

ASST - PALLUAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Patrick JONCOUR

Mme Brigitte DEVAUX

085030 SGC CHALLANS

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/09/2021 AU 14/02/2022

DU 01/01/2021 AU 31/08/2021

Nomenclature M49 abrégée
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 45</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	18,72
Terrains	339,80	Fonds Globalisés	2,69
Constructions		Réserves	637,75
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	945,04	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	46,42	Report à nouveau	75,49
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	25,17
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	250,06
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 331,26	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,02	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	44,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 331,28	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 053,97
Créances	42,17	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	309,96
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	9,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42,17	Total dettes à court terme	9,53
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	319,49
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	1 373,45	TOTAL PASSIF	1 373,45

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	505 393,12	165 595,55	339 797,57	353 897,98
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 284 431,11	348 163,52	936 267,59	967 737,54
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corpo en toute propriété	46 424,40		46 424,40	
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo	8 770,00		8 770,00		
MONTANT A REPORTER	1 845 018,63	513 759,07	1 331 259,56	1 321 635,52	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	1 845 018,63	513 759,07	1 331 259,56	1 321 635,52
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	18,29		18,29	18,29
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		1 845 036,92	513 759,07	1 331 277,85	1 321 653,81

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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	1 418,48		1 418,48	3 771,03
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	5 805,00		5 805,00	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	34 950,84		34 950,84	73 052,04
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	42 174,32		42 174,32	76 823,07

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 887 211,24	513 759,07	1 373 452,17	1 398 476,88

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations	18 721,41	18 721,41
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	44 089,94	44 089,94
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	637 752,48	623 601,64
	Report à nouveau	75 491,07	61 238,97
	Résultat de l'exercice	25 166,49	28 402,94
	Subventions d'investissement	250 056,56	261 203,79
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	2 687,35	2 687,35
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	1 053 965,30	1 039 946,04	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	217 727,44	254 716,14
	Emprunts et dettes financières	92 234,43	102 482,70
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	9 525,00	1 332,00
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	319 486,87	358 530,84	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 373 452,17	1 398 476,88

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	91,06	112,74
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	91,06	112,74
Traitements, salaires, charges sociales	9,53	8,06
Achats et charges externes	13,90	35,00
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	45,57	45,57
Autres charges		
Charges courantes non financières	68,99	88,63
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	22,07	24,11
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	6,85	8,26
RESULTAT COURANT FINANCIER	-6,85	-8,26
RESULTAT COURANT	15,22	15,85
Produits exceptionnels	11,15	12,55
Charges exceptionnelles	1,20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9,95	12,55
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	25,17	28,40

COMPTE DE RESULTAT 2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	91 060,14	112 721,77
Divers produits d'exploitation		18,04
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	0,60	
TOTAL I	91 060,74	112 739,81
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	13 895,38	35 003,90
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Salaires et traitements	9 525,00	8 055,00
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	45 570,36	45 570,36
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		1,47
TOTAL II	68 990,74	88 630,73
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	22 070,00	24 109,08
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 850,74	8 255,87

COMPTE DE RESULTAT 2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	6 850,74	8 255,87
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-6 850,74	-8 255,87
A + B - RESULTAT COURANT	15 219,26	15 853,21
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	11 147,23	12 549,73
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	11 147,23	12 549,73
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	1 200,00	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	1 200,00	

COMPTE DE RESULTAT 2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	9 947,23	12 549,73
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	102 207,97	125 289,54
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	77 041,48	96 886,60
RESULTAT DE L'EXERCICE	25 166,49	28 402,94

Opérations Compte de Tiers

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	162 537,00	183 639,00	346 176,00
Titres de recette émis (b)	59 721,20	102 207,97	161 929,17
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	59 721,20	102 207,97	161 929,17
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	162 537,00	183 639,00	346 176,00
Mandats émis (f)	113 578,60	77 195,20	190 773,80
Annulations de mandats (g)		153,72	153,72
Depenses nettes (h = f - g)	113 578,60	77 041,48	190 620,08
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		25 166,49	
(h - d) Déficit	53 857,40		28 690,91

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

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
ASST - PALLUAU					
Investissement	-14 150,84		-53 857,40		-68 008,24
Fonctionnement	89 641,91	14 150,84	25 166,49		100 657,56
Sous-Total	75 491,07	14 150,84	-28 690,91		32 649,32
TOTAL III	75 491,07	14 150,84	-28 690,91		32 649,32
TOTAL I + II + III	75 491,07	14 150,84	-28 690,91		32 649,32

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	47 238,00		47 238,00	47 236,97		47 236,97	1,03
20	Immobilisations incorporelles	40 000,16	-8 770,00	31 230,16				31 230,16
21	Immobilisations corporelles		8 770,00	8 770,00	8 770,00		8 770,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	87 238,16		87 238,16	56 006,97		56 006,97	31 231,19
Opération n° 18	Opération d'équipement n° 18	50 000,00		50 000,00	46 424,40		46 424,40	3 575,60
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	50 000,00		50 000,00	46 424,40		46 424,40	3 575,60
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	137 238,16		137 238,16	102 431,37		102 431,37	34 806,79
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	11 148,00		11 148,00	11 147,23		11 147,23	0,77
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	11 148,00		11 148,00	11 147,23		11 147,23	0,77
001	Solde d'exécution de la section d'invest	14 150,84		14 150,84				14 150,84
TOTAL GENERAL		162 537,00		162 537,00	113 578,60		113 578,60	48 958,40

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	14 150,84		14 150,84	14 150,84		14 150,84	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	14 150,84		14 150,84	14 150,84		14 150,84	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 150,84		14 150,84	14 150,84		14 150,84	
021	Virement de la section d'exploitation	102 815,16		102 815,16				102 815,16
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	45 571,00		45 571,00	45 570,36		45 570,36	0,64
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	148 386,16		148 386,16	45 570,36		45 570,36	102 815,80
TOTAL GENERAL		162 537,00		162 537,00	59 721,20		59 721,20	102 815,80

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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	14 314,84		14 314,84	14 049,10	153,72	13 895,38	419,46
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 000,00	1 537,00	9 537,00	9 525,00		9 525,00	12,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00		1 000,00				1 000,00
66	Charges financières	6 851,00		6 851,00	6 850,74		6 850,74	0,26
67	Charges exceptionnelles		1 200,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00	
022	Dépenses imprévues de la section d'explo	5 087,00	-2 737,00	2 350,00				2 350,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	35 252,84		35 252,84	31 624,84	153,72	31 471,12	3 781,72
023	Virement à la section d'investissement (102 815,16		102 815,16				102 815,16
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	45 571,00		45 571,00	45 570,36		45 570,36	0,64
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	148 386,16		148 386,16	45 570,36		45 570,36	102 815,80
TOTAL GENERAL		183 639,00		183 639,00	77 195,20	153,72	77 041,48	106 597,52

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	96 999,93		96 999,93	91 060,14		91 060,14	5 939,79
75	Autres produits de gestion courante				0,60		0,60	-0,60
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	96 999,93		96 999,93	91 060,74		91 060,74	5 939,19
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	11 148,00		11 148,00	11 147,23		11 147,23	0,77
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	11 148,00		11 148,00	11 147,23		11 147,23	0,77
002	Résultat d'exploitation reporté	75 491,07		75 491,07				75 491,07
TOTAL GENERAL		183 639,00		183 639,00	102 207,97		102 207,97	81 431,03

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	36 988,70		36 988,70
167	Emprunts et dettes assortis de condition	10 248,27		10 248,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	47 236,97		47 236,97
21756	Matériel spécifique d'exploitation	8 770,00		8 770,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	8 770,00		8 770,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	56 006,97		56 006,97
Opération n° 231518	Installations matériels et outillage tec	46 424,40		46 424,40
SOUS-TOTAL OPERATION n° 18	Opération d'équipement n° 18	46 424,40		46 424,40
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	46 424,40		46 424,40
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	102 431,37		102 431,37
1391	Subventions d'équipement	11 147,23		11 147,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	11 147,23		11 147,23
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	11 147,23		11 147,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	113 578,60		113 578,60

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	14 150,84		14 150,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	14 150,84		14 150,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	14 150,84		14 150,84
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	14 150,84		14 150,84
2812	Amortissements agencements aménagement	14 100,41		14 100,41
28158	Amortissements autres	31 469,95		31 469,95
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	45 570,36		45 570,36
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	45 570,36		45 570,36
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	59 721,20		59 721,20

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études - prestations de service	96,00		96,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	2 403,70		2 403,70
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	216,72		216,72
6068	Autres matières et fournitures	377,90		377,90
61523	Reseaux	6 978,20		6 978,20
6155	Sur biens mobiliers	400,00		400,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honora	1 878,95		1 878,95
626	Frais postaux et frais de télécommunicat	342,19		342,19
628	Divers	1 355,44	153,72	1 201,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	14 049,10	153,72	13 895,38
6410	Rémunérations du personnel	9 525,00		9 525,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	9 525,00		9 525,00
66111	Intérêts réglés à l'écheance	6 850,74		6 850,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	6 850,74		6 850,74
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 200,00		1 200,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	1 200,00		1 200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	31 624,84	153,72	31 471,12
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	45 570,36		45 570,36
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	45 570,36		45 570,36
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	45 570,36		45 570,36
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	77 195,20	153,72	77 041,48

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	78 930,14		78 930,14
70613	Participations pour l'assainissement col	7 200,00		7 200,00
7068	Prestations de services autres prestatio	4 930,00		4 930,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	91 060,14		91 060,14
7588	Autres	0,60		0,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	0,60		0,60
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	91 060,74		91 060,74
777	Quote-part des subventions d'investissem	11 147,23		11 147,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	11 147,23		11 147,23
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	11 147,23		11 147,23
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	102 207,97		102 207,97

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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		18 721,41						18 721,41		18 721,41
10228	Autres fonds d'investissement		2 687,35						2 687,35		2 687,35
1022	Sous Total compte 1022		2 687,35						2 687,35		2 687,35
102	Sous Total compte 102		21 408,76						21 408,76		21 408,76
1068	Autres réserves		623 601,64				14 150,84		637 752,48		637 752,48
106	Sous Total compte 106		623 601,64				14 150,84		637 752,48		637 752,48
10	Sous Total compte 10		645 010,40				14 150,84		659 161,24		659 161,24
110	Report à nouveau solde créditeur		61 238,97	14 150,84	28 402,94			14 150,84	89 641,91		75 491,07
11	Sous Total compte 11		61 238,97	14 150,84	28 402,94			14 150,84	89 641,91		75 491,07
12	Résultat exercice bénéf ou perte		28 402,94	28 402,94				28 402,94	28 402,94		0,00
12	Sous Total compte 12		28 402,94	28 402,94				28 402,94	28 402,94		0,00
131	Subv équipt		394 411,03						394 411,03		394 411,03
1391	Subv équipt	133 207,24				11 147,23		144 354,47		144 354,47	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
139	Sous Total compte 139	133 207,24				11 147,23		144 354,47		144 354,47	
13	Sous Total compte 13	133 207,24	394 411,03			11 147,23		144 354,47	394 411,03		250 056,56
1641	Emprunts en euros		254 716,14			36 988,70		36 988,70	254 716,14		217 727,44
164	Sous Total compte 164		254 716,14			36 988,70		36 988,70	254 716,14		217 727,44
167	Empts dettes assortis conditions parti		102 482,70			10 248,27		10 248,27	102 482,70		92 234,43
16	Sous Total compte 16		357 198,84			47 236,97		47 236,97	357 198,84		309 961,87
181	Cpte liaison : affectation		44 089,94						44 089,94		44 089,94
18	Sous Total compte 18		44 089,94						44 089,94		44 089,94
	Total classe 1	133 207,24	1 530 352,12	42 553,78	28 402,94	58 384,20	14 150,84	234 145,22	1 572 905,90	144 354,47	1 483 115,15
211	Terrains	81 418,81						81 418,81		81 418,81	
212	Agencet amégat terr	423 974,31						423 974,31		423 974,31	
2158	Autres	1 284 431,11						1 284 431,11		1 284 431,11	
215	Sous Total compte 215	1 284 431,11						1 284 431,11		1 284 431,11	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
21756	Mat spécif exploit					8 770,00		8 770,00		8 770,00	
2175	Sous Total compte 2175					8 770,00		8 770,00		8 770,00	
217	Sous Total compte 217					8 770,00		8 770,00		8 770,00	
21	Sous Total compte 21	1 789 824,23				8 770,00		1 798 594,23		1 798 594,23	
2315	Instal mat outil techn					46 424,40		46 424,40		46 424,40	
231	Sous Total compte 231					46 424,40		46 424,40		46 424,40	
23	Sous Total compte 23					46 424,40		46 424,40		46 424,40	
261	Titres de participation	18,29						18,29		18,29	
26	Sous Total compte 26	18,29						18,29		18,29	
2812	Amort agencat amégat terr		151 495,14				14 100,41	165 595,55			165 595,55
28158	Amort autres		316 693,57				31 469,95	348 163,52			348 163,52
2815	Sous Total compte 2815		316 693,57				31 469,95	348 163,52			348 163,52
281	Sous Total compte 281		468 188,71				45 570,36	513 759,07			513 759,07

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28	Sous Total compte 28		468 188,71				45 570,36		513 759,07		513 759,07
	Total classe 2	1 789 842,52	468 188,71			55 194,40	45 570,36	1 845 036,92	513 759,07	1 845 036,92	513 759,07
4011	Fournisseurs			16 495,39	16 495,39			16 495,39	16 495,39		0,00
401	Sous Total compte 401			16 495,39	16 495,39			16 495,39	16 495,39		0,00
4041	Fournis immob			66 233,28	66 233,28			66 233,28	66 233,28		0,00
404	Sous Total compte 404			66 233,28	66 233,28			66 233,28	66 233,28		0,00
40	Sous Total compte 40			82 728,67	82 728,67			82 728,67	82 728,67		0,00
411	Clients	2 772,94		13 116,00	15 314,12			15 888,94	15 314,12	574,82	
4161	Créances douteuses	998,09		451,12	605,55			1 449,21	605,55	843,66	
416	Sous Total compte 416	998,09		451,12	605,55			1 449,21	605,55	843,66	
41	Sous Total compte 41	3 771,03		13 567,12	15 919,67			17 338,15	15 919,67	1 418,48	
421	Personnel - rémunérations dues				9 525,00				9 525,00		9 525,00
42	Sous Total compte 42				9 525,00				9 525,00		9 525,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
44551	Etat - TVA à décaisser		1 332,00	2 912,00	1 580,00			2 912,00	2 912,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		1 332,00	2 912,00	1 580,00			2 912,00	2 912,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			11 038,88	11 038,88			11 038,88	11 038,88		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			2 446,29	2 446,29			2 446,29	2 446,29		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			17 592,00	11 787,00			17 592,00	11 787,00	5 805,00	
4456	Sous Total compte 4456			31 077,17	25 272,17			31 077,17	25 272,17	5 805,00	
44571	Etat - TVA collectée			9 260,77	9 260,77			9 260,77	9 260,77		0,00
4457	Sous Total compte 4457			9 260,77	9 260,77			9 260,77	9 260,77		0,00
445	Sous Total compte 445		1 332,00	43 249,94	36 112,94			43 249,94	37 444,94	5 805,00	
44	Sous Total compte 44		1 332,00	43 249,94	36 112,94			43 249,94	37 444,94	5 805,00	
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	73 052,04		101 627,18	139 728,38			174 679,22	139 728,38	34 950,84	
451	Sous Total compte 451	73 052,04		101 627,18	139 728,38			174 679,22	139 728,38	34 950,84	
45	Sous Total compte 45	73 052,04		101 627,18	139 728,38			174 679,22	139 728,38	34 950,84	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
46711	Autres comptes créditeurs			13 924,75	13 924,75			13 924,75	13 924,75		0,00
4671	Sous Total compte 4671			13 924,75	13 924,75			13 924,75	13 924,75		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			307,44	307,44			307,44	307,44		0,00
4672	Sous Total compte 4672			307,44	307,44			307,44	307,44		0,00
467	Sous Total compte 467			14 232,19	14 232,19			14 232,19	14 232,19		0,00
46	Sous Total compte 46			14 232,19	14 232,19			14 232,19	14 232,19		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			87 204,91	87 204,91			87 204,91	87 204,91		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			153,72	153,72			153,72	153,72		0,00
471	Sous Total compte 471			87 358,63	87 358,63			87 358,63	87 358,63		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			40 162,96	40 162,96			40 162,96	40 162,96		0,00
472	Sous Total compte 472			40 162,96	40 162,96			40 162,96	40 162,96		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,81	1,81			1,81	1,81		0,00
478	Sous Total compte 478			1,81	1,81			1,81	1,81		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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			127 523,40	127 523,40			127 523,40	127 523,40		0,00
	Total classe 4	76 823,07	1 332,00	382 928,50	425 770,25			459 751,57	427 102,25	42 174,32	9 525,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			56 717,59	56 717,59			56 717,59	56 717,59		0,00
58	Sous Total compte 58			56 717,59	56 717,59			56 717,59	56 717,59		0,00
	Total classe 5			56 717,59	56 717,59			56 717,59	56 717,59		0,00
604	Achts études prestat serv équipt travaux					96,00		96,00		96,00	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					2 403,70		2 403,70		2 403,70	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					216,72		216,72		216,72	
6068	Autres matières et fournitures					377,90		377,90		377,90	
606	Sous Total compte 606					2 998,32		2 998,32		2 998,32	
60	Sous Total compte 60					3 094,32		3 094,32		3 094,32	
61523	Reseaux					6 978,20		6 978,20		6 978,20	
6152	Sous Total compte 6152					6 978,20		6 978,20		6 978,20	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
6155	Sur biens mobiliers					400,00		400,00		400,00	
615	Sous Total compte 615					7 378,20		7 378,20		7 378,20	
61	Sous Total compte 61					7 378,20		7 378,20		7 378,20	
622	Rémunérations interméd honoraires					1 878,95		1 878,95		1 878,95	
626	Frais postaux et frais de télécom					342,19		342,19		342,19	
628	Divers					1 355,44	153,72	1 355,44	153,72	1 201,72	
62	Sous Total compte 62					3 576,58	153,72	3 576,58	153,72	3 422,86	
6410	Rémunérations du personnel					9 525,00		9 525,00		9 525,00	
641	Sous Total compte 641					9 525,00		9 525,00		9 525,00	
64	Sous Total compte 64					9 525,00		9 525,00		9 525,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					6 850,74		6 850,74		6 850,74	
6611	Sous Total compte 6611					6 850,74		6 850,74		6 850,74	
661	Sous Total compte 661					6 850,74		6 850,74		6 850,74	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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
66	Sous Total compte 66					6 850,74		6 850,74		6 850,74	
673	Titres annulés exercices antérieurs					1 200,00		1 200,00		1 200,00	
67	Sous Total compte 67					1 200,00		1 200,00		1 200,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					45 570,36		45 570,36		45 570,36	
681	Sous Total compte 681					45 570,36		45 570,36		45 570,36	
68	Sous Total compte 68					45 570,36		45 570,36		45 570,36	
	Total classe 6					77 195,20	153,72	77 195,20	153,72	77 041,48	
70611	Redevances assainissement collectif						78 930,14		78 930,14		78 930,14
70613	Participation pour assainissement collec						7 200,00		7 200,00		7 200,00
7061	Sous Total compte 7061						86 130,14		86 130,14		86 130,14
7068	Prest serv autres prestat service						4 930,00		4 930,00		4 930,00
706	Sous Total compte 706						91 060,14		91 060,14		91 060,14
70	Sous Total compte 70						91 060,14		91 060,14		91 060,14

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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						0,60		0,60		0,60
758	Sous Total compte 758						0,60		0,60		0,60
75	Sous Total compte 75						0,60		0,60		0,60
777	Quote part subv invest virée au résultat						11 147,23		11 147,23		11 147,23
77	Sous Total compte 77						11 147,23		11 147,23		11 147,23
	Total classe 7						102 207,97		102 207,97		102 207,97
	Total général	1 999 872,83	1 999 872,83	482 199,87	510 890,78	190 773,80	162 082,89	2 672 846,50	2 672 846,50	2 108 607,19	2 108 607,19

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2021

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

Observations :

VASSEUR Jerome (1044849059-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LA VENDEE, le 21/02/2022

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ASST - PALLUAU** pendant l'année **2021** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

YAHIAOUI Didier (1013206669-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A CHALLANS, le 22/02/2022

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

