

CCAS COURNONTERRAL BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROQUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 31/01/2024

Population 6568
Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 36
4EME PARTIE : Page des signatures	37

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	52,07
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-31,12
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	127,04
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	138,10
Terrains	0,68	Résultat de l'exercice	8,21
Constructions	146,24	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	294,30
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	1,08	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	147,99	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16,91
Stocks		Autres dettes non financières	0,90
Créances	7,88	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	17,81
Trésorerie	156,24	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	164,12	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	17,81
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	312,11	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	312,11

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		675,04		675,04	675,04
Constructions		146 239,25		146 239,25	146 239,25
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		2 079,45	1 003,34	1 076,11	1 076,11
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		148 993,74	1 003,34	147 990,40	147 990,40

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					2 000,70
Créances sur les redevables et comptes rattachés		7 721,44		7 721,44	6 062,56
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		156,80		156,80	386,56
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		7 878,24		7 878,24	8 449,82
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		156 242,30		156 242,30	136 220,84
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		156 242,30		156 242,30	136 220,84
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		313 114,28	1 003,34	312 110,94	292 661,06

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		48 966,79	48 966,79
Fonds globalisés		3 106,61	3 106,61
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-31 122,63	-31 122,63
RÉSERVES		127 039,63	126 966,86
REPORT A NOUVEAU		138 096,13	125 270,26
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		8 214,26	12 898,64
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		294 300,79	286 086,53

BILAN (en Euros)

21500 - CCAS COURNONTERRAL

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 910,15	5 357,35
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		900,00	109,72
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		17 810,15	5 467,07
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		17 810,15	5 467,07
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			1 107,46
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		312 110,94	292 661,06

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	20,06	
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	38,44	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	43,44	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	101,94	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	83,94	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)	0,27	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes	4,99	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	89,19	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	4,53	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	4,53	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	8,21	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	8,21	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		20 062,05		
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		38 439,41		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		43 437,03		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		101 938,49		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		83 937,46		
Charges de personnel				
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)		266,00		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1,60		
Impôts et taxes		4 987,00		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		89 192,06		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		4 532,17		
Dont ménages		4 532,17		
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		4 532,17		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		8 214,26		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		8 214,26		

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

21500 - CCAS COURNONTERRAL

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	138 468,90	247 596,13	386 065,03
Titres de recette émis (b)	72,77	107 892,38	107 965,15
Réductions de titres (c)		5 953,89	5 953,89
Recettes nettes (d = b - c)	72,77	101 938,49	102 011,26
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	138 468,90	247 596,13	386 065,03
Mandats émis (f)		93 724,23	93 724,23
Annulations de mandats (g)			
Dépenses nettes (h = f - g)		93 724,23	93 724,23
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	72,77	8 214,26	8 287,03
(h - d) Déficit			

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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-72,77		72,77		
Fonctionnement	138 168,90	72,77	8 214,26		146 310,39
TOTAL I	138 096,13	72,77	8 287,03		146 310,39
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	138 096,13	72,77	8 287,03		146 310,39

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 396,13		138 396,13
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	138 396,13		138 396,13
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	138 396,13		138 396,13
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	72,77		72,77
TOTAL GENERAL		138 468,90		138 468,90

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	138 396,13				138 396,13
SOUS-TOTAL	138 396,13				138 396,13
TOTAL	138 396,13				138 396,13
001	72,77				72,77
TOTAL GENERAL	138 468,90				138 468,90

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	72,77		72,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	72,77		72,77
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	72,77		72,77
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	138 396,13		138 396,13
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	138 396,13		138 396,13
TOTAL GENERAL		138 468,90		138 468,90

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	72,77	72,77		72,77	
SOUS-TOTAL	72,77	72,77		72,77	
TOTAL	72,77	72,77		72,77	
021	138 396,13				138 396,13
TOTAL	138 396,13				138 396,13
TOTAL GENERAL	138 468,90	72,77		72,77	138 396,13

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	96 400,00		96 400,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 300,00		12 300,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	500,00		500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	109 200,00		109 200,00
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	138 396,13		138 396,13
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	138 396,13		138 396,13
TOTAL GENERAL		247 596,13		247 596,13

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	96 400,00	88 924,46		88 924,46	7 475,54
65	12 300,00	4 798,17		4 798,17	7 501,83
67	500,00	1,60		1,60	498,40
TOTAL	109 200,00	93 724,23		93 724,23	15 475,77
023	138 396,13				138 396,13
TOTAL	138 396,13				138 396,13
TOTAL GENERAL	247 596,13	93 724,23		93 724,23	153 871,90

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	5 000,00		5 000,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	19 000,00		19 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	85 500,00		85 500,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	109 500,00		109 500,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	138 096,13		138 096,13
TOTAL GENERAL		247 596,13		247 596,13

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	5 000,00	44 286,07	5 846,66	38 439,41	-33 439,41
74	19 000,00	20 169,28	107,23	20 062,05	-1 062,05
75	85 500,00	43 437,03		43 437,03	42 062,97
TOTAL	109 500,00	107 892,38	5 953,89	101 938,49	7 561,51
002	138 096,13				138 096,13
TOTAL GENERAL	247 596,13	107 892,38	5 953,89	101 938,49	145 657,64

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	72,77		72,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	72,77		72,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	72,77		72,77
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	72,77		72,77
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	72,77		72,77

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60622	Carburants	862,78		862,78
60632	Fournitures de petit équipement	61,34		61,34
6064	Fournitures administratives	53,88		53,88
611	Contrats de prestations de services	65 951,88		65 951,88
61551	Matériel roulant	1 315,78		1 315,78
6161	Multirisques	1 412,04		1 412,04
6182	Documentation générale et technique	296,26		296,26
6232	Fêtes et cérémonies	13 983,09		13 983,09
627	Services bancaires et assimilés.	0,41		0,41
63512	Taxes foncières	4 987,00		4 987,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	88 924,46		88 924,46
65134	Aides	4 532,17		4 532,17
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	266,00		266,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 798,17		4 798,17
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1,60		1,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES SPECIFIQUES	1,60		1,60
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	93 724,23		93 724,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	93 724,23		93 724,23

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	7 762,66		7 762,66
70312	Redevances funéraires	5 846,66	5 846,66	
7066	Redevances et droits des services à caractère social	30 676,75		30 676,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	44 286,07	5 846,66	38 439,41
7473	Départements	10 659,68	107,23	10 552,45
74741	Communes membres du GFP	9 000,00		9 000,00
747888	Autres	509,60		509,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	20 169,28	107,23	20 062,05
752	Revenus des immeubles	25 534,27		25 534,27
75888	Autres	17 902,76		17 902,76
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	43 437,03		43 437,03
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	107 892,38	5 953,89	101 938,49
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	107 892,38	5 953,89	101 938,49

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		48 921,06						48 921,06		48 921,06
10222	F.C.T.V.A.		3 106,61						3 106,61		3 106,61
1022	Sous Total compte 1022		3 106,61						3 106,61		3 106,61
10251	Dons et legs en capital		45,73						45,73		45,73
1025	Sous Total compte 1025		45,73						45,73		45,73
102	Sous Total compte 102		52 073,40						52 073,40		52 073,40
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		126 966,86				72,77		127 039,63		127 039,63
106	Sous Total compte 106		126 966,86				72,77		127 039,63		127 039,63
10	Sous Total compte 10		179 040,26				72,77		179 113,03		179 113,03
110	Report à nouveau (solde créditeur)		125 270,26	72,77	12 898,64			72,77	138 168,90		138 096,13
11	Sous Total compte 11		125 270,26	72,77	12 898,64			72,77	138 168,90		138 096,13
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		12 898,64	12 898,64				12 898,64	12 898,64		0,00
12	Sous Total compte 12		12 898,64	12 898,64				12 898,64	12 898,64		0,00
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	8 996,26						8 996,26		8 996,26	
193	Autres neutralisations et régularisation	22 126,37						22 126,37		22 126,37	
19	Sous Total compte 19	31 122,63						31 122,63		31 122,63	
	Total classe 1	31 122,63	317 209,16	12 971,41	12 898,64		72,77	44 094,04	330 180,57	31 122,63	317 209,16
2111	Terrains nus	675,04						675,04		675,04	
211	Sous Total compte 211	675,04						675,04		675,04	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2138	Autres constructions	146 239,25						146 239,25		146 239,25	
213	Sous Total compte 213	146 239,25						146 239,25		146 239,25	
21828	Autres matériels de transport	1 003,34						1 003,34		1 003,34	
2182	Sous Total compte 2182	1 003,34						1 003,34		1 003,34	
2188	Autres	1 076,11						1 076,11		1 076,11	
218	Sous Total compte 218	2 079,45						2 079,45		2 079,45	
21	Sous Total compte 21	148 993,74						148 993,74		148 993,74	
281828	Autres matériels de transport		1 003,34						1 003,34		1 003,34
28182	Sous Total compte 28182		1 003,34						1 003,34		1 003,34
2818	Sous Total compte 2818		1 003,34						1 003,34		1 003,34
281	Sous Total compte 281		1 003,34						1 003,34		1 003,34
28	Sous Total compte 28		1 003,34						1 003,34		1 003,34
	Total classe 2	148 993,74	1 003,34					148 993,74	1 003,34	148 993,74	1 003,34
4011	Fournisseurs		5 357,35	73 058,48	82 549,94			73 058,48	87 907,29		14 848,81
401	Sous Total compte 401		5 357,35	73 058,48	82 549,94			73 058,48	87 907,29		14 848,81
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale			1 123,28	1 123,28			1 123,28	1 123,28		0,00
402	Sous Total compte 402			1 123,28	1 123,28			1 123,28	1 123,28		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				2 061,34				2 061,34		2 061,34
40	Sous Total compte 40		5 357,35	74 181,76	85 734,56			74 181,76	91 091,91		16 910,15

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
411	Redevables	313,60		9 944,61	9 304,81			10 258,21	9 304,81	953,40	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	5 748,96		25 534,27	31 283,23			31 283,23	31 283,23		0,00
4161	Créances douteuses			13 276,00	6 507,96			13 276,00	6 507,96	6 768,04	
416	Sous Total compte 416			13 276,00	6 507,96			13 276,00	6 507,96	6 768,04	
41	Sous Total compte 41	6 062,56		48 754,88	47 096,00			54 817,44	47 096,00	7 721,44	
4411	Subventions à recevoir - Amiable	2 000,70			2 000,70			2 000,70	2 000,70		0,00
4416	Subventions à recevoir - Contentieux			1 028,78	1 028,78			1 028,78	1 028,78		0,00
441	Sous Total compte 441	2 000,70		1 028,78	3 029,48			3 029,48	3 029,48		0,00
44332	Recettes - Amiable			10 659,31	10 659,31			10 659,31	10 659,31		0,00
4433	Sous Total compte 4433			10 659,31	10 659,31			10 659,31	10 659,31		0,00
44342	Recettes - Amiable			9 000,00	9 000,00			9 000,00	9 000,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			9 000,00	9 000,00			9 000,00	9 000,00		0,00
443	Sous Total compte 443			19 659,31	19 659,31			19 659,31	19 659,31		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			4 987,00	4 987,00			4 987,00	4 987,00		0,00
44	Sous Total compte 44	2 000,70		25 675,09	27 675,79			27 675,79	27 675,79		0,00
466	Excédents de versement		109,72	221,64	111,92			221,64	221,64		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			2 100,66	3 000,66			2 100,66	3 000,66		900,00
4671	Sous Total compte 4671			2 100,66	3 000,66			2 100,66	3 000,66		900,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	386,56		1 468,57	1 698,33			1 855,13	1 698,33	156,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4672	Sous Total compte 4672	386,56		1 468,57	1 698,33			1 855,13	1 698,33	156,80	
467	Sous Total compte 467	386,56		3 569,23	4 698,99			3 955,79	4 698,99		743,20
46	Sous Total compte 46	386,56	109,72	3 790,87	4 810,91			4 177,43	4 920,63		743,20
4711	Versements des régisseurs			37 164,73	37 164,73			37 164,73	37 164,73		0,00
47138	Autres			23 482,42	23 482,42			23 482,42	23 482,42		0,00
4713	Sous Total compte 4713			23 482,42	23 482,42			23 482,42	23 482,42		0,00
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiques		1 027,32	6 886,34	5 859,02			6 886,34	6 886,34		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales		80,14	81,47	1,33			81,47	81,47		0,00
47141	Sous Total compte 47141		1 107,46	6 967,81	5 860,35			6 967,81	6 967,81		0,00
4714	Sous Total compte 4714		1 107,46	6 967,81	5 860,35			6 967,81	6 967,81		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			9 170,77	9 170,77			9 170,77	9 170,77		0,00
471	Sous Total compte 471		1 107,46	76 785,73	75 678,27			76 785,73	76 785,73		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			0,41	0,41			0,41	0,41		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			2 189,00	2 189,00			2 189,00	2 189,00		0,00
472	Sous Total compte 472			2 189,41	2 189,41			2 189,41	2 189,41		0,00
47	Sous Total compte 47		1 107,46	78 975,14	77 867,68			78 975,14	78 975,14		0,00
	Total classe 4	8 449,82	6 574,53	231 377,74	243 184,94			239 827,56	249 759,47	7 878,24	17 810,15
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			142,56	142,56			142,56	142,56		0,00
51172	Chèques impayés	436,80		114,00				550,80		550,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5117	Sous Total compte 5117	436,80		114,00				550,80		550,80	
511	Sous Total compte 511	436,80		256,56	142,56			693,36	142,56	550,80	
515	Compte au Trésor	135 784,04		103 190,73	83 283,27			238 974,77	83 283,27	155 691,50	
51	Sous Total compte 51	136 220,84		103 447,29	83 425,83			239 668,13	83 425,83	156 242,30	
588	Autres virements internes			511,20	511,20			511,20	511,20		0,00
58	Sous Total compte 58			511,20	511,20			511,20	511,20		0,00
	Total classe 5	136 220,84		103 958,49	83 937,03			240 179,33	83 937,03	156 242,30	
60622	Carburants					862,78		862,78		862,78	
6062	Sous Total compte 6062					862,78		862,78		862,78	
60632	Fournitures de petit équipement					61,34		61,34		61,34	
6063	Sous Total compte 6063					61,34		61,34		61,34	
6064	Fournitures administratives					53,88		53,88		53,88	
606	Sous Total compte 606					978,00		978,00		978,00	
60	Sous Total compte 60					978,00		978,00		978,00	
611	Contrats de prestations de services					65 951,88		65 951,88		65 951,88	
61551	Matériel roulant					1 315,78		1 315,78		1 315,78	
6155	Sous Total compte 6155					1 315,78		1 315,78		1 315,78	
615	Sous Total compte 615					1 315,78		1 315,78		1 315,78	
6161	Multirisques					1 412,04		1 412,04		1 412,04	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
616	Sous Total compte 616					1 412,04		1 412,04		1 412,04	
6182	Documentation générale et technique					296,26		296,26		296,26	
618	Sous Total compte 618					296,26		296,26		296,26	
61	Sous Total compte 61					68 975,96		68 975,96		68 975,96	
6232	Fêtes et cérémonies					13 983,09		13 983,09		13 983,09	
623	Sous Total compte 623					13 983,09		13 983,09		13 983,09	
627	Services bancaires et assimilés.					0,41		0,41		0,41	
62	Sous Total compte 62					13 983,50		13 983,50		13 983,50	
63512	Taxes foncières					4 987,00		4 987,00		4 987,00	
6351	Sous Total compte 6351					4 987,00		4 987,00		4 987,00	
635	Sous Total compte 635					4 987,00		4 987,00		4 987,00	
63	Sous Total compte 63					4 987,00		4 987,00		4 987,00	
65134	Aides					4 532,17		4 532,17		4 532,17	
6513	Sous Total compte 6513					4 532,17		4 532,17		4 532,17	
651	Sous Total compte 651					4 532,17		4 532,17		4 532,17	
65314	Cotisations de sécurité sociale - part p					266,00		266,00		266,00	
6531	Sous Total compte 6531					266,00		266,00		266,00	
653	Sous Total compte 653					266,00		266,00		266,00	
65	Sous Total compte 65					4 798,17		4 798,17		4 798,17	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)					1,60		1,60		1,60	
67	Sous Total compte 67					1,60		1,60		1,60	
	Total classe 6					93 724,23		93 724,23		93 724,23	
70311	Concession dans les cimetières (produit)						7 762,66		7 762,66		7 762,66
70312	Redevances funéraires					5 846,66	5 846,66	5 846,66	5 846,66		0,00
7031	Sous Total compte 7031					5 846,66	13 609,32	5 846,66	13 609,32		7 762,66
703	Sous Total compte 703					5 846,66	13 609,32	5 846,66	13 609,32		7 762,66
7066	Redevances et droits des services à cara						30 676,75		30 676,75		30 676,75
706	Sous Total compte 706						30 676,75		30 676,75		30 676,75
70	Sous Total compte 70					5 846,66	44 286,07	5 846,66	44 286,07		38 439,41
7473	Départements					107,23	10 659,68	107,23	10 659,68		10 552,45
74741	Communes membres du GFP						9 000,00		9 000,00		9 000,00
7474	Sous Total compte 7474						9 000,00		9 000,00		9 000,00
747888	Autres						509,60		509,60		509,60
74788	Sous Total compte 74788						509,60		509,60		509,60
7478	Sous Total compte 7478						509,60		509,60		509,60
747	Sous Total compte 747					107,23	20 169,28	107,23	20 169,28		20 062,05
74	Sous Total compte 74					107,23	20 169,28	107,23	20 169,28		20 062,05
752	Revenus des immeubles						25 534,27		25 534,27		25 534,27

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75888	Autres						17 902,76		17 902,76		17 902,76
7588	Sous Total compte 7588						17 902,76		17 902,76		17 902,76
758	Sous Total compte 758						17 902,76		17 902,76		17 902,76
75	Sous Total compte 75						43 437,03		43 437,03		43 437,03
	Total classe 7					5 953,89	107 892,38	5 953,89	107 892,38		101 938,49
	Total général	324 787,03	324 787,03	348 307,64	340 020,61	99 678,12	107 965,15	772 772,79	772 772,79	437 961,14	437 961,14

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

21500 - CCAS COURNONTERRAL

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	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

21500 - CCAS COURNONTERRAL

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 05/02/2024

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

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

ROQUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A METROPOLE, le 20/02/2024

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

A , le