 301 127,09
	Résultat de l'exercice	451 796,97	1 998 347,00
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	2 999 193,49	1 956 893,99
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		21 756 468,33	20 004 133,12

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II			

BILAN (en Euros)

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	179 657,20	312 302,20
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 919,00	154 987,68
	Dettes fiscales et sociales	169 204,51	233 828,43
	Autres		823,26
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		386 780,71	701 941,57

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		258 238,95
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		258 238,95
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		22 143 249,04	20 964 313,64

Compte de Résultat Synthétique

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Impôts et taxes perçus	166,27	161,08
Dotations et subventions reçues	28,72	23,60
Produits des services	1 761,19	2 603,09
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 956,18	2 787,77
Traitements, salaires, charges sociales	225,41	31,03
Achats et charges externes	320,02	518,53
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	785,02	0,43
Charges courantes non financières	1 477,06	135,65
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	479,12	2 102,13
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	56,63	95,79
RESULTAT COURANT FINANCIER	-56,63	-95,79
RESULTAT COURANT	422,49	2 006,35
Produits exceptionnels	47,29	
Charges exceptionnelles	17,98	8,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29,31	-8,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	451,80	1 998,35

COMPTE DE RESULTAT 2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	28 721,57	23 604,68
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	166 272,94	161 079,77
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1 761 186,92	2 603 085,40
TOTAL I	1 956 181,43	2 787 769,85
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		114,35
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	320 018,64	518 419,08
Impôts et taxes sur rémunérations	2 174,89	154,64
Autres impôts, taxes et versem assimilés	143 572,67	135 461,69
Salaires et traitements	173 151,48	24 110,38

COMPTE DE RESULTAT 2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Charges sociales	52 260,47	6 916,46
Dotations amortissements sur immob	785 016,85	428,33
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riches et charges		
Autres charges	867,56	30,26
TOTAL II	1 477 062,56	685 635,19
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	479 118,87	2 102 134,66
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	56 632,86	95 787,66
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

POSTES		Exercice 2024	Exercice 2023
Charges nettes sur cessions de VMP			
TOTAL IV		56 632,86	95 787,66
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-56 632,86	-95 787,66
A + B - RESULTAT COURANT		422 486,01	2 006 347,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Subventions exceptionnelles			
Autres opérations de gestion		28 211,60	
Produits des cessions d'immobilisations			
Autres opérations en capital		19 076,00	
Reprises sur dépréciations et provisions			
Transferts de charges			
TOTAL V		47 287,60	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Subventions exceptionnelles		10 000,00	8 000,00
Autres opérations de gestion		7 976,64	
Valeur comptable des immo cédées			
Autres opérations en capital			
Dot. amort, dépréc et aux provisions		17 976,64	8 000,00
TOTAL VI		29 310,96	-8 000,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			

COMPTE DE RESULTAT 2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)		Exercice 2024	
POSTES		Exercice 2024	Exercice 2023
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		2 003 469,03	2 787 769,85
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		1 551 672,06	789 422,85
RESULTAT DE L'EXERCICE		451 796,97	1 998 347,00

Opérations Compte de Tiers

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

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

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

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

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	8 729 006,59	6 362 128,70	15 091 135,29
Titres de recette émis (b)	5 504 969,24	2 073 869,07	7 578 838,31
Réductions de titres (c)	1 205 731,50	70 400,04	1 276 131,54
Recettes nettes (d = b - c)	4 299 237,74	2 003 469,03	6 302 706,77
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	8 729 006,59	6 362 128,70	15 091 135,29
Mandats émis (f)	236 604,14	1 831 670,98	2 068 275,12
Annulations de mandats (g)		279 998,92	279 998,92
Depenses nettes (h = f - g)	236 604,14	1 551 672,06	1 788 276,20
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	4 062 633,60	451 796,97	4 514 430,57
(h - d) Déficit			

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

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement	-509 305,39		4 062 633,60	258 238,74	3 811 566,95
Fonctionnement	6 299 474,09	2 452 845,39	451 796,97		4 298 425,67
TOTAL I	5 790 168,70	2 452 845,39	4 514 430,57	258 238,74	8 109 992,62
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	5 790 168,70	2 452 845,39	4 514 430,57	258 238,74	8 109 992,62

opération VFMA\$ quot;regul c 1068 serm-rem trf 2023 - Différence = ONB = 258238.74 Délibérations concordantes SERM - REM Métropole de METZ - Ajustement du compte 1068 consécutif au Transfert de l' EMM aux deux entités SERM et REM . Ecriture schéma libre du SGC .

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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
16	Emprunts et dettes assimilées	150 000,00		150 000,00	132 645,00		132 645,00	17 355,00
20	Immobilisations incorporelles	20 000,00	100 000,00	120 000,00				120 000,00
21	Immobilisations corporelles	120 000,00	5 772,50	125 772,50	33 487,73		33 487,73	92 284,77
23	Immobilisations en cours	3 000 000,00	-100 000,00	2 900 000,00	51 395,41		51 395,41	2 848 604,59
020	Dépenses imprévues - section d'investissement		4 850 428,70	4 850 428,70				4 850 428,70
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 290 000,00	4 856 201,20	8 146 201,20	217 528,14		217 528,14	7 928 673,06
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 290 000,00	4 856 201,20	8 146 201,20	217 528,14		217 528,14	7 928 673,06
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 500,00		73 500,00	19 076,00		19 076,00	54 424,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	73 500,00		73 500,00	19 076,00		19 076,00	54 424,00
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget		509 305,39	509 305,39				509 305,39
TOTAL GENERAL		3 363 500,00	5 365 506,59	8 729 006,59	236 604,14		236 604,14	8 492 402,45

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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		2 452 845,39	2 452 845,39	2 452 845,39		2 452 845,39	
13	Subventions d'investissement	1 200 000,00	62 232,50	1 262 232,50	2 122 751,00	1 061 375,50	1 061 375,50	200 857,00
16	Emprunts et dettes assimilées	993 000,00	-993 000,00					
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 193 000,00	1 522 077,89	3 715 077,89	4 575 596,39	1 061 375,50	3 514 220,89	200 857,00
SOUS-TOTAL	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 193 000,00	1 522 077,89	3 715 077,89	4 575 596,39	1 061 375,50	3 514 220,89	200 857,00
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	220 500,00	3 843 428,70	4 063 928,70				4 063 928,70
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	950 000,00		950 000,00	929 372,85	144 356,00	785 016,85	164 983,15
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 170 500,00	3 843 428,70	5 013 928,70	929 372,85	144 356,00	785 016,85	4 228 911,85
TOTAL GENERAL		3 363 500,00	5 365 506,59	8 729 006,59	5 504 969,24	1 205 731,50	4 299 237,74	4 429 768,85

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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	900 000,00	-50 000,00	850 000,00	586 348,19	157 951,68	428 396,51	421 603,49
012	Charges de personnel et frais assimilés	290 000,00		290 000,00	381 828,88	119 047,24	262 781,64	27 218,36
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00		5 000,00	867,56		867,56	4 132,44
66	Charges financières	90 000,00		90 000,00	56 632,86		56 632,86	33 367,14
67	Charges exceptionnelles	10 000,00	53 200,00	63 200,00	20 976,64	3 000,00	17 976,64	45 223,36
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	50 000,00		50 000,00				50 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 345 000,00	3 200,00	1 348 200,00	1 046 654,13	279 998,92	766 655,21	581 544,79
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	220 500,00	3 843 428,70	4 063 928,70				4 063 928,70
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	950 000,00		950 000,00	785 016,85		785 016,85	164 983,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 170 500,00	3 843 428,70	5 013 928,70	785 016,85		785 016,85	4 228 911,85
TOTAL GENERAL		2 515 500,00	3 846 628,70	6 362 128,70	1 831 670,98	279 998,92	1 551 672,06	4 810 456,64

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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
013	Atténuations de charges	5 000,00		5 000,00				5 000,00
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	27 000,00		27 000,00	28 721,57		28 721,57	-1 721,57
74	Subventions d'exploitation	300 000,00		300 000,00	166 272,94		166 272,94	133 727,06
75	Autres produits de gestion courante	2 100 000,00		2 100 000,00	1 831 586,96	70 400,04	1 761 186,92	338 813,08
77	Produits exceptionnels	10 000,00		10 000,00	28 211,60		28 211,60	-18 211,60
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 442 000,00		2 442 000,00	2 054 793,07	70 400,04	1 984 393,03	457 606,97
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 500,00		73 500,00	19 076,00		19 076,00	54 424,00
	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	73 500,00		73 500,00	19 076,00		19 076,00	54 424,00
002	Résultat d'exploitation reporté		3 846 628,70	3 846 628,70				3 846 628,70
TOTAL GENERAL		2 515 500,00	3 846 628,70	6 362 128,70	2 073 869,07	70 400,04	2 003 469,03	4 358 659,67

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	132 645,00		132 645,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	132 645,00		132 645,00
2138	Autres constructions	16 421,25		16 421,25
2181	Installations générales agencements et aménagements divers	8 845,20		8 845,20
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	8 221,28		8 221,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	33 487,73		33 487,73
2315	Installations matériels et outillage techniques	12 143,41		12 143,41
2318	Autres immobilisations corporelles en cours	39 252,00		39 252,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	51 395,41		51 395,41
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	217 528,14		217 528,14
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	217 528,14		217 528,14
139111	Agence de l'eau	19 076,00		19 076,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 076,00		19 076,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	19 076,00		19 076,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	236 604,14		236 604,14

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	2 452 845,39		2 452 845,39
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	2 452 845,39		2 452 845,39
13111	Agence de l'eau			
1318	Autres	1 061 375,50	1 061 375,50	1 061 375,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	1 061 375,50	1 061 375,50	1 061 375,50
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 122 751,00	1 061 375,50	1 061 375,50
		4 575 596,39		3 514 220,89
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 575 596,39	1 061 375,50	3 514 220,89
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et valeurs similaires	228,00		228,00
28138	Amortissements autres constructions	233 039,00		233 039,00
28141	Bâtiments			
28151	Installations complexes spécialisées	236,76		236,76
		11 083,00		11 083,00
28153	Installations à caractère spécifique	333 266,00		333 266,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	157 499,00		157 499,00
28158	Autres	42 314,00		42 314,00
28182	Matériel de transport	3 028,76		3 028,76
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	3 291,00		3 291,00
28188	Amortissements autres	145 387,33	144 356,00	1 031,33
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	929 372,85	144 356,00	785 016,85
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	929 372,85	144 356,00	785 016,85
	TOTAL GENERAL DES RECETTES	5 504 969,24	1 205 731,50	4 299 237,74
	D'INVESTISSEMENT			

Etat de réalisation des opérations

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	1 057,31		1 057,31
6064	Fournitures administratives	1 145,88		1 145,88
6066	Carburants	1 586,43		1 586,43
6068	Autres matières et fournitures	718,12		718,12
611	Sous-traitance générale	128 100,00	91 600,00	36 500,00
6135	Locations mobilières	1 699,32		1 699,32
61528	Autres	38 600,00	38 600,00	
61551	Matériel roulant	190,00		190,00
6161	Multirisques	3 581,93		3 581,93
6168	Autres	660,52		660,52
617	Etudes et recherches	27 295,00	24 320,00	2 975,00
618	Divers	6 087,47		6 087,47
6228	Divers	721,80	75,00	646,80
6231	Annonces et insertions	198,61		198,61
6233	Foires et expositions	6 000,00	3 000,00	3 000,00
6236	Catalogues et imprimés	21 482,00		21 482,00
6238	Divers	80,00		80,00
6251	Voyages et déplacements	2 301,52	200,00	2 101,52
6256	Missions	850,51		850,51
6257	Réceptions	195,40		195,40
6262	Frais de télécommunications	8 348,94	156,68	8 192,26
6281	Concours divers -cotisations	4 907,79		4 907,79
6288	Autres	186 966,97		186 966,97
63512	Taxes foncières	132 690,00		132 690,00

Etat de réalisation des opérations

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6358	Autres droits	10 882,67		10 882,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	586 348,19	157 951,68	428 396,51
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	152 397,04	119 047,24	33 349,80
6218	Autre personnel extérieur	1 845,00		1 845,00
6332	Cotisations versées au FNAL	98,82		98,82
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	1 779,48		1 779,48
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunérations	296,59		296,59
6411	Salaires, appointements, commissions de base	100 064,18		100 064,18
6413	Primes et gratifications	71 646,67		71 646,67
6414	Indemnités et avantages divers	1 090,95		1 090,95
6415	Supplément familial	349,68		349,68
6451	Cotisations à l'URSSAF	13 969,38		13 969,38
6453	Cotisations aux caisses de retraite	32 246,29		32 246,29
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	382,00		382,00
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	1 046,50		1 046,50
6475	Médecine du travail pharmacie	270,00		270,00
6478	Autres charges sociales diverses	4 346,30		4 346,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	381 828,88	119 047,24	262 781,64
6518	Autres	866,00		866,00
6588	Autres charges diverses de gestion courante	1,56		1,56
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	867,56		867,56
66111	Intérêts réglés à l'échéance	56 632,86		56 632,86
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	56 632,86		56 632,86
673	Titres annulés exercices antérieurs	7 976,64		7 976,64

Etat de réalisation des opérations

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionnement	13 000,00	3 000,00	10 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	20 976,64	3 000,00	17 976,64
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 046 654,13	279 998,92	766 655,21
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	785 016,85		785 016,85
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	785 016,85		785 016,85
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	785 016,85		785 016,85
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 831 670,98	279 998,92	1 551 672,06

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70878	par des tiers	28 721,57		28 721,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	28 721,57		28 721,57
748	Autres subventions d'exploitation	166 272,94		166 272,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	166 272,94		166 272,94
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	88 762,56	33 767,04	54 995,52
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	1 676 558,73	36 633,00	1 639 925,73
7588	Autres	66 265,67		66 265,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1 831 586,96	70 400,04	1 761 186,92
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	28 211,60		28 211,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	28 211,60		28 211,60
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 054 793,07	70 400,04	1 984 393,03
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	19 076,00		19 076,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 076,00		19 076,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	19 076,00		19 076,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 073 869,07	70 400,04	2 003 469,03

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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		658 312,39						658 312,39		658 312,39
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		2 445 206,23						2 445 206,23		2 445 206,23
102	Sous Total compte 102		3 103 518,62						3 103 518,62		3 103 518,62
1068	Autres réserves		8 644 246,42		258 238,74				11 355 330,55		11 355 330,55
106	Sous Total compte 106		8 644 246,42		258 238,74				11 355 330,55		11 355 330,55
10	Sous Total compte 10		11 747 765,04		258 238,74				14 458 849,17		14 458 849,17
110	Report à nouveau solde créditeur		4 301 127,09	2 452 845,39	1 998 347,00			2 452 845,39	6 299 474,09		3 846 628,70
11	Sous Total compte 11		4 301 127,09	2 452 845,39	1 998 347,00			2 452 845,39	6 299 474,09		3 846 628,70
12	Résultat exercice bénéf ou perte		1 998 347,00	1 998 347,00				1 998 347,00	1 998 347,00		0,00
12	Sous Total compte 12		1 998 347,00	1 998 347,00				1 998 347,00	1 998 347,00		0,00
13111	Agence de l'eau				1 110 960,50				2 172 336,00		2 172 336,00
13118	Autres		1 069 559,07						1 069 559,07		1 069 559,07
1311	Sous Total compte 1311		1 069 559,07		1 110 960,50			1 061 375,50	3 241 895,07		3 241 895,07

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
1314	Cnes		379 914,10						379 914,10		379 914,10
1318	Autres		1 110 960,50	1 113 112,50	2 152,00	1 061 375,50	1 061 375,50	2 174 488,00	2 174 488,00		0,00
131	Sous Total compte		2 560 433,67	1 113 112,50	1 113 112,50	1 061 375,50	2 122 751,00	2 174 488,00	5 796 297,17		3 621 809,17
139111	Agence de l'eau										
139118	Autres	239 470,74				19 076,00		19 076,00		19 076,00	
13911	Sous Total compte	239 470,74				19 076,00		258 546,74		239 470,74	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	364 068,94						364 068,94		258 546,74	
1391	Sous Total compte	603 539,68				19 076,00		622 615,68		364 068,94	
139	Sous Total compte	603 539,68				19 076,00		622 615,68		622 615,68	
13	Sous Total compte	603 539,68	2 560 433,67	1 113 112,50	1 113 112,50	1 080 451,50	2 122 751,00	2 797 103,68	5 796 297,17		2 999 193,49
1641	Emprunts en euros		312 302,20			132 645,00		132 645,00	312 302,20		179 657,20
164	Sous Total compte		312 302,20			132 645,00		132 645,00	312 302,20		179 657,20
16	Sous Total compte		312 302,20			132 645,00		132 645,00	312 302,20		179 657,20

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1	603 539,68	20 919 975,00	5 564 304,89	3 369 698,24	1 213 096,50	4 575 596,39	7 380 941,07	28 865 269,63	622 615,68	22 106 944,24
2051	Concessions et droits assimilés	686,05						686,05		686,05	
205	Sous Total compte 205	686,05						686,05		686,05	
20	Sous Total compte 20	686,05						686,05		686,05	
2111	Terrains nus	122,85						122,85		122,85	
211	Sous Total compte 211	122,85						122,85		122,85	
2138	Autres constructions	506 713,32				16 421,25		523 134,57		523 134,57	
213	Sous Total compte 213	506 713,32				16 421,25		523 134,57		523 134,57	
21411	Batiments exploitation	49 324,67						49 324,67		49 324,67	
2141	Sous Total compte 2141	49 324,67						49 324,67		49 324,67	
214	Sous Total compte 214	49 324,67						49 324,67		49 324,67	
2151	Instal complexes spécial	1 595 280,00		12 410,42				1 607 690,42		1 607 690,42	
21531	Réseaux adduction eau	4 185 391,54		988 031,97				5 173 423,51		5 173 423,51	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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
2153	Sous Total compte 2153	4 185 391,54		988 031,97				5 173 423,51		5 173 423,51	
21561	Serv distribution eau	160 161,03		6 369 142,00				6 529 303,03		6 529 303,03	
2156	Sous Total compte 2156	160 161,03		6 369 142,00				6 529 303,03		6 529 303,03	
2158	Autres	3 115 304,19						3 115 304,19		3 115 304,19	
215	Sous Total compte 215	9 056 136,76		7 369 584,39				16 425 721,15		16 425 721,15	
2181	Instal gales agencit amngts divers					8 845,20		8 845,20		8 845,20	
2182	Mat de transport	16 496,59						16 496,59		16 496,59	
2183	Mat bureau mat informatique	8 633,72				8 221,28		16 855,00		16 855,00	
2188	Autres	2 563,61						2 563,61		2 563,61	
218	Sous Total compte 218	27 693,92				17 066,48		44 760,40		44 760,40	
21	Sous Total compte 21	9 639 991,52		7 369 584,39		33 487,73		17 043 063,64		17 043 063,64	
2315	Instal mat outil techn					12 143,41	7 369 584,39	7 381 727,80	7 369 584,39	12 143,41	
2318	Autres immobilisat corporelles en cours	7 369 584,39				39 252,00		39 252,00		39 252,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

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
231	Sous Total compte 231	7 369 584,39			7 369 584,39	51 395,41		7 420 979,80	7 369 584,39	51 395,41	
23	Sous Total compte 23	7 369 584,39			7 369 584,39	51 395,41		7 420 979,80	7 369 584,39	51 395,41	
275	Dépôts et cautionnements versés	92,83						92,83		92,83	
27	Sous Total compte 27	92,83						92,83		92,83	
2805	Concessions droits similaires brevets						228,00		228,00		228,00
280	Sous Total compte 280						228,00		228,00		228,00
28138	Amort autres constructions		40 633,47				233 039,00		273 672,47		273 672,47
2813	Sous Total compte 2813		40 633,47				233 039,00		273 672,47		273 672,47
28141	Bâtiments		48 752,83				236,76		48 989,59		48 989,59
2814	Sous Total compte 2814		48 752,83				236,76		48 989,59		48 989,59
28151	Instal complexes spécial						11 083,00		11 083,00		11 083,00
28153	Installations à caractère spécifique		1 424 798,09				333 266,00		1 758 064,09		1 758 064,09
28156	Mat spécif exploit		19 356,64				157 499,00		176 855,64		176 855,64

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
28158	Autres		950 118,81	950 118,81	950 118,81		42 314,00	950 118,81	1 942 551,62		992 432,81
2815	Sous Total compte 2815		2 394 273,54	950 118,81	950 118,81		544 162,00	950 118,81	3 888 554,35		2 938 435,54
28182	Mat de transport						3 028,76		3 028,76		3 028,76
28183	Mat bureau mat informatique						3 291,00		3 291,00		3 291,00
28188	Amort autres		428,33			144 356,00	145 387,33	144 356,00	145 815,66		1 459,66
2818	Sous Total compte 2818		428,33			144 356,00	151 707,09	144 356,00	152 135,42		7 779,42
281	Sous Total compte 281		2 484 088,17	950 118,81	950 118,81	144 356,00	929 144,85	1 094 474,81	4 363 351,83		3 268 877,02
28	Sous Total compte 28		2 484 088,17	950 118,81	950 118,81	144 356,00	929 372,85	1 094 474,81	4 363 579,83		3 269 105,02
	Total classe 2	17 010 354,79	2 484 088,17	8 319 703,20	8 319 703,20	229 239,14	929 372,85	25 559 297,13	11 733 164,22	17 095 237,93	3 269 105,02
4011	Fournisseurs		36,00	473 795,26	473 759,26			473 795,26	473 795,26		0,00
401	Sous Total compte 401		36,00	473 795,26	473 759,26			473 795,26	473 795,26		0,00
4041	Fournis immob		823,26	102 683,01	101 859,75			102 683,01	102 683,01		0,00
404	Sous Total compte 404		823,26	102 683,01	101 859,75			102 683,01	102 683,01		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

Numéro de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408		154 951,68	154 951,68	37 919,00			154 951,68	192 870,68		37 919,00
40		155 810,94	731 429,95	613 538,01			731 429,95	769 348,95		37 919,00
411	7 976,66		1 286 002,41	1 201 275,57			1 293 979,07	1 201 275,57	92 703,50	
4161			64 149,42	50 707,51			64 149,42	50 707,51	13 441,91	
416			64 149,42	50 707,51			64 149,42	50 707,51	13 441,91	
41	7 976,66		1 350 151,83	1 251 983,08			1 358 128,49	1 251 983,08	106 145,41	
421			136 315,65	136 315,65			136 315,65	136 315,65		0,00
42			136 315,65	136 315,65			136 315,65	136 315,65		0,00
437			79 484,86	79 484,86			79 484,86	79 484,86		0,00
43			79 484,86	79 484,86			79 484,86	79 484,86		0,00
4411			2 174 818,00	2 174 818,00			2 174 818,00	2 174 818,00		0,00
441			2 174 818,00	2 174 818,00			2 174 818,00	2 174 818,00		0,00
4421			8 454,75	8 454,75			8 454,75	8 454,75		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
442	Sous Total compte 442			8 454,75	8 454,75			8 454,75	8 454,75		0,00
4431	Oper partiel avec Etat dépenses			119 047,24	119 047,24			119 047,24	119 047,24		0,00
443	Sous Total compte 443			119 047,24	119 047,24			119 047,24	119 047,24		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		114 781,00	403 591,00	288 810,00			403 591,00	403 591,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		114 781,00	403 591,00	288 810,00			403 591,00	403 591,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	137,59		16 977,34	17 114,93			17 114,93	17 114,93		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	5,11		62 634,29	62 639,40			62 639,40	62 639,40		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			49 142,00	27 250,00			49 142,00	27 250,00	21 892,00	
4456	Sous Total compte 4456	142,70		128 753,63	107 004,33			128 896,33	107 004,33	21 892,00	
44571	Etat - TVA collectée		0,19	346 671,77	349 836,29			346 671,77	349 836,48		3 164,71
4457	Sous Total compte 4457		0,19	346 671,77	349 836,29			346 671,77	349 836,48		3 164,71
445	Sous Total compte 445	142,70	114 781,19	879 016,40	745 650,62			879 159,10	860 431,81	18 727,29	
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			11 232,99	11 232,99			11 232,99	11 232,99		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
4486	Etat - autres charges à payer		119 047,24	119 047,24	166 039,80			119 047,24	285 087,04		166 039,80
448	Sous Total compte 448		119 047,24	119 047,24	166 039,80			119 047,24	285 087,04		166 039,80
44	Sous Total compte 44	142,70	233 828,43	3 311 616,62	3 225 243,40			3 311 759,32	3 459 071,83		147 312,51
46711	Autres comptes créditeurs			47 201,12	47 201,12			47 201,12	47 201,12		0,00
4671	Sous Total compte 4671			47 201,12	47 201,12			47 201,12	47 201,12		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	0,40		41 207,60	41 207,60			41 208,00	41 207,60	0,40	
4672	Sous Total compte 4672	0,40		41 207,60	41 207,60			41 208,00	41 207,60	0,40	
467	Sous Total compte 467	0,40		88 408,72	88 408,72			88 409,12	88 408,72	0,40	
4687	Divers - produits à recevoir	70 400,04			70 400,04			70 400,04	70 400,04		0,00
468	Sous Total compte 468	70 400,04			70 400,04			70 400,04	70 400,04		0,00
46	Sous Total compte 46	70 400,44		88 408,72	158 808,76			158 809,16	158 808,76	0,40	
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 115 224,41	2 115 224,41			2 115 224,41	2 115 224,41		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			1 061 375,50	1 061 375,50			1 061 375,50	1 061 375,50		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
47141	Sous Total compte 47141			1 061 375,50	1 061 375,50			1 061 375,50	1 061 375,50		0,00
4714	Sous Total compte 4714			1 061 375,50	1 061 375,50			1 061 375,50	1 061 375,50		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		258 238,74	261 270,51	3 031,77			261 270,51	261 270,51		0,00
471	Sous Total compte 471		258 238,74	3 437 870,42	3 179 631,68			3 437 870,42	3 437 870,42		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			157 532,33	157 532,33			157 532,33	157 532,33		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			516 477,48	258 238,74			516 477,48	258 238,74	258 238,74	
472	Sous Total compte 472			674 009,81	415 771,07			674 009,81	415 771,07	258 238,74	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,21	2,58	2,37			2,58	2,58		0,00
478	Sous Total compte 478		0,21	2,58	2,37			2,58	2,58		0,00
47	Sous Total compte 47		258 238,95	4 111 882,81	3 595 405,12			4 111 882,81	3 853 644,07	258 238,74	
	Total classe 4	78 519,80	647 878,32	9 809 290,44	9 060 778,88			9 887 810,24	9 708 657,20	386 276,55	207 123,51
515	Compte au trésor	6 359 527,22		3 335 939,96	1 764 627,60			9 695 467,18	1 764 627,60	7 930 839,58	
51	Sous Total compte 51	6 359 527,22		3 335 939,96	1 764 627,60			9 695 467,18	1 764 627,60	7 930 839,58	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
580	Opérations d'ordre budgétaires			948 448,85	948 448,85			948 448,85	948 448,85		0,00
588	Autres virements internes			258 238,74	258 238,74			258 238,74	258 238,74		0,00
58	Sous Total compte 58			1 206 687,59	1 206 687,59			1 206 687,59	1 206 687,59		0,00
	Total classe 5	6 359 527,22		4 542 627,55	2 971 315,19			10 902 154,77	2 971 315,19	7 930 839,58	
6063	Autres fournit entretien et petit équip					1 057,31		1 057,31		1 057,31	
6064	Fournitures administratives					1 145,88		1 145,88		1 145,88	
6066	Carburants					1 586,43		1 586,43		1 586,43	
6068	Autres matières et fournitures					718,12		718,12		718,12	
606	Sous Total compte 606					4 507,74		4 507,74		4 507,74	
60	Sous Total compte 60					4 507,74		4 507,74		4 507,74	
611	Sous-traitance générale										
6135	Locations mobilières					128 100,00	91 600,00	128 100,00	91 600,00	36 500,00	
613	Sous Total compte 613					1 699,32		1 699,32		1 699,32	
						1 699,32		1 699,32		1 699,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
61528	Autres					38 600,00	38 600,00	38 600,00	38 600,00		0,00
6152	Sous Total compte 6152					38 600,00	38 600,00	38 600,00	38 600,00		0,00
61551	Mat roulant					190,00		190,00		190,00	
6155	Sous Total compte 6155					190,00	190,00	190,00		190,00	
615	Sous Total compte 615					38 790,00	38 600,00	38 790,00	38 600,00	190,00	
6161	Multirisques					3 581,93		3 581,93		3 581,93	
6168	Autres					660,52		660,52		660,52	
616	Sous Total compte 616					4 242,45		4 242,45		4 242,45	
617	Etudes et recherches					27 295,00	24 320,00	27 295,00	24 320,00	2 975,00	
618	Divers					6 087,47		6 087,47		6 087,47	
61	Sous Total compte 61					206 214,24	154 520,00	206 214,24	154 520,00	51 694,24	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					152 397,04	119 047,24	152 397,04	119 047,24	33 349,80	
6218	Autre personnel extérieur					1 845,00		1 845,00		1 845,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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	Sous Total compte 621					154 242,04	119 047,24	154 242,04	119 047,24	35 194,80	
6228	Divers					721,80	75,00	721,80	75,00	646,80	
622	Sous Total compte 622					721,80	75,00	721,80	75,00	646,80	
6231	Annonces et insertions					198,61		198,61		198,61	
6233	Foires et expositions										
6236	Catalogues et imprimés					6 000,00	3 000,00	6 000,00	3 000,00	3 000,00	
						21 482,00		21 482,00		21 482,00	
6238	Divers					80,00		80,00		80,00	
623	Sous Total compte 623					27 760,61	3 000,00	27 760,61	3 000,00	24 760,61	
6251	Voyages et déplacements										
						2 301,52	200,00	2 301,52	200,00	2 101,52	
6256	Missions										
						850,51		850,51		850,51	
6257	Réceptions					195,40		195,40		195,40	
625	Sous Total compte 625					3 347,43	200,00	3 347,43	200,00	3 147,43	
6262	Frais de télécommunications					8 348,94	156,68	8 348,94	156,68	8 192,26	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
626	Sous Total compte 626				156,68	8 348,94	156,68	8 348,94	156,68	8 192,26	
6281	Concours divers - cotisations					4 907,79		4 907,79		4 907,79	
6288	Autres					186 966,97		186 966,97		186 966,97	
628	Sous Total compte 628					191 874,76		191 874,76		191 874,76	
62	Sous Total compte 62				122 478,92	386 295,58	122 478,92	386 295,58	122 478,92	263 816,66	
6332	Cotisations versées au FNAL					98,82		98,82		98,82	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					1 779,48		1 779,48		1 779,48	
6338	Autres impôts taxes et verst assimil					296,59		296,59		296,59	
633	Sous Total compte 633					2 174,89		2 174,89		2 174,89	
63512	Taxes foncières					132 690,00		132 690,00		132 690,00	
6351	Sous Total compte 6351					132 690,00		132 690,00		132 690,00	
6358	Autres droits					10 882,67		10 882,67		10 882,67	
635	Sous Total compte 635					143 572,67		143 572,67		143 572,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
63	Sous Total compte 63					145 747,56		145 747,56		145 747,56	
6411	Salaires appointement base					100 064,18		100 064,18		100 064,18	
6413	Primes et gratifications					71 646,67		71 646,67		71 646,67	
6414	Indemnités et avantages divers					1 090,95		1 090,95		1 090,95	
6415	Supplément familial					349,68		349,68		349,68	
641	Sous Total compte 641					173 151,48		173 151,48		173 151,48	
6451	Cotisations à l'URSSAF					13 969,38		13 969,38		13 969,38	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					32 246,29		32 246,29		32 246,29	
6458	Cotisat autres organismes sociaux					382,00		382,00		382,00	
645	Sous Total compte 645					46 597,67		46 597,67		46 597,67	
6474	Verst aux oeuvres sociales					1 046,50		1 046,50		1 046,50	
6475	Médecine du travail pharmacie					270,00		270,00		270,00	
6478	Autres charges sociales diverses					4 346,30		4 346,30		4 346,30	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
647	Sous Total compte 647					5 662,80		5 662,80		5 662,80	
64	Sous Total compte 64					225 411,95		225 411,95		225 411,95	
6518	Autres					866,00		866,00		866,00	
651	Sous Total compte 651					866,00		866,00		866,00	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					1,56		1,56		1,56	
658	Sous Total compte 658					1,56		1,56		1,56	
65	Sous Total compte 65					867,56		867,56		867,56	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					56 632,86		56 632,86		56 632,86	
6611	Sous Total compte 6611					56 632,86		56 632,86		56 632,86	
661	Sous Total compte 661					56 632,86		56 632,86		56 632,86	
66	Sous Total compte 66					56 632,86		56 632,86		56 632,86	
673	Titres annulés exercices antérieurs					7 976,64		7 976,64		7 976,64	
6743	Subv except fonct					13 000,00	3 000,00	13 000,00	3 000,00	10 000,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
674	Sous Total compte 674					13 000,00	3 000,00	13 000,00	3 000,00	10 000,00	
67	Sous Total compte 67					20 976,64	3 000,00	20 976,64	3 000,00	17 976,64	
6811	DA - immob corpo et incorpo					785 016,85		785 016,85		785 016,85	
681	Sous Total compte 681					785 016,85		785 016,85		785 016,85	
68	Sous Total compte 68					785 016,85		785 016,85		785 016,85	
70878	Total classe 6 par des tiers					1 831 670,98	279 998,92	1 831 670,98	279 998,92	1 551 672,06	
7087	Sous Total compte 7087						28 721,57		28 721,57		28 721,57
708	Sous Total compte 708						28 721,57		28 721,57		28 721,57
70	Sous Total compte 70						28 721,57		28 721,57		28 721,57
748	Autres subv exploitation						166 272,94		166 272,94		166 272,94
74	Sous Total compte 74						166 272,94		166 272,94		166 272,94
752	Revenus immeubles non aff a activ profes					33 767,04	88 762,56	33 767,04	88 762,56		54 995,52

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Arrêtée à la date du 31/12/2024

Exercice 2024

		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
757	Redev versées fermiers concessionnaires					36 633,00	1 676 558,73	36 633,00	1 676 558,73		1 639 925,73
7588	Autres						66 265,67		66 265,67		66 265,67
758	Sous Total compte 758						66 265,67		66 265,67		66 265,67
75	Sous Total compte 75					70 400,04	1 831 586,96	70 400,04	1 831 586,96		1 761 186,92
7718	Autres prod except sur opé gestion						28 211,60		28 211,60		28 211,60
771	Sous Total compte 771						28 211,60		28 211,60		28 211,60
777	Quote part subv invest virée au résultat						19 076,00		19 076,00		19 076,00
77	Sous Total compte 77						47 287,60		47 287,60		47 287,60
	Total classe 7					70 400,04	2 073 869,07	70 400,04	2 073 869,07		2 003 469,03
	Total général	24 051 941,49	24 051 941,49	28 235 926,08	23 721 495,51	3 344 406,66	7 858 837,23	55 632 274,23	55 632 274,23	27 586 641,80	27 586 641,80

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé		Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives									
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

00800 - SYND EAU REGION MESSINE (SERM)

Exercice 2024

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

Observations :

VERNEAU Philippe (1013966437-0), Inspecteur des Finances Publiques
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SYND EAU REGION MESSINE (SERM)** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

GAUTIER Benoit (1013417891-0), CSC des Finances Publiques de 1ère catégorie
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

A **DDFiP DE LORRAINE ET DE LA M...**, le **15/05/2025**

A **METZ**, le **20/05/2025**

00800 SYND EAU REGION MESSINE (SERM)
État d'anomalies des contrôles comptables
Arrêté à la date du : 31/12/2024

No	Anomalie	Observations du comptable
*01_064	2746 - Le solde du compte suivant est différent de zéro : 4728	
02_01	1438 - Le Résultat d'investissement de clôture de l'exercice N (état II-2 du compte de gestion) balance de sortie : 3811566.95, Opérations budgétaires : 3553328.21, Différence = ONB = 258238.74	
*05_01	2757 - Les opér. de reprise au cpte de résultat des subv. d'équipement transf. du cpte suivant n'ont pas été comptabilisées: 13118	
*05_01	2757 - Les opér. de reprise au cpte de résultat des subv. d'équipement transf. du cpte suivant n'ont pas été comptabilisées: 1314	
08_02	2765 - Il n'a été pratiqué de rattachements pour aucun des comptes suivants : 1641	
08_02	2765 - Il n'a été pratiqué de rattachements pour aucun des comptes suivants : 275	
12_01	1496 - Le crédit des c/ de réserves (1064 et/ou 1068) retrace des opérations autres que celles liées à l'affectation du résultat	