

ASST - PALLUAU BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 17/03/2023

085030 SGC CHALLANS

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 44</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>45</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	18,72
Terrains	325,70	Fonds Globalisés	2,69
Constructions		Réserves	706,04
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	913,57	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	54,33	Report à nouveau	32,37
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	24,65
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	238,91
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 293,60	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,02	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	44,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 293,61	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 067,47
Créances	36,60	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	262,72
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	0,02
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	36,60	Total dettes à court terme	0,02
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	262,74
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	1 330,21	TOTAL PASSIF	1 330,21

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	505 393,12	179 695,95	325 697,17	339 797,57
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 284 431,11	379 633,47	904 797,64	936 267,59
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	54 331,40		54 331,40	46 424,40
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo	8 770,00		8 770,00	8 770,00	
MONTANT A REPORTER	1 852 925,63	559 329,42	1 293 596,21	1 331 259,56	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	1 852 925,63	559 329,42	1 293 596,21	1 331 259,56
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Constructions 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		1 852 943,92	559 329,42	1 293 614,50	1 331 277,85

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	3 484,85		3 484,85	1 418,48
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	2 772,00		2 772,00	5 805,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	30 342,36		30 342,36	34 950,84
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	36 599,21		36 599,21	42 174,32

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 889 543,13	559 329,42	1 330 213,71	1 373 452,17

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
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
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	706 040,72	637 752,48
	Report à nouveau	32 369,32	75 491,07
	Résultat de l'exercice	24 654,48	25 166,49
	Subventions d'investissement	238 909,33	250 056,56
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	2 687,35	2 687,35
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	1 067 472,55	1 053 965,30	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
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 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	180 738,74	217 727,44
	Emprunts et dettes financières	81 986,16	92 234,43
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	16,26	
	Dettes fiscales et sociales		9 525,00
	Autres		
	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	262 741,16	319 486,87	

BILAN (en Euros)

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 330 213,71	1 373 452,17

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	87,64	91,06
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	87,64	91,06
Traitements, salaires, charges sociales		9,53
Achats et charges externes	23,29	13,90
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	45,57	45,57
Autres charges		
Charges courantes non financières	68,86	68,99
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18,77	22,07
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	5,45	6,85
RESULTAT COURANT FINANCIER	-5,45	-6,85
RESULTAT COURANT	13,33	15,22
Produits exceptionnels	11,33	11,15
Charges exceptionnelles		1,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11,33	9,95
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	24,65	25,17

COMPTE DE RESULTAT 2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	87 636,14	91 060,14
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,09	0,60
TOTAL I	87 637,23	91 060,74
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	23 292,38	13 895,38
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		9 525,00

COMPTE DE RESULTAT 2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	45 570,35	45 570,36
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	68 862,73	68 990,74
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	18 774,50	22 070,00
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 445,62	6 850,74
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	5 445,62	6 850,74
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-5 445,62	-6 850,74
A + B - RESULTAT COURANT	13 328,88	15 219,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	178,37	
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	11 147,23	11 147,23
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	11 325,60	11 147,23
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
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 325,60	9 947,23

COMPTE DE RESULTAT 2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022		Exercice 2021	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	98 962,83		102 207,97	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	74 308,35		77 041,48	
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 654,48		25 166,49	

Opérations Compte de Tiers

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	174 674,00	135 518,00	310 192,00
Titres de recette émis (b)	113 858,59	98 962,83	212 821,42
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	113 858,59	98 962,83	212 821,42
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	174 674,00	135 518,00	310 192,00
Mandats émis (f)	66 291,20	74 649,48	140 940,68
Annulations de mandats (g)		341,13	341,13
Depenses nettes (h = f - g)	66 291,20	74 308,35	140 599,55
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	47 567,39	24 654,48	72 221,87
(h - d) Déficit			

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

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
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	-68 008,24		47 567,39		-20 440,85
Fonctionnement	100 657,56	68 288,24	24 654,48		57 023,80
Sous-Total	32 649,32	68 288,24	72 221,87		36 582,95
TOTAL III	32 649,32	68 288,24	72 221,87		36 582,95
TOTAL I + II + III	32 649,32	68 288,24	72 221,87		36 582,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	30 000,00	-7 000,00	23 000,00				23 000,00
21	Immobilisations corporelles	9 999,76		9 999,76				9 999,76
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	87 237,76	-7 000,00	80 237,76	47 236,97		47 236,97	33 000,79
Opération n° 18	Opération d'équipement n° 18	280,00		280,00				280,00
Opération n° 19	Opération d'équipement n° 19	15 000,00		15 000,00	7 907,00		7 907,00	7 093,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	15 280,00		15 280,00	7 907,00		7 907,00	7 373,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	102 517,76	-7 000,00	95 517,76	55 143,97		55 143,97	40 373,79
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	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'investissement reporté	68 008,24		68 008,24				68 008,24
TOTAL GENERAL		181 674,00	-7 000,00	174 674,00	66 291,20		66 291,20	108 382,80

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	68 288,24		68 288,24	68 288,24		68 288,24	
13	Subventions d'investissement	19 720,76		19 720,76				19 720,76
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	88 009,00		88 009,00	68 288,24		68 288,24	19 720,76
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	88 009,00		88 009,00	68 288,24		68 288,24	19 720,76
021	Virement de la section d'exploitation	48 094,00	-7 000,00	41 094,00				41 094,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 571,00		45 571,00	45 570,35		45 570,35	0,65
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	93 665,00	-7 000,00	86 665,00	45 570,35		45 570,35	41 094,65
TOTAL GENERAL		181 674,00	-7 000,00	174 674,00	113 858,59		113 858,59	60 815,41

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	25 802,00		25 802,00	23 633,51	341,13	23 292,38	2 509,62
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 000,00		5 000,00				5 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00		1 000,00				1 000,00
66	Charges financières	6 851,00		6 851,00	5 445,62		5 445,62	1 405,38
67	Charges exceptionnelles	1 200,00	7 000,00	8 200,00				8 200,00
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	2 000,00		2 000,00				2 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	41 853,00	7 000,00	48 853,00	29 079,13	341,13	28 738,00	20 115,00
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	48 094,00	-7 000,00	41 094,00				41 094,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 571,00		45 571,00	45 570,35		45 570,35	0,65
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	93 665,00	-7 000,00	86 665,00	45 570,35		45 570,35	41 094,65
TOTAL GENERAL		135 518,00		135 518,00	74 649,48	341,13	74 308,35	61 209,65

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	92 000,00		92 000,00	87 636,14		87 636,14	4 363,86
75	Autres produits de gestion courante	0,68		0,68	1,09		1,09	-0,41
77	Produits exceptionnels				178,37		178,37	-178,37
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	92 000,68		92 000,68	87 815,60		87 815,60	4 185,08
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	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	32 369,32		32 369,32				32 369,32
TOTAL GENERAL		135 518,00		135 518,00	98 962,83		98 962,83	36 555,17

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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 conditions particulières	10 248,27		10 248,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	47 236,97		47 236,97
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	47 236,97		47 236,97
Opération n° 231519	Installations matériels et outillage techniques	7 907,00		7 907,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 19	Opération d'équipement n° 19	7 907,00		7 907,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	7 907,00		7 907,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	55 143,97		55 143,97
1391	Subventions d'équipement	11 147,23		11 147,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 147,23		11 147,23
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	11 147,23		11 147,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	66 291,20		66 291,20

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	68 288,24		68 288,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	68 288,24		68 288,24
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	68 288,24		68 288,24
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	68 288,24		68 288,24
2812	Amortissements agencements aménagement de terrains	14 100,40		14 100,40
28158	Amortissements autres	31 469,95		31 469,95
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 570,35		45 570,35
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	45 570,35		45 570,35
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	113 858,59		113 858,59

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études - prestations de services équipements et travaux	2 774,28		2 774,28
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	1 971,95		1 971,95
61523	Reseaux	8 182,75		8 182,75
6155	Sur biens mobiliers	5 860,06		5 860,06
618	Divers	691,24		691,24
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 949,77		1 949,77
626	Frais postaux et frais de télécommunications	814,02	341,13	472,89
628	Divers	1 389,44		1 389,44
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	23 633,51	341,13	23 292,38
66111	Intérêts réglés à l'échéance	5 445,62		5 445,62
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	5 445,62		5 445,62
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	29 079,13	341,13	28 738,00
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	45 570,35		45 570,35
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 570,35		45 570,35
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	45 570,35		45 570,35
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	74 649,48	341,13	74 308,35

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	76 839,14		76 839,14
70613	Participations pour l'assainissement collectif	4 800,00		4 800,00
7068	Prestations de services autres prestations de service	5 997,00		5 997,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	87 636,14		87 636,14
7588	Autres	1,09		1,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,09		1,09
774	Subventions exceptionnelles	178,37		178,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	178,37		178,37
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	87 815,60		87 815,60
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	11 147,23		11 147,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 147,23		11 147,23
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	11 147,23		11 147,23
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	98 962,83		98 962,83

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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		637 752,48				68 288,24		706 040,72		706 040,72
106	Sous Total compte 106		637 752,48				68 288,24		706 040,72		706 040,72
10	Sous Total compte 10		659 161,24				68 288,24		727 449,48		727 449,48
110	Report à nouveau solde créditeur		75 491,07	68 288,24	25 166,49			68 288,24	100 657,56		32 369,32
11	Sous Total compte 11		75 491,07	68 288,24	25 166,49			68 288,24	100 657,56		32 369,32
12	Résultat exercice bénéf ou perte		25 166,49	25 166,49				25 166,49	25 166,49		0,00
12	Sous Total compte 12		25 166,49	25 166,49				25 166,49	25 166,49		0,00
131	Subv équipt		394 411,03						394 411,03		394 411,03
1391	Subv équipt	144 354,47				11 147,23		155 501,70		155 501,70	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	144 354,47				11 147,23		155 501,70		155 501,70	
13	Sous Total compte 13	144 354,47	394 411,03			11 147,23		155 501,70	394 411,03		238 909,33
1641	Emprunts en euros		217 727,44			36 988,70		36 988,70	217 727,44		180 738,74
164	Sous Total compte 164		217 727,44			36 988,70		36 988,70	217 727,44		180 738,74
167	Empts dettes assortis conditions parti		92 234,43			10 248,27		10 248,27	92 234,43		81 986,16
16	Sous Total compte 16		309 961,87			47 236,97		47 236,97	309 961,87		262 724,90
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	144 354,47	1 508 281,64	93 454,73	25 166,49	58 384,20	68 288,24	296 193,40	1 601 736,37	155 501,70	1 461 044,67
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 REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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	1 798 594,23						1 798 594,23		1 798 594,23	
2315	Instal mat outil techn	46 424,40				7 907,00		54 331,40		54 331,40	
231	Sous Total compte 231	46 424,40				7 907,00		54 331,40		54 331,40	
23	Sous Total compte 23	46 424,40				7 907,00		54 331,40		54 331,40	
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		165 595,55				14 100,40		179 695,95		179 695,95
28158	Amort autres		348 163,52				31 469,95		379 633,47		379 633,47
2815	Sous Total compte 2815		348 163,52				31 469,95		379 633,47		379 633,47
281	Sous Total compte 281		513 759,07				45 570,35		559 329,42		559 329,42

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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		513 759,07				45 570,35		559 329,42		559 329,42
	Total classe 2	1 845 036,92	513 759,07			7 907,00	45 570,35	1 852 943,92	559 329,42	1 852 943,92	559 329,42
4011	Fournisseurs			27 944,69	27 960,95			27 944,69	27 960,95		16,26
401	Sous Total compte 401			27 944,69	27 960,95			27 944,69	27 960,95		16,26
4041	Fournis immob			9 488,40	9 488,40			9 488,40	9 488,40		0,00
404	Sous Total compte 404			9 488,40	9 488,40			9 488,40	9 488,40		0,00
40	Sous Total compte 40			37 433,09	37 449,35			37 433,09	37 449,35		16,26
411	Clients	574,82		11 996,40	10 048,24			12 571,22	10 048,24	2 522,98	
4161	Créances douteuses	843,66		301,84	183,63			1 145,50	183,63	961,87	
416	Sous Total compte 416	843,66		301,84	183,63			1 145,50	183,63	961,87	
41	Sous Total compte 41	1 418,48		12 298,24	10 231,87			13 716,72	10 231,87	3 484,85	
421	Personnel - rémunérations dues		9 525,00	9 525,00				9 525,00	9 525,00		0,00
42	Sous Total compte 42		9 525,00	9 525,00				9 525,00	9 525,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			1 581,40	1 581,40			1 581,40	1 581,40		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			4 327,44	4 327,44			4 327,44	4 327,44		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	5 805,00		16 487,00	19 520,00			22 292,00	19 520,00	2 772,00	
4456	Sous Total compte 4456	5 805,00		22 395,84	25 428,84			28 200,84	25 428,84	2 772,00	
44571	Etat - TVA collectée			8 883,31	8 883,31			8 883,31	8 883,31		0,00
4457	Sous Total compte 4457			8 883,31	8 883,31			8 883,31	8 883,31		0,00
445	Sous Total compte 445	5 805,00		31 279,15	34 312,15			37 084,15	34 312,15	2 772,00	
44	Sous Total compte 44	5 805,00		31 279,15	34 312,15			37 084,15	34 312,15	2 772,00	
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	34 950,84		94 631,45	99 239,93			129 582,29	99 239,93	30 342,36	
451	Sous Total compte 451	34 950,84		94 631,45	99 239,93			129 582,29	99 239,93	30 342,36	
45	Sous Total compte 45	34 950,84		94 631,45	99 239,93			129 582,29	99 239,93	30 342,36	
46711	Autres comptes créditeurs			52 682,59	52 682,59			52 682,59	52 682,59		0,00
4671	Sous Total compte 4671			52 682,59	52 682,59			52 682,59	52 682,59		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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
46721	Débiteurs divers - amiable			801,50	801,50			801,50	801,50		0,00
4672	Sous Total compte 4672			801,50	801,50			801,50	801,50		0,00
467	Sous Total compte 467			53 484,09	53 484,09			53 484,09	53 484,09		0,00
46	Sous Total compte 46			53 484,09	53 484,09			53 484,09	53 484,09		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			84 701,42	84 701,42			84 701,42	84 701,42		0,00
471	Sous Total compte 471			84 701,42	84 701,42			84 701,42	84 701,42		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,58	1,58			1,58	1,58		0,00
478	Sous Total compte 478			1,58	1,58			1,58	1,58		0,00
47	Sous Total compte 47			84 703,00	84 703,00			84 703,00	84 703,00		0,00
	Total classe 4	42 174,32	9 525,00	323 354,02	319 420,39			365 528,34	328 945,39	36 599,21	16,26
580	Opérations d'ordre budgétaires			56 717,58	56 717,58			56 717,58	56 717,58		0,00
58	Sous Total compte 58			56 717,58	56 717,58			56 717,58	56 717,58		0,00
	Total classe 5			56 717,58	56 717,58			56 717,58	56 717,58		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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
604	Achts études prestat serv équipt travaux					2 774,28		2 774,28		2 774,28	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					1 971,95		1 971,95		1 971,95	
606	Sous Total compte 606					1 971,95		1 971,95		1 971,95	
60	Sous Total compte 60					4 746,23		4 746,23		4 746,23	
61523	Reseaux					8 182,75		8 182,75		8 182,75	
6152	Sous Total compte 6152					8 182,75		8 182,75		8 182,75	
6155	Sur biens mobiliers					5 860,06		5 860,06		5 860,06	
615	Sous Total compte 615					14 042,81		14 042,81		14 042,81	
618	Divers					691,24		691,24		691,24	
61	Sous Total compte 61					14 734,05		14 734,05		14 734,05	
622	Rémunérations interméd honoraires					1 949,77		1 949,77		1 949,77	
626	Frais postaux et frais de télécom					814,02	341,13	814,02	341,13	472,89	
628	Divers					1 389,44		1 389,44		1 389,44	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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
62	Sous Total compte 62					4 153,23	341,13	4 153,23	341,13	3 812,10	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					5 445,62		5 445,62		5 445,62	
6611	Sous Total compte 6611					5 445,62		5 445,62		5 445,62	
661	Sous Total compte 661					5 445,62		5 445,62		5 445,62	
66	Sous Total compte 66					5 445,62		5 445,62		5 445,62	
6811	DA - immob corpo et incorpo					45 570,35		45 570,35		45 570,35	
681	Sous Total compte 681					45 570,35		45 570,35		45 570,35	
68	Sous Total compte 68					45 570,35		45 570,35		45 570,35	
	Total classe 6					74 649,48	341,13	74 649,48	341,13	74 308,35	
70611	Redevances assainisSEment collectif						76 839,14		76 839,14		76 839,14
70613	Participation pour assainissement collec						4 800,00		4 800,00		4 800,00
7061	Sous Total compte 7061						81 639,14		81 639,14		81 639,14
7068	Prest serv autres prestat service						5 997,00		5 997,00		5 997,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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
706	Sous Total compte 706						87 636,14		87 636,14		87 636,14
70	Sous Total compte 70						87 636,14		87 636,14		87 636,14
7588	Autres						1,09		1,09		1,09
758	Sous Total compte 758						1,09		1,09		1,09
75	Sous Total compte 75						1,09		1,09		1,09
774	Subv exceptionnelles						178,37		178,37		178,37
777	Quote part subv invest virée au résultat						11 147,23		11 147,23		11 147,23
77	Sous Total compte 77						11 325,60		11 325,60		11 325,60
	Total classe 7						98 962,83		98 962,83		98 962,83
	Total général	2 031 565,71	2 031 565,71	473 526,33	401 304,46	140 940,68	213 162,55	2 646 032,72	2 646 032,72	2 119 353,18	2 119 353,18

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14401 - ASST - PALLUAU

Exercice 2022

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 2022

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 22/03/2023

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 **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

JONCOUR Patrick (1013117686-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A CHALLANS, le 23/03/2023

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 **23/03/2023** par l'organe délibérant.

BARRETEAU MARCELLE (mbarreteau-xt), maire

A PALLUAU, le 31/03/2023