

**Extrait du registre des délibérations du Conseil Municipal**

**L'an deux mille vingt-quatre, le deux avril à 19 heures,**

le Conseil Municipal de la Commune de PUBLIER  
dûment convoqué, s'est réuni en session publique ordinaire, à la Salle des Châtaigniers de Publier,  
sous la présidence de Monsieur Jacques GRANDCHAMP, Maire.

Date de convocation du Conseil Municipal : Vendredi 22 mars 2024

Nombre de Conseillers

en exercice : **29**

Présents : 19

Votants : 28

**Présents** : Jacques GRANDCHAMP - James WALKER - Christelle GAUDET - Éric GAYDON - Dominique GIRAUD - Pascal EYNARD-MACHET - Alexia LEROUYER - Georges BARTHE - Sylviane DENIAU - Marie-Claude GIRARDOZ - Françoise GROBEL - Philippe DECURNINGES - Bernadette GROBEL - Nelly DUFFOUR - Elisabeth GIGUELAY - Claude SIGWALT - Brigitte PERROT - Jean-Marc DAGAND - Noël DUVAND.

**Absents Représentés** : Gilles TOURNIER par Philippe DECURNINGES - Robert BARATAY par James WALKER - Claude ECHERNIER-MOTTET par Christelle GAUDET - Julien-Marc MEYNET par Dominique GIRAUD - Dominique COMANDONE par Bernadette GROBEL - Jérémy COULOMBEL par Alexia LEROUYER - Valérie RAPHOZ par Georges BARTHE - Jonathan DEBOUY par Éric GAYDON - Christophe MECHOUK par Brigitte PERROT

**Absents** : Valérie MERLE-DARCOURT

**Secrétaire de séance** : Françoise GROBEL

**Objet : Approbation des comptes de gestion 2023**

**Délibération n° DE2024\_024**

Vu le code général des collectivités territoriales et notamment les articles L2121-29, L2121-31, L1612-12 et D2343-2 à D2343-5,

Vu les comptes de gestion élaborés par le comptable public, retraçant les dépenses et les recettes 2023 des budgets suivants :

- Budget principal
- Budget annexe ZAC de la Rive
- Budget annexe Port
- Budget annexe Cimetière

Considérant que le comptable public a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant aux bilans de l'exercice 2023 de chacun des budgets, celui de tous les titres émis et de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

Considérant que les opérations de recettes et de dépenses paraissent régulières et suffisamment justifiées,

**Après en avoir délibéré à l'unanimité**  
**Le CONSEIL MUNICIPAL**

**DECLARE** que les comptes de gestion pour l'exercice 2023 susmentionnés, visés et certifiés par l'ordonnateur, n'appellent ni observation ni réserve de sa part sur la tenue des comptes,

**APPROUVE** les comptes de gestion des budgets susmentionnés du comptable public pour l'exercice 2023.

La secrétaire de séance,  
Françoise GROBEL



Le Maire de Publier,  
Jacques GRANDCHAMP



Acte certifié exécutoire le :  
Télétransmis en Sous-Préfecture le :  
Notifié ou publié le :

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Grenoble dans un délai de deux mois à compter de sa notification ou publication. Elle peut également faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Monsieur le Maire dans le même délai. Un recours contentieux peut ensuite être formé auprès du Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois suivant le rejet explicite ou implicite du recours gracieux.*

**PUBLIER**  
**BUDGET PRINCIPAL**

**COMPTE DE GESTION**  
**EXERCICE 2023**

**PRÉSENTÉ À**  
La Chambre régionale des comptes

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**  
MME CLAUDE ESTER  
MME YOLANDE MOUGENOT  
Mme Yolande MOUGENOT

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**  
DU 02/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 31/12/2023  
DU 01/01/2024 AU 27/02/2024

Population 7686  
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h  
Voté par Nature avec ref. fonct.

**SOMMAIRE**

**Le Compte de Gestion sur Chiffres**

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	44
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 45</u>

2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 91  
4EME PARTIE : Page des signatures ..... 92

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le



ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61100 - PUBLIER

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>853,14</b>	Dotations	5 546,72
Terrains	21 160,31	Fonds Globalisés	23 560,88
Constructions	64 033,52	Réserves	81 028,37
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	44 816,26	Différences sur réalisations d'immobilisations	9 239,78
Immobilisations corporelles en cours	8 326,17	Report à nouveau	10 245,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	6 166,88	Résultat de l'exercice	4 819,57
Autres immobilisations corporelles	2 267,26	Subventions transférables	148,45
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>146 770,39</b>	Subventions non transférables	11 185,69
<b>Immobilisations financières</b>	<b>6 901,26</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	14,15
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>154 524,79</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>145 788,62</b>
Créances	1 555,22	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>18 150,52</b>
Disponibilités	9 138,17	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	1 021,44
Autres actifs circulant	27,34	Autres dettes à court terme	272,82
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 720,72</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>1 294,25</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,24</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>19 444,77</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>12,37</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>165 245,75</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>165 245,75</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	895 939,06	652 293,00	243 646,06	821 331,94
	Autres immobilisations incorporelles	1 088 975,19	479 485,93	609 489,26	895 371,11
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	21 235 145,26	74 837,49	21 160 307,77	18 505 454,21
	Constructions en toute propriété	65 963 461,47	2 165 701,46	63 797 760,01	54 283 905,38
	Construction sur sol autrui en tte prop	235 756,29		235 756,29	235 756,29
	Réseaux installations voirie rés divers	44 830 722,44	14 466,64	44 816 255,80	45 801 947,70
	Collections et oeuvres d'art	45 119,22		45 119,22	45 119,22
	Autres immobilisations corporelles	9 083 172,20	6 861 026,68	2 222 145,52	2 470 929,74
	Immobilisations corporelles en cours	8 326 169,53		8 326 169,53	15 708 371,59
	Immo affect à service non personnalisé	142 224,68		142 224,68	208 285,84
	Immo en concess afferm à dispo immo aff	6 024 650,92		6 024 650,92	1 416 262,32
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	157 871 336,26	10 247 811,20	147 623 525,06	140 392 735,34	

**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	157 871 336,26	10 247 811,20	147 623 525,06	140 392 735,34
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	50 442,94		50 442,94	50 442,94
	Autres titres immobilisés	189,00		189,00	189,00
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances	6 850 631,40		6 850 631,40	7 346 414,80
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>	<b>164 772 599,60</b>	<b>10 247 811,20</b>	<b>154 524 788,40</b>	<b>147 789 782,08</b>	

**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	361 912,70	14 038,33	347 874,37	350 973,15
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes	11 282,56		11 282,56	14 722,95
	Créances sur l'Etat et collec publiques	428 797,35		428 797,35	40 067,41
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	767 416,38	153,92	767 262,46	439 320,93
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	9 138 166,74		9 138 166,74	12 449 773,65
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance	27 340,19		27 340,19		
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>10 734 915,92</b>	<b>14 192,25</b>	<b>10 720 723,67</b>	<b>13 294 858,09</b>	

**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

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 ou à régulariser	238,56		238,56	238,56
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>238,56</b>		<b>238,56</b>	<b>238,56</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>175 507 754,08</b>	<b>10 262 003,45</b>	<b>165 245 750,63</b>	<b>161 084 878,73</b>

**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	5 546 721,95	5 539 421,95
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	81 028 372,60	80 733 952,27
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau	10 245 000,83	6 226 705,00
	Résultat de l'exercice	4 819 567,16	4 211 520,07
	Subventions transférables	148 451,94	406 768,45
	Différences sur réalisations d'immob	9 239 775,94	9 340 993,87
	Fonds globalisés	23 560 882,06	22 761 806,19
	Subventions non transférables	11 185 694,73	9 215 634,29
Droits de l'affectant	14 151,75		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>145 788 618,96</b>	<b>138 436 802,09</b>	



## BILAN (en Euros)

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

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



**BILAN (en Euros)**

61100 - PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	17 479 493,33	20 476 021,38
	Emprunts et dettes financières divers	671 021,70	615 641,00
	Crédits et lignes de trésorerie		50 000,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	415 866,31	420 704,57
	Dettes fiscales et sociales	8 970,86	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	10 724,18	
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	172 857,34	923 549,24
	Opérations pour le compte de tiers	28 268,29	28 268,29
	Autres dettes	30 755,65	817,80
	Fournisseurs d'immobilisations	605 569,73	132 323,49
Produits constatés d'avance	21 238,98		
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>19 444 766,37</b>	<b>22 647 325,77</b>	



## BILAN (en Euros)

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	12 365,30	750,87
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>12 365,30</b>	<b>750,87</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>165 245 750,63</b>	<b>161 084 878,73</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus	11 537,08	11 512,37
Dotations et subventions reçues	3 381,41	2 763,24
Produits des services	1 371,51	1 392,66
Autres produits	2 161,18	1 505,30
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	18 451,18	17 173,57
Traitements, salaires, charges sociales	6 436,52	6 073,32
Achats et charges externes	4 433,45	3 659,43
Participations et interventions	940,34	1 528,53
Dotations aux amortissements et provisions	768,99	694,50
Autres charges	386,09	360,70
Charges courantes non financières	12 965,38	12 316,48
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>5 485,80</b>	<b>4 857,09</b>
Produits courants financiers	0,56	0,30
Charges courantes financières	727,25	820,80
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-726,69</b>	<b>-820,50</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>4 759,11</b>	<b>4 036,59</b>
Produits exceptionnels	121,71	316,42
Charges exceptionnelles	61,25	141,48
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>60,46</b>	<b>174,93</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 819,57</b>	<b>4 211,52</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61100 - PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux	4 640 889,00	4 155 858,00
Autres impôts et taxes	6 896 193,51	7 356 508,97
Produits services, domaine et ventes div	1 371 508,96	1 392 659,60
Production stockée		
Production immobilisée		60 863,82
Reprise sur amortissements et provisions	860 498,00	
Transferts de charges		
Autres produits	1 300 683,24	1 444 437,74
Dotations de l'Etat	173 642,05	133 168,05
Subventions et participations	622 429,02	310 493,22
Autres attributions (péréquat, compensa)	2 585 341,00	2 319 576,00
<b>TOTAL I</b>	<b>18 451 184,78</b>	<b>17 173 565,40</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires	4 735 921,24	4 558 392,21
Charges sociales	1 700 594,21	1 514 926,53
Achats et charges externes	4 433 453,80	3 659 434,23
Impôts et taxes	190 766,50	162 557,35
Dotations amortissements des immob	765 803,28	683 485,77
Dot amort sur charges à répartir		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61100 - PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions	3 182,94	11 009,31
Autres charges	195 318,56	198 144,80
Contingents et participations	285 728,83	274 389,70
Subventions	654 614,33	1 254 139,97
<b>TOTAL II</b>	<b>12 965 383,69</b>	<b>12 316 479,87</b>
<b>A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>5 485 801,09</b>	<b>4 857 085,53</b>
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
Valeurs mob et créances de l'actif immo	557,15	303,90
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL III</b>	<b>557,15</b>	<b>303,90</b>
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	727 250,20	820 803,67
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL IV</b>	<b>727 250,20</b>	<b>820 803,67</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61100 - PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-726 693,05</b>	<b>-820 499,77</b>
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>4 759 108,04</b>	<b>4 036 585,76</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	5 095,18	104 914,44
Produits des cessions d'immobilisations	32 105,75	124 343,00
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	84 505,98	87 160,42
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>121 706,91</b>	<b>316 417,86</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charg except op gestion : subventions	22 383,39	
Charg excep op gestion-Autres opérations	5 758,65	17 072,03
Valeur comptable des immo cédées	18 410,38	124 343,00
Diff réalis(positives)transf à investist	13 695,37	
Charg excep op capital-Autres opérations	1 000,00	68,52
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>61 247,79</b>	<b>141 483,55</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61100 - PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	60 459,12	174 934,31
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	18 573 448,84	17 490 287,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	13 753 881,68	13 278 767,09
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 819 567,16	4 211 520,07



# Opérations Compte de Tiers

61100 - PUBLIER

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

61100 - PUBLIER

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

61100 - PUBLIER

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	20 533 570,16	28 457 235,23	48 990 805,39
Titres de recette émis (b)	6 844 350,36	19 219 050,81	26 063 401,17
Réductions de titres (c)		123 561,83	123 561,83
Recettes nettes (d = b - c)	6 844 350,36	19 095 488,98	25 939 839,34
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	20 533 570,16	28 457 235,23	48 990 805,39
Mandats émis (f)	14 414 783,21	14 946 773,28	29 361 556,49
Annulations de mandats (g)	26 074,23	670 851,46	696 925,69
Depenses nettes (h = f - g)	14 388 708,98	14 275 921,82	28 664 630,80
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		4 819 567,16	
(h - d) Déficit	7 544 358,62		2 724 791,46

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

61100 - PUBLIER

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	1 475 036,64		-7 544 358,62	120 672,83	-5 948 649,15
Fonctionnement	10 438 225,07	228 073,33	4 819 567,16	34 849,09	15 064 567,99
<b>TOTAL I</b>	<b>11 913 261,71</b>	<b>228 073,33</b>	<b>-2 724 791,46</b>	<b>155 521,92</b>	<b>9 115 918,84</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
61116-ZAC DE LA RIVE- PUBLIER					
Investissement	896 522,59		-896 522,59		
Fonctionnement	25 478,26		147 381,00		172 859,26
<b>Sous-Total</b>	<b>922 000,85</b>		<b>-749 141,59</b>		<b>172 859,26</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>922 000,85</b>		<b>-749 141,59</b>		<b>172 859,26</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
61105-CIMETIERE-PUBLIER					
Investissement	-11 694,13		82 566,13		70 872,00

Le compte 1068 a été impacté par des opérations d'ordre non budgétaires (dissolution du budget 61119-Cité de l'eau)

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

61100 - PUBLIER

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
Fonctionnement	52 017,13		-50 118,41		1 898,72
<b>Sous-Total</b>	<b>40 323,00</b>		<b>32 447,72</b>		<b>72 770,72</b>
61109-PORT-PUBLIER					
Investissement	18 307,14		-13 388,06		4 919,08
Fonctionnement	8 643,46		-1 992,82		6 650,64
<b>Sous-Total</b>	<b>26 950,60</b>		<b>-15 380,88</b>		<b>11 569,72</b>
61119-CITE EAU ESPACE FORME-PUBLIER					
Investissement	120 672,83			-120 672,83	
Fonctionnement	34 849,09			-34 849,09	
<b>Sous-Total</b>	<b>155 521,92</b>			<b>-155 521,92</b>	
<b>TOTAL III</b>	<b>222 795,52</b>		<b>17 066,84</b>	<b>-155 521,92</b>	<b>84 340,44</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>13 058 058,08</b>	<b>228 073,33</b>	<b>-3 456 866,21</b>		<b>9 373 118,54</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

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
10	Dotations fonds divers et réserves	539 598,54		539 598,54	529 598,54		529 598,54	10 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 265 150,85		2 265 150,85	2 265 150,85		2 265 150,85	
20	Immobilisations incorporelles	514 271,94		514 271,94	238 666,85		238 666,85	275 605,09
21	Immobilisations corporelles	4 210 862,99		4 210 862,99	1 922 042,69	20 456,03	1 901 586,66	2 309 276,33
23	Immobilisations en cours	7 905 474,98		7 905 474,98	5 174 791,99	5 618,20	5 169 173,79	2 736 301,19
27	Autres immobilisations financières	153 358,19		153 358,19	153 358,19		153 358,19	
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	668 087,15		668 087,15				668 087,15
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>16 256 804,64</b>		<b>16 256 804,64</b>	<b>10 283 609,11</b>	<b>26 074,23</b>	<b>10 257 534,88</b>	<b>5 999 269,76</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>16 256 804,64</b>		<b>16 256 804,64</b>	<b>10 283 609,11</b>	<b>26 074,23</b>	<b>10 257 534,88</b>	<b>5 999 269,76</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 141,93	884 535,60	899 677,53	888 999,53		888 999,53	10 678,00
041	Opérations patrimoniales	517 908,00	2 859 179,99	3 377 087,99	3 242 174,57		3 242 174,57	134 913,42
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>533 049,93</b>	<b>3 743 715,59</b>	<b>4 276 765,52</b>	<b>4 131 174,10</b>		<b>4 131 174,10</b>	<b>145 591,42</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>16 789 854,57</b>	<b>3 743 715,59</b>	<b>20 533 570,16</b>	<b>14 414 783,21</b>	<b>26 074,23</b>	<b>14 388 708,98</b>	<b>6 144 861,18</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

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	741 732,33		741 732,33	1 027 149,20		1 027 149,20	-285 416,87
13	Subventions d'investissement	1 419 849,01		1 419 849,01	1 017 957,89		1 017 957,89	401 891,12
21	Immobilisations corporelles				1,00		1,00	-1,00
23	Immobilisations en cours				10 017,08		10 017,08	-10 017,08
27	Autres immobilisations financières	822 000,85		822 000,85	749 141,59		749 141,59	72 859,26
024	Produits de cessions (recettes)		-32 105,75	-32 105,75				-32 105,75
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>2 983 582,19</b>	<b>-32 105,75</b>	<b>2 951 476,44</b>	<b>2 804 266,76</b>		<b>2 804 266,76</b>	<b>147 209,68</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 983 582,19</b>	<b>-32 105,75</b>	<b>2 951 476,44</b>	<b>2 804 266,76</b>		<b>2 804 266,76</b>	<b>147 209,68</b>
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	9 590 730,21	884 535,60	10 475 265,81				10 475 265,81
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 101 924,70	32 105,75	2 134 030,45	797 909,03		797 909,03	1 336 121,42
041	Opérations patrimoniales	517 908,00	2 859 179,99	3 377 087,99	3 242 174,57		3 242 174,57	134 913,42
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>12 210 562,91</b>	<b>3 775 821,34</b>	<b>15 986 384,25</b>	<b>4 040 083,60</b>		<b>4 040 083,60</b>	<b>11 946 300,65</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 595 709,47		1 595 709,47				1 595 709,47
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>16 789 854,57</b>	<b>3 743 715,59</b>	<b>20 533 570,16</b>	<b>6 844 350,36</b>		<b>6 844 350,36</b>	<b>13 689 219,80</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

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	5 587 219,40	-40 000,00	5 547 219,40	4 744 169,04	292 946,95	4 451 222,09	1 095 997,31
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 695 000,00	40 000,00	6 735 000,00	6 702 141,55	1 173,75	6 700 967,80	34 032,20
014	Atténuations de produits	503 680,00	-65 379,00	438 301,00	430 586,00		430 586,00	7 715,00
65	Autres charges de gestion courante	1 177 872,00	65 379,00	1 243 251,00	1 157 373,26	21 711,54	1 135 661,72	107 589,28
66	Charges financières	745 533,86		745 533,86	1 082 269,42	355 019,22	727 250,20	18 283,66
67	Charges exceptionnelles	34 450,39		34 450,39	29 142,04		29 142,04	5 308,35
68	Dotations aux Amortissements et aux provisions	3 000,00	182,94	3 182,94	3 182,94		3 182,94	
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement	1 101 000,38		1 101 000,38				1 101 000,38
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 847 756,03</b>	<b>182,94</b>	<b>15 847 938,97</b>	<b>14 148 864,25</b>	<b>670 851,46</b>	<b>13 478 012,79</b>	<b>2 369 926,18</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	9 590 730,21	884 535,60	10 475 265,81				10 475 265,81
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 101 924,70	32 105,75	2 134 030,45	797 909,03		797 909,03	1 336 121,42
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>11 692 654,91</b>	<b>916 641,35</b>	<b>12 609 296,26</b>	<b>797 909,03</b>		<b>797 909,03</b>	<b>11 811 387,23</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27 540 410,94</b>	<b>916 824,29</b>	<b>28 457 235,23</b>	<b>14 946 773,28</b>	<b>670 851,46</b>	<b>14 275 921,82</b>	<b>14 181 313,41</b>



# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

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
013	Atténuations de charges	100 000,00		100 000,00	99 089,66	7 635,52	91 454,14	8 545,86
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 207 728,00		1 207 728,00	1 372 024,96	516,00	1 371 508,96	-163 780,96
73	Impôts et taxes	11 919 863,44		11 919 863,44	12 033 587,51	65 919,00	11 967 668,51	-47 805,07
74	Dotations et participations	2 783 494,55		2 783 494,55	3 403 266,00	21 853,93	3 381 412,07	-597 917,52
75	Autres produits de gestion courante	1 263 682,19	182,94	1 263 865,13	1 328 320,62	27 637,38	1 300 683,24	-36 818,11
76	Produits financiers				557,15		557,15	-557,15
77	Produits exceptionnels		32 105,75	32 105,75	93 205,38		93 205,38	-61 099,63
78	Reprises sur amortissements et provisions	5 500,00		5 500,00				5 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 280 268,18</b>	<b>32 288,69</b>	<b>17 312 556,87</b>	<b>18 330 051,28</b>	<b>123 561,83</b>	<b>18 206 489,45</b>	<b>-893 932,58</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 141,93	884 535,60	899 677,53	888 999,53		888 999,53	10 678,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 141,93</b>	<b>884 535,60</b>	<b>899 677,53</b>	<b>888 999,53</b>		<b>888 999,53</b>	<b>10 678,00</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 245 000,83		10 245 000,83				10 245 000,83
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27 540 410,94</b>	<b>916 824,29</b>	<b>28 457 235,23</b>	<b>19 219 050,81</b>	<b>123 561,83</b>	<b>19 095 488,98</b>	<b>9 361 746,25</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	529 598,54		529 598,54
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>529 598,54</b>		<b>529 598,54</b>
1641	Emprunts en euros	1 670 186,99		1 670 186,99
168758	Autres Groupements	594 963,86		594 963,86
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>2 265 150,85</b>		<b>2 265 150,85</b>
202	Frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et à la numérisation du cadastre	21 077,05		21 077,05
2031	Frais d'études	173 874,44		173 874,44
2033	Frais d'insertion	13 999,46		13 999,46
2051	Concessions et droits similaires	29 715,90		29 715,90
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>238 666,85</b>		<b>238 666,85</b>
2111	Terrains nus	260 863,20		260 863,20
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	3 754,88		3 754,88
2128	Autres agencements et aménagements de terrains	135 658,37	2 211,60	133 446,77
21311	Hôtel de ville	2 906,42		2 906,42
2135	Installations générales agencements et aménagements des constructions	273 946,18		273 946,18
2151	Réseaux de voirie	386 313,26		386 313,26
2152	Installations de voirie	122 551,21		122 551,21
21534	Réseaux d'électrification	257 888,84		257 888,84
21538	Autres réseaux	20 785,60	18 244,43	2 541,17
21571	Matériel et outillage de voirie - matériel roulant	132 603,53		132 603,53
2158	Autres installations matériel et outillage techniques	59 014,25		59 014,25
2182	Matériel de transport	101 258,55		101 258,55
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	54 307,59		54 307,59
2184	Mobilier	25 227,84		25 227,84

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2188	Autres immobilisations corporelles	84 962,97		84 962,97
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 922 042,69</b>	<b>20 456,03</b>	<b>1 901 586,66</b>
2313	Constructions	3 137 077,65	5 618,20	3 131 459,45
2315	Installations matériels et outillage techniques	1 926 550,60		1 926 550,60
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	111 163,74		111 163,74
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>5 174 791,99</b>	<b>5 618,20</b>	<b>5 169 173,79</b>
27638	Créances sur les autres établissements publics	153 358,19		153 358,19
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>10 283 609,11</b>	<b>26 074,23</b>	<b>10 257 534,88</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 283 609,11</b>	<b>26 074,23</b>	<b>10 257 534,88</b>
13911	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - Etat et Etablissements Nationaux	1 593,33		1 593,33
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	9 993,63		9 993,63
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	12 753,83		12 753,83
139151	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - GFP de rattachement	2 200,00		2 200,00
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	1 960,74		1 960,74
28041482	Bâtiments et installations	114 327,00		114 327,00
28041582	Bâtiments et installations	746 171,00		746 171,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>888 999,53</b>		<b>888 999,53</b>
202	Frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et à la numérisation du cadastre	350,00		350,00
2111	Terrains nus	4 999,00		4 999,00
2128	Autres agencements et aménagements de terrains	8 730,80		8 730,80
21312	Batiments scolaires	4 200,00		4 200,00
21318	Autres batiments publics	42 520,62		42 520,62
2135	Installations générales agencements et aménagements des constructions	66 914,33		66 914,33



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2151	Réseaux de voirie	62 849,97		62 849,97
2152	Installations de voirie	599,52		599,52
21534	Réseaux d'électrification	2 859 179,99		2 859 179,99
21538	Autres réseaux	6 912,88		6 912,88
2182	Matériel de transport	1 000,00		1 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	854,59		854,59
2313	Constructions	162 930,97		162 930,97
2315	Installations matériels et outillage techniques	20 131,90		20 131,90
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>3 242 174,57</b>		<b>3 242 174,57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 131 174,10</b>		<b>4 131 174,10</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>14 414 783,21</b>	<b>26 074,23</b>	<b>14 388 708,98</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	478 202,59		478 202,59
10226	Taxe d'aménagement	320 873,28		320 873,28
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	228 073,33		228 073,33
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>1 027 149,20</b>		<b>1 027 149,20</b>
1321	Etat et Etablissements Nationaux	118 081,00		118 081,00
1322	Région	300 743,00		300 743,00
1323	Département	251 995,34		251 995,34
13251	GFP de rattachement	46 200,00		46 200,00
13258	Autres Groupements	18 000,00		18 000,00
1328	Autres	229 447,55		229 447,55
1342	Fonds affectés à l'équipement non transférables - amendes de police	53 491,00		53 491,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 017 957,89</b>		<b>1 017 957,89</b>
2111	Terrains nus	1,00		1,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1,00</b>		<b>1,00</b>
2313	Constructions	3 011,72		3 011,72
2315	Installations matériels et outillage techniques	7 005,36		7 005,36
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>10 017,08</b>		<b>10 017,08</b>
27638	Créances sur les autres établissements publics	749 141,59		749 141,59
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>749 141,59</b>		<b>749 141,59</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>2 804 266,76</b>		<b>2 804 266,76</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 804 266,76</b>		<b>2 804 266,76</b>
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	13 695,37		13 695,37
2111	Terrains nus	6 000,00		6 000,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	1 908,00		1 908,00



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2158	Autres installations matériel et outillage techniques	7 968,80		7 968,80
2182	Matériel de transport	300,00		300,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 233,58		2 233,58
2802	Amortissements frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et la numérisation du cadastre	15 555,64		15 555,64
28031	Amortissements frais d'études	57 643,72		57 643,72
28033	Amortissements frais d'insertion	1 652,23		1 652,23
28041641	Biens mobiliers, matériel et études	62 507,00		62 507,00
2804181	Biens mobiliers, matériel et études	3 889,00		3 889,00
28051	Concessions et droits similaires	38 771,80		38 771,80
28121	Amortissements plantations d'arbres et d'arbustes	224,07		224,07
281318	Amortissements autres bâtiments publics	8 410,55		8 410,55
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	88 166,13		88 166,13
28152	Installations de voirie	5 261,03		5 261,03
281561	Matériel roulant	113,04		113,04
281568	Amortissements autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	7 319,61		7 319,61
281571	Matériel roulant	3 433,93		3 433,93
281578	Amortissements autre matériel et outillage de voirie	58 511,01		58 511,01
28158	Autres installations matériel et outillage techniques	75 815,85		75 815,85
28181	Installations générales agencements et aménagements divers	223,12		223,12
28182	Matériel de transport	88 220,16		88 220,16
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	122 840,71		122 840,71
28184	Mobilier	42 312,41		42 312,41
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	84 932,27		84 932,27
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>797 909,03</b>		<b>797 909,03</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10251	Dons et legs en capital	1 000,00		1 000,00
13258	Autres Groupements	937 047,55		937 047,55
1328	Autres	4 999,00		4 999,00
168758	Autres Groupements	650 344,56		650 344,56
2031	Frais d'études	339 555,24		339 555,24
2033	Frais d'insertion	5 691,70		5 691,70
2041482	Bâtiments et installations	190 552,25		190 552,25
2041582	Bâtiments et installations	1 081 235,63		1 081 235,63
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	31 748,64		31 748,64
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>3 242 174,57</b>		<b>3 242 174,57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 040 083,60</b>		<b>4 040 083,60</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 844 350,36</b>		<b>6 844 350,36</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6042	Achats de prestations de services - autres que terrains à aménager	219 656,60	61 147,52	158 509,08
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement	71 393,17		71 393,17
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité	1 295 191,25	18 537,49	1 276 653,76
60622	Achats non stockés de carburants	58 637,10		58 637,10
60623	Achats non stockés d'alimentation	15 930,06	793,15	15 136,91
60624	Achats non stockés de produits de traitement	31 994,92	4 675,32	27 319,60
60628	Achats d'autres fournitures non stockées	237,56		237,56
60631	Achats non stockés de fournitures d'entretien	71 885,17	2 708,23	69 176,94
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	151 225,05	8 768,83	142 456,22
60633	Achats non stockés de fournitures de voirie	34 637,34	5 779,68	28 857,66
60636	Achats non stockés de vêtements de travail	31 161,20	237,86	30 923,34
6064	Achats non stockés de fournitures administratives	24 590,91	727,76	23 863,15
6065	Achats non stockés de livres disques cassettes... (bibliothèques ...)	7 596,47		7 596,47
6067	Achats non stockés de fournitures scolaires	31 084,24	44,99	31 039,25
6068	Achats non stockés d'autres matières et fournitures	64 067,02	2 794,01	61 273,01
611	Contrats prestations de services	760 708,69	13 006,67	747 702,02
6135	Services extérieurs - locations mobilières	157 176,36	14 803,92	142 372,44
614	Services extérieurs - charges locatives et de copropriété	9 553,54		9 553,54
61521	Services extérieurs - entretien et réparations de terrains	29 297,86	1 404,00	27 893,86
615221	Bâtiments publics	125 494,35	8 978,17	116 516,18
615228	Autres bâtiments	3 786,99	490,80	3 296,19
615231	Voieries	327 375,43	27 278,66	300 096,77
615232	Réseaux	87 373,28	8 551,39	78 821,89
61524	Services extérieurs - entretien et réparations de bois et forêts	18 132,00		18 132,00

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61551	Services extérieurs - entretien et réparations sur matériel roulant	18 375,72		18 375,72
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers	48 601,83	1 304,46	47 297,37
6156	Services extérieurs - maintenance	306 255,99	82 389,92	223 866,07
6162	Assurance obligatoire dommage-construction	70 486,85		70 486,85
6168	Autres	54 322,94		54 322,94
617	Services extérieurs - études et recherches	450,00	450,00	
6182	Services extérieurs - divers - documentation générale et technique	4 454,78	1 509,84	2 944,94
6184	Services extérieurs - divers - versements à des organismes de formation	34 174,00	5 842,50	28 331,50
6188	Services extérieurs - autres frais divers	117 737,71	245,36	117 492,35
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	13 883,15	3 121,20	10 761,95
6227	Rémunération d'intermédiaires et honoraires frais d'actes et de contentieux	1 626,01		1 626,01
6228	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - divers	10 899,82		10 899,82
6231	Publicité publications relations publiques - annonces et insertions	10 823,30		10 823,30
6232	Publicité publications relations publiques - fêtes et cérémonies	132 539,65	245,00	132 294,65
6236	Publicité publications relations publiques - catalogues et imprimés	14 765,50	40,68	14 724,82
6238	Publicité publications relations publiques - divers	25 472,26	396,00	25 076,26
6247	Transports - transports collectifs	17 999,12	1 531,20	16 467,92
6251	Déplacements missions et réceptions - voyages et déplacements	9 979,56		9 979,56
6257	Déplacements missions et réceptions - réceptions	4 837,23	288,95	4 548,28
6261	Frais d'affranchissement	11 180,62		11 180,62
6262	Frais de télécommunications	78 343,25	1 160,74	77 182,51
627	Autres services extérieurs - services bancaires et assimilés	1 824,69		1 824,69

Envoyé en préfecture le 10/04/2024  
 Reçu en préfecture le 10/04/2024  
 Publié le  
 ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

ÉLEMENT : PUBLIER

S<sup>2</sup>LO

Dépenses nettes

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes
6281	Autres services extérieurs - concours divers (cotisations ...)	41 798,72	1 653,60	40 145,12
6283	Autres services extérieurs - frais de nettoyage des locaux	13 755,00		13 755,00





# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
62878	Remboursement de frais à d'autres organismes	4 195,38		4 195,38
6288	Autres services extérieurs	22 736,25	11 440,00	11 296,25
63512	Impôts directs - taxes foncières	32 917,00		32 917,00
63513	Impôts directs - autres impôts locaux	3 084,00		3 084,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	234,76		234,76
637	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunération autres organismes	8 227,39	599,05	7 628,34
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>4 744 169,04</b>	<b>292 946,95</b>	<b>4 451 222,09</b>
6218	Autre personnel extérieur au service	26 095,81		26 095,81
6331	Versement mobilité	20 041,59		20 041,59
6332	Cotisations versées au FNAL	18 219,92		18 219,92
6336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territoriale	97 708,98		97 708,98
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunération autres organismes	10 931,91		10 931,91
64111	Personnel titulaire - rémunération principale	2 936 948,78	712,24	2 936 236,54
64112	Personnel titulaire - nbi supplément familial et indemnité de résidence	54 425,39		54 425,39
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	904 544,12		904 544,12
64131	Personnel non titulaire - rémunération	925 884,28		925 884,28
6417	Rémunérations des apprentis	6 746,56	461,51	6 285,05
6451	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations à l'URSSAF	577 051,93		577 051,93
6453	Cotisations aux caisses de retraites	866 038,27		866 038,27
6454	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations aux ASSEDIC	35 796,32		35 796,32
6455	Charges sécurité sociale prévoyance-Cotis. p assurance du personnel	137 732,67		137 732,67
6458	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations autres organismes sociaux	10 275,62		10 275,62
64731	Autres charges sociales allocations chômage versées directement	69 924,23		69 924,23

Envoyé en préfecture le 10/04/2024  
 Reçu en préfecture le 10/04/2024  
 Publié le  
 ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

ÉTAT : PUBLIER  
 Dépenses nettes



N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	3 775,17
6475	Autres charges sociales - médecine du travail pharmacie	3 775,17		3 775,17



## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>6 702 141,55</b>	<b>1 173,75</b>	<b>6 700 967,80</b>
7391178	Autres restitutions au titre de dégrèvements sur contributions directes	5 965,00		5 965,00
739223	Fonds de péréquation des ressources	424 621,00		424 621,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 014</b>	<b>Atténuations de produits</b>	<b>430 586,00</b>		<b>430 586,00</b>
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	58 616,49	17 782,75	40 833,74
6518	Autres	18 501,90	916,86	17 585,04
6531	Indemnités des maires adjoints et conseillers	114 512,61		114 512,61
6532	Frais de mission des maires adjoints et conseillers	1 238,59		1 238,59
6533	Cotisations de retraite des maires adjoints et conseillers	10 289,46		10 289,46
6534	Cotisations de sécurité sociale des maires adjoints et conseillers	7 436,40		7 436,40
65372	Cotisations au fonds de financement de l'allocation de fin de mandat	445,51		445,51
6542	Créances éteintes	2 966,49		2 966,49
6553	Contingents et participations obligatoires - service d'incendie	238 777,00		238 777,00
65548	Autres contributions	47 937,28	1 011,93	46 925,35
6558	Contingents et participations obligatoires - autres contributions obligatoires	26,48		26,48
657348	Subventions fonctionnement aux organismes publics - autres Communes	10 499,33		10 499,33
657362	Centre communal d'actions sociales (CCAS)	270 500,00		270 500,00
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	375 615,00	2 000,00	373 615,00
65888	Autres	10,72		10,72
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1 157 373,26</b>	<b>21 711,54</b>	<b>1 135 661,72</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	783 842,67		783 842,67
66112	Intérêts - rattachement des icne	298 426,75	355 019,22	-56 592,47
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1 082 269,42</b>	<b>355 019,22</b>	<b>727 250,20</b>
6718	Charges exceptionnelles - autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	946,00		946,00

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
673	Charges exceptionnelles - titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 812,65		4 812,65
67441	Aux budgets annexes et aux régies dotées de la seule autonomie financière	21 850,39		21 850,39
6745	Subventions exceptionnelles - subventions aux personnes de droit privé	533,00		533,00
678	Autres charges exceptionnelles	1 000,00		1 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>29 142,04</b>		<b>29 142,04</b>
6817	Dotations provisions dépréciation des actifs circulants	3 182,94		3 182,94
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 68</b>	<b>Dotations aux Amortissements et aux provisions</b>	<b>3 182,94</b>		<b>3 182,94</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>14 148 864,25</b>	<b>670 851,46</b>	<b>13 478 012,79</b>
675	Charges exceptionnelles - valeurs comptables des immobilisations cédées	18 410,38		18 410,38
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement	13 695,37		13 695,37
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	765 803,28		765 803,28
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>797 909,03</b>		<b>797 909,03</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>797 909,03</b>		<b>797 909,03</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>14 946 773,28</b>	<b>670 851,46</b>	<b>14 275 921,82</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	99 089,66	7 635,52	91 454,14
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>99 089,66</b>	<b>7 635,52</b>	<b>91 454,14</b>
70311	Utilisation du domaine - concession dans les cimetières (produit net)	12 224,00		12 224,00
70321	Utilisation du domaine - droits stationnement et location voie publique	1 320,00		1 320,00
70323	Utilisation domaine - redevance d'occupation du domaine public communal	95 330,98		95 330,98
7062	Prestation services redevances et droits services à caractère culturel	2 233,00		2 233,00
70632	Redevances et droits des services à caractère de loisirs	795 605,66	516,00	795 089,66
7067	Prestations services - redevances et droits services péri-scolaires et enseignement	376 757,21		376 757,21
70688	Prestations de services autres prestations de service	1 134,80		1 134,80
7083	Autres produits-locations diverses (autres qu'immeubles)	1 890,00		1 890,00
70841	Mise à disposition de personnel facturée aux budgets annexes régies municipales CCAS et caisse des écoles	27 023,30		27 023,30
70848	Autres produits mise à disposition personnel facturé aux autres organismes	29 654,36		29 654,36
70876	Autres produits remboursement frais par le GFP de rattachement	6 389,60		6 389,60
70878	Autres produits - remboursement de frais par d'autres redevables	22 462,05		22 462,05
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>1 372 024,96</b>	<b>516,00</b>	<b>1 371 508,96</b>
73111	Impôts directs locaux	4 586 529,00		4 586 529,00
7318	Impôts locaux - autres impôts locaux ou assimilés	60 325,00		60 325,00
73211	Attribution de compensation	4 520 167,00		4 520 167,00
73221	FNGIR	1 319 258,00		1 319 258,00
7351	Taxe sur la consommation finale d'électricité	123 250,99		123 250,99
7354	Impôts et taxes production énergétique et industrielle - surtaxe sur eaux minérales	699 574,00	57 529,00	642 045,00

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	
7368	Taxes locale sur la publicité extérieure	65 723,00		65 723,00
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publicité foncière	658 760,52	8 390,00	650 370,52
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 73</b>	<b>Impots et taxes</b>	<b>12 033 587,51</b>	<b>65 919,00</b>	<b>11 967 668,51</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7411	Dotation globale fonctionnement (DGF) dotation forfaitaire	13 358,00		13 358,00
74121	Dotation de solidarité rurale	85 451,00		85 451,00
744	FCTVA	74 833,05		74 833,05
74718	Autres participations de l'Etat	25 000,00		25 000,00
7472	Participations - Régions	1 000,00		1 000,00
7473	Participations - Départements	27 882,53	20 124,72	7 757,81
74751	Participations - GFP de rattachement	370 375,00		370 375,00
7478	Participations - autres organismes	220 025,42	1 729,21	218 296,21
7482	Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits d'enregistrement ou la taxe de publicité foncière	574,00		574,00
748313	Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle	680 850,00		680 850,00
74834	Etat compensation au titre des exonérations des taxes foncières	1 475 406,00		1 475 406,00
7488	Autres attributions et participations	428 511,00		428 511,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>3 403 266,00</b>	<b>21 853,93</b>	<b>3 381 412,07</b>
752	Autres produits de gestion courante - revenus des immeubles	1 256 355,26	27 637,38	1 228 717,88
7561	Autres produits de gestion courante excédents reversés par les régies dotées de la seule autonomie financière	53 681,19		53 681,19
7588	Autres produits divers de gestion courante	18 284,17		18 284,17
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1 328 320,62</b>	<b>27 637,38</b>	<b>1 300 683,24</b>
761	Produits financiers-produits des participations	557,15		557,15
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>557,15</b>		<b>557,15</b>
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 800,22		4 800,22
773	Produits exceptionnels mandats annulés (exercices antérieurs) ou atteints par déchéance quadriennale	294,96		294,96
775	Produits exceptionnels - produits des cessions d'immobilisations	32 105,75		32 105,75
7788	Produits exceptionnels divers	56 004,45		56 004,45
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>93 205,38</b>		<b>93 205,38</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	18 330 051,28	123 561,83	18 206 489,45
777	Quote-part des subventions d'investissement transférée au compte de résultat	28 501,53		28 501,53
7811	Reprise sur Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	860 498,00		860 498,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	888 999,53		888 999,53
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	888 999,53		888 999,53
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	19 219 050,81	123 561,83	19 095 488,98



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		5 386 972,93		6 300,00				5 393 272,93		5 393 272,93
10222	FCTVA		16 253 854,22				478 202,59		16 732 056,81		16 732 056,81
10223	TLE		2 084 644,39						2 084 644,39		2 084 644,39
10226	Taxe d'aménagement		4 422 172,29				320 873,28		4 743 045,57		4 743 045,57
10228	Autres fonds d'investissement		1 135,29						1 135,29		1 135,29
1022	<b>Sous Total compte 1022</b>		<b>22 761 806,19</b>				<b>799 075,87</b>		<b>23 560 882,06</b>		<b>23 560 882,06</b>
10251	Dons et legs en capital		152 449,02				1 000,00		153 449,02		153 449,02
1025	<b>Sous Total compte 1025</b>		<b>152 449,02</b>				<b>1 000,00</b>		<b>153 449,02</b>		<b>153 449,02</b>
102	<b>Sous Total compte 102</b>		<b>28 301 228,14</b>		<b>6 300,00</b>		<b>800 075,87</b>		<b>29 107 604,01</b>		<b>29 107 604,01</b>
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		81 263 550,81		66 347,00	529 598,54	228 073,33	529 598,54	81 557 971,14		81 028 372,60
1069	Rep 97 excdt capit -neutr charg sur prod	529 598,54			529 598,54			529 598,54	529 598,54		0,00
106	<b>Sous Total compte 106</b>	<b>529 598,54</b>	<b>81 263 550,81</b>		<b>595 945,54</b>	<b>529 598,54</b>	<b>228 073,33</b>	<b>1 059 197,08</b>	<b>82 087 569,68</b>		<b>81 028 372,60</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>	<b>529 598,54</b>	<b>109 564 778,95</b>		<b>602 245,54</b>	<b>529 598,54</b>	<b>1 028 149,20</b>	<b>1 059 197,08</b>	<b>111 195 173,69</b>		<b>110 135 976,61</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
110	Report à nouveau solde crédateur		6 226 705,00	228 073,33	4 246 369,16			228 073,33	10 473 074,16		10 245 000,83
<b>11</b>	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>6 226 705,00</b>	<b>228 073,33</b>	<b>4 246 369,16</b>			<b>228 073,33</b>	<b>10 473 074,16</b>		<b>10 245 000,83</b>
12	Résultat exercice excéd déficit		4 211 520,07	4 219 286,72	7 766,65			4 219 286,72	4 219 286,72		0,00
<b>12</b>	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>4 211 520,07</b>	<b>4 219 286,72</b>	<b>7 766,65</b>			<b>4 219 286,72</b>	<b>4 219 286,72</b>		<b>0,00</b>
1311	Subv équipt transf - Etat et EPN		7 900,00	6 000,00				6 000,00	7 900,00		1 900,00
1312	Subv équipt transf - Région		23 282,92	23 282,92				23 282,92	23 282,92		0,00
1313	Subv équipt transf - Dépt		174 675,98	20 697,18				20 697,18	174 675,98		153 978,80
13151	Subv équipt transf GFP rattachement		19 800,00						19 800,00		19 800,00
<b>1315</b>	<b>Sous Total compte 1315</b>		<b>19 800,00</b>						<b>19 800,00</b>		<b>19 800,00</b>
1316	Subv équipt transf - autres EPL		4 975,38	4 975,38				4 975,38	4 975,38		0,00
1318	Subv équipt transf - autres subv		514 912,67	514 912,67				514 912,67	514 912,67		0,00
<b>131</b>	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>745 546,95</b>	<b>569 868,15</b>				<b>569 868,15</b>	<b>745 546,95</b>		<b>175 678,80</b>
1321	Etat et EPN		3 100 305,67				118 081,00		3 218 386,67		3 218 386,67



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
1322	Région		107 032,92				300 743,00		407 775,92		407 775,92
1323	Dépt		1 788 754,33				251 995,34		2 040 749,67		2 040 749,67
13248	Autres communes		32 843,42						32 843,42		32 843,42
<b>1324</b>	<b>Sous Total compte 1324</b>		<b>32 843,42</b>						<b>32 843,42</b>		<b>32 843,42</b>
13251	GFP de rattachement		316 570,09				46 200,00		362 770,09		362 770,09
13258	Autres groupements						955 047,55		955 047,55		955 047,55
<b>1325</b>	<b>Sous Total compte 1325</b>		<b>316 570,09</b>				<b>1 001 247,55</b>		<b>1 317 817,64</b>		<b>1 317 817,64</b>
1326	Autres EPL		6 972,51						6 972,51		6 972,51
1328	Autres		2 424 301,12		10 056,00		234 446,55		2 668 803,67		2 668 803,67
<b>132</b>	<b>Sous Total compte 132</b>		<b>7 776 780,06</b>		<b>10 056,00</b>		<b>1 906 513,44</b>		<b>9 693 349,50</b>		<b>9 693 349,50</b>
1342	Fds afftés équipt non transf amendes pol		130 558,02				53 491,00		184 049,02		184 049,02
1343	Pae		160 000,00						160 000,00		160 000,00
<b>134</b>	<b>Sous Total compte 134</b>		<b>290 558,02</b>				<b>53 491,00</b>		<b>344 049,02</b>		<b>344 049,02</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
1383	Autres subv invest non transf Dépt		1 146 296,21						1 146 296,21		1 146 296,21
1388	Autres subv invest non transf autres		2 000,00						2 000,00		2 000,00
<b>138</b>	<b>Sous Total compte 138</b>		<b>1 148 296,21</b>						<b>1 148 296,21</b>		<b>1 148 296,21</b>
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	4 593,33			6 000,00	1 593,33		6 186,66	6 000,00	186,66	
13912	Subv équipt transf - Région	13 289,29			23 282,92	9 993,63		23 282,92	23 282,92		0,00
13913	Subv équipt transf - Dépt	32 783,55			20 697,18	12 753,83		45 537,38	20 697,18	24 840,20	
139151	Subv équipt transf - GFP de rattach					2 200,00		2 200,00		2 200,00	
<b>13915</b>	<b>Sous Total compte 13915</b>					<b>2 200,00</b>		<b>2 200,00</b>		<b>2 200,00</b>	
13916	Subv équipt transf - autres EPL	4 975,38			4 975,38			4 975,38	4 975,38		0,00
13918	Subv équipt transf autres	283 136,95			285 097,69	1 960,74		285 097,69	285 097,69		0,00
<b>1391</b>	<b>Sous Total compte 1391</b>	<b>338 778,50</b>			<b>340 053,17</b>	<b>28 501,53</b>		<b>367 280,03</b>	<b>340 053,17</b>	<b>27 226,86</b>	
<b>139</b>	<b>Sous Total compte 139</b>	<b>338 778,50</b>			<b>340 053,17</b>	<b>28 501,53</b>		<b>367 280,03</b>	<b>340 053,17</b>	<b>27 226,86</b>	
<b>13</b>	<b>Sous Total compte 13</b>	<b>338 778,50</b>	<b>9 961 181,24</b>	<b>569 868,15</b>	<b>350 109,17</b>	<b>28 501,53</b>	<b>1 960 004,44</b>	<b>937 148,18</b>	<b>12 271 294,85</b>		<b>11 334 146,67</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
1641	Emprunts en euros		20 121 002,16	1 269 748,59		1 670 186,99		2 939 935,58	20 121 002,16		17 181 066,58
164	<b>Sous Total compte 164</b>		<b>20 121 002,16</b>	<b>1 269 748,59</b>		<b>1 670 186,99</b>		<b>2 939 935,58</b>	<b>20 121 002,16</b>		<b>17 181 066,58</b>
165	Dép et caution reçus		101 975,72						101 975,72		101 975,72
168758	Autres groupements		336 337,82			594 963,86	650 344,56	594 963,86	986 682,38		391 718,52
16875	<b>Sous Total compte 16875</b>		<b>336 337,82</b>			<b>594 963,86</b>	<b>650 344,56</b>	<b>594 963,86</b>	<b>986 682,38</b>		<b>391 718,52</b>
16878	Autres dettes - autres orga et particul		177 327,46						177 327,46		177 327,46
1687	<b>Sous Total compte 1687</b>		<b>513 665,28</b>			<b>594 963,86</b>	<b>650 344,56</b>	<b>594 963,86</b>	<b>1 164 009,84</b>		<b>569 045,98</b>
16884	Ints courus sur emprunts étabs financier		355 019,22	355 019,22	298 426,75			355 019,22	653 445,97		298 426,75
1688	<b>Sous Total compte 1688</b>		<b>355 019,22</b>	<b>355 019,22</b>	<b>298 426,75</b>			<b>355 019,22</b>	<b>653 445,97</b>		<b>298 426,75</b>
168	<b>Sous Total compte 168</b>		<b>868 684,50</b>	<b>355 019,22</b>	<b>298 426,75</b>	<b>594 963,86</b>	<b>650 344,56</b>	<b>949 983,08</b>	<b>1 817 455,81</b>		<b>867 472,73</b>
16	<b>Sous Total compte 16</b>		<b>21 091 662,38</b>	<b>1 624 767,81</b>	<b>298 426,75</b>	<b>2 265 150,85</b>	<b>650 344,56</b>	<b>3 889 918,66</b>	<b>22 040 433,69</b>		<b>18 150 515,03</b>
181	Cpte liaison : affectation	208 285,84			66 061,16			208 285,84	66 061,16	142 224,68	
18	<b>Sous Total compte 18</b>	<b>208 285,84</b>			<b>66 061,16</b>			<b>208 285,84</b>	<b>66 061,16</b>	<b>142 224,68</b>	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
192	Plus ou moins-values cessions immo		9 147 582,30				13 695,37		9 161 277,67		9 161 277,67
193	Autres neutralisations et régularisation		193 411,57	114 913,30				114 913,30	193 411,57		78 498,27
19	<b>Sous Total compte 19</b>		<b>9 340 993,87</b>	<b>114 913,30</b>			<b>13 695,37</b>	<b>114 913,30</b>	<b>9 354 689,24</b>		<b>9 239 775,94</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>1 076 662,88</b>	<b>160 396 841,51</b>	<b>6 756 909,31</b>	<b>5 570 978,43</b>	<b>2 823 250,92</b>	<b>3 652 193,57</b>	<b>10 656 823,11</b>	<b>169 620 013,51</b>	<b>169 451,54</b>	<b>159 132 641,94</b>
202	Frais réalisation doc urb et num cadast	403 351,53			247 815,34	21 427,05		424 778,58	247 815,34	176 963,24	
2031	Frais d'études	2 859 487,25		2 313,49	2 232 912,77	173 874,44	339 555,24	3 035 675,18	2 572 468,01	463 207,17	
2032	Frais recherche et dev	13 646,61			13 646,61			13 646,61	13 646,61		0,00
2033	Frais d'insertion	20 586,40		191,21	6 198,50	13 999,46	5 691,70	34 777,07	11 890,20	22 886,87	
203	<b>Sous Total compte 203</b>	<b>2 893 720,26</b>		<b>2 504,70</b>	<b>2 252 757,88</b>	<b>187 873,90</b>	<b>345 246,94</b>	<b>3 084 098,86</b>	<b>2 598 004,82</b>	<b>486 094,04</b>	
2041482	Bâtiments et installations	190 552,25					190 552,25	190 552,25	190 552,25		0,00
204148	<b>Sous Total compte 204148</b>	<b>190 552,25</b>					<b>190 552,25</b>	<b>190 552,25</b>	<b>190 552,25</b>		<b>0,00</b>
20414	<b>Sous Total compte 20414</b>	<b>190 552,25</b>					<b>190 552,25</b>	<b>190 552,25</b>	<b>190 552,25</b>		<b>0,00</b>
2041582	Bâtiments et installations	1 081 235,63					1 081 235,63	1 081 235,63	1 081 235,63		0,00



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
204158	Sous Total compte 204158	1 081 235,63					1 081 235,63	1 081 235,63	1 081 235,63		0,00
20415	Sous Total compte 20415	1 081 235,63					1 081 235,63	1 081 235,63	1 081 235,63		0,00
2041641	Biens mobiliers, matériel et études	937 605,23			100 000,00			937 605,23	100 000,00	837 605,23	
204164	Sous Total compte 204164	937 605,23			100 000,00			937 605,23	100 000,00	837 605,23	
20416	Sous Total compte 20416	937 605,23			100 000,00			937 605,23	100 000,00	837 605,23	
204181	Biens mobiliers, matériel et études	58 333,83						58 333,83		58 333,83	
20418	Sous Total compte 20418	58 333,83						58 333,83		58 333,83	
2041	Sous Total compte 2041	2 267 726,94			100 000,00		1 271 787,88	2 267 726,94	1 371 787,88	895 939,06	
204	Sous Total compte 204	2 267 726,94			100 000,00		1 271 787,88	2 267 726,94	1 371 787,88	895 939,06	
2051	Concessions et droits similaires	409 799,60			13 597,59	29 715,90		439 515,50	13 597,59	425 917,91	
205	Sous Total compte 205	409 799,60			13 597,59	29 715,90		439 515,50	13 597,59	425 917,91	
20	Sous Total compte 20	5 974 598,33		2 504,70	2 614 170,81	239 016,85	1 617 034,82	6 216 119,88	4 231 205,63	1 984 914,25	
2111	Terrains nus	15 965 507,72		6 000,00	28 203,07	265 862,20	6 001,00	16 237 369,92	34 204,07	16 203 165,85	



## BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
2113	Terr aménagés autres que voirie	82 570,74						82 570,74		82 570,74	
2115	Terrains bâtis	1 106 411,50						1 106 411,50		1 106 411,50	
2116	Cimetières	30 005,52						30 005,52		30 005,52	
2117	Bois et forêts	381,12						381,12		381,12	
<b>211</b>	<b>Sous Total compte 211</b>	<b>17 184 876,60</b>		<b>6 000,00</b>	<b>28 203,07</b>	<b>265 862,20</b>	<b>6 001,00</b>	<b>17 456 738,80</b>	<b>34 204,07</b>	<b>17 422 534,73</b>	
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	83 146,57			807,08	3 754,88		86 901,45	807,08	86 094,37	
2128	Autres agencet et améngt terrains	1 312 851,54		2 373 426,04	101 938,99	144 389,17	2 211,60	3 830 666,75	104 150,59	3 726 516,16	
<b>212</b>	<b>Sous Total compte 212</b>	<b>1 395 998,11</b>		<b>2 373 426,04</b>	<b>102 746,07</b>	<b>148 144,05</b>	<b>2 211,60</b>	<b>3 917 568,20</b>	<b>104 957,67</b>	<b>3 812 610,53</b>	
21311	Hôtel de ville	2 057 083,84		28 302,21	34 912,93	2 906,42		2 088 292,47	34 912,93	2 053 379,54	
21312	Batiments scolaires	7 443 344,42		8 878 716,08		4 200,00		16 326 260,50		16 326 260,50	
21316	Construct-batiments publics-equipet cimet	5 844,93						5 844,93		5 844,93	
21318	Autres batiments publics	36 275 800,93		325 382,38	62 336,08	42 520,62		36 643 703,93	62 336,08	36 581 367,85	
<b>2131</b>	<b>Sous Total compte 2131</b>	<b>45 782 074,12</b>		<b>9 232 400,67</b>	<b>97 249,01</b>	<b>49 627,04</b>		<b>55 064 101,83</b>	<b>97 249,01</b>	<b>54 966 852,82</b>	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
2135	Instal gales agencé amégts const	5 623 847,63		432 684,04	201 000,43	340 860,51		6 397 392,18	201 000,43	6 196 391,75	
2138	Autres constructions	4 948 161,43		48 981,60	196 926,13			4 997 143,03	196 926,13	4 800 216,90	
<b>213</b>	<b>Sous Total compte 213</b>	<b>56 354 083,18</b>		<b>9 714 066,31</b>	<b>495 175,57</b>	<b>390 487,55</b>		<b>66 458 637,04</b>	<b>495 175,57</b>	<b>65 963 461,47</b>	
2141	Construct sur sol autrui bats publics			6 340,90				6 340,90		6 340,90	
2148	Construct sol autrui - autres constructs	235 756,29			6 340,90			235 756,29	6 340,90	229 415,39	
<b>214</b>	<b>Sous Total compte 214</b>	<b>235 756,29</b>		<b>6 340,90</b>	<b>6 340,90</b>			<b>242 097,19</b>	<b>6 340,90</b>	<b>235 756,29</b>	
2151	Réseaux de voirie	17 722 881,88		3 404 803,29	145 536,87	449 163,23		21 576 848,40	145 536,87	21 431 311,53	
2152	Installations de voirie	20 654 823,48		747 910,71	3 065 426,81	123 150,73		21 525 884,92	3 065 426,81	18 460 458,11	
21531	Réseaux adduction eau	8 309 150,04			8 309 150,04			8 309 150,04	8 309 150,04		0,00
21534	Réseaux électrification	1 019 627,28				3 117 068,83		4 136 696,11		4 136 696,11	
21538	Autres réseaux	660 665,60		132 137,04		27 698,48	18 244,43	820 501,12	18 244,43	802 256,69	
<b>2153</b>	<b>Sous Total compte 2153</b>	<b>9 989 442,92</b>		<b>132 137,04</b>	<b>8 309 150,04</b>	<b>3 144 767,31</b>	<b>18 244,43</b>	<b>13 266 347,27</b>	<b>8 327 394,47</b>	<b>4 938 952,80</b>	
21561	Mat outil incendie déf civ mat roulant	118 330,29						118 330,29		118 330,29	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
21568	Autre mat outil incendie déf civ	174 240,09		11 732,40	780,63			185 972,49	780,63	185 191,86	
<b>2156</b>	<b>Sous Total compte 2156</b>	<b>292 570,38</b>		<b>11 732,40</b>	<b>780,63</b>			<b>304 302,78</b>	<b>780,63</b>	<b>303 522,15</b>	
21571	Mat outil voirie mat roulant	651 748,85			1 276,95	132 603,53		784 352,38	1 276,95	783 075,43	
21578	Autre mat et outillage de voirie	782 193,66			57 044,21		1 908,00	782 193,66	58 952,21	723 241,45	
<b>2157</b>	<b>Sous Total compte 2157</b>	<b>1 433 942,51</b>			<b>58 321,16</b>	<b>132 603,53</b>	<b>1 908,00</b>	<b>1 566 546,04</b>	<b>60 229,16</b>	<b>1 506 316,88</b>	
2158	Autres instal mat outil tech	1 390 465,05		396,00	607 890,08	59 014,25	7 968,80	1 449 875,30	615 858,88	834 016,42	
<b>215</b>	<b>Sous Total compte 215</b>	<b>51 484 126,22</b>		<b>4 296 979,44</b>	<b>12 187 105,59</b>	<b>3 908 699,05</b>	<b>28 121,23</b>	<b>59 689 804,71</b>	<b>12 215 226,82</b>	<b>47 474 577,89</b>	
2161	Oeuvres et objets d'art	45 119,22						45 119,22		45 119,22	
<b>216</b>	<b>Sous Total compte 216</b>	<b>45 119,22</b>						<b>45 119,22</b>		<b>45 119,22</b>	
2181	Instal gales agenct amngts divers	3 346,80						3 346,80		3 346,80	
2182	Mat de transport	900 001,90		300,00	109 094,83	102 258,55	300,00	1 002 560,45	109 394,83	893 165,62	
2183	Mat bureau mat informatique	1 542 919,58		1 600,76	118 431,80	55 162,18		1 599 682,52	118 431,80	1 481 250,72	
2184	Mobilier	962 819,28		1 642,33	14 066,37	25 227,84		989 689,45	14 066,37	975 623,08	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
2188	Autres immobilisations corporelles	2 979 900,67		187 717,48	164 417,01	84 962,97	2 233,58	3 252 581,12	166 650,59	3 085 930,53	
<b>218</b>	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>6 388 988,23</b>		<b>191 260,57</b>	<b>406 010,01</b>	<b>267 611,54</b>	<b>2 533,58</b>	<b>6 847 860,34</b>	<b>408 543,59</b>	<b>6 439 316,75</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>133 088 947,85</b>		<b>16 588 073,26</b>	<b>13 225 581,21</b>	<b>4 980 804,39</b>	<b>38 867,41</b>	<b>154 657 825,50</b>	<b>13 264 448,62</b>	<b>141 393 376,88</b>	
2298	Autres droits de l'affectant				14 151,75				14 151,75		14 151,75
<b>229</b>	<b>Sous Total compte 229</b>				<b>14 151,75</b>				<b>14 151,75</b>		<b>14 151,75</b>
<b>22</b>	<b>Sous Total compte 22</b>				<b>14 151,75</b>				<b>14 151,75</b>		<b>14 151,75</b>
2312	Agencements et aménagements de terrains	2 283 965,80		135 296,46	2 419 262,26			2 419 262,26	2 419 262,26		0,00
2313	Constructions	10 486 539,92		286 495,43	9 463 992,41	3 300 008,62	8 629,92	14 073 043,97	9 472 622,33	4 600 421,64	
2314	Constructions sur sol autrui			6 340,90	6 340,90			6 340,90	6 340,90		0,00
2315	Instal mat outil techn	2 892 738,10		1 695 748,33	2 926 958,55	1 946 682,50	7 005,36	6 535 168,93	2 933 963,91	3 601 205,02	
2318	Autres immobilisat corporelles en cours	14 023,10						14 023,10		14 023,10	
<b>231</b>	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>15 677 266,92</b>		<b>2 123 881,12</b>	<b>14 816 554,12</b>	<b>5 246 691,12</b>	<b>15 635,28</b>	<b>23 047 839,16</b>	<b>14 832 189,40</b>	<b>8 215 649,76</b>	
238	Avances acptes vers sur immob corpo	31 104,67				111 163,74	31 748,64	142 268,41	31 748,64	110 519,77	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
23	<b>Sous Total compte 23</b>	15 708 371,59		2 123 881,12	14 816 554,12	5 357 854,86	47 383,92	23 190 107,57	14 863 938,04	8 326 169,53	
2423	Immob mises à dispo EPCI	1 257 380,39		9 295 561,68				10 552 942,07		10 552 942,07	
2424	Immob mises à dispo sdis	87 442,34						87 442,34		87 442,34	
242	<b>Sous Total compte 242</b>	1 344 822,73		9 295 561,68				10 640 384,41		10 640 384,41	
244	Immob affect à ccas	47 171,60						47 171,60		47 171,60	
248	Autres immobilisat mises en affectation	24 267,99						24 267,99		24 267,99	
2492	Mises à dispo transf compétences			279 664,00	4 966 837,08			279 664,00	4 966 837,08		4 687 173,08
249	<b>Sous Total compte 249</b>			279 664,00	4 966 837,08			279 664,00	4 966 837,08		4 687 173,08
24	<b>Sous Total compte 24</b>	1 416 262,32		9 575 225,68	4 966 837,08			10 991 488,00	4 966 837,08	6 024 650,92	
261	Titres de participation	21 300,00						21 300,00		21 300,00	
266	Autres formes de participation	29 142,94						29 142,94		29 142,94	
26	<b>Sous Total compte 26</b>	50 442,94						50 442,94		50 442,94	
271	Titres immob : droit propriété	189,00						189,00		189,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
275	Dépôts et cautionnements versés	205,04						205,04		205,04	
27638	Créances sur autres etab pub	7 346 209,76		100 000,00		153 358,19	749 141,59	7 599 567,95	749 141,59	6 850 426,36	
2763	Sous Total compte 2763	7 346 209,76		100 000,00		153 358,19	749 141,59	7 599 567,95	749 141,59	6 850 426,36	
276	Sous Total compte 276	7 346 209,76		100 000,00		153 358,19	749 141,59	7 599 567,95	749 141,59	6 850 426,36	
27	Sous Total compte 27	7 346 603,80		100 000,00		153 358,19	749 141,59	7 599 961,99	749 141,59	6 850 820,40	
2802	Amort frais réal doc urb et num cadastre		332 266,94	247 815,34			15 555,64	247 815,34	347 822,58		100 007,24
28031	Amort frais études		2 171 310,31	2 171 310,31			57 643,72	2 171 310,31	2 228 954,03		57 643,72
28032	Amort frais recherche et dev		6 716,00	6 716,00				6 716,00	6 716,00		0,00
28033	Amort frais d'insertion		6 724,78	6 639,58	441,08		1 652,23	6 639,58	8 818,09		2 178,51
2803	Sous Total compte 2803		2 184 751,09	2 184 665,89	441,08		59 295,95	2 184 665,89	2 244 488,12		59 822,23
2804148	Bâtiments et installations		114 327,00				114 327,00	114 327,00	114 327,00		0,00
2804148	Sous Total compte 2804148		114 327,00				114 327,00	114 327,00	114 327,00		0,00
280414	Sous Total compte 280414		114 327,00				114 327,00	114 327,00	114 327,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
2804158	Biens mobiliers, matériel et études		156 804,00	156 804,00				156 804,00	156 804,00		0,00
2804158	Bâtiments et installations		589 367,00		156 804,00	746 171,00		746 171,00	746 171,00		0,00
2804158	Sous Total compte 2804158		746 171,00	156 804,00	156 804,00	746 171,00		902 975,00	902 975,00		0,00
280415	Sous Total compte 280415		746 171,00	156 804,00	156 804,00	746 171,00		902 975,00	902 975,00		0,00
2804164	Biens mobiliers, matériel et études		562 563,00			62 507,00			625 070,00		625 070,00
2804164	Sous Total compte 2804164		562 563,00			62 507,00			625 070,00		625 070,00
280416	Sous Total compte 280416		562 563,00			62 507,00			625 070,00		625 070,00
2804181	Biens mobiliers, matériel et études		23 334,00			3 889,00			27 223,00		27 223,00
280418	Sous Total compte 280418		23 334,00			3 889,00			27 223,00		27 223,00
28041	Sous Total compte 28041		1 446 395,00	156 804,00	156 804,00	860 498,00	66 396,00	1 017 302,00	1 669 595,00		652 293,00
2804	Sous Total compte 2804		1 446 395,00	156 804,00	156 804,00	860 498,00	66 396,00	1 017 302,00	1 669 595,00		652 293,00
28051	Concessions et droits similaires		294 482,25	13 597,59			38 771,80	13 597,59	333 254,05		319 656,46
2805	Sous Total compte 2805		294 482,25	13 597,59			38 771,80	13 597,59	333 254,05		319 656,46

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
280	Sous Total compte 280		4 257 895,28	2 602 882,82	157 245,08	860 498,00	180 019,39	3 463 380,82	4 595 159,75		1 131 778,93
28121	Amort plantations d'arbres et d'arbustes		47 108,49	807,08			224,07	807,08	47 332,56		46 525,48
28128	Amort autres agencet amégat terr		28 312,01						28 312,01		28 312,01
2812	Sous Total compte 2812		75 420,50	807,08			224,07	807,08	75 644,57		74 837,49
281318	Amort autres bâtiments publics		50 049,30		1 014,00		8 410,55		59 473,85		59 473,85
28131	Sous Total compte 28131		50 049,30		1 014,00		8 410,55		59 473,85		59 473,85
28135	Amort instal gales agencet amégat constru		1 471 855,72	21 161,06	19 094,04		88 166,13	21 161,06	1 579 115,89		1 557 954,83
28138	Amort autres constructions		548 272,78						548 272,78		548 272,78
2813	Sous Total compte 2813		2 070 177,80	21 161,06	20 108,04		96 576,68	21 161,06	2 186 862,52		2 165 701,46
28151	Réseaux de voirie		2 229,00						2 229,00		2 229,00
28152	Installations de voirie		6 976,61				5 261,03		12 237,64		12 237,64
281531	Réseaux adduction eau		2 555 994,97	2 555 994,97				2 555 994,97	2 555 994,97		0,00
28153	Sous Total compte 28153		2 555 994,97	2 555 994,97				2 555 994,97	2 555 994,97		0,00



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
281561	Mat roulant		25 448,14				113,04		25 561,18		25 561,18
281568	Amort aut matér outil incend déf civile		93 216,00	687,77			7 319,61	687,77	100 535,61		99 847,84
<b>28156</b>	<b>Sous Total compte 28156</b>		<b>118 664,14</b>	<b>687,77</b>			<b>7 432,65</b>	<b>687,77</b>	<b>126 096,79</b>		<b>125 409,02</b>
281571	Mat roulant		653 255,76	1 276,95			3 433,93	1 276,95	656 689,69		655 412,74
281578	Amort autre mat outillage de voirie		638 518,00	45 700,66			58 511,01	45 700,66	697 029,01		651 328,35
<b>28157</b>	<b>Sous Total compte 28157</b>		<b>1 291 773,76</b>	<b>46 977,61</b>			<b>61 944,94</b>	<b>46 977,61</b>	<b>1 353 718,70</b>		<b>1 306 741,09</b>
28158	Autres instal mat outil tech		911 090,54	400 517,01	113,00		75 815,85	400 517,01	987 019,39		586 502,38
<b>2815</b>	<b>Sous Total compte 2815</b>		<b>4 886 729,02</b>	<b>3 004 177,36</b>	<b>113,00</b>		<b>150 454,47</b>	<b>3 004 177,36</b>	<b>5 037 296,49</b>		<b>2 033 119,13</b>
28181	Instal gales agenc t amngts divers		1 561,84				223,12		1 784,96		1 784,96
28182	Mat de transport		491 503,39	91 966,07			88 220,16	91 966,07	579 723,55		487 757,48
28183	Mat bureau mat informatique		1 162 771,88	117 242,13			122 840,71	117 242,13	1 285 612,59		1 168 370,46
28184	Mobilier		712 344,67	6 132,96	3 378,91		42 312,41	6 132,96	758 035,99		751 903,03
28188	Amort autres immobilisations corporelles		2 345 326,21	162 352,50	164 652,28		84 932,27	162 352,50	2 594 910,76		2 432 558,26

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
2818	Sous Total compte 2818		4 713 507,99	377 693,66	168 031,19		338 528,67	377 693,66	5 220 067,85		4 842 374,19
281	Sous Total compte 281		11 745 835,31	3 403 839,16	188 252,23		585 783,89	3 403 839,16	12 519 871,43		9 116 032,27
28	Sous Total compte 28		16 003 730,59	6 006 721,98	345 497,31	860 498,00	765 803,28	6 867 219,98	17 115 031,18		10 247 811,20
	<b>Total classe 2</b>	<b>163 585 226,83</b>	<b>16 003 730,59</b>	<b>34 396 406,74</b>	<b>35 982 792,28</b>	<b>11 591 532,29</b>	<b>3 218 231,02</b>	<b>209 573 165,86</b>	<b>55 204 753,89</b>	<b>169 317 548,00</b>	<b>14 949 136,03</b>
4011	Fournisseurs		171 632,76	4 897 541,21	4 808 808,97			4 897 541,21	4 980 441,73		82 900,52
401	Sous Total compte 401		171 632,76	4 897 541,21	4 808 808,97			4 897 541,21	4 980 441,73		82 900,52
4041	Fournis immob		111 805,30	6 905 706,75	7 338 284,08			6 905 706,75	7 450 089,38		544 382,63
40471	Fournis immob - retenues de garantie		20 518,19	24 569,37	65 238,28			24 569,37	85 756,47		61 187,10
4047	Sous Total compte 4047		20 518,19	24 569,37	65 238,28			24 569,37	85 756,47		61 187,10
404	Sous Total compte 404		132 323,49	6 930 276,12	7 403 522,36			6 930 276,12	7 535 845,85		605 569,73
408	Fournis factures non parvenues		249 071,81	249 071,81	332 965,79			249 071,81	582 037,60		332 965,79
4091	Fournis avances vers sur cdes	378 468,25						378 468,25		378 468,25	
4093	Mandat avance de fonds rembours débours			360 000,00				360 000,00		360 000,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
409	Sous Total compte 409	378 468,25		360 000,00				738 468,25		738 468,25	
40	Sous Total compte 40	378 468,25	553 028,06	12 436 889,14	12 545 297,12			12 815 357,39	13 098 325,18		282 967,79
4111	Redevables - amiable	220 848,89		1 534 644,60	1 483 452,67			1 755 493,49	1 483 452,67	272 040,82	
4116	Redevables - contentieux	40 566,92		8 652,95	14 980,43			49 219,87	14 980,43	34 239,44	
411	Sous Total compte 411	261 415,81		1 543 297,55	1 498 433,10			1 804 713,36	1 498 433,10	306 280,26	
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	100 566,65		154 854,18	211 615,97			255 420,83	211 615,97	43 804,86	
4146	Locataires-acquéreurs locat contentieux			400,00	400,00			400,00	400,00		0,00
414	Sous Total compte 414	100 566,65		155 254,18	212 015,97			255 820,83	212 015,97	43 804,86	
4161	Créances douteuses	14 722,95			3 440,39			14 722,95	3 440,39	11 282,56	
416	Sous Total compte 416	14 722,95			3 440,39			14 722,95	3 440,39	11 282,56	
4181	Redevables produits non encore facturés			11 827,58				11 827,58		11 827,58	
418	Sous Total compte 418			11 827,58				11 827,58		11 827,58	
41	Sous Total compte 41	376 705,41		1 710 379,31	1 713 889,46			2 087 084,72	1 713 889,46	373 195,26	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
421	Personnel - rémunérations dues			4 654 924,52	4 654 924,52			4 654 924,52	4 654 924,52		0,00
425	Personnel - avances et acomptes			900,00	900,00			900,00	900,00		0,00
429	Deficit débits comptables et régisseurs			10,00	10,00			10,00	10,00		0,00
<b>42</b>	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>4 655 834,52</b>	<b>4 655 834,52</b>			<b>4 655 834,52</b>	<b>4 655 834,52</b>		<b>0,00</b>
431	Sécurité sociale			939 802,25	939 802,25			939 802,25	939 802,25		0,00
437	Autres organismes sociaux			969 610,80	969 610,80			969 610,80	969 610,80		0,00
<b>43</b>	<b>Sous Total compte 43</b>			<b>1 909 413,05</b>	<b>1 909 413,05</b>			<b>1 909 413,05</b>	<b>1 909 413,05</b>		<b>0,00</b>
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			53 700,00	53 700,00			53 700,00	53 700,00		0,00
<b>441</b>	<b>Sous Total compte 441</b>			<b>53 700,00</b>	<b>53 700,00</b>			<b>53 700,00</b>	<b>53 700,00</b>		<b>0,00</b>
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			136 038,43	136 038,43			136 038,43	136 038,43		0,00
<b>442</b>	<b>Sous Total compte 442</b>			<b>136 038,43</b>	<b>136 038,43</b>			<b>136 038,43</b>	<b>136 038,43</b>		<b>0,00</b>
44311	Opér particul avec Etat dépenses			424 621,00	424 621,00			424 621,00	424 621,00		0,00
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable			6 765 826,00	6 765 826,00			6 765 826,00	6 765 826,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
4431	Sous Total compte 4431			7 190 447,00	7 190 447,00			7 190 447,00	7 190 447,00		0,00
44331	Opér particulières avec Département_Dé			238 777,00	238 777,00			238 777,00	238 777,00		0,00
4433	Sous Total compte 4433			238 777,00	238 777,00			238 777,00	238 777,00		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses				10 499,33				10 499,33		10 499,33
4434	Sous Total compte 4434				10 499,33				10 499,33		10 499,33
44351	Opér particul grp dépenses			551 798,77	551 798,77			551 798,77	551 798,77		0,00
44352	Opér particul avec grp recettes amiable			5 845 814,60	5 469 133,10			5 845 814,60	5 469 133,10	376 681,50	
4435	Sous Total compte 4435			6 397 613,37	6 020 931,87			6 397 613,37	6 020 931,87	376 681,50	
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses			270 500,00	270 500,00			270 500,00	270 500,00		0,00
4437	Sous Total compte 4437			270 500,00	270 500,00			270 500,00	270 500,00		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			175 455,72	175 680,57			175 455,72	175 680,57		224,85
44382	Aut serv organ pub - recette amiable	18 897,69		829 846,08	821 720,47			848 743,77	821 720,47	27 023,30	
4438	Sous Total compte 4438	18 897,69		1 005 301,80	997 401,04			1 024 199,49	997 401,04	26 798,45	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
443	Sous Total compte 443	18 897,69		15 102 639,17	14 728 556,24			15 121 536,86	14 728 556,24	392 980,62	
44551	Etat - TVA à décaisser			86,00	86,00			86,00	86,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			86,00	86,00			86,00	86,00		0,00
445	Sous Total compte 445			86,00	86,00			86,00	86,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			99 712,09	99 712,09			99 712,09	99 712,09		0,00
4486	Autres charges à payer				8 970,86				8 970,86		8 970,86
4487	Produits à recevoir	21 169,72		25 092,55	21 169,72			46 262,27	21 169,72	25 092,55	
448	Sous Total compte 448	21 169,72		25 092,55	30 140,58			46 262,27	30 140,58	16 121,69	
44	Sous Total compte 44	40 067,41		15 417 268,24	15 048 233,34			15 457 335,65	15 048 233,34	409 102,31	
4516	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		767 942,86	749 141,59	154 056,07			749 141,59	921 998,93		172 857,34
4519	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		155 606,38	155 606,38				155 606,38	155 606,38		0,00
451	Sous Total compte 451		923 549,24	904 747,97	154 056,07			904 747,97	1 077 605,31		172 857,34
4557	Produits sur rôle pour compte de tiers		28 268,29						28 268,29		28 268,29



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
455	Sous Total compte 455		28 268,29						28 268,29		28 268,29
45	Sous Total compte 45		951 817,53	904 747,97	154 056,07			904 747,97	1 105 873,60		201 125,63
4621	Créances cess immob - amiable			32 105,75	23 485,75			32 105,75	23 485,75	8 620,00	
462	Sous Total compte 462			32 105,75	23 485,75			32 105,75	23 485,75	8 620,00	
466	Excéd't de verSEment			6 730,94	19 183,50			6 730,94	19 183,50		12 452,56
46711	Autres comptes créditeurs		817,80	922 706,61	926 649,68			922 706,61	927 467,48		4 760,87
4671	Sous Total compte 4671		817,80	922 706,61	926 649,68			922 706,61	927 467,48		4 760,87
46721	Débiteurs divers - amiable	59 617,27		367 783,27	410 307,82			427 400,54	410 307,82	17 092,72	
46726	Débiteurs divers - contentieux	1 235,41		2 000,00				3 235,41		3 235,41	
4672	Sous Total compte 4672	60 852,68		369 783,27	410 307,82			430 635,95	410 307,82	20 328,13	
467	Sous Total compte 467	60 852,68	817,80	1 292 489,88	1 336 957,50			1 353 342,56	1 337 775,30	15 567,26	
4686	Divers - charges à payer				13 542,22				13 542,22		13 542,22
468	Sous Total compte 468				13 542,22				13 542,22		13 542,22

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
46	Sous Total compte 46	60 852,68	817,80	1 331 326,57	1 393 168,97			1 392 179,25	1 393 986,77		1 807,52
4711	Verst des régisseurs			564 122,80	564 122,80			564 122,80	564 122,80		0,00
4712	Viremts réimputés			448,69	448,69			448,69	448,69		0,00
47131	Raet : verst contrib directes			4 864 278,00	4 864 278,00			4 864 278,00	4 864 278,00		0,00
47132	Raet : verst dgf			98 809,00	98 809,00			98 809,00	98 809,00		0,00
47134	Raet : subv			3 736,91	3 736,91			3 736,91	3 736,91		0,00
47138	Raet : autres			12 396 394,40	12 408 626,86			12 396 394,40	12 408 626,86		12 232,46
4713	Sous Total compte 4713			17 363 218,31	17 375 450,77			17 363 218,31	17 375 450,77		12 232,46
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		48,69	472,46	423,77			472,46	472,46		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			28 779,52	28 911,52			28 779,52	28 911,52		132,00
47141	Sous Total compte 47141		48,69	29 251,98	29 335,29			29 251,98	29 383,98		132,00
4714	Sous Total compte 4714		48,69	29 251,98	29 335,29			29 251,98	29 383,98		132,00
47171	Recettes relevé BDF - Hors Héra			26 995,00	26 995,00			26 995,00	26 995,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
4717	Sous Total compte 4717			26 995,00	26 995,00			26 995,00	26 995,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		699,80	50 068,77	49 368,97			50 068,77	50 068,77		0,00
471	Sous Total compte 471		748,49	18 034 105,55	18 045 721,52			18 034 105,55	18 046 470,01		12 364,46
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			2 087 473,23	2 087 473,23			2 087 473,23	2 087 473,23		0,00
47218	Autres dépenses			15,67	15,67			15,67	15,67		0,00
4721	Sous Total compte 4721			2 087 488,90	2 087 488,90			2 087 488,90	2 087 488,90		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de mdt			783,26	783,26			783,26	783,26		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			17 117,58	17 117,58			17 117,58	17 117,58		0,00
472	Sous Total compte 472			2 105 389,74	2 105 389,74			2 105 389,74	2 105 389,74		0,00
4781	Frais de poursuites rattachés	238,56						238,56		238,56	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		2,38	1,54				1,54	2,38		0,84
4788	Autres comptes transitoires			10,00	10,00			10,00	10,00		0,00
478	Sous Total compte 478	238,56	2,38	11,54	10,00			250,10	12,38	237,72	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
47	Sous Total compte 47	238,56	750,87	20 139 506,83	20 151 121,26			20 139 745,39	20 151 872,13		12 126,74
486	Charges constatées d'avance			27 340,19				27 340,19		27 340,19	
487	Produits constatés d'avance				21 238,98				21 238,98		21 238,98
48	Sous Total compte 48			27 340,19	21 238,98			27 340,19	21 238,98	6 101,21	
4911	Prov dépréciat comptes redevables (nb)		11 009,31		3 029,02				14 038,33		14 038,33
491	Sous Total compte 491		11 009,31		3 029,02				14 038,33		14 038,33
4961	Prov dépréciat cptes débiteurs div (nb)				153,92				153,92		153,92
496	Sous Total compte 496				153,92				153,92		153,92
49	Sous Total compte 49		11 009,31		3 182,94				14 192,25		14 192,25
	<b>Total classe 4</b>	<b>856 332,31</b>	<b>1 517 423,57</b>	<b>58 532 705,82</b>	<b>57 595 435,71</b>			<b>59 389 038,13</b>	<b>59 112 859,28</b>	<b>1 596 987,74</b>	<b>1 320 808,89</b>
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			59 004,49	59 004,49			59 004,49	59 004,49		0,00
51172	Chèques impayés			450,00	450,00			450,00	450,00		0,00
51178	Autres valeurs impayées			6 978,99	6 978,99			6 978,99	6 978,99		0,00



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
5117	Sous Total compte 5117			7 428,99	7 428,99			7 428,99	7 428,99		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement		111,48	403 511,58	403 570,75			403 511,58	403 682,23		170,65
511	Sous Total compte 511		111,48	469 945,06	470 004,23			469 945,06	470 115,71		170,65
515	Compte au trésor	12 448 855,13		19 580 791,37	22 892 339,11			32 029 646,50	22 892 339,11	9 137 307,39	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00		0,00
5193	Sous Total compte 5193		50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00		0,00
519	Sous Total compte 519		50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00		0,00
51	Sous Total compte 51	12 448 855,13	50 111,48	20 100 736,43	23 362 343,34			32 549 591,56	23 412 454,82	9 137 136,74	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	1 030,00						1 030,00		1 030,00	
541	Sous Total compte 541	1 030,00						1 030,00		1 030,00	
54	Sous Total compte 54	1 030,00						1 030,00		1 030,00	
558	Autres avances de trésorerie versées			130 000,00	130 000,00			130 000,00	130 000,00		0,00
55	Sous Total compte 55			130 000,00	130 000,00			130 000,00	130 000,00		0,00



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 929 083,13	4 929 083,13			4 929 083,13	4 929 083,13		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			114 705,56	114 705,56			114 705,56	114 705,56		0,00
586	Opér fin budget p et bud annex rattachés			749 141,59	749 141,59			749 141,59	749 141,59		0,00
588	Autres virements internes			188 069,05	188 069,05			188 069,05	188 069,05		0,00
58	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>5 980 999,33</b>	<b>5 980 999,33</b>			<b>5 980 999,33</b>	<b>5 980 999,33</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>	<b>12 449 885,13</b>	<b>50 111,48</b>	<b>26 211 735,76</b>	<b>29 473 342,67</b>			<b>38 661 620,89</b>	<b>29 523 454,15</b>	<b>9 138 337,39</b>	<b>170,65</b>
6042	Achts prest serv autre que terr à aménag					219 656,60	61 147,52	219 656,60	61 147,52	158 509,08	
604	<b>Sous Total compte 604</b>					<b>219 656,60</b>	<b>61 147,52</b>	<b>219 656,60</b>	<b>61 147,52</b>	<b>158 509,08</b>	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					71 393,17		71 393,17		71 393,17	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					1 295 191,25	18 537,49	1 295 191,25	18 537,49	1 276 653,76	
6061	<b>Sous Total compte 6061</b>					<b>1 366 584,42</b>	<b>18 537,49</b>	<b>1 366 584,42</b>	<b>18 537,49</b>	<b>1 348 046,93</b>	
60622	Achts non stkés carburants					58 637,10		58 637,10		58 637,10	
60623	Achts non stkés d'aliment					15 930,06	793,15	15 930,06	793,15	15 136,91	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
60624	Achts non stkés produits traitement					31 994,92	4 675,32	31 994,92	4 675,32	27 319,60	
60628	Achts autres fourniture non stkées					237,56		237,56		237,56	
<b>6062</b>	<b>Sous Total compte 6062</b>					<b>106 799,64</b>	<b>5 468,47</b>	<b>106 799,64</b>	<b>5 468,47</b>	<b>101 331,17</b>	
60631	Achts non stkés fourniture entretien					71 885,17	2 708,23	71 885,17	2 708,23	69 176,94	
60632	Achts non stkés fourniture petit équipement					151 225,05	8 768,83	151 225,05	8 768,83	142 456,22	
60633	Achts non stkés fourniture voirie					34 637,34	5 779,68	34 637,34	5 779,68	28 857,66	
60636	Achts non stkés vêtements travail					31 161,20	237,86	31 161,20	237,86	30 923,34	
<b>6063</b>	<b>Sous Total compte 6063</b>					<b>288 908,76</b>	<b>17 494,60</b>	<b>288 908,76</b>	<b>17 494,60</b>	<b>271 414,16</b>	
6064	Achts non stkés fourniture admin					24 590,91	727,76	24 590,91	727,76	23 863,15	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					7 596,47		7 596,47		7 596,47	
6067	Achts non stkés fourniture scolaires					31 084,24	44,99	31 084,24	44,99	31 039,25	
6068	Achts non stkés autres mat et fourniture					64 067,02	2 794,01	64 067,02	2 794,01	61 273,01	
<b>606</b>	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>1 889 631,46</b>	<b>45 067,32</b>	<b>1 889 631,46</b>	<b>45 067,32</b>	<b>1 844 564,14</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
60	Sous Total compte 60					2 109 288,06	106 214,84	2 109 288,06	106 214,84	2 003 073,22	
611	Contrats prestations de services					760 708,69	13 006,67	760 708,69	13 006,67	747 702,02	
6135	Locations mobilières					157 176,36	14 803,92	157 176,36	14 803,92	142 372,44	
613	Sous Total compte 613					157 176,36	14 803,92	157 176,36	14 803,92	142 372,44	
614	Charges locatives et de copropriété					9 553,54		9 553,54		9 553,54	
61521	Entretien et réparations de terrains					29 297,86	1 404,00	29 297,86	1 404,00	27 893,86	
615221	Bâtiments publics					125 494,35	8 978,17	125 494,35	8 978,17	116 516,18	
615228	Autres bâtiments					3 786,99	490,80	3 786,99	490,80	3 296,19	
61522	Sous Total compte 61522					129 281,34	9 468,97	129 281,34	9 468,97	119 812,37	
615231	Voieries					327 375,43	27 278,66	327 375,43	27 278,66	300 096,77	
615232	Réseaux					87 373,28	8 551,39	87 373,28	8 551,39	78 821,89	
61523	Sous Total compte 61523					414 748,71	35 830,05	414 748,71	35 830,05	378 918,66	
61524	Entretien réparations de bois et forêts					18 132,00		18 132,00		18 132,00	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6152	Sous Total compte 6152					591 459,91	46 703,02	591 459,91	46 703,02	544 756,89	
61551	Entretien réparations matériel roulant					18 375,72		18 375,72		18 375,72	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					48 601,83	1 304,46	48 601,83	1 304,46	47 297,37	
6155	Sous Total compte 6155					66 977,55	1 304,46	66 977,55	1 304,46	65 673,09	
6156	Maintenance					306 255,99	82 389,92	306 255,99	82 389,92	223 866,07	
615	Sous Total compte 615					964 693,45	130 397,40	964 693,45	130 397,40	834 296,05	
6162	Assurance obligatoire dommage-constructi					70 486,85		70 486,85		70 486,85	
6168	Autres					54 322,94		54 322,94		54 322,94	
616	Sous Total compte 616					124 809,79		124 809,79		124 809,79	
617	Etudes et recherches					450,00	450,00	450,00	450,00		0,00
6182	Divers doc générale et technique					4 454,78	1 509,84	4 454,78	1 509,84	2 944,94	
6184	Divers verst à organismes formation					34 174,00	5 842,50	34 174,00	5 842,50	28 331,50	
6188	Autres frais divers					117 737,71	245,36	117 737,71	245,36	117 492,35	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
618	Sous Total compte 618					156 366,49	7 597,70	156 366,49	7 597,70	148 768,79	
61	Sous Total compte 61					2 173 758,32	166 255,69	2 173 758,32	166 255,69	2 007 502,63	
6218	Autre personnel extérieur au service					26 095,81		26 095,81		26 095,81	
621	Sous Total compte 621					26 095,81		26 095,81		26 095,81	
6226	Rému intermédi honoraires					13 883,15	3 121,20	13 883,15	3 121,20	10 761,95	
6227	Rému intermédi honoraires frais act cont					1 626,01		1 626,01		1 626,01	
6228	Rému intermédi honoraires divers					10 899,82		10 899,82		10 899,82	
622	Sous Total compte 622					26 408,98	3 121,20	26 408,98	3 121,20	23 287,78	
6231	Pub public relat publ annonces insert					10 823,30		10 823,30		10 823,30	
6232	Pub public relat publ fêtes cérémonies					132 539,65	245,00	132 539,65	245,00	132 294,65	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					14 765,50	40,68	14 765,50	40,68	14 724,82	
6238	Pub public relat publ divers					25 472,26	396,00	25 472,26	396,00	25 076,26	
623	Sous Total compte 623					183 600,71	681,68	183 600,71	681,68	182 919,03	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6247	Transports collectifs					17 999,12	1 531,20	17 999,12	1 531,20	16 467,92	
<b>624</b>	<b>Sous Total compte 624</b>					<b>17 999,12</b>	<b>1 531,20</b>	<b>17 999,12</b>	<b>1 531,20</b>	<b>16 467,92</b>	
6251	Déplacts missions récep - voyage déplcts					9 979,56		9 979,56		9 979,56	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					4 837,23	288,95	4 837,23	288,95	4 548,28	
<b>625</b>	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>14 816,79</b>	<b>288,95</b>	<b>14 816,79</b>	<b>288,95</b>	<b>14 527,84</b>	
6261	Frais d'affranchissement					11 180,62		11 180,62		11 180,62	
6262	Frais de télécommunication					78 343,25	1 160,74	78 343,25	1 160,74	77 182,51	
<b>626</b>	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>89 523,87</b>	<b>1 160,74</b>	<b>89 523,87</b>	<b>1 160,74</b>	<b>88 363,13</b>	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					1 824,69		1 824,69		1 824,69	
6281	Aut serv extér concours divers					41 798,72	1 653,60	41 798,72	1 653,60	40 145,12	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					13 755,00		13 755,00		13 755,00	
62878	Rembst frais à autres organismes					4 195,38		4 195,38		4 195,38	
<b>6287</b>	<b>Sous Total compte 6287</b>					<b>4 195,38</b>		<b>4 195,38</b>		<b>4 195,38</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6288	Autres serv extér					22 736,25	11 440,00	22 736,25	11 440,00	11 296,25	
<b>628</b>	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>82 485,35</b>	<b>13 093,60</b>	<b>82 485,35</b>	<b>13 093,60</b>	<b>69 391,75</b>	
<b>62</b>	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>442 755,32</b>	<b>19 877,37</b>	<b>442 755,32</b>	<b>19 877,37</b>	<b>422 877,95</b>	
6331	Versement mobilité					20 041,59		20 041,59		20 041,59	
6332	Cotisations versées au FNAL					18 219,92		18 219,92		18 219,92	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					97 708,98		97 708,98		97 708,98	
6338	Autres impôts tax verst sur rému aut org					10 931,91		10 931,91		10 931,91	
<b>633</b>	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>146 902,40</b>		<b>146 902,40</b>		<b>146 902,40</b>	
63512	Impôts directs - taxes foncières					32 917,00		32 917,00		32 917,00	
63513	Impôts directs - autres impôts locaux					3 084,00		3 084,00		3 084,00	
<b>6351</b>	<b>Sous Total compte 6351</b>					<b>36 001,00</b>		<b>36 001,00</b>		<b>36 001,00</b>	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					234,76		234,76		234,76	
<b>635</b>	<b>Sous Total compte 635</b>					<b>36 235,76</b>		<b>36 235,76</b>		<b>36 235,76</b>	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
637	Autres impôts tax verst sur rému aut org					8 227,39	599,05	8 227,39	599,05	7 628,34	
<b>63</b>	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>191 365,55</b>	<b>599,05</b>	<b>191 365,55</b>	<b>599,05</b>	<b>190 766,50</b>	
64111	Persl titulaire_rémun principale					2 936 948,78	712,24	2 936 948,78	712,24	2 936 236,54	
64112	Persl titulaire_NBI supplt fami indem rés					54 425,39		54 425,39		54 425,39	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					904 544,12		904 544,12		904 544,12	
<b>6411</b>	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>3 895 918,29</b>	<b>712,24</b>	<b>3 895 918,29</b>	<b>712,24</b>	<b>3 895 206,05</b>	
64131	Persel non titulaire - rémunération					925 884,28		925 884,28		925 884,28	
<b>6413</b>	<b>Sous Total compte 6413</b>					<b>925 884,28</b>		<b>925 884,28</b>		<b>925 884,28</b>	
6417	Rémunérations des apprentis					6 746,56	461,51	6 746,56	461,51	6 285,05	
6419	Rembst rémunérations du persel					7 635,52	99 089,66	7 635,52	99 089,66		91 454,14
<b>641</b>	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>4 836 184,65</b>	<b>100 263,41</b>	<b>4 836 184,65</b>	<b>100 263,41</b>	<b>4 735 921,24</b>	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					577 051,93		577 051,93		577 051,93	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					866 038,27		866 038,27		866 038,27	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					35 796,32		35 796,32		35 796,32	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					137 732,67		137 732,67		137 732,67	
6458	Charges sécu prévoyance cotisations					10 275,62		10 275,62		10 275,62	
<b>645</b>	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>1 626 894,81</b>		<b>1 626 894,81</b>		<b>1 626 894,81</b>	
64731	Autres charges soc alloc chômage					69 924,23		69 924,23		69 924,23	
<b>6473</b>	<b>Sous Total compte 6473</b>					<b>69 924,23</b>		<b>69 924,23</b>		<b>69 924,23</b>	
6475	Autres charges sociales médecine travail					3 775,17		3 775,17		3 775,17	
<b>647</b>	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>73 699,40</b>		<b>73 699,40</b>		<b>73 699,40</b>	
<b>64</b>	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>6 536 778,86</b>	<b>100 263,41</b>	<b>6 536 778,86</b>	<b>100 263,41</b>	<b>6 436 515,45</b>	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					58 616,49	17 782,75	58 616,49	17 782,75	40 833,74	
6518	Autres					18 501,90	916,86	18 501,90	916,86	17 585,04	
<b>651</b>	<b>Sous Total compte 651</b>					<b>77 118,39</b>	<b>18 699,61</b>	<b>77 118,39</b>	<b>18 699,61</b>	<b>58 418,78</b>	
6531	Indemnités maires adjoints conseillers					114 512,61		114 512,61		114 512,61	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6532	Frais mission maires adjts conseillers					1 238,59		1 238,59		1 238,59	
6533	Cotisations retraite maire adjts conseil					10 289,46		10 289,46		10 289,46	
6534	Cotisations sécu soc maire adjts conseil					7 436,40		7 436,40		7 436,40	
65372	Cotis fonds finan alloc fin de mandat					445,51		445,51		445,51	
6537	<b>Sous Total compte 6537</b>					<b>445,51</b>		<b>445,51</b>		<b>445,51</b>	
653	<b>Sous Total compte 653</b>					<b>133 922,57</b>		<b>133 922,57</b>		<b>133 922,57</b>	
6542	Créances éteintes					2 966,49		2 966,49		2 966,49	
654	<b>Sous Total compte 654</b>					<b>2 966,49</b>		<b>2 966,49</b>		<b>2 966,49</b>	
6553	Cont particip service incendie					238 777,00		238 777,00		238 777,00	
65548	Autres contributions					47 937,28	1 011,93	47 937,28	1 011,93	46 925,35	
6554	<b>Sous Total compte 6554</b>					<b>47 937,28</b>	<b>1 011,93</b>	<b>47 937,28</b>	<b>1 011,93</b>	<b>46 925,35</b>	
6558	Autres contributions obligatoires					26,48		26,48		26,48	
655	<b>Sous Total compte 655</b>					<b>286 740,76</b>	<b>1 011,93</b>	<b>286 740,76</b>	<b>1 011,93</b>	<b>285 728,83</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
657348	Subv fonct aux orga pub autres Cnes					10 499,33		10 499,33		10 499,33	
65734	Sous Total compte 65734					10 499,33		10 499,33		10 499,33	
657362	CCAS					270 500,00		270 500,00		270 500,00	
65736	Sous Total compte 65736					270 500,00		270 500,00		270 500,00	
6573	Sous Total compte 6573					280 999,33		280 999,33		280 999,33	
6574	Subv fonct assoc et pers droit privé					375 615,00	2 000,00	375 615,00	2 000,00	373 615,00	
657	Sous Total compte 657					656 614,33	2 000,00	656 614,33	2 000,00	654 614,33	
65888	Autres					10,72		10,72		10,72	
6588	Sous Total compte 6588					10,72		10,72		10,72	
658	Sous Total compte 658					10,72		10,72		10,72	
65	Sous Total compte 65					1 157 373,26	21 711,54	1 157 373,26	21 711,54	1 135 661,72	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					783 842,67		783 842,67		783 842,67	
66112	Intérêts - rattachement des icne					298 426,75	355 019,22	298 426,75	355 019,22		56 592,47



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
6611	Sous Total compte 6611					1 082 269,42	355 019,22	1 082 269,42	355 019,22	727 250,20	
661	Sous Total compte 661					1 082 269,42	355 019,22	1 082 269,42	355 019,22	727 250,20	
66	Sous Total compte 66					1 082 269,42	355 019,22	1 082 269,42	355 019,22	727 250,20	
6718	Charg except aut charg except opér gest					946,00		946,00		946,00	
671	Sous Total compte 671					946,00		946,00		946,00	
673	Charges except titres annulés					4 812,65		4 812,65		4 812,65	
67441	Aux bud annex et rég dotée autonomie fin					21 850,39		21 850,39		21 850,39	
6744	Sous Total compte 6744					21 850,39		21 850,39		21 850,39	
6745	Subv except aux personnes droit privé					533,00		533,00		533,00	
674	Sous Total compte 674					22 383,39		22 383,39		22 383,39	
675	Charges except vnc immob cédées					18 410,38		18 410,38		18 410,38	
6761	Différences sur réalisations (positives)					13 695,37		13 695,37		13 695,37	
676	Sous Total compte 676					13 695,37		13 695,37		13 695,37	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
678	Autres charges exceptionnelles					1 000,00		1 000,00		1 000,00	
67	Sous Total compte 67					61 247,79		61 247,79		61 247,79	
6811	DA - immob					765 803,28		765 803,28		765 803,28	
6817	Dp dépréciat actifs circulants					3 182,94		3 182,94		3 182,94	
681	Sous Total compte 681					768 986,22		768 986,22		768 986,22	
68	Sous Total compte 68					768 986,22		768 986,22		768 986,22	
	<b>Total classe 6</b>					<b>14 523 822,80</b>	<b>769 941,12</b>	<b>14 523 822,80</b>	<b>769 941,12</b>	<b>13 901 928,29</b>	<b>148 046,61</b>
70311	Concession dans cimetières (produit net)						12 224,00		12 224,00		12 224,00
7031	Sous Total compte 7031						12 224,00		12 224,00		12 224,00
70321	Droits stationnement location voie pub						1 320,00		1 320,00		1 320,00
70323	Redev occupation domaine public communal						95 330,98		95 330,98		95 330,98
7032	Sous Total compte 7032						96 650,98		96 650,98		96 650,98
703	Sous Total compte 703						108 874,98		108 874,98		108 874,98



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7062	Prestation serv redev droits culturel						2 233,00		2 233,00		2 233,00
70632	Redev droits services à caract loisirs					516,00	795 605,66	516,00	795 605,66		795 089,66
7063	<b>Sous Total compte 7063</b>					516,00	795 605,66	516,00	795 605,66		795 089,66
7067	Prest serv redev droits serv péri-scol						376 757,21		376 757,21		376 757,21
70688	Prest serv autres prestat service						1 134,80		1 134,80		1 134,80
7068	<b>Sous Total compte 7068</b>						1 134,80		1 134,80		1 134,80
706	<b>Sous Total compte 706</b>					516,00	1 175 730,67	516,00	1 175 730,67		1 175 214,67
7083	Aut produits locat div autre qu'immeuble						1 890,00		1 890,00		1 890,00
70841	Mise à dispo persel aux BA						27 023,30		27 023,30		27 023,30
70848	Aut produits mise à dispo persel facturé						29 654,36		29 654,36		29 654,36
7084	<b>Sous Total compte 7084</b>						56 677,66		56 677,66		56 677,66
70876	Aut prod rebst frais par GFP rattach						6 389,60		6 389,60		6 389,60
70878	Autres produits - remboursement de frais						22 462,05		22 462,05		22 462,05



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7087	Sous Total compte 7087						28 851,65		28 851,65		28 851,65
708	Sous Total compte 708						87 419,31		87 419,31		87 419,31
70	Sous Total compte 70					516,00	1 372 024,96	516,00	1 372 024,96		1 371 508,96
73111	Impôts directs locaux						4 586 529,00		4 586 529,00		4 586 529,00
7311	Sous Total compte 7311						4 586 529,00		4 586 529,00		4 586 529,00
7318	Impôts locaux - autres impôts ou assimil						60 325,00		60 325,00		60 325,00
731	Sous Total compte 731						4 646 854,00		4 646 854,00		4 646 854,00
73211	Attribution de compensation						4 520 167,00		4 520 167,00		4 520 167,00
7321	Sous Total compte 7321						4 520 167,00		4 520 167,00		4 520 167,00
73221	FNGIR						1 319 258,00		1 319 258,00		1 319 258,00
7322	Sous Total compte 7322						1 319 258,00		1 319 258,00		1 319 258,00
732	Sous Total compte 732						5 839 425,00		5 839 425,00		5 839 425,00
7351	Taxe sur électricité						123 250,99		123 250,99		123 250,99



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7354	Surtaxe sur eaux minérales					57 529,00	699 574,00	57 529,00	699 574,00		642 045,00
735	Sous Total compte 735					57 529,00	822 824,99	57 529,00	822 824,99		765 295,99
7368	Taxes locale sur la publicité extérieure						65 723,00		65 723,00		65 723,00
736	Sous Total compte 736						65 723,00		65 723,00		65 723,00
7381	Taxe addit droit mutation taxe pub fonc					8 390,00	658 760,52	8 390,00	658 760,52		650 370,52
738	Sous Total compte 738					8 390,00	658 760,52	8 390,00	658 760,52		650 370,52
7391178	Autres restitutions dégrt contrib direct					5 965,00		5 965,00		5 965,00	
739117	Sous Total compte 739117					5 965,00		5 965,00		5 965,00	
73911	Sous Total compte 73911					5 965,00		5 965,00		5 965,00	
7391	Sous Total compte 7391					5 965,00		5 965,00		5 965,00	
739223	Fonds de péréquation des ress com interc					424 621,00		424 621,00		424 621,00	
73922	Sous Total compte 73922					424 621,00		424 621,00		424 621,00	
7392	Sous Total compte 7392					424 621,00		424 621,00		424 621,00	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
739	Sous Total compte 739					430 586,00		430 586,00		430 586,00	
73	Sous Total compte 73					496 505,00	12 033 587,51	496 505,00	12 033 587,51		11 537 082,51
7411	DGFdotation forfaitaire						13 358,00		13 358,00		13 358,00
74121	Dotation de solidarité rurale						85 451,00		85 451,00		85 451,00
7412	Sous Total compte 7412						85 451,00		85 451,00		85 451,00
741	Sous Total compte 741						98 809,00		98 809,00		98 809,00
744	FCTVA						74 833,05		74 833,05		74 833,05
74718	Autres participations Etat						25 000,00		25 000,00		25 000,00
7471	Sous Total compte 7471						25 000,00		25 000,00		25 000,00
7472	Participations - Région						1 000,00		1 000,00		1 000,00
7473	Participations - Dépt					20 124,72	27 882,53	20 124,72	27 882,53		7 757,81
74751	Participations - GFP de rattachement						370 375,00		370 375,00		370 375,00
7475	Sous Total compte 7475						370 375,00		370 375,00		370 375,00



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7478	Participations - autres organismes					1 729,21	220 025,42	1 729,21	220 025,42		218 296,21
<b>747</b>	<b>Sous Total compte 747</b>					<b>21 853,93</b>	<b>644 282,95</b>	<b>21 853,93</b>	<b>644 282,95</b>		<b>622 429,02</b>
7482	Compens perte taxe addition taxe pub fon						574,00		574,00		574,00
748313	Dotation compensation réforme TP						680 850,00		680 850,00		680 850,00
<b>74831</b>	<b>Sous Total compte 74831</b>						<b>680 850,00</b>		<b>680 850,00</b>		<b>680 850,00</b>
74834	Compens au titre exonérat tax foncieres						1 475 406,00		1 475 406,00		1 475 406,00
<b>7483</b>	<b>Sous Total compte 7483</b>						<b>2 156 256,00</b>		<b>2 156 256,00</b>		<b>2 156 256,00</b>
7488	Autres attributions - participations						428 511,00		428 511,00		428 511,00
<b>748</b>	<b>Sous Total compte 748</b>						<b>2 585 341,00</b>		<b>2 585 341,00</b>		<b>2 585 341,00</b>
<b>74</b>	<b>Sous Total compte 74</b>					<b>21 853,93</b>	<b>3 403 266,00</b>	<b>21 853,93</b>	<b>3 403 266,00</b>		<b>3 381 412,07</b>
752	Revenus des immeubles					27 637,38	1 256 355,26	27 637,38	1 256 355,26		1 228 717,88
7561	Excédents reversés par régies auto fin						53 681,19		53 681,19		53 681,19
<b>756</b>	<b>Sous Total compte 756</b>						<b>53 681,19</b>		<b>53 681,19</b>		<b>53 681,19</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7588	Autres produits divers de gestion couran						18 284,17		18 284,17		18 284,17
758	<b>Sous Total compte 758</b>						18 284,17		18 284,17		18 284,17
75	<b>Sous Total compte 75</b>					27 637,38	1 328 320,62	27 637,38	1 328 320,62		1 300 683,24
761	Produits financiers-produits des partici						557,15		557,15		557,15
76	<b>Sous Total compte 76</b>						557,15		557,15		557,15
7718	Autres prod except sur opé gestion						4 800,22		4 800,22		4 800,22
771	<b>Sous Total compte 771</b>						4 800,22		4 800,22		4 800,22
773	Mdts anul exer antér ou déchéance quad						294,96		294,96		294,96
775	Produits des cessions d'immobilisatio						32 105,75		32 105,75		32 105,75
777	Quote-part des subv d'invest transférée						28 501,53		28 501,53		28 501,53
7788	Produits exceptionnels divers						56 004,45		56 004,45		56 004,45
778	<b>Sous Total compte 778</b>						56 004,45		56 004,45		56 004,45
77	<b>Sous Total compte 77</b>						121 706,91		121 706,91		121 706,91



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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
7811	Reprises amort immob incorp et corp						860 498,00		860 498,00		860 498,00
781	Sous Total compte 781						860 498,00		860 498,00		860 498,00
78	Sous Total compte 78						860 498,00		860 498,00		860 498,00
	Total classe 7					546 512,31	19 119 961,15	546 512,31	19 119 961,15	430 586,00	19 004 034,84
	Total général	177 968 107,15	177 968 107,15	125 897 757,63	128 622 549,09	29 485 118,32	26 760 326,86	333 350 983,10	333 350 983,10	194 554 838,96	194 554 838,96

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61100 - PUBLIER

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

61100 - PUBLIER

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

Observations :

**RENAULT Isabelle (1017785465-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA HAUTE-SAVOIE, le 28/02/2024

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

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

**MOUGENOT Yolande (1017811397-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie**

A THONON-LES-BAINS, le 28/02/2024

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

A , le

CONSEIL MUNICIPAL DU MARDI 02 AVRIL 2024

J.GRANDCHAMP

J.WALKER

C.GAUDET

E.GAYDON

D.GIRAUD

P.EYNARD-MACHET

A.LEROUYER

G.BARTHE

S.DENIAU

V.MERLE DARCOURT

R.BARATAY

MC.GIRARDOZ

G.TOURNIER

B.GROBEL

JM.MEYNET

J.DEBOUY

V.RAPHOZ

P.DECURNINGES

F.GROBEL

N.DUFFOUR

C.ECHERNIER-MOTET

J.COULOMBEL

D.COMANDONE

E.GIGUELAY

C.SIGWAL

B.PERROT

JM.DAGAND

C.MECHOUK

N.DUVAND

## ZAC DE LA RIVE-PUBLIER BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME CLAUDE ESTER  
MME YOLANDE MOUGENOT  
Mme Yolande MOUGENOT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 02/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 31/12/2023  
DU 01/01/2024 AU 15/02/2024

Population 7686  
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h  
Voté par Nature avec ref. fonct.

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 35</u>

2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 40  
4EME PARTIE : Page des signatures ..... 41

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le



ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	25,48
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	147,38
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>		Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks	6 683,84	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>172,86</b>
Créances	172,86	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>6 683,84</b>
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 856,70</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 683,84</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 856,70</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 856,70</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

## BILAN (en Euros)

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER					



# BILAN (en Euros)

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>					



**BILAN (en Euros)**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	6 683 844,32		6 683 844,32	6 683 844,32
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	172 857,34		172 857,34	767 942,86
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				154 056,07
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>6 856 701,66</b>		<b>6 856 701,66</b>	<b>7 605 843,25</b>

**BILAN (en Euros)**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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 ou à régulariser	1,92		1,92	1,92
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>1,92</b>		<b>1,92</b>	<b>1,92</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>6 856 703,58</b>		<b>6 856 703,58</b>	<b>7 605 845,17</b>

**BILAN (en Euros)**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau	25 478,26	9 225,32
	Résultat de l'exercice	147 381,00	16 252,94
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		147 381,00
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>172 859,26</b>	<b>172 859,26</b>	

## BILAN (en Euros)

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

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



**BILAN (en Euros)**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers	6 683 844,32	7 432 985,91
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>7 432 985,91</b>	

## BILAN (en Euros)

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>6 856 703,58</b>	<b>7 605 845,17</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>		
Produits exceptionnels	147,38	16,25
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>147,38</b>	<b>16,25</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>147,38</b>	<b>16,25</b>



# COMPTE DE RESULTAT 2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
<b>TOTAL I</b>		
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
<b>TOTAL II</b>		
<b>A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>		
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL IV</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits except op gestion : Subventions	147 381,00	
Prod exception gestion : Autres opér		16 252,94
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>147 381,00</b>	<b>16 252,94</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	147 381,00	16 252,94
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	147 381,00	16 252,94
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE	147 381,00	16 252,94



## Opérations Compte de Tiers

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 753 226,17	6 956 703,58	14 709 929,75
Titres de recette émis (b)	6 683 844,32	6 831 225,32	13 515 069,64
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	6 683 844,32	6 831 225,32	13 515 069,64
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 753 226,17	6 956 703,58	14 709 929,75
Mandats émis (f)	7 580 366,91	6 683 844,32	14 264 211,23
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	7 580 366,91	6 683 844,32	14 264 211,23
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		147 381,00	
(h - d) Déficit	896 522,59		749 141,59

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

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAC DE LA RIVE-PUBLIER					
Investissement	896 522,59		-896 522,59		
Fonctionnement	25 478,26		147 381,00		172 859,26
<b>Sous-Total</b>	<b>922 000,85</b>		<b>-749 141,59</b>		<b>172 859,26</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>922 000,85</b>		<b>-749 141,59</b>		<b>172 859,26</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>922 000,85</b>		<b>-749 141,59</b>		<b>172 859,26</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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	147 381,00		147 381,00	147 381,00		147 381,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	822 000,85		822 000,85	749 141,59		749 141,59	72 859,26
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>969 381,85</b>		<b>969 381,85</b>	<b>896 522,59</b>		<b>896 522,59</b>	<b>72 859,26</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>969 381,85</b>		<b>969 381,85</b>	<b>896 522,59</b>		<b>896 522,59</b>	<b>72 859,26</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 783 844,32		6 783 844,32	6 683 844,32		6 683 844,32	100 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 783 844,32</b>		<b>6 783 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>100 000,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 753 226,17</b>		<b>7 753 226,17</b>	<b>7 580 366,91</b>		<b>7 580 366,91</b>	<b>172 859,26</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	172 859,26		172 859,26				172 859,26
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 683 844,32		6 683 844,32	6 683 844,32		6 683 844,32	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 856 703,58</b>		<b>6 856 703,58</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>172 859,26</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	896 522,59		896 522,59				896 522,59
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 753 226,17</b>		<b>7 753 226,17</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>1 069 381,85</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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	100 000,00		100 000,00				100 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>100 000,00</b>		<b>100 000,00</b>				<b>100 000,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	172 859,26		172 859,26				172 859,26
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 683 844,32		6 683 844,32	6 683 844,32		6 683 844,32	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 856 703,58</b>		<b>6 856 703,58</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>172 859,26</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 956 703,58</b>		<b>6 956 703,58</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>272 859,26</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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
77	Produits exceptionnels	147 381,00		147 381,00	147 381,00		147 381,00	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>	<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 783 844,32		6 783 844,32	6 683 844,32		6 683 844,32	100 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 783 844,32</b>		<b>6 783 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>	<b>100 000,00</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	25 478,26		25 478,26				25 478,26
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 956 703,58</b>		<b>6 956 703,58</b>	<b>6 831 225,32</b>		<b>6 831 225,32</b>	<b>125 478,26</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1323	Département	99 381,00		99 381,00
13251	GFP de rattachement	48 000,00		48 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>
168748	Autres dettes : autres Communes	749 141,59		749 141,59
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>749 141,59</b>		<b>749 141,59</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>896 522,59</b>		<b>896 522,59</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>896 522,59</b>		<b>896 522,59</b>
3354	Travaux en cours - études et prestations de service	6 683 844,32		6 683 844,32
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 580 366,91</b>		<b>7 580 366,91</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	3 540 692,18		3 540 692,18
3354	Travaux en cours - études et prestations de service	3 143 152,14		3 143 152,14
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
7133	Variation des en-cours de production de biens	6 683 844,32		6 683 844,32
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
774	Produits exceptionnels - subventions exceptionnelles	147 381,00		147 381,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>
7133	Variation des en-cours de production de biens	6 683 844,32		6 683 844,32
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 683 844,32</b>		<b>6 683 844,32</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 831 225,32</b>		<b>6 831 225,32</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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
110	Report à nouveau solde crédeur		9 225,32		16 252,94				25 478,26		25 478,26
11	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>9 225,32</b>		<b>16 252,94</b>				<b>25 478,26</b>		<b>25 478,26</b>
12	Résultat exercice excéd déficit		16 252,94	16 252,94				16 252,94	16 252,94		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>16 252,94</b>	<b>16 252,94</b>				<b>16 252,94</b>	<b>16 252,94</b>		<b>0,00</b>
1323	Dépt		99 381,00			99 381,00		99 381,00	99 381,00		0,00
13251	GFP de rattachement		48 000,00			48 000,00		48 000,00	48 000,00		0,00
1325	<b>Sous Total compte 1325</b>		<b>48 000,00</b>			<b>48 000,00</b>		<b>48 000,00</b>	<b>48 000,00</b>		<b>0,00</b>
132	<b>Sous Total compte 132</b>		<b>147 381,00</b>			<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>	<b>147 381,00</b>		<b>0,00</b>
13	<b>Sous Total compte 13</b>		<b>147 381,00</b>			<b>147 381,00</b>		<b>147 381,00</b>	<b>147 381,00</b>		<b>0,00</b>
168748	Autres dettes : autres Cnes		7 432 985,91			749 141,59		749 141,59	7 432 985,91		6 683 844,32
16874	<b>Sous Total compte 16874</b>		<b>7 432 985,91</b>			<b>749 141,59</b>		<b>749 141,59</b>	<b>7 432 985,91</b>		<b>6 683 844,32</b>
1687	<b>Sous Total compte 1687</b>		<b>7 432 985,91</b>			<b>749 141,59</b>		<b>749 141,59</b>	<b>7 432 985,91</b>		<b>6 683 844,32</b>
168	<b>Sous Total compte 168</b>		<b>7 432 985,91</b>			<b>749 141,59</b>		<b>749 141,59</b>	<b>7 432 985,91</b>		<b>6 683 844,32</b>

# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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
16	Sous Total compte 16		7 432 985,91			749 141,59		749 141,59	7 432 985,91		6 683 844,32
	<b>Total classe 1</b>		<b>7 605 845,17</b>	<b>16 252,94</b>	<b>16 252,94</b>	<b>896 522,59</b>		<b>912 775,53</b>	<b>7 622 098,11</b>		<b>6 709 322,58</b>
3351	Travaux en cours - terrains	3 540 692,18					3 540 692,18	3 540 692,18	3 540 692,18		0,00
3354	Travaux en cours études prestat serv	3 143 152,14				6 683 844,32	3 143 152,14	9 826 996,46	3 143 152,14	6 683 844,32	
335	<b>Sous Total compte 335</b>	<b>6 683 844,32</b>				<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>13 367 688,64</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	
33	<b>Sous Total compte 33</b>	<b>6 683 844,32</b>				<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>13 367 688,64</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	
	<b>Total classe 3</b>	<b>6 683 844,32</b>				<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>13 367 688,64</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	
4091	Fournis avances vers sur cdes	154 056,07			154 056,07			154 056,07	154 056,07		0,00
409	<b>Sous Total compte 409</b>	<b>154 056,07</b>			<b>154 056,07</b>			<b>154 056,07</b>	<b>154 056,07</b>		<b>0,00</b>
40	<b>Sous Total compte 40</b>	<b>154 056,07</b>			<b>154 056,07</b>			<b>154 056,07</b>	<b>154 056,07</b>		<b>0,00</b>
44331	Opér particulières avec Département_Dé			99 381,00	99 381,00			99 381,00	99 381,00		0,00
4433	<b>Sous Total compte 4433</b>			<b>99 381,00</b>	<b>99 381,00</b>			<b>99 381,00</b>	<b>99 381,00</b>		<b>0,00</b>
44341	Opér part av Etat communes dépenses			749 141,59	749 141,59			749 141,59	749 141,59		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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
4434	Sous Total compte 4434			749 141,59	749 141,59			749 141,59	749 141,59		0,00
44351	Opér particul grp dépenses			48 000,00	48 000,00			48 000,00	48 000,00		0,00
4435	Sous Total compte 4435			48 000,00	48 000,00			48 000,00	48 000,00		0,00
443	Sous Total compte 443			896 522,59	896 522,59			896 522,59	896 522,59		0,00
44	Sous Total compte 44			896 522,59	896 522,59			896 522,59	896 522,59		0,00
4516	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	767 942,86		154 056,07	749 141,59			921 998,93	749 141,59	172 857,34	
451	Sous Total compte 451	767 942,86		154 056,07	749 141,59			921 998,93	749 141,59	172 857,34	
45	Sous Total compte 45	767 942,86		154 056,07	749 141,59			921 998,93	749 141,59	172 857,34	
46721	Débiteurs divers - amiable			147 381,00	147 381,00			147 381,00	147 381,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672			147 381,00	147 381,00			147 381,00	147 381,00		0,00
467	Sous Total compte 467			147 381,00	147 381,00			147 381,00	147 381,00		0,00
46	Sous Total compte 46			147 381,00	147 381,00			147 381,00	147 381,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,92						1,92		1,92

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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	1,92						1,92		1,92	
47	Sous Total compte 47	1,92						1,92		1,92	
	<b>Total classe 4</b>	<b>922 000,85</b>		<b>1 197 959,66</b>	<b>1 947 101,25</b>			<b>2 119 960,51</b>	<b>1 947 101,25</b>	<b>172 859,26</b>	
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 367 688,64	13 367 688,64			13 367 688,64	13 367 688,64		0,00
58	Sous Total compte 58			13 367 688,64	13 367 688,64			13 367 688,64	13 367 688,64		0,00
	<b>Total classe 5</b>			<b>13 367 688,64</b>	<b>13 367 688,64</b>			<b>13 367 688,64</b>	<b>13 367 688,64</b>		<b>0,00</b>
7133	Variation des en-cours product de biens					6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32		0,00
713	Sous Total compte 713					6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32		0,00
71	Sous Total compte 71					6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32	6 683 844,32		0,00
774	subv exceptionnelles						147 381,00		147 381,00		147 381,00
77	Sous Total compte 77						147 381,00		147 381,00		147 381,00
	<b>Total classe 7</b>					<b>6 683 844,32</b>	<b>6 831 225,32</b>	<b>6 683 844,32</b>	<b>6 831 225,32</b>		<b>147 381,00</b>
	<b>Total général</b>	<b>7 605 845,17</b>	<b>7 605 845,17</b>	<b>14 581 901,24</b>	<b>15 331 042,83</b>	<b>14 264 211,23</b>	<b>13 515 069,64</b>	<b>36 451 957,64</b>	<b>36 451 957,64</b>	<b>6 856 703,58</b>	<b>6 856 703,58</b>

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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

61116 - ZAC DE LA RIVE-PUBLIER

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

### Observations :

**RENAULT Isabelle (1017785465-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA HAUTE-SAVOIE, le 16/02/2024

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

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

**MOUGENOT Yolande (1017811397-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie**

A THONON-LES-BAINS, le 26/02/2024

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

A , le

### CONSEIL MUNICIPAL DU MARDI 02 AVRIL 2024

J.GRANDCHAMP

J.WALKER

C.GAUDET

E.GAYDON

D.GIRAUD

P.EYNARD-MACHET

A.LEROUYER

G.BARTHE

S.DENIAU

V.MERLE DARCOURT

R.BARATAY

MC.GIRARDOZ

G.TOURNIER

B.GROBEL

JM.MEYNET

J.DEBOUY

V.RAPHOZ

P.DECURNINGES

F.GROBEL

N.DUFFOUR

C.ECHERNIER-MOTET

J.COULOMBEL

D.COMANDONE

E.GIGUELAY

C.SIGWAL

B.PERROT

JM.DAGAND

C.MECHOUK

N.DUVAND

## PORT-PUBLIER BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME CLAUDE ESTER  
MME YOLANDE MOUGENOT  
Mme Yolande MOUGENOT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 02/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 31/12/2023  
DU 01/01/2024 AU 15/02/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
5 Annexe .....	18
<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 43</a>

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le



ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61109 - PORT-PUBLIER

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>675,88</b>	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	138,37	Réserves	13,10
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	6,24	Report à nouveau	8,64
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-1,99
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	670,08
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>144,61</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	142,22
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>820,49</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>832,06</b>
Créances	1,61	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	37,00	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	0,02
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	27,02
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>38,60</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>27,04</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>27,04</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>859,10</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>859,10</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	847 781,88	171 901,08	675 880,80	842 181,88
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	223 025,51	84 660,32	138 365,19	126 197,09
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	399,00	399,00		
	Immobilisations corporelles en cours	6 243,80		6 243,80	6 243,80
	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					
MONTANT A REPORTER	1 077 450,19	256 960,40	820 489,79	974 622,77	

**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	1 077 450,19	256 960,40	820 489,79	974 622,77
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	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					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>1 077 450,19</b>	<b>256 960,40</b>	<b>820 489,79</b>	<b>974 622,77</b>

**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

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				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	1 606,11		1 606,11	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	36 997,58		36 997,58	50 641,78
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>38 603,69</b>		<b>38 603,69</b>	<b>50 641,78</b>

**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

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	4,19		4,19	3,51
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>4,19</b>		<b>4,19</b>	<b>3,51</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>1 116 058,07</b>	<b>256 960,40</b>	<b>859 097,67</b>	<b>1 025 268,06</b>

**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	142 224,68	142 224,68
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	13 100,00	13 100,00
	Report à nouveau	8 643,46	21 173,51
	Résultat de l'exercice	-1 992,82	-12 530,05
	Subventions d'investissement	670 084,19	837 605,23
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>832 059,51</b>	<b>1 001 573,37</b>	



## BILAN (en Euros)

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

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



**BILAN (en Euros)**

61109 - PORT-PUBLIER

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	16,11	
	Dettes fiscales et sociales		4 797,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	27 023,30	18 897,69
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>27 039,41</b>	<b>23 694,69</b>	



## BILAN (en Euros)

61109 - PORT-PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-1,25	
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>-1,25</b>	
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>859 097,67</b>	<b>1 025 268,06</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	39,63	45,06
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	39,63	45,06
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	52,36	50,31
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	172,30	6,00
Autres charges	6,33	1,28
Charges courantes non financières	230,99	57,59
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>-191,36</b>	<b>-12,53</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-191,36</b>	<b>-12,53</b>
Produits exceptionnels	189,37	
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>189,37</b>	
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-1,99</b>	<b>-12,53</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61109 - PORT-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	39 629,55	45 055,36
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>39 629,55</b>	<b>45 055,36</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	52 362,15	50 311,84
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	6 332,00	1 275,00

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61109 - PORT-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	172 299,65	5 998,57
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>230 993,80</b>	<b>57 585,41</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-191 364,25</b>	<b>-12 530,05</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61109 - PORT-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>-191 364,25</b>	<b>-12 530,05</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles	21 850,39	
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	167 521,04	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>189 371,43</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61109 - PORT-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	189 371,43	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	229 000,98	45 055,36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	230 993,80	57 585,41
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 992,82	-12 530,05



# Opérations Compte de Tiers

61109 - PORT-PUBLIER

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

61109 - PORT-PUBLIER

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

61109 - PORT-PUBLIER

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	190 606,79	243 015,85	433 622,64
Titres de recette émis (b)	172 299,65	229 000,98	401 300,63
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	172 299,65	229 000,98	401 300,63
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	190 606,79	243 015,85	433 622,64
Mandats émis (f)	185 687,71	230 993,80	416 681,51
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	185 687,71	230 993,80	416 681,51
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	13 388,06	1 992,82	15 380,88

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

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
PORT-PUBLIER					
Investissement	18 307,14		-13 388,06		4 919,08
Fonctionnement	8 643,46		-1 992,82		6 650,64
<b>Sous-Total</b>	<b>26 950,60</b>		<b>-15 380,88</b>		<b>11 569,72</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>26 950,60</b>		<b>-15 380,88</b>		<b>11 569,72</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>26 950,60</b>		<b>-15 380,88</b>		<b>11 569,72</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61109 - PORT-PUBLIER

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
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 084,79		23 084,79	18 166,67		18 166,67	4 918,12
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>23 084,79</b>		<b>23 084,79</b>	<b>18 166,67</b>		<b>18 166,67</b>	<b>4 918,12</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>23 084,79</b>		<b>23 084,79</b>	<b>18 166,67</b>		<b>18 166,67</b>	<b>4 918,12</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	167 522,00		167 522,00	167 521,04		167 521,04	0,96
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>167 522,00</b>		<b>167 522,00</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>	<b>0,96</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>190 606,79</b>		<b>190 606,79</b>	<b>185 687,71</b>		<b>185 687,71</b>	<b>4 919,08</b>



# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61109 - PORT-PUBLIER

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	172 299,65		172 299,65	172 299,65		172 299,65	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>	
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	18 307,14		18 307,14				18 307,14
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>190 606,79</b>		<b>190 606,79</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>	<b>18 307,14</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61109 - PORT-PUBLIER

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	44 732,00	-1 039,10	43 692,90	31 670,85		31 670,85	12 022,05
012	Charges de personnel et frais assimilés	25 984,20	1 039,10	27 023,30	27 023,30		27 023,30	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>70 716,20</b>		<b>70 716,20</b>	<b>58 694,15</b>		<b>58 694,15</b>	<b>12 022,05</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	172 299,65		172 299,65	172 299,65		172 299,65	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>243 015,85</b>		<b>243 015,85</b>	<b>230 993,80</b>		<b>230 993,80</b>	<b>12 022,05</b>



# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	45 000,00		45 000,00	39 629,55		39 629,55	5 370,45
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 850,39		21 850,39	21 850,39		21 850,39	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>66 850,39</b>		<b>66 850,39</b>	<b>61 479,94</b>		<b>61 479,94</b>	<b>5 370,45</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	167 522,00		167 522,00	167 521,04		167 521,04	0,96
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>167 522,00</b>		<b>167 522,00</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>	<b>0,96</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	8 643,46		8 643,46				8 643,46
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>243 015,85</b>		<b>243 015,85</b>	<b>229 000,98</b>		<b>229 000,98</b>	<b>14 014,87</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	18 166,67		18 166,67
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>18 166,67</b>		<b>18 166,67</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>18 166,67</b>		<b>18 166,67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 166,67</b>		<b>18 166,67</b>
13914	Communes	167 521,04		167 521,04
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>185 687,71</b>		<b>185 687,71</b>



## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28031	Frais d'études	166 301,08		166 301,08
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	3 526,57		3 526,57
28138	Autres constructions	2 472,00		2 472,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	194,85		194,85
61528	Autres	25 000,00		25 000,00
6281	Concours divers (cotisations)	144,00		144,00
6358	Autres droits	6 332,00		6 332,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>31 670,85</b>		<b>31 670,85</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	27 023,30		27 023,30
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>27 023,30</b>		<b>27 023,30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>58 694,15</b>		<b>58 694,15</b>
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	172 299,65		172 299,65
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>172 299,65</b>		<b>172 299,65</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>230 993,80</b>		<b>230 993,80</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	39 629,55		39 629,55
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>39 629,55</b>		<b>39 629,55</b>
7741	de la collectivité de rattachement	21 850,39		21 850,39
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>21 850,39</b>		<b>21 850,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>61 479,94</b>		<b>61 479,94</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	167 521,04		167 521,04
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>167 521,04</b>		<b>167 521,04</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>229 000,98</b>		<b>229 000,98</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
1068	Autres réserves		13 100,00						13 100,00		13 100,00
106	Sous Total compte 106		13 100,00						13 100,00		13 100,00
10	Sous Total compte 10		13 100,00						13 100,00		13 100,00
110	Report à nouveau (solde créditeur)		21 173,51	12 530,05				12 530,05	21 173,51		8 643,46
11	Sous Total compte 11		21 173,51	12 530,05				12 530,05	21 173,51		8 643,46
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	12 530,05			12 530,05			12 530,05	12 530,05		0,00
12	Sous Total compte 12	12 530,05			12 530,05			12 530,05	12 530,05		0,00
1314	Communes		837 605,23						837 605,23		837 605,23
131	Sous Total compte 131		837 605,23						837 605,23		837 605,23
13914	Communes					167 521,04		167 521,04		167 521,04	
1391	Sous Total compte 1391					167 521,04		167 521,04		167 521,04	
139	Sous Total compte 139					167 521,04		167 521,04		167 521,04	
13	Sous Total compte 13		837 605,23			167 521,04		167 521,04	837 605,23		670 084,19



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
181	Compte de liaison : affectation...		142 224,68						142 224,68		142 224,68
18	<b>Sous Total compte 18</b>		142 224,68						142 224,68		142 224,68
	<b>Total classe 1</b>	12 530,05	1 014 103,42	12 530,05	12 530,05	167 521,04		192 581,14	1 026 633,47	167 521,04	1 001 573,37
2031	Frais d'études	847 781,88						847 781,88		847 781,88	
203	<b>Sous Total compte 203</b>	847 781,88						847 781,88		847 781,88	
20	<b>Sous Total compte 20</b>	847 781,88						847 781,88		847 781,88	
2135	Installations générales, agencements, am	81 193,61				18 166,67		99 360,28		99 360,28	
2138	Autres constructions	123 665,23						123 665,23		123 665,23	
213	<b>Sous Total compte 213</b>	204 858,84				18 166,67		223 025,51		223 025,51	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	399,00						399,00		399,00	
218	<b>Sous Total compte 218</b>	399,00						399,00		399,00	
21	<b>Sous Total compte 21</b>	205 257,84				18 166,67		223 424,51		223 424,51	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	6 243,80						6 243,80		6 243,80	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
23	Sous Total compte 23	6 243,80						6 243,80		6 243,80	
28031	Frais d'études		5 600,00				166 301,08		171 901,08		171 901,08
2803	Sous Total compte 2803		5 600,00				166 301,08		171 901,08		171 901,08
280	Sous Total compte 280		5 600,00				166 301,08		171 901,08		171 901,08
28135	Installations générales, agencements, am		36 637,75				3 526,57		40 164,32		40 164,32
28138	Autres constructions		42 024,00				2 472,00		44 496,00		44 496,00
2813	Sous Total compte 2813		78 661,75				5 998,57		84 660,32		84 660,32
28183	Matériel de bureau et matériel informati		399,00						399,00		399,00
2818	Sous Total compte 2818		399,00						399,00		399,00
281	Sous Total compte 281		79 060,75				5 998,57		85 059,32		85 059,32
28	Sous Total compte 28		84 660,75				172 299,65		256 960,40		256 960,40
	<b>Total classe 2</b>	<b>1 059 283,52</b>	<b>84 660,75</b>			<b>18 166,67</b>	<b>172 299,65</b>	<b>1 077 450,19</b>	<b>256 960,40</b>	<b>1 077 450,19</b>	<b>256 960,40</b>
4011	Fournisseurs			30 343,10	30 359,21			30 343,10	30 359,21		16,11

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
401	Sous Total compte 401			30 343,10	30 359,21			30 343,10	30 359,21		16,11
4041	Fournisseurs d'immobilisations			21 800,00	21 800,00			21 800,00	21 800,00		0,00
404	Sous Total compte 404			21 800,00	21 800,00			21 800,00	21 800,00		0,00
40	Sous Total compte 40			52 143,10	52 159,21			52 143,10	52 159,21		16,11
4411	État et autres collectivités publiques -			21 850,39	21 850,39			21 850,39	21 850,39		0,00
441	Sous Total compte 441			21 850,39	21 850,39			21 850,39	21 850,39		0,00
4431	Dépenses		18 897,69	18 897,69	27 023,30			18 897,69	45 920,99		27 023,30
443	Sous Total compte 443		18 897,69	18 897,69	27 023,30			18 897,69	45 920,99		27 023,30
44551	TVA à décaisser		3 522,00	4 412,00	890,00			4 412,00	4 412,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		3 522,00	4 412,00	890,00			4 412,00	4 412,00		0,00
44562	TVA sur immobilisations			3 633,33	3 633,33			3 633,33	3 633,33		0,00
44566	TVA sur autres biens et services			5 020,55	5 019,44			5 020,55	5 019,44	1,11	
44567	Crédit de TVA à reporter			3 676,00	2 071,00			3 676,00	2 071,00	1 605,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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			12 329,88	10 723,77			12 329,88	10 723,77	1 606,11	
44571	TVA collectée			7 925,90	7 925,90			7 925,90	7 925,90		0,00
4457	Sous Total compte 4457			7 925,90	7 925,90			7 925,90	7 925,90		0,00
445	Sous Total compte 445		3 522,00	24 667,78	19 539,67			24 667,78	23 061,67	1 606,11	
447	Autres impôts, taxes		1 275,00	7 607,00	6 332,00			7 607,00	7 607,00		0,00
44	Sous Total compte 44		23 694,69	73 022,86	74 745,36			73 022,86	98 440,05		25 417,19
4711	Versements des régisseurs			47 555,45	47 554,20			47 555,45	47 554,20	1,25	
471	Sous Total compte 471			47 555,45	47 554,20			47 555,45	47 554,20	1,25	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	3,51		0,68				4,19		4,19	
478	Sous Total compte 478	3,51		0,68				4,19		4,19	
47	Sous Total compte 47	3,51		47 556,13	47 554,20			47 559,64	47 554,20	5,44	
	<b>Total classe 4</b>	<b>3,51</b>	<b>23 694,69</b>	<b>172 722,09</b>	<b>174 458,77</b>			<b>172 725,60</b>	<b>198 153,46</b>	<b>1 611,55</b>	<b>27 039,41</b>
515	Compte au trésor	50 641,78		69 404,59	83 048,79			120 046,37	83 048,79	36 997,58	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
51	Sous Total compte 51	50 641,78		69 404,59	83 048,79			120 046,37	83 048,79	36 997,58	
580	Opérations d'ordre budgétaire			339 820,69	339 820,69			339 820,69	339 820,69		0,00
58	Sous Total compte 58			339 820,69	339 820,69			339 820,69	339 820,69		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>50 641,78</b>		<b>409 225,28</b>	<b>422 869,48</b>			<b>459 867,06</b>	<b>422 869,48</b>	<b>36 997,58</b>	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					194,85		194,85		194,85	
606	Sous Total compte 606					194,85		194,85		194,85	
60	Sous Total compte 60					194,85		194,85		194,85	
61528	Autres					25 000,00		25 000,00		25 000,00	
6152	Sous Total compte 6152					25 000,00		25 000,00		25 000,00	
615	Sous Total compte 615					25 000,00		25 000,00		25 000,00	
61	Sous Total compte 61					25 000,00		25 000,00		25 000,00	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					27 023,30		27 023,30		27 023,30	
621	Sous Total compte 621					27 023,30		27 023,30		27 023,30	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
6281	Concours divers (cotisations)					144,00		144,00		144,00	
628	Sous Total compte 628					144,00		144,00		144,00	
62	Sous Total compte 62					27 167,30		27 167,30		27 167,30	
6358	Autres droits					6 332,00		6 332,00		6 332,00	
635	Sous Total compte 635					6 332,00		6 332,00		6 332,00	
63	Sous Total compte 63					6 332,00		6 332,00		6 332,00	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					172 299,65		172 299,65		172 299,65	
681	Sous Total compte 681					172 299,65		172 299,65		172 299,65	
68	Sous Total compte 68					172 299,65		172 299,65		172 299,65	
	<b>Total classe 6</b>					<b>230 993,80</b>		<b>230 993,80</b>		<b>230 993,80</b>	
706	Prestations de services						39 629,55		39 629,55		39 629,55
70	Sous Total compte 70						39 629,55		39 629,55		39 629,55
7741	de la collectivité de rattachement						21 850,39		21 850,39		21 850,39

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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
774	Sous Total compte 774						21 850,39		21 850,39		21 850,39
777	Quote-part des subventions d'investissem						167 521,04		167 521,04		167 521,04
77	Sous Total compte 77						189 371,43		189 371,43		189 371,43
	Total classe 7						229 000,98		229 000,98		229 000,98
	Total général	1 122 458,86	1 122 458,86	594 477,42	609 858,30	416 681,51	401 300,63	2 133 617,79	2 133 617,79	1 514 574,16	1 514 574,16

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61109 - PORT-PUBLIER

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

61109 - PORT-PUBLIER

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

### Observations :

**RENAULT Isabelle (1017785465-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA HAUTE-SAVOIE, le 16/02/2024

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

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

**MOUGENOT Yolande (1017811397-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie**

A THONON-LES-BAINS, le 26/02/2024

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

A , le

### CONSEIL MUNICIPAL DU MARDI 02 AVRIL 2024

J.GRANDCHAMP

J.WALKER

C.GAUDET

E.GAYDON

D.GIRAUD

P.EYNARD-MACHET

A.LEROUYER

G.BARTHE

S.DENIAU

V.MERLE DAR COURT

R.BARATAY

MC.GIRARDOZ

G.TOURNIER

B.GROBEL

JM.MEYNET

J.DEBOUY

V.RAPHOZ

P.DECURNINGES

F.GROBEL

N.DUFFOUR

C.ECHERNIER-MOTET

J.COULOMBEL

D.COMANDONE

E.GIGUELAY

C.SIGWAL

B.PERROT

JM.DAGAND

C.MECHOUK

N.DUVAND

## CIMETIERE-PUBLIER BUDGET ANNEXE

## COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME CLAUDE ESTER  
MME YOLANDE MOUGENOT  
Mme Yolande MOUGENOT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 02/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 31/12/2023  
DU 01/01/2024 AU 15/02/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
5 Annexe .....	18
<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 35</a>
<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 40</a>

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le



ID : 074-217402189-20240402-DE2024\_024-DE

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	52,02
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-50,12
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>		Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks	86,73	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>1,90</b>
Créances	20,62	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>157,60</b>
Disponibilités	67,96	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	15,81
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>175,30</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>15,81</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>173,41</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>175,30</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>175,30</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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



## BILAN (en Euros)

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	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				
	Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER					



## BILAN (en Euros)

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	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				
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>					

**BILAN (en Euros)**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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	86 728,00		86 728,00	17 600,00
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	4 840,00		4 840,00	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	15 778,33		15 778,33	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	67 956,58		67 956,58	42 520,77
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>175 302,91</b>		<b>175 302,91</b>	<b>60 120,77</b>

**BILAN (en Euros)**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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	1,75		1,75	2,23
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>1,75</b>		<b>1,75</b>	<b>2,23</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>175 304,66</b>		<b>175 304,66</b>	<b>60 123,00</b>

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

**BILAN (en Euros)**

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		1 664,06
	Report à nouveau	52 017,13	20 963,00
	Résultat de l'exercice	-50 118,41	31 054,13
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>1 898,72</b>	<b>53 681,19</b>	



## BILAN (en Euros)

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

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



**BILAN (en Euros)**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	157 600,00	4 241,81
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 805,94	
	Dettes fiscales et sociales		2 200,00
	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			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>173 405,94</b>	<b>6 441,81</b>	



## BILAN (en Euros)

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>175 304,66</b>	<b>60 123,00</b>



**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	13,20	22,00
Autres produits	69,13	11,69
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	82,33	33,69
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	80,43	
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	80,43	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>1,90</b>	<b>33,69</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>1,90</b>	<b>33,69</b>
Produits exceptionnels	1,66	
Charges exceptionnelles	53,68	2,64
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-52,02</b>	<b>-2,64</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-50,12</b>	<b>31,05</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	13 200,00	22 000,00
Production stockée	69 128,00	11 694,13
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>82 328,00</b>	<b>33 694,13</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	80 429,28	
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>80 429,28</b>	
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 898,72</b>	<b>33 694,13</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>1 898,72</b>	<b>33 694,13</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	1 664,06	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 664,06</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles	53 681,19	
Autres opérations de gestion		2 640,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>53 681,19</b>	<b>2 640,00</b>



## COMPTE DE RESULTAT 2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-52 017,13	-2 640,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	83 992,06	33 694,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	134 110,47	2 640,00
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-50 118,41	31 054,13



# Opérations Compte de Tiers

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	170 958,19	221 281,19	392 239,38
Titres de recette émis (b)	170 958,19	104 100,39	275 058,58
Réductions de titres (c)		2 508,33	2 508,33
Recettes nettes (d = b - c)	170 958,19	101 592,06	272 550,25
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	170 958,19	221 281,19	392 239,38
Mandats émis (f)	88 392,06	151 710,47	240 102,53
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	88 392,06	151 710,47	240 102,53
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	82 566,13		32 447,72
(h - d) Déficit		50 118,41	

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

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CIMETIERE-PUBLIER					
Investissement	-11 694,13		82 566,13		70 872,00
Fonctionnement	52 017,13		-50 118,41		1 898,72
<b>Sous-Total</b>	<b>40 323,00</b>		<b>32 447,72</b>		<b>72 770,72</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>40 323,00</b>		<b>32 447,72</b>		<b>72 770,72</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>40 323,00</b>		<b>32 447,72</b>		<b>72 770,72</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	159 264,06		159 264,06	88 392,06		88 392,06	70 872,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>159 264,06</b>		<b>159 264,06</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>	<b>70 872,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	11 694,13		11 694,13				11 694,13
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>170 958,19</b>		<b>170 958,19</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>	<b>82 566,13</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	153 358,19		153 358,19	153 358,19		153 358,19	
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 600,00		17 600,00	17 600,00		17 600,00	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>170 958,19</b>		<b>170 958,19</b>	<b>170 958,19</b>		<b>170 958,19</b>	

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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	150 000,00		150 000,00	80 429,28		80 429,28	69 570,72
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	53 681,19		53 681,19	53 681,19		53 681,19	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>203 681,19</b>		<b>203 681,19</b>	<b>134 110,47</b>		<b>134 110,47</b>	<b>69 570,72</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 600,00		17 600,00	17 600,00		17 600,00	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>221 281,19</b>		<b>221 281,19</b>	<b>151 710,47</b>		<b>151 710,47</b>	<b>69 570,72</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	10 000,00		10 000,00	15 708,33	2 508,33	13 200,00	-3 200,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>10 000,00</b>		<b>10 000,00</b>	<b>15 708,33</b>	<b>2 508,33</b>	<b>13 200,00</b>	<b>-3 200,00</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	159 264,06		159 264,06	88 392,06		88 392,06	70 872,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>159 264,06</b>		<b>159 264,06</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>	<b>70 872,00</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	52 017,13		52 017,13				52 017,13
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>221 281,19</b>		<b>221 281,19</b>	<b>104 100,39</b>	<b>2 508,33</b>	<b>101 592,06</b>	<b>119 689,13</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	1 664,06		1 664,06
355	Produits résiduels (ou matières de récupération)	86 728,00		86 728,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1687	Autres dettes	153 358,19		153 358,19
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>153 358,19</b>		<b>153 358,19</b>
355	Produits résiduels (ou matières de récupération)	17 600,00		17 600,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>170 958,19</b>		<b>170 958,19</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats de matériel, équipements et travaux	80 429,28		80 429,28
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>80 429,28</b>		<b>80 429,28</b>
672	Reversement de l'excédent à la collectivité de rattachement	53 681,19		53 681,19
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>53 681,19</b>		<b>53 681,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>134 110,47</b>		<b>134 110,47</b>
7135	Variation des stocks de produits	17 600,00		17 600,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>17 600,00</b>		<b>17 600,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>151 710,47</b>		<b>151 710,47</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	15 708,33	2 508,33	13 200,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>15 708,33</b>	<b>2 508,33</b>	<b>13 200,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 708,33</b>	<b>2 508,33</b>	<b>13 200,00</b>
7135	Variation des stocks de produits	86 728,00		86 728,00
778	Autres produits exceptionnels	1 664,06		1 664,06
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>88 392,06</b>		<b>88 392,06</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>104 100,39</b>	<b>2 508,33</b>	<b>101 592,06</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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
1068	Autres réserves		1 664,06			1 664,06		1 664,06	1 664,06		0,00
106	Sous Total compte 106		1 664,06			1 664,06		1 664,06	1 664,06		0,00
10	Sous Total compte 10		1 664,06			1 664,06		1 664,06	1 664,06		0,00
110	Report à nouveau (solde créditeur)		20 963,00		31 054,13				52 017,13		52 017,13
11	Sous Total compte 11		20 963,00		31 054,13				52 017,13		52 017,13
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		31 054,13	31 054,13				31 054,13	31 054,13		0,00
12	Sous Total compte 12		31 054,13	31 054,13				31 054,13	31 054,13		0,00
1687	Autres dettes		4 241,81				153 358,19		157 600,00		157 600,00
168	Sous Total compte 168		4 241,81				153 358,19		157 600,00		157 600,00
16	Sous Total compte 16		4 241,81				153 358,19		157 600,00		157 600,00
	<b>Total classe 1</b>		<b>57 923,00</b>	<b>31 054,13</b>	<b>31 054,13</b>	<b>1 664,06</b>	<b>153 358,19</b>	<b>32 718,19</b>	<b>242 335,32</b>		<b>209 617,13</b>
355	Produits résiduels (ou matières de récup)	17 600,00				86 728,00	17 600,00	104 328,00	17 600,00	86 728,00	
35	Sous Total compte 35	17 600,00				86 728,00	17 600,00	104 328,00	17 600,00	86 728,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Total classe 3</b>	<b>17 600,00</b>				<b>86 728,00</b>	<b>17 600,00</b>	<b>104 328,00</b>	<b>17 600,00</b>	<b>86 728,00</b>	
4011	Fournisseurs			85 246,05	96 515,13			85 246,05	96 515,13		11 269,08
40171	Fournisseurs - Retenues de garantie				4 536,86				4 536,86		4 536,86
4017	<b>Sous Total compte 4017</b>				<b>4 536,86</b>				<b>4 536,86</b>		<b>4 536,86</b>
401	<b>Sous Total compte 401</b>			85 246,05	101 051,99			85 246,05	101 051,99		15 805,94
40	<b>Sous Total compte 40</b>			85 246,05	101 051,99			85 246,05	101 051,99		15 805,94
411	Clients			16 210,00	13 570,00			16 210,00	13 570,00	2 640,00	
418	Clients - Produits non encore facturés			2 200,00				2 200,00		2 200,00	
41	<b>Sous Total compte 41</b>			<b>18 410,00</b>	<b>13 570,00</b>			<b>18 410,00</b>	<b>13 570,00</b>	<b>4 840,00</b>	
4431	Dépenses			53 681,19	53 681,19			53 681,19	53 681,19		0,00
443	<b>Sous Total compte 443</b>			<b>53 681,19</b>	<b>53 681,19</b>			<b>53 681,19</b>	<b>53 681,19</b>		<b>0,00</b>
44551	TVA à décaisser		2 200,00	4 092,00	1 892,00			4 092,00	4 092,00		0,00
4455	<b>Sous Total compte 4455</b>		<b>2 200,00</b>	<b>4 092,00</b>	<b>1 892,00</b>			<b>4 092,00</b>	<b>4 092,00</b>		<b>0,00</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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
44566	TVA sur autres biens et services			15 705,20	13 827,02			15 705,20	13 827,02	1 878,18	
44567	Crédit de TVA à reporter			13 519,00				13 519,00		13 519,00	
4456	Sous Total compte 4456			29 224,20	13 827,02			29 224,20	13 827,02	15 397,18	
44571	TVA collectée			2 763,34	2 763,34			2 763,34	2 763,34		0,00
4457	Sous Total compte 4457			2 763,34	2 763,34			2 763,34	2 763,34		0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie			381,15				381,15		381,15	
4458	Sous Total compte 4458			381,15				381,15		381,15	
445	Sous Total compte 445		2 200,00	36 460,69	18 482,36			36 460,69	20 682,36	15 778,33	
44	Sous Total compte 44		2 200,00	90 141,88	72 163,55			90 141,88	74 363,55	15 778,33	
46721	Débiteurs divers - Amiable			153 358,19	153 358,19			153 358,19	153 358,19		0,00
4672	Sous Total compte 4672			153 358,19	153 358,19			153 358,19	153 358,19		0,00
467	Sous Total compte 467			153 358,19	153 358,19			153 358,19	153 358,19		0,00
46	Sous Total compte 46			153 358,19	153 358,19			153 358,19	153 358,19		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	2,23		0,16	0,64			2,39	0,64	1,75	
478	Sous Total compte 478	2,23		0,16	0,64			2,39	0,64	1,75	
47	Sous Total compte 47	2,23		0,16	0,64			2,39	0,64	1,75	
	<b>Total classe 4</b>	<b>2,23</b>	<b>2 200,00</b>	<b>347 156,28</b>	<b>340 144,37</b>			<b>347 158,51</b>	<b>342 344,37</b>	<b>20 620,08</b>	<b>15 805,94</b>
515	Compte au trésor	42 520,77		163 918,19	138 482,38			206 438,96	138 482,38	67 956,58	
51	Sous Total compte 51	42 520,77		163 918,19	138 482,38			206 438,96	138 482,38	67 956,58	
580	Opérations d'ordre budgétaire			105 992,06	105 992,06			105 992,06	105 992,06		0,00
58	Sous Total compte 58			105 992,06	105 992,06			105 992,06	105 992,06		0,00
	<b>Total classe 5</b>	<b>42 520,77</b>		<b>269 910,25</b>	<b>244 474,44</b>			<b>312 431,02</b>	<b>244 474,44</b>	<b>67 956,58</b>	
605	Achats de matériel, équipements et trava					80 429,28		80 429,28		80 429,28	
60	Sous Total compte 60					80 429,28		80 429,28		80 429,28	
672	Reversement de l'excédent à la collectiv					53 681,19		53 681,19		53 681,19	
67	Sous Total compte 67					53 681,19		53 681,19		53 681,19	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Total classe 6</b>					<b>134 110,47</b>		<b>134 110,47</b>		<b>134 110,47</b>	
701	Ventes de produits finis et intermédiaireir					2 508,33	15 708,33	2 508,33	15 708,33		13 200,00
70	<b>Sous Total compte 70</b>					<b>2 508,33</b>	<b>15 708,33</b>	<b>2 508,33</b>	<b>15 708,33</b>		<b>13 200,00</b>
7135	Variation des stocks de produits					17 600,00	86 728,00	17 600,00	86 728,00		69 128,00
713	<b>Sous Total compte 713</b>					<b>17 600,00</b>	<b>86 728,00</b>	<b>17 600,00</b>	<b>86 728,00</b>		<b>69 128,00</b>
71	<b>Sous Total compte 71</b>					<b>17 600,00</b>	<b>86 728,00</b>	<b>17 600,00</b>	<b>86 728,00</b>		<b>69 128,00</b>
778	Autres produits exceptionnels						1 664,06		1 664,06		1 664,06
77	<b>Sous Total compte 77</b>						<b>1 664,06</b>		<b>1 664,06</b>		<b>1 664,06</b>
	<b>Total classe 7</b>					<b>20 108,33</b>	<b>104 100,39</b>	<b>20 108,33</b>	<b>104 100,39</b>		<b>83 992,06</b>
	<b>Total général</b>	<b>60 123,00</b>	<b>60 123,00</b>	<b>648 120,66</b>	<b>615 672,94</b>	<b>242 610,86</b>	<b>275 058,58</b>	<b>950 854,52</b>	<b>950 854,52</b>	<b>309 415,13</b>	<b>309 415,13</b>

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

61105 - CIMETIERE-PUBLIER

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

61105 - CIMENTIERE-PUBLIER

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

### Observations :

**RENAULT Isabelle (1017785465-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE LA HAUTE-SAVOIE, le 19/02/2024

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

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

**MOUGENOT Yolande (1017811397-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie**

A THONON-LES-BAINS, le 26/02/2024

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

A , le

### CONSEIL MUNICIPAL DU MARDI 02 AVRIL 2024

J.GRANDCHAMP

J.WALKER

C.GAUDET

E.GAYDON

D.GIRAUD

P.EYNARD-MACHET

A.LEROUYER

G.BARTHE

S.DENIAU

V.MERLE DAR COURT

R.BARATAY

MC.GIRARDOZ

G.TOURNIER

B.GROBEL

JM.MEYNET

J.DEBOUY

V.RAPHOZ

P.DECURNINGES

F.GROBEL

N.DUFFOUR

C.ECHERNIER-MOTET

J.COULOMBEL

D.COMANDONE

E.GIGUELAY

C.SIGWAL

B.PERROT

JM.DAGAND

C.MECHOUK

N.DUVAND