

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

PEROLS - PORT

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE PEROLS - P

Numéro SIRET : 21340198700077

POSTE COMPTABLE : 034021 SGC METROPOLE

Compte financier unique (M4)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur	5
B Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur	6
C Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	7
D1 Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur	8
D2 Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur	9
E Bilan synthétique	Comptable	10
F Compte de résultat synthétique	Comptable	11
II. Exécution budgétaire		
A Modalités de vote du budget	Ordonnateur	12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1 Dépenses d'exploitation	Ordonnateur	13
A1.2 Recettes d'exploitation	Ordonnateur	14
A2.1 Dépenses d'investissement	Ordonnateur	15
A2.2 Recettes d'investissement	Ordonnateur	16
<i>Vue détaillée</i>		
B1 Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2 Recettes d'exploitation	Comptable	19
C1 Dépenses d'investissement	Comptable	20
C2 Recettes d'investissement	Comptable	22
D1 Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	24
III. États financiers		
A Bilan	Comptable	25
B Compte de résultat	Comptable	30
IV. États annexés		
A Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

		Origine des données	Page
B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur	
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur	
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur	
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur	
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur	
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur	
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur	
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur	
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur	
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur	
B4	État des charges transférées	Ordonnateur	
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur	
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur	
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur	
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur	
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur	
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur	
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur	
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur	
B9	État du personnel	Ordonnateur	
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur	
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur	
<i>C. États annexés budgétaires</i>			
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur	
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur	
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur	
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur	
<i>D. Autres éléments d'information</i>			
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur	
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur	

		Origine des données	Page
D1.2.1	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation	Ordonnateur	
D1.2.2	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures			
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	34

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES					I
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE					A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	181 794,40	141 420,00	323 214,40
	Recettes réalisées (1)	B	144 528,49	139 839,70	284 368,19
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	206 263,55	157 337,40	363 600,95
	Dépenses réalisées (1)	E	63 763,26	130 512,88	194 276,14
	Restes à réaliser	F	67 306,01	0,00	67 306,01
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	80 765,23	9 326,82	90 092,05
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	24 469,15	15 927,40	40 396,55
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	105 234,38	25 254,22	130 488,60
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C – F	-67 306,01	0,00	-67 306,01
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	37 928,37	25 254,22	63 182,59

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE	B

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	9 326,82
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	15 927,40
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	25 254,22
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	80 765,23
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	24 469,15
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	105 234,38
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-67 306,01
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	37 928,37
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)	C

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES	D1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 67 306,01
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	11 065,00
2031	Frais d'études	11 065,00
21	Immobilisations corporelles	56 241,01
2157	Aménagements matériel industriel	56 241,01
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
73	Produits issus de la fiscalité	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)	E

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	49,56	Dotations	76,85
Terrains	0,52	Fonds globalisés	0,00
Constructions	79,04	Réserves	448,59
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	410,73	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	15,93
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	9,33
Autres immobilisations corporelles	0,93	Subventions transférables	120,42
Total immobilisations corporelles (nettes)	491,22	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,40	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	541,18	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	671,11
Créances	159,49	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,55
Disponibilités	1,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	160,49	Total des dettes à court terme	0,00
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	0,55
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	701,66	TOTAL PASSIF	701,66

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	F

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	100,21	95,12
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	100,21	95,12
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	40,40	46,43
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	37,87	37,25
Autres charges	14,84	13,60
Charges courantes non financières	93,11	97,27
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	7,11	-2,15
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	7,11	-2,15
Produits exceptionnels	39,63	0,97
Charges exceptionnelles	37,41	5,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,22	-4,03
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	9,33	-6,18

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;
- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE						A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	27 000,00	25 207,49	0,00	25 207,49	93,36	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	35 000,00	30 025,23	0,00	30 025,23	85,79	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		62 000,00	55 232,72	0,00	55 232,72	89,09	0,00
Chapitre 66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		67 000,00	60 232,72	0,00	60 232,72	89,90	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	13 927,40					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	76 410,00	70 280,16	0,00	70 280,16	91,98	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		90 337,40	70 280,16	0,00	70 280,16	77,80	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		157 337,40	130 512,88	0,00	130 512,88	82,95	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		157 337,40	130 512,88	0,00	130 512,88		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE						A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	109 000,00	100 212,85	0,00	100 212,85	91,94	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		109 010,00	100 212,85	0,00	100 212,85	91,93	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	32 410,00	39 626,85	0,00	39 626,85	122,27	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		141 420,00	139 839,70	0,00	139 839,70	98,88	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		141 420,00	139 839,70	0,00	139 839,70	98,88	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		15 927,40					
Total des recettes de la section d'exploitation		157 347,40	139 839,70	0,00	139 839,70		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	91 586,55	20 679,76	22,58	11 065,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	113 077,00	41 769,50	36,94	56 241,01
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		204 663,55	62 449,26	30,51	67 306,01
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	200,00	50,00	25,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	400,00	400,00	100,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		600,00	450,00	75,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		205 263,55	62 899,26	30,64	67 306,01
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	1 000,00	864,00	86,40	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		1 000,00	864,00	86,40	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		206 263,55	63 763,26	30,91	67 306,01
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		206 263,55	63 763,26		67 306,01

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE					II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE					A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalizations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	90 457,00	73 384,33	81,13	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		90 457,00	73 384,33	81,13	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	13 927,40			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	76 410,00	70 280,16	91,98	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	1 000,00	864,00	86,40	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		91 337,40	71 144,16	77,89	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		181 794,40	144 528,49	79,50	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		24 469,15			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		206 263,55	144 528,49		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée						B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		812,00		812,00	
6068	Autres matières et fournitures		312,33		312,33	
611	Sous-traitance générale		407,00		407,00	
6238	Divers		6 232,83		6 232,83	
6281	Concours divers (cotisations)		1 260,00		1 260,00	
62878	à des tiers		100,00		100,00	
6288	Autres		1 248,33		1 248,33	
635111	Cotisation foncière des entreprises		5 836,00		5 836,00	
63512	Taxes foncières		8 999,00		8 999,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	27 000,00	25 207,49		25 207,49	1 792,51
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		30 025,23		30 025,23	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	35 000,00	30 025,23		30 025,23	4 974,77
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	10,00				10,00
Total des dépenses de gestion courante		62 010,00	55 232,72		55 232,72	6 777,28
total chapitre 66	Charges financières					
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
6875	Dotations aux provisions pour risques et charges exceptionnels		5 000,00		5 000,00	
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	5 000,00	5 000,00		5 000,00	
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		67 010,00	60 232,72		60 232,72	6 777,28
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	13 927,40				
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		32 406,52		32 406,52	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6811	<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles</i>		37 873,64		37 873,64	
total chapitre 042	<i>Opérations d'ordre de transferts entre sections</i>	76 410,00	70 280,16		70 280,16	6 129,84
total chapitre 043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i>					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		90 337,40	70 280,16		70 280,16	20 057,24
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		157 347,40	130 512,88		130 512,88	26 834,52
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		157 347,40	130 512,88		130 512,88	26 834,52

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
701	Ventes de produits finis et intermédiaires		100 212,85		100 212,85	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	109 000,00	100 212,85		100 212,85	8 787,15
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	10,00				10,00
Total des recettes de gestion courante		109 010,00	100 212,85		100 212,85	8 797,15
total chapitre 76	Produits financiers					
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		32 406,52		32 406,52	
778	Autres produits exceptionnels		10 788,78	3 568,45	7 220,33	
total chapitre 77	Produits exceptionnels	32 410,00	43 195,30	3 568,45	39 626,85	-7 216,85
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		141 420,00	143 408,15	3 568,45	139 839,70	1 580,30
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		141 420,00	143 408,15	3 568,45	139 839,70	1 580,30
002 Résultat d'exploitation reporté		15 927,40				
Total des recettes de la section d'exploitation		157 347,40	143 408,15	3 568,45	139 839,70	17 507,70

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2031	Frais d'études		18 179,76		18 179,76	
2051	Concessions et droits assimilés		2 500,00		2 500,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	91 586,55	20 679,76		20 679,76	70 906,79
2153	Installations à caractère spécifique		41 769,50		41 769,50	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	113 077,00	41 769,50		41 769,50	71 307,50
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
Total des dépenses d'équipement		204 663,55	62 449,26		62 449,26	142 214,29
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
165	Dépôts et cautionnements reçus		50,00		50,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	200,00	50,00		50,00	150,00
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
261	Titres de participation		400,00		400,00	
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	400,00	400,00		400,00	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		600,00	450,00		450,00	150,00
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		205 263,55	62 899,26		62 899,26	142 364,29
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
2153	Installations à caractère spécifique		864,00		864,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	1 000,00	864,00		864,00	136,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des dépenses d'ordre en investissement</i>		1 000,00	864,00		864,00	136,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		206 263,55	63 763,26		63 763,26	142 500,29
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		206 263,55	63 763,26		63 763,26	142 500,29

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
1312	Régions		15 963,00		15 963,00	
1313	Départements		57 421,33		57 421,33	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	90 457,00	73 384,33		73 384,33	17 072,67
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		90 457,00	73 384,33		73 384,33	17 072,67
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	13 927,40				
2151	Installations complexes spécialisées		32 406,52		32 406,52	
28031	Frais d'études		849,96		849,96	
28128	Autres terrains		174,00		174,00	
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions		17 132,30		17 132,30	
28151	Installations complexes spécialisées		2 946,04		2 946,04	
28153	Installations à caractère spécifique		16 389,07		16 389,07	
28157	Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels		54,00		54,00	
28183	Matériel de bureau et matériel informatique		328,27		328,27	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>total chapitre 040</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>76 410,00</i>	<i>70 280,16</i>		<i>70 280,16</i>	<i>6 129,84</i>
2033	Frais d'insertion		864,00		864,00	
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>1 000,00</i>	<i>864,00</i>		<i>864,00</i>	<i>136,00</i>
Total des recettes d'ordre en investissement		91 337,40	71 144,16		71 144,16	20 193,24
Total des recettes d'investissement de l'exercice		181 794,40	144 528,49		144 528,49	37 265,91
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		24 469,15				
Total des recettes de la section d'investissement		206 263,55	144 528,49		144 528,49	61 735,06

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	47 909,56	849,96	47 059,60	30 593,80
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	2 500,00		2 500,00	
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	1 740,00	1 218,00	522,00	696,00
Constructions	204 747,19	125 711,60	79 035,59	96 167,89
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	621 422,58	210 694,33	410 728,25	419 890,38
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	1 641,34	711,02	930,32	1 258,59
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
3) Reçues en affectation ou en concession				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	400,00		400,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I	880 360,67	339 184,91	541 175,76	548 606,66
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	7 220,33		7 220,33	
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	3 646,00		3 646,00	11 017,00
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	148 620,77		148 620,77	88 036,92
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	160 487,10		160 487,10	100 053,92
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser	1,50		1,50	0,63
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III	1,50		1,50	0,63
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	1 040 849,27	339 184,91	701 664,36	648 661,21

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations	76 851,95	76 851,95
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)		
Écarts de réévaluation		
Réserves	448 586,39	448 586,39
Report à nouveau (1)	15 927,40	22 110,86
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	9 326,82	-6 183,46
Subventions d'investissement	120 421,80	47 037,47
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	671 114,36	588 403,21
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	30 000,00	25 000,00
Provisions pour charges		
TOTAL II	30 000,00	25 000,00
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	550,00	600,00
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		2 995,98
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		31 323,06
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		338,96
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	550,00	35 258,00
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	701 664,36	648 661,21

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>		
<i>Divers</i>	100 212,85	95 120,19
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	100 212,85	95 120,19
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	40 397,72	46 429,90
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>	14 835,00	13 597,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	37 873,64	37 246,98
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
Autres charges		
TOTAL II	93 106,36	97 273,88
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 106,49	-2 153,69
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RÉSULTAT COURANT	7 106,49	-2 153,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		970,23
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>	32 406,52	
<i>Autres opérations</i>	7 220,33	
Reprises sur dépréciations et provisions		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges		
TOTAL V	39 626,85	970,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>	<i>32 406,52</i>	
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 000,00	5 000,00
TOTAL VI	37 406,52	5 000,00
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 220,33	-4 029,77
Impôts sur les bénéfices (VII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	139 839,70	96 090,42
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	130 512,88	102 273,88
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	9 326,82	-6 183,46

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 28/02/2024

Comptable(s)

Ayant exercé au cours de la gestion

M Stéphane ROQUART du 01/01/2023 au 28/02/2024

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 01/03/2024

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
ROQUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A METROPOLE, le 11/03/2024

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A , le

