

LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent MASSON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 28/02/2024

Population 12191
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 39</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>40</u>

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	0,19
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks	822,89	TOTAL FONDS PROPRES	0,19
Créances	135,43	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	683,56
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	274,58
TOTAL ACTIF CIRCULANT	958,32	Total dettes à court terme	274,58
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	958,14
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	958,32	TOTAL PASSIF	958,32

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	822 893,85		822 893,85	820 197,25
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	135 431,00		135 431,00	135 431,00
	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					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		958 324,85		958 324,85	955 628,25

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	958 324,85		958 324,85	955 628,25

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	186,11	186,11
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1,55	
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	187,66	186,11	

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024



ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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



Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	683 555,76	852 762,50
	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	274 581,43	102 678,09
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	958 137,19	955 440,59	

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



BILAN (en Euros)

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		1,55
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		1,55
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	958 324,85	955 628,25

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	2,70	5,75
Transfert de charges		0,85
Produits courants non financiers	2,70	6,60
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	2,70	6,60
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	2,70	6,60
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers	2,70	2,76
Charges courantes financières	2,70	2,76
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

S²LO

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée	2 696,60	5 746,50
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		850,00
Autres produits	1,55	
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	2 698,15	6 596,50
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	2 696,60	6 596,50
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	2 696,60	6 596,50
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	1,55	
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
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	2 696,60	2 762,50
TOTAL III	2 696,60	2 762,50
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	2 696,60	2 762,50
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	2 696,60	2 762,50

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	1,55	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
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		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
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		
TOTAL VI		

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



COMPTE DE RESULTAT 2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	5 394,75	9 359,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	5 393,20	9 359,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	1,55	

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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

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



Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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

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



Envoyé en préfecture le 25/04/2024
 Reçu en préfecture le 25/04/2024
 Publié le 25/04/2024
 ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Exercice 2023

Résultats budgétaires de l'exercice

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	993 512,25	970 153,39	1 963 665,64
Titres de recette émis (b)	820 197,25	825 592,00	1 645 789,25
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	820 197,25	825 592,00	1 645 789,25
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	993 512,25	970 153,39	1 963 665,64
Mandats émis (f)	991 573,01	828 352,95	1 819 925,96
Annulations de mandats (g)		2 762,50	2 762,50
Depenses nettes (h = f - g)	991 573,01	825 590,45	1 817 163,46
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		1,55	
(h - d) Déficit	171 375,76		171 374,21

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

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

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE					
Investissement	29 988,86		-171 375,76		-141 386,90
Fonctionnement			1,55		1,55
Sous-Total	29 988,86		-171 374,21		-141 385,35
TOTAL II	29 988,86		-171 374,21		-141 385,35
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	29 988,86		-171 374,21		-141 385,35

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	170 000,00		170 000,00	168 679,16		168 679,16	1 320,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	170 000,00		170 000,00	168 679,16		168 679,16	1 320,84
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	170 000,00		170 000,00	168 679,16		168 679,16	1 320,84
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	823 512,25		823 512,25	822 893,85		822 893,85	618,40
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	823 512,25		823 512,25	822 893,85		822 893,85	618,40
TOTAL GENERAL		993 512,25		993 512,25	991 573,01		991 573,01	1 939,24

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	143 326,14		143 326,14				143 326,14
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	820 197,25		820 197,25	820 197,25		820 197,25	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	963 523,39		963 523,39	820 197,25		820 197,25	143 326,14
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	29 988,86		29 988,86				29 988,86
TOTAL GENERAL		993 512,25		993 512,25	820 197,25		820 197,25	173 315,00

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
66	Charges financières	3 315,00		3 315,00	5 459,10	2 762,50	2 696,60	618,40
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 315,00		3 315,00	5 459,10	2 762,50	2 696,60	618,40
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	143 326,14		143 326,14				143 326,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	820 197,25		820 197,25	820 197,25		820 197,25	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	3 315,00		3 315,00	2 696,60		2 696,60	618,40
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	966 838,39		966 838,39	822 893,85		822 893,85	143 944,54
TOTAL GENERAL		970 153,39		970 153,39	828 352,95	2 762,50	825 590,45	144 562,94

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	143 326,14		143 326,14				143 326,14
75	Autres produits de gestion courante				1,55		1,55	-1,55
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	143 326,14		143 326,14	1,55		1,55	143 324,59
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	823 512,25		823 512,25	822 893,85		822 893,85	618,40
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	3 315,00		3 315,00	2 696,60		2 696,60	618,40
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	826 827,25		826 827,25	825 590,45		825 590,45	1 236,80
TOTAL GENERAL		970 153,39		970 153,39	825 592,00		825 592,00	144 561,39

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	168 679,16		168 679,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	168 679,16		168 679,16
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	168 679,16		168 679,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	168 679,16		168 679,16
3555	Terrains aménagés	822 893,85		822 893,85
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	822 893,85		822 893,85
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	822 893,85		822 893,85
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	991 573,01		991 573,01

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	820 197,25		820 197,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	820 197,25		820 197,25
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	820 197,25		820 197,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	820 197,25		820 197,25

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

S²LO

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 224,18		3 224,18
66112	Intérêts - rattachement des icne	2 234,92	2 762,50	-527,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	5 459,10	2 762,50	2 696,60
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 459,10	2 762,50	2 696,60
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	820 197,25		820 197,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	820 197,25		820 197,25
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	2 696,60		2 696,60
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	2 696,60		2 696,60
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	822 893,85		822 893,85
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	828 352,95	2 762,50	825 590,45

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

S²LO

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7588	Autres produits divers de gestion courante	1,55		1,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,55		1,55
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1,55		1,55
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	822 893,85		822 893,85
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	822 893,85		822 893,85
796	Transfert de charges financières	2 696,60		2 696,60
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	2 696,60		2 696,60
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	825 590,45		825 590,45
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	825 592,00		825 592,00

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		186,11						186,11		186,11
106	Sous Total compte 106		186,11						186,11		186,11
10	Sous Total compte 10		186,11						186,11		186,11
1641	Emprunts en euros		850 000,00			168 679,16		168 679,16	850 000,00		681 320,84
164	Sous Total compte 164		850 000,00			168 679,16		168 679,16	850 000,00		681 320,84
16884	Ints courus sur emprunts éts financiers		2 762,50	2 762,50	2 234,92			2 762,50	4 997,42		2 234,92
1688	Sous Total compte 1688		2 762,50	2 762,50	2 234,92			2 762,50	4 997,42		2 234,92
168	Sous Total compte 168		2 762,50	2 762,50	2 234,92			2 762,50	4 997,42		2 234,92
16	Sous Total compte 16		852 762,50	2 762,50	2 234,92	168 679,16		171 441,66	854 997,42		683 555,76
	Total classe 1		852 948,61	2 762,50	2 234,92	168 679,16		171 441,66	855 183,53		683 741,87
3555	Terr aménagés	820 197,25				822 893,85	820 197,25	1 643 091,10	820 197,25	822 893,85	
355	Sous Total compte 355	820 197,25				822 893,85	820 197,25	1 643 091,10	820 197,25	822 893,85	
35	Sous Total compte 35	820 197,25				822 893,85	820 197,25	1 643 091,10	820 197,25	822 893,85	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 3	820 197,25				822 893,85	820 197,25	1 643 091,10	820 197,25	822 893,85	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	135 431,00		541 724,00	541 724,00			677 155,00	541 724,00	135 431,00	
4456	Sous Total compte 4456	135 431,00		541 724,00	541 724,00			677 155,00	541 724,00	135 431,00	
445	Sous Total compte 445	135 431,00		541 724,00	541 724,00			677 155,00	541 724,00	135 431,00	
44	Sous Total compte 44	135 431,00		541 724,00	541 724,00			677 155,00	541 724,00	135 431,00	
451009	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		102 678,09		171 903,34				274 581,43		274 581,43
451	Sous Total compte 451		102 678,09		171 903,34				274 581,43		274 581,43
45	Sous Total compte 45		102 678,09		171 903,34				274 581,43		274 581,43
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			171 903,34	171 903,34			171 903,34	171 903,34		0,00
4721	Sous Total compte 4721			171 903,34	171 903,34			171 903,34	171 903,34		0,00
472	Sous Total compte 472			171 903,34	171 903,34			171 903,34	171 903,34		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,55	1,55				1,55	1,55		0,00
478	Sous Total compte 478		1,55	1,55				1,55	1,55		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47	Sous Total compte 47		1,55	171 904,89	171 903,34			171 904,89	171 904,89		0,00
	Total classe 4	135 431,00	102 679,64	713 628,89	885 530,68			849 059,89	988 210,32	135 431,00	274 581,43
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 645 787,70	1 645 787,70			1 645 787,70	1 645 787,70		0,00
58	Sous Total compte 58			1 645 787,70	1 645 787,70			1 645 787,70	1 645 787,70		0,00
	Total classe 5			1 645 787,70	1 645 787,70			1 645 787,70	1 645 787,70		0,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours					2 696,60		2 696,60		2 696,60	
60	Sous Total compte 60					2 696,60		2 696,60		2 696,60	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 224,18		3 224,18		3 224,18	
66112	Intérêts - rattachement des icne					2 234,92	2 762,50	2 234,92	2 762,50		527,58
6611	Sous Total compte 6611					5 459,10	2 762,50	5 459,10	2 762,50	2 696,60	
661	Sous Total compte 661					5 459,10	2 762,50	5 459,10	2 762,50	2 696,60	
66	Sous Total compte 66					5 459,10	2 762,50	5 459,10	2 762,50	2 696,60	
	Total classe 6					8 155,70	2 762,50	8 155,70	2 762,50	5 920,78	527,58

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
71355	Variat stcks de terrains aménagés					820 197,25	822 893,85	820 197,25	822 893,85		2 696,60
7135	Sous Total compte 7135					820 197,25	822 893,85	820 197,25	822 893,85		2 696,60
713	Sous Total compte 713					820 197,25	822 893,85	820 197,25	822 893,85		2 696,60
71	Sous Total compte 71					820 197,25	822 893,85	820 197,25	822 893,85		2 696,60
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,55		1,55		1,55
758	Sous Total compte 758						1,55		1,55		1,55
75	Sous Total compte 75						1,55		1,55		1,55
796	Transfert de charges financières						2 696,60		2 696,60		2 696,60
79	Sous Total compte 79						2 696,60		2 696,60		2 696,60
	Total classe 7					820 197,25	825 592,00	820 197,25	825 592,00		5 394,75
	Total général	955 628,25	955 628,25	2 362 179,09	2 533 553,30	1 819 925,96	1 648 551,75	5 137 733,30	5 137 733,30	964 245,63	964 245,63

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_06-DE

S²LO

Exercice 2023

Page des signatures

01409 - LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE

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

Observations :

ROUX Stephane (1013985045-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DRFiP DE L'AUVERGNE ET DEPT..., le 29/02/2024

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 **LOTISSEMENT PARC DE LA ROCHE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MASSON Laurent (1013563193-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A THIERS, le 06/03/2024

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