

REPUBLIQUE FRANÇAISE

: Commune du LAVANDOU (1)
(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE COMMUNE DU LAVANDOU

Numéro SIRET : 21830070500074

POSTE COMPTABLE : SGC DE HYERES

M. 49(4)

Compte financier unique
Voté par nature

BUDGET : EAU LE LAVANDOU (3)

ANNEE 2022

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

(4) Préciser le plan de comptes : M4, M41, M42, M43, M44 ou M49

Sommaire

I - Informations générales et synthétiques

A - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	4
B - Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	5
C - Liste des services individualisés dans un budget annexe (1)	6
D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses	7
D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes	8
E - Bilan synthétique	9
F - Compte de résultat synthétique	10

II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget	11
---------------------------------	----

Vue d'ensemble

A1.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'exploitation	12
A1.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'exploitation	13
A2.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'investissement	14
A2.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'investissement	15

Vue détaillée

B1 - Dépenses d'exploitation	16
B2 - Recettes d'exploitation	18
C1 - Dépenses d'investissement	20
C2 - Recettes d'investissement	22
D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	24

III - États financiers

A - Bilan	25
B - Compte de résultat	30

IV - Annexes

A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1)	Sans Objet
---	------------

B. États annexés patrimoniaux

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
B3 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
B7.1 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B8.1 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B8.2 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B8.3 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B8.4 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B8.5 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	Sans Objet
B9.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
B10 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet

C. États annexés budgétaires

C1.1 - Équilibre budgétaire - Dépenses	Sans Objet
C1.2 - Équilibre budgétaire - Recettes	Sans Objet
C2.1 - Situation des autorisations de programme	Sans Objet
C2.2 - Situation des autorisations d'engagement	Sans Objet

D. Autres éléments d'information

D1.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (4)	Sans Objet
D1.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (4)	Sans Objet
D1.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (4)	Sans Objet
D1.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (4)	Sans Objet

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

I
A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	837 447,37	372 000,00	1 209 447,37
	Recettes réalisées (1)	B	457 465,84	411 622,47	869 088,31
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	1 147 796,41	523 447,37	1 671 243,78
	Dépenses réalisées (1)	E	570 804,80	232 241,46	803 046,26
	Restes à réaliser	F	324 044,41	0,00	324 044,41
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	-113 338,96	179 381,01	66 042,05
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	310 349,04	151 447,37	461 796,41
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	197 010,08	330 828,38	527 838,46
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-324 044,41	0,00	-324 044,41
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-127 034,33	330 828,38	203 794,05

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire	I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Réception par le préfet : 30/05/2023	DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE	B

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	179 381,01
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	151 447,37
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	330 828,38
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-113 338,96
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	310 349,04
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	197 010,08
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-324 044,41
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	-127 034,33
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

I

Réception par le préfet : 30/05/2023

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

C

Catégorie de services (2)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
			-			

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**I**

Réception par le préfet : 30/05/2023

DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES**D1****DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 324 044,41
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	16 989,34
2158	Autres Instal. matériel, outill. techniq.	16 989,34
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	307 055,07
2315	Installat°, matériel et outillage techni	307 055,07
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire	I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Réception par le préfet : 30/05/2023	DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
73	Produits issus de la fiscalité	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

I

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

E

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	9,63	Dotations	0,00
Terrains	0,62	Fonds globalisés	0,00
Constructions	635,87	Réserves	1 163,02
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 585,09	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	850,75	Report à nouveau (1)	151,45
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	179,38
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	285,07
Total immobilisations corporelles (nettes)	4 072,33	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	940,59
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 081,96	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	2 719,52
Créances	534,30	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 896,74
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	534,30	Total des dettes à court terme	0,00
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	1 896,74
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	4 616,26	TOTAL PASSIF	4 616,26

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

I

Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)

F

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	384,84	257,21
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	384,84	257,21
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	13,80	1,31
Participations et interventions	21,64	20,90
Dotations aux amortissements et provisions	157,47	147,96
Autres charges		
Charges courantes non financières	192,91	170,17
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	191,93	87,03
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	39,33	42,95
RESULTAT COURANT FINANCIER	-39,33	-42,95
RESULTAT COURANT	152,60	44,08
Produits exceptionnels	26,78	30,45
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26,78	30,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	179,38	74,54

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**II**

Réception par le préfet : 30/05/2023

MODALITES DE VOTE DU BUDGET**A**

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° du).

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	31 000,00	13 800,00	0,00	13 800,00	125,45	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	21 643,00	0,00	21 643,00	86,57	0,00
Total des dépenses de gestion courante		56 000,00	35 443,00	0,00	35 443,00	98,45	0,00
Chapitre 66	Charges financières	50 000,00	39 332,62	0,00	39 332,62	78,67	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		106 000,00	74 775,62	0,00	74 775,62	86,95	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	257 447,37					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	160 000,00	157 465,84	0,00	157 465,84	98,42	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		417 447,37	157 465,84	0,00	157 465,84	36,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		523 447,37	232 241,46	0,00	232 241,46	44,37	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		523 447,37	232 241,46	0,00	232 241,46	44,37	0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

II
A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	340 000,00	384 840,98	0,00	384 840,98	113,19	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	1,48	0,00	1,48	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		340 000,00	384 842,46	0,00	384 842,46	113,19	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		340 000,00	384 842,46	0,00	384 842,46	113,19	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	32 000,00	26 780,01	0,00	26 780,01	83,69	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		32 000,00	26 780,01	0,00	26 780,01	83,69	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		372 000,00	411 622,47	0,00	411 622,47	110,65	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		151 447,37					
Total des recettes de la section d'exploitation		523 447,37	411 622,47	0,00	411 622,47	110,65	0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(3) RE 042 = DI 040

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**II****DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE****A2.1**

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	33 835,75	0,00	0,00	16 989,34
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	916 960,66	384 523,86	41,57	307 055,07
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		950 796,41	384 523,86	40,65	324 044,41
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	165 000,00	159 500,93	96,67	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		165 000,00	159 500,93	96,67	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 115 796,41	544 024,79	48,97	324 044,41
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	32 000,00	26 780,01	83,69	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		32 000,00	26 780,01	83,69	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		1 147 796,41	570 804,80	49,95	324 044,41
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 147 796,41	570 804,80	49,95	324 044,41

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**II****RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE****A2.2**

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	420 000,00	300 000,00	71,43	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		420 000,00	300 000,00	71,43	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	257 447,37			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	160 000,00	157 465,84	98,42	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		417 447,37	157 465,84	36,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		837 447,37	457 465,84	53,35	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		310 349,04			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 147 796,41	457 465,84	53,35	0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		13 200,00		13 200,00	
627	Services bancaires et assimilés		600,00		600,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	31 000,00	13 800,00		13 800,00	17 200,00
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés					
total chapitre 014	Atténuations de produits					
658	Charges diverses de gestion courante		21 643,00		21 643,00	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	21 643,00		21 643,00	3 357,00
Total des dépenses de gestion courante		56 000,00	35 443,00		35 443,00	20 557,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance		39 986,45		39 986,45	
66112	Intérêts - rattachement des icne		6 460,66	7 114,49	-653,83	
total chapitre 66	Charges financières	50 000,00	46 447,11	7 114,49	39 332,62	10 667,38
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		106 000,00	81 890,11	7 114,49	74 775,62	31 224,38
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	257 447,37				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		157 465,84		157 465,84	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	160 000,00	157 465,84		157 465,84	2 534,16
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		417 447,37	157 465,84		157 465,84	259 981,53

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		523 447,37	239 355,95	7 114,49	232 241,46	291 205,91
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		523 447,37	239 355,95	7 114,49	232 241,46	291 205,91

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Recettes d 'exploitation - Vue détaillée

B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
70128	Autres taxes et redevances		384 840,98		384 840,98	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	340 000,00	384 840,98		384 840,98	-44 840,98
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
7588	Autres		1,48		1,48	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante		1,48		1,48	-1,48
Total des recettes de gestion courante		340 000,00	384 842,46		384 842,46	-44 842,46
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		340 000,00	384 842,46		384 842,46	-44 842,46
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		26 780,01		26 780,01	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	32 000,00	26 780,01		26 780,01	5 219,99
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		32 000,00	26 780,01		26 780,01	5 219,99
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		372 000,00	411 622,47		411 622,47	-39 622,47
002 Résultat d'exploitation reporté		151 447,37				
Total des recettes de la section d'exploitation		523 447,37	411 622,47		411 622,47	111 824,90

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	33 835,75				33 835,75
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2315	Installations matériels et outillage techniques		384 523,86		384 523,86	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	916 960,66	384 523,86		384 523,86	532 436,80
Total des dépenses d'équipement		950 796,41	384 523,86		384 523,86	566 272,55
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		159 500,93		159 500,93	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	165 000,00	159 500,93		159 500,93	5 499,07
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		165 000,00	159 500,93		159 500,93	5 499,07
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		1 115 796,41	544 024,79		544 024,79	571 771,62
1391	Subventions d'équipement		26 780,01		26 780,01	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	32 000,00	26 780,01		26 780,01	5 219,99
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement		32 000,00	26 780,01		26 780,01	5 219,99

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		1 147 796,41	570 804,80		570 804,80	576 991,61
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		1 147 796,41	570 804,80		570 804,80	576 991,61

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Recettes d'investissement - Vue détaillée

C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		300 000,00		300 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	420 000,00	300 000,00		300 000,00	120 000,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		420 000,00	300 000,00		300 000,00	120 000,00
<i>total chapitre 021</i>	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	<i>257 447,37</i>				
2803	Amortissements frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion		3 210,00		3 210,00	
2813	Constructions		26 233,45		26 233,45	
28158	Amortissements autres		128 022,39		128 022,39	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	160 000,00	157 465,84		157 465,84	2 534,16
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		417 447,37	157 465,84		157 465,84	259 981,53
Total des recettes d'investissement de l'exercice		837 447,37	457 465,84		457 465,84	379 981,53

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Recettes d'investissement - Vue détaillée

C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		310 349,04				
Total des recettes de la section d'investissement		1 147 796,41	457 465,84		457 465,84	690 330,57

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/06/2023

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

OPÉRATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES

D

Cet état ne contient pas d'information.

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Bilan (en euros)

A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	16 050,00	6 420,00	9 630,00	12 840,00
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	617,83		617,83	617,83
Constructions	1 074 232,32	438 361,76	635 870,56	662 104,01
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	6 552 970,25	3 967 879,39	2 585 090,86	2 713 113,25
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	850 746,66		850 746,66	466 222,80
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Bilan (en euros)

A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
3) Reçues en affectation ou en concession				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I	8 494 617,06	4 412 661,15	4 081 955,91	3 854 897,89
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	167 073,62		167 073,62	128 948,30
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	39 660,00		39 660,00	35 139,00
<i>Créances diverses</i>				

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Bilan (en euros)

A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Créances sur l'état et les collectivités publiques				
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	327 565,50		327 565,50	304 824,99
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	534 299,12		534 299,12	468 912,29
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	9 028 916,18	4 412 661,15	4 616 255,03	4 323 810,18

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Bilan (en euros)

A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	940 592,06	940 592,06
Écarts de réévaluation		
Réserves	1 163 021,34	1 163 021,34
Report à nouveau (1)	151 447,37	76 911,96
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	179 381,01	74 535,41
Subventions d'investissement	285 074,46	311 854,47
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	2 719 516,24	2 566 915,24
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 896 738,79	1 749 779,06
Emprunts et dettes financières divers		7 114,49
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS**III****Bilan (en euros)****A**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	1 896 738,79	1 756 893,55
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		1,39
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		1,39
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	4 616 255,03	4 323 810,18

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Compte de résultat (en euros)

B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>		
<i>Divers</i>	384 840,98	257 205,09
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,48	
TOTAL I	384 842,46	257 205,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	13 800,00	1 312,50
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	157 465,84	147 955,92
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Compte de résultat (en euros)

B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
Autres charges	21 643,00	20 904,00
TOTAL II	192 908,84	170 172,42
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	191 933,62	87 032,67
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	39 332,62	42 949,65
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	39 332,62	42 949,65
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-39 332,62	-42 949,65
A + B - RÉSULTAT COURANT	152 601,00	44 083,02
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	26 780,01	30 452,39

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

III – ÉTATS FINANCIERS

III

Compte de résultat (en euros)

B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	26 780,01	30 452,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	26 780,01	30 452,39
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	411 622,47	287 657,48
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	232 241,46	213 122,07
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	179 381,01	74 535,41

083-218300705-20230524-DELIB2023-082-2-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

État des Contrôles du Compte Financier

La vue détaillée fournie par le comptable est concordante avec la vue d'ensemble fournie par l'ordonnateur

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 30/05/2023

V – ARRETE ET SIGNATURES

V

ARRETE ET SIGNATURES

A

Date d'édition : 14/04/2023

Comptable(s)

Ayant exercé au cours de la gestion

M Marc-Olivier VINCENT

du 01/01/2022

au 14/04/2023

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

Observations :

CHAPPE Corinne (1018366673-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU VAR , le 17/04/2023

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

VINCENT Marc (1013644852-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A HYERES , le 18/04/2023

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A , le