

VILLE DE THIERS-PERILS
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 12169
Nomenclature M14 sup egal 10000h
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 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	22
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 23
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 24
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45
4EME PARTIE : Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		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	-44,18
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	44,18
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		TOTAL FONDS PROPRES	
Créances	3 415,67	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	45,12
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3 370,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 415,67	Total dettes à court terme	3 415,67
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	3 415,67
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 415,67	TOTAL PASSIF	3 415,67

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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



BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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					

BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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					

BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	67 314,80	735 290,51	-667 975,71	18 519,72
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	531 916,71		531 916,71	515 721,70
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers	1 707 044,02		1 707 044,02	1 530 871,79
	Autres créances	1 844 686,47		1 844 686,47	2 060 720,53
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		4 150 962,00	735 290,51	3 415 671,49	4 125 833,74

BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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)	4 150 962,00	735 290,51	3 415 671,49	4 125 833,74

BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-44 180,24	-27 076,09
	Résultat de l'exercice	44 180,24	-17 104,15
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I		-44 180,24	



BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

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



BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie	500 000,00	1 000 000,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 870,00	8 832,83
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	1 160 705,25	1 600 537,11
	Opérations pour le compte de tiers	1 707 044,02	1 530 871,79
	Autres dettes	2 799,75	
	Fournisseurs d'immobilisations	41 252,47	29 772,25
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	3 415 671,49	4 170 013,98	

BILAN (en Euros)

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 415 671,49	4 125 833,74

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	836,62	
Produits des services	47,75	2,05
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	884,37	2,05
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	9,67	7,93
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	735,29	
Autres charges		1,75
Charges courantes non financières	744,96	9,68
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	139,40	-7,63
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	99,20	9,47
RESULTAT COURANT FINANCIER	-99,20	-9,47
RESULTAT COURANT	40,20	-17,10
Produits exceptionnels	3,98	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3,98	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	44,18	-17,10

COMPTE DE RESULTAT 2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	47 748,55	2 050,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	836 619,12	
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	884 367,67	2 050,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	9 672,78	7 934,91
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions	735 290,51	
Autres charges		1 749,00
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	744 963,29	9 683,91
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	139 404,38	-7 633,91
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		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	99 203,04	9 470,24
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	99 203,04	9 470,24

COMPTE DE RESULTAT 2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-99 203,04	-9 470,24
A + B - RESULTAT COURANT	40 201,34	-17 104,15
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	3 978,90	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	3 978,90	
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		



COMPTE DE RESULTAT 2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	3 978,90	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	888 346,57	2 050,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	844 166,33	19 154,15
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 180,24	-17 104,15

Opérations Compte de Tiers

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4541-001	202 447,20				202 447,20	
4542-001		202 447,20				202 447,20
4541-002	13 375,32				13 375,32	
4542-002		13 375,32				13 375,32
4541-003	185 366,77				185 366,77	
4542-003		185 366,77				185 366,77
4541-004	324 979,68		2 462,40		327 442,08	
4542-004		324 979,68		2 462,40		327 442,08
4541-007	224 275,38				224 275,38	
4542-007		224 275,38				224 275,38
4541-009	190 473,34		9 336,00		199 809,34	
4542-009		190 473,34		9 336,00		199 809,34

Opérations Compte de Tiers

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4541-010			128 794,32		128 794,32	
4542-010				128 794,32		128 794,32
4541-012	21 879,94				21 879,94	
4542-012		21 879,94				21 879,94
4541-013			22 689,60		22 689,60	
4542-013				22 689,60		22 689,60
4541-024	14 247,40				14 247,40	
4542-024		14 247,40				14 247,40
4541-025	925,50		11 905,91		12 831,41	
4542-025		925,50		11 905,91		12 831,41

Opérations Compte de Tiers

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4541-006	144 250,80				144 250,80	
4542-006		147 034,80				147 034,80
4541-008	208 650,46		984,00		209 634,46	
4542-008		205 866,46		984,00		206 850,46

Résultats budgétaires de l'exercice

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	354 044,16	922 270,75	1 276 314,91
Titres de recette émis (b)	176 172,23	888 346,57	1 064 518,80
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	176 172,23	888 346,57	1 064 518,80
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	354 044,16	922 270,75	1 276 314,91
Mandats émis (f)	176 172,23	852 926,33	1 029 098,56
Annulations de mandats (g)		8 760,00	8 760,00
Depenses nettes (h = f - g)	176 172,23	844 166,33	1 020 338,56
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		44 180,24	44 180,24
(h - d) Déficit			

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

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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					
VILLE DE THIERS-PERILS					
Investissement					
Fonctionnement	-44 180,24		44 180,24		
Sous-Total	-44 180,24		44 180,24		
TOTAL II	-44 180,24		44 180,24		
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-44 180,24		44 180,24		

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
45410	Opération pour compte tiers n° 45410	202 325,60	-69 335,43	132 990,17				132 990,17
4541004	Opération pour compte tiers n° 4541004	27,78	4 560,00	4 587,78	2 462,40		2 462,40	2 125,38
4541006	Opération pour compte tiers n° 4541006	7 680,00		7 680,00				7 680,00
4541008	Opération pour compte tiers n° 4541008	4 925,82		4 925,82	984,00		984,00	3 941,82
4541009	Opération pour compte tiers n° 4541009	9 570,64	1 999,76	11 570,40	9 336,00		9 336,00	2 234,40
4541010	Opération pour compte tiers n° 4541010		129 514,32	129 514,32	128 794,32		128 794,32	720,00
4541013	Opération pour compte tiers n° 4541013		24 624,43	24 624,43	22 689,60		22 689,60	1 934,83
4541020	Opération pour compte tiers n° 4541020		10 851,06	10 851,06				10 851,06
4541025	Opération pour compte tiers n° 4541025		27 300,18	27 300,18	11 905,91		11 905,91	15 394,27
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93
TOTAL GENERAL		224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
45420	Opération pour compte tiers n° 45420	202 325,60		202 325,60				202 325,60
4542004	Opération pour compte tiers n° 4542004	27,78		27,78	2 462,40		2 462,40	-2 434,62
4542006	Opération pour compte tiers n° 4542006	7 680,00		7 680,00				7 680,00
4542008	Opération pour compte tiers n° 4542008	4 925,82		4 925,82	984,00		984,00	3 941,82
4542009	Opération pour compte tiers n° 4542009	9 570,64		9 570,64	9 336,00		9 336,00	234,64
4542010	Opération pour compte tiers n° 4542010		129 514,32	129 514,32	128 794,32		128 794,32	720,00
4542013	Opération pour compte tiers n° 4542013				22 689,60		22 689,60	-22 689,60
4542025	Opération pour compte tiers n° 4542025				11 905,91		11 905,91	-11 905,91
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93
TOTAL GENERAL		224 529,84	129 514,32	354 044,16	176 172,23		176 172,23	177 871,93



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
011	Charges à caractère général	15 500,00	2 300,00	17 800,00	18 432,78	8 760,00	9 672,78	8 127,22
66	Charges financières	20 000,00	105 000,00	125 000,00	99 203,04		99 203,04	25 796,96
68	Dotations aux Amortissements et aux provisions	225 000,00	510 290,51	735 290,51	735 290,51		735 290,51	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	260 500,00	617 590,51	878 090,51	852 926,33	8 760,00	844 166,33	33 924,18
68	Dotations aux Amortissements et aux provisions							
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT							
002	Résultat de fonctionnement reporté	44 180,24		44 180,24				44 180,24
TOTAL GENERAL		304 680,24	617 590,51	922 270,75	852 926,33	8 760,00	844 166,33	78 104,42



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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	48 981,23		48 981,23	47 748,55		47 748,55	1 232,68
74	Dotations et participations	255 699,01	617 590,51	873 289,52	836 619,12		836 619,12	36 670,40
77	Produits exceptionnels				3 978,90		3 978,90	-3 978,90
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	304 680,24	617 590,51	922 270,75	888 346,57		888 346,57	33 924,18
TOTAL GENERAL		304 680,24	617 590,51	922 270,75	888 346,57		888 346,57	33 924,18



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
4541	Opération pour compte de tiers n° 4541	176 172,23		176 172,23
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	176 172,23		176 172,23
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	176 172,23		176 172,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	176 172,23		176 172,23



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
4542	Opération pour compte de tiers n ° 4542	176 172,23		176 172,23
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	176 172,23		176 172,23
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	176 172,23		176 172,23
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	176 172,23		176 172,23

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	8 760,00	8 760,00	
6227	Rémunération d'intermédiaires et honoraires frais d'actes et de contentieux	6 872,78		6 872,78
627	Autres services extérieurs - services bancaires et assimilés	2 800,00		2 800,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	18 432,78	8 760,00	9 672,78
6615	Charges d'intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs	99 203,04		99 203,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	99 203,04		99 203,04
6817	Dotations provisions dépréciation des actifs circulants	735 290,51		735 290,51
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux Amortissements et aux provisions	735 290,51		735 290,51
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	852 926,33	8 760,00	844 166,33
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	852 926,33	8 760,00	844 166,33



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70878	Autres produits - remboursement de frais par d'autres redevables	47 748,55		47 748,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	47 748,55		47 748,55
74741	Participations des Communes membres du GFP	836 619,12		836 619,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	836 619,12		836 619,12
7788	Produits exceptionnels divers	3 978,90		3 978,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	3 978,90		3 978,90
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	888 346,57		888 346,57
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	888 346,57		888 346,57

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
119	Report à nouveau solde débiteur	27 076,09		17 104,15				44 180,24		44 180,24	
11	Sous Total compte 11	27 076,09		17 104,15				44 180,24		44 180,24	
12	Résultat exercice excéd déficit	17 104,15			17 104,15			17 104,15	17 104,15		0,00
12	Sous Total compte 12	17 104,15			17 104,15			17 104,15	17 104,15		0,00
	Total classe 1	44 180,24		17 104,15	17 104,15			61 284,39	17 104,15	44 180,24	
4011	Fournisseurs		72,83	13 835,61	13 762,78			13 835,61	13 835,61		0,00
401	Sous Total compte 401		72,83	13 835,61	13 762,78			13 835,61	13 835,61		0,00
4041	Fournis immob		11 209,38	164 692,01	176 172,23			164 692,01	187 381,61		22 689,60
40471	Fournis immob - retenues de garantie		18 562,87						18 562,87		18 562,87
4047	Sous Total compte 4047		18 562,87						18 562,87		18 562,87
404	Sous Total compte 404		29 772,25	164 692,01	176 172,23			164 692,01	205 944,48		41 252,47
408	Fournis factures non parvenues		8 760,00	8 760,00	3 870,00			8 760,00	12 630,00		3 870,00
40	Sous Total compte 40		38 605,08	187 287,62	193 805,01			187 287,62	232 410,09		45 122,47

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4111	Redevables - amiable	1 179,00		49 248,55				50 427,55		50 427,55	
4116	Redevables - contentieux	17 340,72			453,47			17 340,72	453,47	16 887,25	
411	Sous Total compte 411	18 519,72		49 248,55	453,47			67 768,27	453,47	67 314,80	
41	Sous Total compte 41	18 519,72		49 248,55	453,47			67 768,27	453,47	67 314,80	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			836 619,12	836 619,12			836 619,12	836 619,12		0,00
441	Sous Total compte 441			836 619,12	836 619,12			836 619,12	836 619,12		0,00
44312	Opér particul avec Etat recettes amiable	1 428,00		5 736,00	1 428,00			7 164,00	1 428,00	5 736,00	
44316	Opér particul avec Etat rec contentieux	4 203,75		1 428,00	315,67			5 631,75	315,67	5 316,08	
4431	Sous Total compte 4431	5 631,75		7 164,00	1 743,67			12 795,75	1 743,67	11 052,08	
44322	Opér particul Région recettes amiable	152 888,24			2 280,00			152 888,24	2 280,00	150 608,24	
44326	Opér part Région recettes contentieux			2 280,00				2 280,00		2 280,00	
4432	Sous Total compte 4432	152 888,24		2 280,00	2 280,00			155 168,24	2 280,00	152 888,24	
44332	Opér particul avec Dépt rec amiable	31 060,80						31 060,80		31 060,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4433	Sous Total compte 4433	31 060,80						31 060,80		31 060,80	
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable	319 468,11		5 424,18	121 618,18			324 892,29	121 618,18	203 274,11	
44346	Op particul avec Cnes rec contentieux			120 692,68				120 692,68		120 692,68	
4434	Sous Total compte 4434	319 468,11		126 116,86	121 618,18			445 584,97	121 618,18	323 966,79	
44352	Opér particul avec grp recettes amiable	2 186,00			2 136,00			2 186,00	2 136,00	50,00	
44356	Opér particul grp recettes contentieux			2 136,00				2 136,00		2 136,00	
4435	Sous Total compte 4435	2 186,00		2 136,00	2 136,00			4 322,00	2 136,00	2 186,00	
44362	Opér part Etat ce recettes amiable			3 000,00				3 000,00		3 000,00	
4436	Sous Total compte 4436			3 000,00				3 000,00		3 000,00	
44372	Opér part avec Etat ccas rec amiable	4 104,00			324,00			4 104,00	324,00	3 780,00	
4437	Sous Total compte 4437	4 104,00			324,00			4 104,00	324,00	3 780,00	
44382	Aut serv organ pub - recette amiable	382,80		3 600,00				3 982,80		3 982,80	
4438	Sous Total compte 4438	382,80		3 600,00				3 982,80		3 982,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
443	Sous Total compte 443	515 721,70		144 296,86	128 101,85			660 018,56	128 101,85	531 916,71	
44	Sous Total compte 44	515 721,70		980 915,98	964 720,97			1 496 637,68	964 720,97	531 916,71	
451012	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		1 600 537,11	4 213 083,87	3 773 252,01			4 213 083,87	5 373 789,12		1 160 705,25
451	Sous Total compte 451		1 600 537,11	4 213 083,87	3 773 252,01			4 213 083,87	5 373 789,12		1 160 705,25
4541001	Trvx effectués office pc tiers dépenses	202 447,20						202 447,20		202 447,20	
4541002	Trvx effectués office pc tiers dépenses	13 375,32						13 375,32		13 375,32	
4541003	Trvx effectués office pc tiers dépenses	185 366,77						185 366,77		185 366,77	
4541004	Trvx effectués office pc tiers dépenses	324 979,68				2 462,40		327 442,08		327 442,08	
4541006	Trvx effectués office pc tiers dépenses	144 250,80						144 250,80		144 250,80	
4541007	Trvx effectués office pc tiers dépenses	224 275,38						224 275,38		224 275,38	
4541008	Trvx effectués office pc tiers dépenses	208 650,46				984,00		209 634,46		209 634,46	
4541009	Trvx effectués office pc tiers dépenses	190 473,34				9 336,00		199 809,34		199 809,34	
4541010	Trvx effectués office pc tiers dépenses					128 794,32		128 794,32		128 794,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4541012	Trvx effectués office pc tiers dépenses	21 879,94						21 879,94		21 879,94	
4541013	Trvx effectués office pc tiers dépenses					22 689,60		22 689,60		22 689,60	
4541024	Trvx effectués office pc tiers dépenses	14 247,40						14 247,40		14 247,40	
4541025	Trvx effectués office pc tiers dépenses	925,50				11 905,91		12 831,41		12 831,41	
4541	Sous Total compte 4541	1 530 871,79				176 172,23		1 707 044,02		1 707 044,02	
4542001	Trvx effectués office pc tiers recettes		202 447,20						202 447,20		202 447,20
4542002	Trvx effectués office pc tiers recettes		13 375,32						13 375,32		13 375,32
4542003	Trvx effectués office pc tiers recettes		185 366,77						185 366,77		185 366,77
4542004	Trvx effectués office pc tiers recettes		324 979,68				2 462,40		327 442,08		327 442,08
4542006	Trvx effectués office pc tiers recettes		147 034,80						147 034,80		147 034,80
4542007	Trvx effectués office pc tiers recettes		224 275,38						224 275,38		224 275,38
4542008	Trvx effectués office pc tiers recettes		205 866,46				984,00		206 850,46		206 850,46
4542009	Trvx effectués office pc tiers recettes		190 473,34				9 336,00		199 809,34		199 809,34



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
4542010	Trvx effectués office pc tiers recettes						128 794,32		128 794,32		128 794,32
4542012	Trvx effectués office pc tiers recettes		21 879,94						21 879,94		21 879,94
4542013	Trvx effectués office pc tiers recettes						22 689,60		22 689,60		22 689,60
4542024	Trvx effectués office pc tiers recettes		14 247,40						14 247,40		14 247,40
4542025	Trvx effectués office pc tiers recettes		925,50				11 905,91		12 831,41		12 831,41
4542	Sous Total compte 4542		1 530 871,79				176 172,23		1 707 044,02		1 707 044,02
454	Sous Total compte 454	1 530 871,79	1 530 871,79			176 172,23	176 172,23	1 707 044,02	1 707 044,02		0,00
45	Sous Total compte 45	1 530 871,79	3 131 408,90	4 213 083,87	3 773 252,01	176 172,23	176 172,23	5 920 127,89	7 080 833,14		1 160 705,25
46711	Autres comptes créditeurs			64 746,91	67 546,66			64 746,91	67 546,66		2 799,75
4671	Sous Total compte 4671			64 746,91	67 546,66			64 746,91	67 546,66		2 799,75
46721	Débiteurs divers - amiable	1 820 435,93		160 890,95	579 372,24			1 981 326,88	579 372,24	1 401 954,64	
46726	Débiteurs divers - contentieux	240 284,60		203 423,02	975,79			443 707,62	975,79	442 731,83	
4672	Sous Total compte 4672	2 060 720,53		364 313,97	580 348,03			2 425 034,50	580 348,03	1 844 686,47	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
467	Sous Total compte 467	2 060 720,53		429 060,88	647 894,69			2 489 781,41	647 894,69	1 841 886,72	
46	Sous Total compte 46	2 060 720,53		429 060,88	647 894,69			2 489 781,41	647 894,69	1 841 886,72	
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			20 764,44	20 764,44			20 764,44	20 764,44		0,00
47218	Autres dépenses			11 471,75	11 471,75			11 471,75	11 471,75		0,00
4721	Sous Total compte 4721			32 236,19	32 236,19			32 236,19	32 236,19		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			3 772,11	3 772,11			3 772,11	3 772,11		0,00
472	Sous Total compte 472			36 008,30	36 008,30			36 008,30	36 008,30		0,00
47	Sous Total compte 47			36 008,30	36 008,30			36 008,30	36 008,30		0,00
4911	Prov dépréciat comptes redevables (nb)				735 290,51				735 290,51		735 290,51
491	Sous Total compte 491				735 290,51				735 290,51		735 290,51
49	Sous Total compte 49				735 290,51				735 290,51		735 290,51
	Total classe 4	4 125 833,74	3 170 013,98	5 895 605,20	6 351 424,96	176 172,23	176 172,23	10 197 611,17	9 697 611,17	4 150 962,00	3 650 962,00
51931	Lignes de crédit de trésorerie		1 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00			3 500 000,00	4 000 000,00		500 000,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
5193	Sous Total compte 5193		1 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00			3 500 000,00	4 000 000,00		500 000,00
519	Sous Total compte 519		1 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00			3 500 000,00	4 000 000,00		500 000,00
51	Sous Total compte 51		1 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00			3 500 000,00	4 000 000,00		500 000,00
	Total classe 5		1 000 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00			3 500 000,00	4 000 000,00		500 000,00
6226	Rému interméd honoraires					8 760,00	8 760,00	8 760,00	8 760,00		0,00
6227	Rému interméd honoraires frais act cont					6 872,78		6 872,78		6 872,78	
622	Sous Total compte 622					15 632,78	8 760,00	15 632,78	8 760,00	6 872,78	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
62	Sous Total compte 62					18 432,78	8 760,00	18 432,78	8 760,00	9 672,78	
6615	Charges d'intérêts ctes courants dépôts					99 203,04		99 203,04		99 203,04	
661	Sous Total compte 661					99 203,04		99 203,04		99 203,04	
66	Sous Total compte 66					99 203,04		99 203,04		99 203,04	
6817	Dp dépréciat actifs circulants					735 290,51		735 290,51		735 290,51	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
681	Sous Total compte 681					735 290,51		735 290,51		735 290,51	
68	Sous Total compte 68					735 290,51		735 290,51		735 290,51	
	Total classe 6					852 926,33	8 760,00	852 926,33	8 760,00	844 166,33	
70878	Autres produits - remboursement de frais						47 748,55		47 748,55		47 748,55
7087	Sous Total compte 7087						47 748,55		47 748,55		47 748,55
708	Sous Total compte 708						47 748,55		47 748,55		47 748,55
70	Sous Total compte 70						47 748,55		47 748,55		47 748,55
74741	Participations Ches membres GFP						836 619,12		836 619,12		836 619,12
7474	Sous Total compte 7474						836 619,12		836 619,12		836 619,12
747	Sous Total compte 747						836 619,12		836 619,12		836 619,12
74	Sous Total compte 74						836 619,12		836 619,12		836 619,12
7788	Produits exceptionnels divers						3 978,90		3 978,90		3 978,90
778	Sous Total compte 778						3 978,90		3 978,90		3 978,90



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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
77	Sous Total compte 77						3 978,90		3 978,90		3 978,90
	Total classe 7						888 346,57		888 346,57		888 346,57
	Total général	4 170 013,98	4 170 013,98	9 412 709,35	9 368 529,11	1 029 098,56	1 073 278,80	14 611 821,89	14 611 821,89	5 039 308,57	5 039 308,57

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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



Page des signatures

01412 - VILLE DE THIERS-PERILS

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 **VILLE DE THIERS-PERILS** 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

