

Conseil municipal | Séance du 23 mars 2023

Extrait du registre des délibérations

**Délibération n°2023-03-23-5 | Finances communales - Budget annexe de la
Restauration municipale - Compte de gestion 2022
Sur le rapport de Monsieur Moysse Joachim**

Nombre de conseiller·es en exercice : 35

Nombre de conseiller·es présent·es à l'ouverture de la séance : 22

Date de convocation : 17 mars 2023

L'An deux mille vingt-trois, le 23 mars, à 18h30, le Conseil municipal légalement convoqué s'est réuni à la mairie en séance publique, sous la présidence de Monsieur Joachim Moysse, Maire.

Etaient présent·es :

Monsieur Joachim Moysse, Madame Anne-Emilie Ravache, Monsieur Pascal Le Cousin, Madame Léa Pawelski, Monsieur Edouard Bénard, Madame Murielle Renaux, Madame Nicole Auvray, Madame Catherine Olivier, Monsieur Gabriel Moba M'Builu, Monsieur Francis Schilliger, Monsieur Dominique Grévrard, Monsieur Hubert Wulfranc, Madame Marie-Pierre Rodriguez, Madame Florence Boucard, Madame Laëtitia Le Behec, Monsieur Grégory Leconte, Madame Juliette Biville, Madame Alia Cheikh, Madame Noura Hamiche, Monsieur Serge Gouet, Madame Karine Pégon, Monsieur Fabien Leseigneur.

Etaient excusé·es avec pouvoir :

Monsieur David Fontaine donne pouvoir à Monsieur Grégory Leconte, Monsieur Ahmed Akkari donne pouvoir à Madame Catherine Olivier, Monsieur José Gonçalves donne pouvoir à Monsieur Pascal Le Cousin, Monsieur Mathieu Vilela donne pouvoir à Monsieur Edouard Bénard, Madame Aube Grandfond-Cassius donne pouvoir à Madame Anne-Emilie Ravache, Madame Carolanne Langlois donne pouvoir à Madame Marie-Pierre Rodriguez, Monsieur Jocelyn Chéron donne pouvoir à Monsieur Francis Schilliger, Monsieur Johan Quérueil donne pouvoir à Madame Florence Boucard, Madame Lise Lambert donne pouvoir à Madame Nicole Auvray.

Etaient excusé·es :

Monsieur Didier Quint, Madame Najia Atif, Monsieur Brahim Charafi, Madame Sarah Tessier.

Secrétaire de séance :

Monsieur Serge Gouet

Exposé des motifs :

Le Compte de gestion pour l'exercice 2022 communiqué par le Trésorier principal, reprend l'ensemble des mouvements comptables opérés entre le 1er janvier 2022 et le 31 décembre 2022.

Concernant l'exécution du budget de l'exercice 2022, il y a lieu de constater que toutes les écritures ordonnancées reprises dans les comptes et les résultats figurant aux comptes de gestion sont identiques à ceux dégagés par les comptes administratifs se rapportant au même exercice.

Le compte de gestion reprend le budget primitif de l'exercice 2022 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats.

Il est dressé par le Trésorier principal, accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer.

Après s'être assuré que le Trésorier principal a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2021, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il a été prescrit de passer dans ses écritures, sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2022, y compris celles relatives à la journée complémentaire, sur la comptabilité des valeurs inactives.

Le compte de gestion du budget annexe de la Restauration municipale dressé pour l'exercice 2022 par le Trésorier principal, visé et certifié par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

Compte-tenu de ces éléments d'informations, il est proposé d'adopter la délibération suivante :

Le Conseil municipal,

Vu :

- Le Code général des collectivités territoriales et notamment les articles L.2121-31 relatif à l'adoption du compte administratif et du compte de gestion, L.1612-1 à L.1612-20 (adoption et exécution du budget) et L.2311-1 à L.2343-2 (Budgets et comptes),
- L'instruction budgétaire et comptable M14,

Considérant :

- Que le Trésorier a repris dans ses écritures :
 - Le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2021,
 - Le montant de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés,

- Que le Trésorier a procédé à toutes les opérations d'ordre,
- Que les opérations de recettes et de dépenses du 1er janvier au 31 décembre 2022 paraissent régulières et suffisamment justifiées,
- La comptabilité des valeurs inactives,
- Que les comptes de gestion dressés pour l'exercice 2022 par le Trésorier, visés et certifiés par l'Ordonnateur, n'appellent ni observation ni réserve de sa part,

Décide :

- D'adopter le compte de gestion.

Après en avoir délibéré, le Conseil municipal adopte à l'Unanimité la délibération, par 31 votes pour.

Pour extrait conforme

Monsieur Joachim Moyses

Monsieur Serge Gouet

Maire

Secrétaire de séance

Accusé certifié exécutoire

Réception en préfecture : 27/03/2023

Identifiant de télétransmission : 76-217605757-20230323-lmc129726-DE-1-1

Affiché ou notifié le 27 mars 2023

RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
M le directeur régional des finances publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Philippe GUERIN
M Philippe GUERIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 31/08/2022
DU 01/09/2022 AU 07/03/2023

076028 SGC MESNIL-ESNARD-GRAND-QUEVILLY

Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 43</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>44</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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	160,68
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	1,06
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	161,74
Créances	233,06	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	6,76
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	4,38
TOTAL ACTIF CIRCULANT	233,06	Total dettes à court terme	11,14
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	11,14
		Comptes de régularisations	60,17
TOTAL ACTIF	233,06	TOTAL PASSIF	233,06

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	76 620,59		76 620,59	69 580,20
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	4 741,55		4 741,55	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	151 698,52		151 698,52	101 715,49
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		233 060,66		233 060,66	171 295,69

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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				0,28
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,28
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	233 060,66		233 060,66	171 295,97

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	160 679,79	79 556,42
	Résultat de l'exercice	1 064,33	81 123,37
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	161 744,12	160 679,79	

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 760,71	4 251,71
	Dettes fiscales et sociales	4 381,83	6 326,17
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		38,30
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	11 142,54	10 616,18	

BILAN (en Euros)

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	60 174,00	
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	60 174,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	233 060,66	171 295,97

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	338,48	387,50
Produits des services	426,42	488,77
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	764,90	876,28
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	763,83	795,26
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	763,83	795,26
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1,06	81,02
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	1,06	81,02
Produits exceptionnels		0,11
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		0,11
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1,06	81,12

COMPTE DE RESULTAT 2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	426 421,23	488 770,31
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,05	1,48
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	338 476,68	387 504,00
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	764 898,96	876 275,79
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	763 834,35	795 260,65
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges	0,28	
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	763 834,63	795 260,65
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	1 064,33	81 015,14
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		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	1 064,33	81 015,14
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		108,23
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		108,23
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 2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		108,23
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	764 898,96	876 384,02
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	763 834,63	795 260,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 064,33	81 123,37

Opérations Compte de Tiers

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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

Opérations Compte de Tiers

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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



Résultats budgétaires de l'exercice

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		1 090 465,47	1 090 465,47
Titres de recette émis (b)		860 299,60	860 299,60
Réductions de titres (c)		95 400,64	95 400,64
Recettes nettes (d = b - c)		764 898,96	764 898,96
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		1 090 465,47	1 090 465,47
Mandats émis (f)		768 086,34	768 086,34
Annulations de mandats (g)		4 251,71	4 251,71
Depenses nettes (h = f - g)		763 834,63	763 834,63
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		1 064,33	1 064,33
(h - d) Déficit			

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

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
RESTAURATION MUNI - ST- ETIENNE					
Investissement					
Fonctionnement	160 679,79		1 064,33		161 744,12
Sous-Total	160 679,79		1 064,33		161 744,12
TOTAL II	160 679,79		1 064,33		161 744,12
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	160 679,79		1 064,33		161 744,12

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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	223 597,00	150 000,00	373 597,00	184 898,10	4 251,71	180 646,39	192 950,61
012	Charges de personnel et frais assimilés	706 188,68		706 188,68	583 187,96		583 187,96	123 000,72
65	Autres charges de gestion courante		50,00	50,00	0,28		0,28	49,72
67	Charges exceptionnelles		10 629,79	10 629,79				10 629,79
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	929 785,68	160 679,79	1 090 465,47	768 086,34	4 251,71	763 834,63	326 630,84
TOTAL GENERAL		929 785,68	160 679,79	1 090 465,47	768 086,34	4 251,71	763 834,63	326 630,84

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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	531 309,00		531 309,00	461 821,87	35 400,64	426 421,23	104 887,77
74	Dotations et participations	398 476,68		398 476,68	398 476,68	60 000,00	338 476,68	60 000,00
75	Autres produits de gestion courante				1,05		1,05	-1,05
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	929 785,68		929 785,68	860 299,60	95 400,64	764 898,96	164 886,72
002	Résultat de fonctionnement reporté		160 679,79	160 679,79				160 679,79
TOTAL GENERAL		929 785,68	160 679,79	1 090 465,47	860 299,60	95 400,64	764 898,96	325 566,51

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60623	Achats non stockés d'alimentation	155 618,55	3 344,24	152 274,31
60628	Achats d'autres fournitures non stockées	7 971,21	79,13	7 892,08
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	1 245,21		1 245,21
6064	Achats non stockés de fournitures administratives	61,25		61,25
6135	Services extérieurs - locations mobilières	3 749,28		3 749,28
61551	Services extérieurs - entretien et réparations sur matériel roulant	74,25		74,25
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobilier	14 471,65	828,34	13 643,31
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	287,69		287,69
6281	Autres services extérieurs - concours divers (cotisations ...)	15,00		15,00
6288	Autres services extérieurs	1 404,01		1 404,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	184 898,10	4 251,71	180 646,39
6215	Personnel extérieur au service affecté par collectivité rattachement	583 187,96		583 187,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	583 187,96		583 187,96
65888	Autres	0,28		0,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	0,28		0,28
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	768 086,34	4 251,71	763 834,63
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	768 086,34	4 251,71	763 834,63

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70688	Prestations de services autres prestations de service	461 821,87	35 400,64	426 421,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	461 821,87	35 400,64	426 421,23
74741	Participations des Communes membres du GFP	398 476,68	60 000,00	338 476,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	398 476,68	60 000,00	338 476,68
7588	Autres produits divers de gestion courante	1,05		1,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,05		1,05
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	860 299,60	95 400,64	764 898,96
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	860 299,60	95 400,64	764 898,96

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
110	Report à nouveau solde créditeur		79 556,42		81 123,37				160 679,79		160 679,79
11	Sous Total compte 11		79 556,42		81 123,37				160 679,79		160 679,79
12	Résultat exercice excéd déficit		81 123,37	81 123,37				81 123,37	81 123,37		0,00
12	Sous Total compte 12		81 123,37	81 123,37				81 123,37	81 123,37		0,00
	Total classe 1		160 679,79	81 123,37	81 123,37			81 123,37	241 803,16		160 679,79
4011	Fournisseurs			192 867,76	192 867,76			192 867,76	192 867,76		0,00
40172	Fournisseurs - Cessions, oppositions			2 431,26	2 431,26			2 431,26	2 431,26		0,00
4017	Sous Total compte 4017			2 431,26	2 431,26			2 431,26	2 431,26		0,00
401	Sous Total compte 401			195 299,02	195 299,02			195 299,02	195 299,02		0,00
408	Fournis factures non parvenues		4 251,71	4 251,71	6 760,71			4 251,71	11 012,42		6 760,71
40	Sous Total compte 40		4 251,71	199 550,73	202 059,73			199 550,73	206 311,44		6 760,71
4111	Redevables - amiable	69 519,63		475 683,77	468 633,70			545 203,40	468 633,70	76 569,70	
4116	Redevables - contentieux	60,57		135,77	145,45			196,34	145,45	50,89	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
411	Sous Total compte 411	69 580,20		475 819,54	468 779,15			545 399,74	468 779,15	76 620,59	
41	Sous Total compte 41	69 580,20		475 819,54	468 779,15			545 399,74	468 779,15	76 620,59	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			398 476,68	398 476,68			398 476,68	398 476,68		0,00
441	Sous Total compte 441			398 476,68	398 476,68			398 476,68	398 476,68		0,00
44341	Opér part av Etat communes dépenses			255 532,79	255 532,79			255 532,79	255 532,79		0,00
4434	Sous Total compte 4434			255 532,79	255 532,79			255 532,79	255 532,79		0,00
44371	Opér part av Etat col pub ccas dépenses			43,20	43,20			43,20	43,20		0,00
4437	Sous Total compte 4437			43,20	43,20			43,20	43,20		0,00
44381	Aut serv organ pub - dépenses			329 194,86	329 194,86			329 194,86	329 194,86		0,00
4438	Sous Total compte 4438			329 194,86	329 194,86			329 194,86	329 194,86		0,00
443	Sous Total compte 443			584 770,85	584 770,85			584 770,85	584 770,85		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		4 113,00	16 256,00	12 143,00			16 256,00	16 256,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		4 113,00	16 256,00	12 143,00			16 256,00	16 256,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
44566	TVA déduct sur autres biens et services			13 882,53	11 381,98			13 882,53	11 381,98	2 500,55	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			15 523,00	13 282,00			15 523,00	13 282,00	2 241,00	
4456	Sous Total compte 4456			29 405,53	24 663,98			29 405,53	24 663,98	4 741,55	
44571	Etat - TVA collectée		2 213,17	21 285,65	23 454,31			21 285,65	25 667,48		4 381,83
4457	Sous Total compte 4457		2 213,17	21 285,65	23 454,31			21 285,65	25 667,48		4 381,83
445	Sous Total compte 445		6 326,17	66 947,18	60 261,29			66 947,18	66 587,46	359,72	
44	Sous Total compte 44		6 326,17	1 050 194,71	1 043 508,82			1 050 194,71	1 049 834,99	359,72	
451011	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	101 715,49		841 484,68	791 501,65			943 200,17	791 501,65	151 698,52	
451	Sous Total compte 451	101 715,49		841 484,68	791 501,65			943 200,17	791 501,65	151 698,52	
45	Sous Total compte 45	101 715,49		841 484,68	791 501,65			943 200,17	791 501,65	151 698,52	
466	Excédit de verSEment		38,30	38,30				38,30	38,30		0,00
46	Sous Total compte 46		38,30	38,30				38,30	38,30		0,00
47138	Raet : autres			11 237,14	11 237,14			11 237,14	11 237,14		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
4713	Sous Total compte 4713			11 237,14	11 237,14			11 237,14	11 237,14		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			19,98	102,44			19,98	102,44		82,46
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			35 400,64	95 400,64			35 400,64	95 400,64		60 000,00
47141	Sous Total compte 47141			35 420,62	95 503,08			35 420,62	95 503,08		60 082,46
4714	Sous Total compte 4714			35 420,62	95 503,08			35 420,62	95 503,08		60 082,46
4718	Autres recettes à régulariser			9 912,38	10 003,92			9 912,38	10 003,92		91,54
471	Sous Total compte 471			56 570,14	116 744,14			56 570,14	116 744,14		60 174,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,28		2,99	3,27			3,27	3,27		0,00
478	Sous Total compte 478	0,28		2,99	3,27			3,27	3,27		0,00
47	Sous Total compte 47	0,28		56 573,13	116 747,41			56 573,41	116 747,41		60 174,00
	Total classe 4	171 295,97	10 616,18	2 623 661,09	2 622 596,76			2 794 957,06	2 633 212,94	233 060,66	71 316,54
60623	Achts non stkés d'aliment					155 618,55	3 344,24	155 618,55	3 344,24	152 274,31	
60628	Achts autres fournit non stkées					7 971,21	79,13	7 971,21	79,13	7 892,08	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
6062	Sous Total compte 6062					163 589,76	3 423,37	163 589,76	3 423,37	160 166,39	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					1 245,21		1 245,21		1 245,21	
6063	Sous Total compte 6063					1 245,21		1 245,21		1 245,21	
6064	Achts non stkés fournit admin					61,25		61,25		61,25	
606	Sous Total compte 606					164 896,22	3 423,37	164 896,22	3 423,37	161 472,85	
60	Sous Total compte 60					164 896,22	3 423,37	164 896,22	3 423,37	161 472,85	
6135	Locations mobilières					3 749,28		3 749,28		3 749,28	
613	Sous Total compte 613					3 749,28		3 749,28		3 749,28	
61551	Entretien réparations matériel roulant					74,25		74,25		74,25	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					14 471,65	828,34	14 471,65	828,34	13 643,31	
6155	Sous Total compte 6155					14 545,90	828,34	14 545,90	828,34	13 717,56	
615	Sous Total compte 615					14 545,90	828,34	14 545,90	828,34	13 717,56	
61	Sous Total compte 61					18 295,18	828,34	18 295,18	828,34	17 466,84	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					583 187,96		583 187,96		583 187,96	
621	Sous Total compte 621					583 187,96		583 187,96		583 187,96	
6226	Rému interméd honoraires					287,69		287,69		287,69	
622	Sous Total compte 622					287,69		287,69		287,69	
6281	Aut serv extér concours divers					15,00		15,00		15,00	
6288	Autres serv extér					1 404,01		1 404,01		1 404,01	
628	Sous Total compte 628					1 419,01		1 419,01		1 419,01	
62	Sous Total compte 62					584 894,66		584 894,66		584 894,66	
65888	Autres					0,28		0,28		0,28	
6588	Sous Total compte 6588					0,28		0,28		0,28	
658	Sous Total compte 658					0,28		0,28		0,28	
65	Sous Total compte 65					0,28		0,28		0,28	
	Total classe 6					768 086,34	4 251,71	768 086,34	4 251,71	763 834,63	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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
70688	Prest serv autres prestat service					35 400,64	461 821,87	35 400,64	461 821,87		426 421,23
7068	Sous Total compte 7068					35 400,64	461 821,87	35 400,64	461 821,87		426 421,23
706	Sous Total compte 706					35 400,64	461 821,87	35 400,64	461 821,87		426 421,23
70	Sous Total compte 70					35 400,64	461 821,87	35 400,64	461 821,87		426 421,23
74741	Participations Ches membres GFP					60 000,00	398 476,68	60 000,00	398 476,68		338 476,68
7474	Sous Total compte 7474					60 000,00	398 476,68	60 000,00	398 476,68		338 476,68
747	Sous Total compte 747					60 000,00	398 476,68	60 000,00	398 476,68		338 476,68
74	Sous Total compte 74					60 000,00	398 476,68	60 000,00	398 476,68		338 476,68
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,05		1,05		1,05
758	Sous Total compte 758						1,05		1,05		1,05
75	Sous Total compte 75						1,05		1,05		1,05
	Total classe 7					95 400,64	860 299,60	95 400,64	860 299,60		764 898,96
	Total général	171 295,97	171 295,97	2 704 784,46	2 703 720,13	863 486,98	864 551,31	3 739 567,41	3 739 567,41	996 895,29	996 895,29

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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

03610 - RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE

Exercice 2022

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

Observations :

A , le

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 **RESTAURATION MUNI - ST-ETIENNE** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

