

**SPA PDSC GOSIER
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Marie-Michelle BIVOUAC

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 22/05/2024

Population 26995
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 34
4EME PARTIE : Page des signatures	35

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	65,35
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	543,57
Terrains		Résultat de l'exercice	-54,75
Constructions	1,58	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	554,17
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	10,18	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	38,31	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)	50,06	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120,87
Stocks		Autres dettes non financières	534,35
Créances	344,91	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	655,22
Trésorerie	1 008,00	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 352,91	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	655,22
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	193,58
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 402,97	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	1 402,97

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

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					
Constructions		1 579,76		1 579,76	1 579,76
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel		16 109,56	5 930,83	10 178,73	15 217,79
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		44 946,89	6 641,00	38 305,89	35 409,25
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		62 636,21	12 571,83	50 064,38	52 206,80

BILAN (en Euros)

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

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		137 500,00		137 500,00	100 000,00
Créances sur les redevables et comptes rattachés		109 097,85		109 097,85	46 560,00
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		98 310,00		98 310,00	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		344 907,85		344 907,85	146 560,00
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		1 007 998,83		1 007 998,83	536 131,29
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		1 007 998,83		1 007 998,83	536 131,29
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		1 415 542,89	12 571,83	1 402 971,06	734 898,09

BILAN (en Euros)

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES		65 349,05	23 006,21
REPORT A NOUVEAU		543 573,79	281 949,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-54 754,56	303 966,88
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		554 168,28	608 922,84

BILAN (en Euros)

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

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		120 873,21	124 020,25
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		534 346,57	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		655 219,78	124 020,25
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		655 219,78	124 020,25
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		193 583,00	1 955,00
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		1 402 971,06	734 898,09

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	350,00	
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	376,47	
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)	726,47	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	770,52	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	10,71	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	781,22	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-54,75	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-54,75	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		350 000,00		
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services				
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		376 469,68		
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)		726 469,68		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		770 517,41		
Charges de personnel				
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		10 706,83		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		781 224,24		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

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)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-54 754,56		
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)		-54 754,56		

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

72600 - SPA PDSC GOSIER

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

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

72600 - SPA PDSC GOSIER

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

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

Résultats budgétaires de l'exercice

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	103 842,84	1 143 573,79	1 247 416,63
Titres de recette émis (b)	53 049,67	733 369,68	786 419,35
Réductions de titres (c)		6 900,00	6 900,00
Recettes nettes (d = b - c)	53 049,67	726 469,68	779 519,35
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	103 842,84	1 143 573,79	1 247 416,63
Mandats émis (f)	8 564,41	865 864,58	874 428,99
Annulations de mandats (g)		84 640,34	84 640,34
Dépenses nettes (h = f - g)	8 564,41	781 224,24	789 788,65
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	44 485,26		
(h - d) Déficit		54 754,56	10 269,30

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

72600 - SPA PDSC GOSIER

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 SPA PDSC GOSIER					
Investissement	-29 200,59		44 485,26		15 284,67
Fonctionnement	585 916,63	42 342,84	-54 754,56		488 819,23
Sous-Total	556 716,04	42 342,84	-10 269,30		504 103,90
TOTAL II	556 716,04	42 342,84	-10 269,30		504 103,90
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	556 716,04	42 342,84	-10 269,30		504 103,90

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 500,00		1 500,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 000,00	23 142,25	73 142,25
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	51 500,00	23 142,25	74 642,25
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	51 500,00	23 142,25	74 642,25
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		29 200,59	29 200,59
TOTAL GENERAL		51 500,00	52 342,84	103 842,84

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
20	1 500,00				1 500,00
21	73 142,25	8 564,41		8 564,41	64 577,84
SOUS-TOTAL	74 642,25	8 564,41		8 564,41	66 077,84
TOTAL	74 642,25	8 564,41		8 564,41	66 077,84
001	29 200,59				29 200,59
TOTAL GENERAL	103 842,84	8 564,41		8 564,41	95 278,43

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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		42 342,84	42 342,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		42 342,84	42 342,84
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		42 342,84	42 342,84
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	44 200,00		44 200,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 300,00	10 000,00	17 300,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	51 500,00	10 000,00	61 500,00
TOTAL GENERAL		51 500,00	52 342,84	103 842,84

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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	42 342,84	42 342,84		42 342,84	
SOUS-TOTAL	42 342,84	42 342,84		42 342,84	
TOTAL	42 342,84	42 342,84		42 342,84	
021	44 200,00				44 200,00
040	17 300,00	10 706,83		10 706,83	6 593,17
TOTAL	61 500,00	10 706,83		10 706,83	50 793,17
TOTAL GENERAL	103 842,84	53 049,67		53 049,67	50 793,17

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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	208 500,00	118 535,49	327 035,49
012	Charges de personnel et frais assimilés	240 000,00	515 038,30	755 038,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	448 500,00	633 573,79	1 082 073,79
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	44 200,00		44 200,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 300,00	10 000,00	17 300,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	51 500,00	10 000,00	61 500,00
TOTAL GENERAL		500 000,00	643 573,79	1 143 573,79

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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	327 035,49	320 811,18	84 640,34	236 170,84	90 864,65
012	755 038,30	534 346,57		534 346,57	220 691,73
TOTAL	1 082 073,79	855 157,75	84 640,34	770 517,41	311 556,38
023	44 200,00				44 200,00
042	17 300,00	10 706,83		10 706,83	6 593,17
TOTAL	61 500,00	10 706,83		10 706,83	50 793,17
TOTAL GENERAL	1 143 573,79	865 864,58	84 640,34	781 224,24	362 349,55

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges			
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	350 000,00		350 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	150 000,00	100 000,00	250 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	500 000,00	100 000,00	600 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté		543 573,79	543 573,79
TOTAL GENERAL		500 000,00	643 573,79	1 143 573,79

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
013					
74	350 000,00	350 000,00		350 000,00	
75	250 000,00	383 369,68	6 900,00	376 469,68	-126 469,68
TOTAL	600 000,00	733 369,68	6 900,00	726 469,68	-126 469,68
002	543 573,79				543 573,79
TOTAL GENERAL	1 143 573,79	733 369,68	6 900,00	726 469,68	417 104,11

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	891,77		891,77
2188	Autres	7 672,64		7 672,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 564,41		8 564,41
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	8 564,41		8 564,41
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 564,41		8 564,41
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	8 564,41		8 564,41

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	42 342,84		42 342,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	42 342,84		42 342,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	42 342,84		42 342,84
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	42 342,84		42 342,84
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	5 930,83		5 930,83
281838	Autre matériel informatique	3 328,00		3 328,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	938,00		938,00
28188	Autres	510,00		510,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 706,83		10 706,83
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	10 706,83		10 706,83
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	53 049,67		53 049,67

Accusé de réception en préfecture
 971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
 Date de réception préfecture : 05/07/2024

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	5 000,00	5 000,00	
60612	Énergie - Électricité	74 700,51	15 000,00	59 700,51
60631	Fournitures d'entretien	1 032,90		1 032,90
60632	Fournitures de petit équipement	12 170,50	4 327,67	7 842,83
60636	Habillement et Vêtements de travail	2 740,67	2 740,67	
6068	Autres matières et fournitures.	135,81	135,81	
61558	Autres biens mobiliers	14 712,18	10 389,65	4 322,53
6156	Maintenance	111 283,74	33 316,05	77 967,69
6184	Versements à des organismes de formation	2 800,00		2 800,00
6188	Autres frais divers	14 149,04	8 415,36	5 733,68
62268	Autres honoraires, conseils...	651,00	651,00	
6238	Divers	1 849,38	1 849,38	
6262	Frais de télécommunications	11 658,20		11 658,20
6283	Frais de nettoyage des locaux	67 927,25	2 814,75	65 112,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	320 811,18	84 640,34	236 170,84
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	534 346,57		534 346,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	534 346,57		534 346,57
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	855 157,75	84 640,34	770 517,41
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	10 706,83		10 706,83
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 706,83		10 706,83
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	10 706,83		10 706,83
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	865 864,58	84 640,34	781 224,24

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
74741	Communes membres du GFP	350 000,00		350 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	350 000,00		350 000,00
752	Revenus des immeubles	339 470,85	6 900,00	332 570,85
75888	Autres	43 898,83		43 898,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	383 369,68	6 900,00	376 469,68
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	733 369,68	6 900,00	726 469,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	733 369,68	6 900,00	726 469,68

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		23 006,21				42 342,84		65 349,05		65 349,05
106	Sous Total compte 106		23 006,21				42 342,84		65 349,05		65 349,05
10	Sous Total compte 10		23 006,21				42 342,84		65 349,05		65 349,05
110	Report à nouveau (solde créditeur)		281 949,75	42 342,84	303 966,88			42 342,84	585 916,63		543 573,79
11	Sous Total compte 11		281 949,75	42 342,84	303 966,88			42 342,84	585 916,63		543 573,79
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		303 966,88	303 966,88				303 966,88	303 966,88		0,00
12	Sous Total compte 12		303 966,88	303 966,88				303 966,88	303 966,88		0,00
	Total classe 1		608 922,84	346 309,72	303 966,88		42 342,84	346 309,72	955 232,56		608 922,84
21351	Bâtiments publics	1 579,76						1 579,76		1 579,76	
2135	Sous Total compte 2135	1 579,76						1 579,76		1 579,76	
213	Sous Total compte 213	1 579,76						1 579,76		1 579,76	
2158	Autres installations, matériel et outill	15 217,79				891,77		16 109,56		16 109,56	
215	Sous Total compte 215	15 217,79				891,77		16 109,56		16 109,56	
21838	Autre matériel informatique	16 650,07						16 650,07		16 650,07	
2183	Sous Total compte 2183	16 650,07						16 650,07		16 650,07	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	14 082,63						14 082,63		14 082,63	
2184	Sous Total compte 2184	14 082,63						14 082,63		14 082,63	
2188	Autres	6 541,55				7 672,64		14 214,19		14 214,19	
218	Sous Total compte 218	37 274,25				7 672,64		44 946,89		44 946,89	

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240624C19264489AF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
21	Sous Total compte 21	54 071,80				8 564,41		62 636,21		62 636,21	
28158	Autres installations, matériel et outill						5 930,83		5 930,83		5 930,83
2815	Sous Total compte 2815						5 930,83		5 930,83		5 930,83
281838	Autre matériel informatique		1 497,00				3 328,00		4 825,00		4 825,00
28183	Sous Total compte 28183		1 497,00				3 328,00		4 825,00		4 825,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers						938,00		938,00		938,00
28184	Sous Total compte 28184						938,00		938,00		938,00
28188	Autres		368,00				510,00		878,00		878,00
2818	Sous Total compte 2818		1 865,00				4 776,00		6 641,00		6 641,00
281	Sous Total compte 281		1 865,00				10 706,83		12 571,83		12 571,83
28	Sous Total compte 28		1 865,00				10 706,83		12 571,83		12 571,83
	Total classe 2	54 071,80	1 865,00			8 564,41	10 706,83	62 636,21	12 571,83	62 636,21	12 571,83
4011	Fournisseurs		27 168,42	227 106,39	234 635,05			227 106,39	261 803,47		34 697,08
401	Sous Total compte 401		27 168,42	227 106,39	234 635,05			227 106,39	261 803,47		34 697,08
4041	Fournisseurs d'immobilisation		12 211,49	20 775,90	8 564,41			20 775,90	20 775,90		0,00
404	Sous Total compte 404		12 211,49	20 775,90	8 564,41			20 775,90	20 775,90		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		84 640,34	84 640,34	86 176,13			84 640,34	170 816,47		86 176,13
40	Sous Total compte 40		124 020,25	332 522,63	329 375,59			332 522,63	453 395,84		120 873,21
414	Locataires-acquéreurs et locataires	46 560,00		201 075,85	138 538,00			247 635,85	138 538,00	109 097,85	

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
41	Sous Total compte 41	46 560,00		201 075,85	138 538,00			247 635,85	138 538,00	109 097,85	
4411	Subventions à recevoir - Amiable	100 000,00			50 000,00			100 000,00	50 000,00	50 000,00	
441	Sous Total compte 441	100 000,00			50 000,00			100 000,00	50 000,00	50 000,00	
44341	Dépenses				534 346,57				534 346,57		534 346,57
44342	Recettes - Amiable			350 000,00	262 500,00			350 000,00	262 500,00	87 500,00	
4434	Sous Total compte 4434			350 000,00	796 846,57			350 000,00	796 846,57		446 846,57
443	Sous Total compte 443			350 000,00	796 846,57			350 000,00	796 846,57		446 846,57
44	Sous Total compte 44	100 000,00		350 000,00	846 846,57			450 000,00	846 846,57		396 846,57
4687	Produits à recevoir			98 310,00				98 310,00		98 310,00	
468	Sous Total compte 468			98 310,00				98 310,00		98 310,00	
46	Sous Total compte 46			98 310,00				98 310,00		98 310,00	
47138	Autres			12 645,00	12 645,00			12 645,00	12 645,00		0,00
4713	Sous Total compte 4713			12 645,00	12 645,00			12 645,00	12 645,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			3 450,00	6 900,00			3 450,00	6 900,00		3 450,00
47141	Sous Total compte 47141			3 450,00	6 900,00			3 450,00	6 900,00		3 450,00
4714	Sous Total compte 4714			3 450,00	6 900,00			3 450,00	6 900,00		3 450,00
4718	Autres recettes à régulariser		1 955,00	326 328,00	514 506,00			326 328,00	516 461,00		190 133,00
471	Sous Total compte 471		1 955,00	342 423,00	534 051,00			342 423,00	536 006,00		193 583,00
47	Sous Total compte 47		1 955,00	342 423,00	534 051,00			342 423,00	536 006,00		193 583,00

Accusé de réception en préfecture
 971-219711132-20240620-CM20244SDF23-DE
 Date de réception préfecture : 05/07/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
	Total classe 4	146 560,00	125 975,25	1 324 331,48	1 848 811,16			1 470 891,48	1 974 786,41	344 907,85	848 802,78
515	Compte au Trésor	536 131,29		675 851,00	203 983,46			1 211 982,29	203 983,46	1 007 998,83	
51	Sous Total compte 51	536 131,29		675 851,00	203 983,46			1 211 982,29	203 983,46	1 007 998,83	
580	Opérations d'ordre budgétaires			10 706,83	10 706,83			10 706,83	10 706,83		0,00
58	Sous Total compte 58			10 706,83	10 706,83			10 706,83	10 706,83		0,00
	Total classe 5	536 131,29		686 557,83	214 690,29			1 222 689,12	214 690,29	1 007 998,83	
60611	Eau et assainissement					5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00		0,00
60612	Énergie - Électricité					74 700,51	15 000,00	74 700,51	15 000,00	59 700,51	
6061	Sous Total compte 6061					79 700,51	20 000,00	79 700,51	20 000,00	59 700,51	
60631	Fournitures d'entretien					1 032,90		1 032,90		1 032,90	
60632	Fournitures de petit équipement					12 170,50	4 327,67	12 170,50	4 327,67	7 842,83	
60636	Habillement et Vêtements de travail					2 740,67	2 740,67	2 740,67	2 740,67		0,00
6063	Sous Total compte 6063					15 944,07	7 068,34	15 944,07	7 068,34	8 875,73	
6068	Autres matières et fournitures.					135,81	135,81	135,81	135,81		0,00
606	Sous Total compte 606					95 780,39	27 204,15	95 780,39	27 204,15	68 576,24	
60	Sous Total compte 60					95 780,39	27 204,15	95 780,39	27 204,15	68 576,24	
61558	Autres biens mobiliers					14 712,18	10 389,65	14 712,18	10 389,65	4 322,53	
6155	Sous Total compte 6155					14 712,18	10 389,65	14 712,18	10 389,65	4 322,53	
6156	Maintenance					111 283,74	33 316,05	111 283,74	33 316,05	77 967,69	

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
615	Sous Total compte 615					125 995,92	43 705,70	125 995,92	43 705,70	82 290,22	
6184	Versements à des organismes de formation					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
6188	Autres frais divers					14 149,04	8 415,36	14 149,04	8 415,36	5 733,68	
618	Sous Total compte 618					16 949,04	8 415,36	16 949,04	8 415,36	8 533,68	
61	Sous Total compte 61					142 944,96	52 121,06	142 944,96	52 121,06	90 823,90	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					534 346,57		534 346,57		534 346,57	
621	Sous Total compte 621					534 346,57		534 346,57		534 346,57	
62268	Autres honoraires, conseils...					651,00	651,00	651,00	651,00		0,00
6226	Sous Total compte 6226					651,00	651,00	651,00	651,00		0,00
622	Sous Total compte 622					651,00	651,00	651,00	651,00		0,00
6238	Divers					1 849,38	1 849,38	1 849,38	1 849,38		0,00
623	Sous Total compte 623					1 849,38	1 849,38	1 849,38	1 849,38		0,00
6262	Frais de télécommunication					11 658,20		11 658,20		11 658,20	
626	Sous Total compte 626					11 658,20		11 658,20		11 658,20	
6283	Frais de nettoyage des locaux					67 927,25	2 814,75	67 927,25	2 814,75	65 112,50	
628	Sous Total compte 628					67 927,25	2 814,75	67 927,25	2 814,75	65 112,50	
62	Sous Total compte 62					616 432,40	5 315,13	616 432,40	5 315,13	611 117,27	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					10 706,83		10 706,83		10 706,83	
681	Sous Total compte 681					10 706,83		10 706,83		10 706,83	

Accusé de réception en préfecture
971-219711132-20240620-CM20244SDAF23-DE
Date de réception préfecture : 05/07/2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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
68	Sous Total compte 68					10 706,83		10 706,83		10 706,83	
	Total classe 6					865 864,58	84 640,34	865 864,58	84 640,34	781 224,24	
74741	Communes membres du GFP						350 000,00		350 000,00		350 000,00
7474	Sous Total compte 7474						350 000,00		350 000,00		350 000,00
747	Sous Total compte 747						350 000,00		350 000,00		350 000,00
74	Sous Total compte 74						350 000,00		350 000,00		350 000,00
752	Revenus des immeubles					6 900,00	339 470,85	6 900,00	339 470,85		332 570,85
75888	Autres						43 898,83		43 898,83		43 898,83
7588	Sous Total compte 7588						43 898,83		43 898,83		43 898,83
758	Sous Total compte 758						43 898,83		43 898,83		43 898,83
75	Sous Total compte 75					6 900,00	383 369,68	6 900,00	383 369,68		376 469,68
	Total classe 7					6 900,00	733 369,68	6 900,00	733 369,68		726 469,68
	Total général	736 763,09	736 763,09	2 357 199,03	2 367 468,33	881 328,99	871 059,69	3 975 291,11	3 975 291,11	2 196 767,13	2 196 767,13

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

72600 - SPA PDSC GOSIER

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

72600 - SPA PDSC GOSIER

Exercice 2023

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

Observations :

CLICHET Thierry (1007951447-0), AUTRES ADM. EMPLOI NON FIP/CADRE SUPERIEUR

A DRFiP DE LA GUADELOUPE, le 28/05/2024

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 SPA PDSC GOSIER pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BIVOUAC Marie-Michelle (1017400039-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A CA RIVIERA DU LEVANT, le 28/05/2024

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