

## LOTISSEMENTS - 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 03/02/2023

085030 SGC CHALLANS

Nomenclature M14 entre 500h et 3500h  
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 39</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures .....</u>	<u>40</u>

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

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	-0,21
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	0,21
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'affermant et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		Autres fonds propres	
Stocks	7,16	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	
Créances	1,43	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	8,59
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8,59</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>8,59</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>8,59</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8,59</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8,59</b>

(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)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	7 160,69		7 160,69	3 704,57
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	1 431,00		1 431,00	782,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>8 591,69</b>		<b>8 591,69</b>	<b>4 486,57</b>

**BILAN (en Euros)**

14402 - LOTISSEMENTS - 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 ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	8 591,69		8 591,69	4 486,57

**BILAN (en Euros)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-208,43	
	Résultat de l'exercice	208,43	-208,43
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>			<b>-208,43</b>

**BILAN (en Euros)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	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	8 591,69	4 695,00
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>8 591,69</b>	<b>4 695,00</b>	

**BILAN (en Euros)**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
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>8 591,69</b>	<b>4 486,57</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	3,46	3,70
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	3,46	3,70
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	3,25	3,91
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	3,25	3,91
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>0,21</b>	<b>-0,21</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>0,21</b>	<b>-0,21</b>
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>0,21</b>	<b>-0,21</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée	3 456,12	3 704,57
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>3 456,12</b>	<b>3 704,57</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	3 247,24	3 912,51
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges	0,45	0,49
Contingents et participations		
Subventions		
<b>TOTAL II</b>	<b>3 247,69</b>	<b>3 913,00</b>
<b>A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>208,43</b>	<b>-208,43</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 2022**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>208,43</b>	<b>-208,43</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
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>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 2022**

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 456,12	3 704,57
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 247,69	3 913,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	208,43	-208,43

## Opérations Compte de Tiers

14402 - LOTISSEMENTS - 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

14402 - LOTISSEMENTS - 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

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	104 700,00	205 696,00	310 396,00
Titres de recette émis (b)	3 704,57	7 160,69	10 865,26
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	3 704,57	7 160,69	10 865,26
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	104 700,00	205 696,00	310 396,00
Mandats émis (f)	7 160,69	6 952,26	14 112,95
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	7 160,69	6 952,26	14 112,95
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		208,43	
(h - d) Déficit	3 456,12		3 247,69

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

14402 - LOTISSEMENTS - 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					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
LOTISSEMENTS - PALLUAU					
Investissement	-3 704,57		-3 456,12		-7 160,69
Fonctionnement	-208,43		208,43		
<b>Sous-Total</b>	<b>-3 913,00</b>		<b>-3 247,69</b>		<b>-7 160,69</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>-3 913,00</b>		<b>-3 247,69</b>		<b>-7 160,69</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>-3 913,00</b>		<b>-3 247,69</b>		<b>-7 160,69</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

14402 - LOTISSEMENTS - 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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	68 996,00	32 000,00	100 996,00	7 160,69		7 160,69	93 835,31
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>68 996,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>100 996,00</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>	<b>93 835,31</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 704,00		3 704,00				3 704,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>72 700,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>104 700,00</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>	<b>97 539,31</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

14402 - LOTISSEMENTS - 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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	72 700,00	32 000,00	104 700,00	3 704,57		3 704,57	100 995,43
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>72 700,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>104 700,00</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>	<b>100 995,43</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>72 700,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>104 700,00</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>	<b>100 995,43</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

14402 - LOTISSEMENTS - 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	38 000,57	32 000,00	70 000,57	3 247,24		3 247,24	66 753,33
65	Autres charges de gestion courante	30 787,00		30 787,00	0,45		0,45	30 786,55
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>68 787,57</b>	<b>32 000,00</b>	<b>100 787,57</b>	<b>3 247,69</b>		<b>3 247,69</b>	<b>97 539,88</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	72 700,00	32 000,00	104 700,00	3 704,57		3 704,57	100 995,43
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>72 700,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>104 700,00</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>	<b>100 995,43</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	208,43		208,43				208,43
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>141 696,00</b>	<b>64 000,00</b>	<b>205 696,00</b>	<b>6 952,26</b>		<b>6 952,26</b>	<b>198 743,74</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

14402 - LOTISSEMENTS - 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	Produits des services, du domaine et ventes diverses	72 700,00	32 000,00	104 700,00				104 700,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>72 700,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>104 700,00</b>				<b>104 700,00</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	68 996,00	32 000,00	100 996,00	7 160,69		7 160,69	93 835,31
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>68 996,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>100 996,00</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>	<b>93 835,31</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>141 696,00</b>	<b>64 000,00</b>	<b>205 696,00</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>	<b>198 535,31</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	7 160,69		7 160,69
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	3 704,57		3 704,57
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6015	Achats stockés - terrains à aménager	3 247,24		3 247,24
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>3 247,24</b>		<b>3 247,24</b>
65888	Autres	0,45		0,45
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>0,45</b>		<b>0,45</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 247,69</b>		<b>3 247,69</b>
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	3 704,57		3 704,57
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 704,57</b>		<b>3 704,57</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 952,26</b>		<b>6 952,26</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	7 160,69		7 160,69
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 160,69</b>		<b>7 160,69</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14402 - LOTISSEMENTS - 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
119	Report à nouveau solde débiteur			208,43				208,43		208,43	
<b>11</b>	<b>Sous Total compte 11</b>			<b>208,43</b>				<b>208,43</b>		<b>208,43</b>	
12	Résultat exercice excéd déficit	208,43			208,43			208,43	208,43		0,00
<b>12</b>	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>208,43</b>			<b>208,43</b>			<b>208,43</b>	<b>208,43</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>208,43</b>		<b>208,43</b>	<b>208,43</b>			<b>416,86</b>	<b>208,43</b>	<b>208,43</b>	
3555	Terr aménagés	3 704,57				7 160,69	3 704,57	10 865,26	3 704,57	7 160,69	
<b>355</b>	<b>Sous Total compte 355</b>	<b>3 704,57</b>				<b>7 160,69</b>	<b>3 704,57</b>	<b>10 865,26</b>	<b>3 704,57</b>	<b>7 160,69</b>	
<b>35</b>	<b>Sous Total compte 35</b>	<b>3 704,57</b>				<b>7 160,69</b>	<b>3 704,57</b>	<b>10 865,26</b>	<b>3 704,57</b>	<b>7 160,69</b>	
	<b>Total classe 3</b>	<b>3 704,57</b>				<b>7 160,69</b>	<b>3 704,57</b>	<b>10 865,26</b>	<b>3 704,57</b>	<b>7 160,69</b>	
4011	Fournisseurs			3 896,69	3 896,69			3 896,69	3 896,69		0,00
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>			<b>3 896,69</b>	<b>3 896,69</b>			<b>3 896,69</b>	<b>3 896,69</b>		<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>			<b>3 896,69</b>	<b>3 896,69</b>			<b>3 896,69</b>	<b>3 896,69</b>		<b>0,00</b>
44566	TVA déduct sur autres biens et services			649,45	649,45			649,45	649,45		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14402 - LOTISSEMENTS - 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
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	782,00		4 426,00	3 777,00			5 208,00	3 777,00	1 431,00	
4456	Sous Total compte 4456	782,00		5 075,45	4 426,45			5 857,45	4 426,45	1 431,00	
445	Sous Total compte 445	782,00		5 075,45	4 426,45			5 857,45	4 426,45	1 431,00	
44	Sous Total compte 44	782,00		5 075,45	4 426,45			5 857,45	4 426,45	1 431,00	
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		4 695,00		3 896,69				8 591,69		8 591,69
451	Sous Total compte 451		4 695,00		3 896,69				8 591,69		8 591,69
45	Sous Total compte 45		4 695,00		3 896,69				8 591,69		8 591,69
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
478	Sous Total compte 478			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
47	Sous Total compte 47			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
	<b>Total classe 4</b>	<b>782,00</b>	<b>4 695,00</b>	<b>8 972,59</b>	<b>12 220,28</b>			<b>9 754,59</b>	<b>16 915,28</b>	<b>1 431,00</b>	<b>8 591,69</b>
580	Opérations d'ordre budgétaires			10 865,26	10 865,26			10 865,26	10 865,26		0,00
58	Sous Total compte 58			10 865,26	10 865,26			10 865,26	10 865,26		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14402 - LOTISSEMENTS - 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
	<b>Total classe 5</b>			<b>10 865,26</b>	<b>10 865,26</b>			<b>10 865,26</b>	<b>10 865,26</b>		<b>0,00</b>
6015	Achts stkés terr à aménager					3 247,24		3 247,24		3 247,24	
601	Sous Total compte 601					3 247,24		3 247,24		3 247,24	
60	Sous Total compte 60					3 247,24		3 247,24		3 247,24	
65888	Autres					0,45		0,45		0,45	
6588	Sous Total compte 6588					0,45		0,45		0,45	
658	Sous Total compte 658					0,45		0,45		0,45	
65	Sous Total compte 65					0,45		0,45		0,45	
	<b>Total classe 6</b>					<b>3 247,69</b>		<b>3 247,69</b>		<b>3 247,69</b>	
71355	Variat stcks de terrains aménagés					3 704,57	7 160,69	3 704,57	7 160,69		3 456,12
7135	Sous Total compte 7135					3 704,57	7 160,69	3 704,57	7 160,69		3 456,12
713	Sous Total compte 713					3 704,57	7 160,69	3 704,57	7 160,69		3 456,12
71	Sous Total compte 71					3 704,57	7 160,69	3 704,57	7 160,69		3 456,12

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14402 - LOTISSEMENTS - PALLUAU

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7					3 704,57	7 160,69	3 704,57	7 160,69		3 456,12
	Total général	4 695,00	4 695,00	20 046,28	23 293,97	14 112,95	10 865,26	38 854,23	38 854,23	12 047,81	12 047,81

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

14402 - LOTISSEMENTS - 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

14402 - LOTISSEMENTS - 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 06/02/2023

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 **LOTISSEMENTS - 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 06/02/2023

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