

OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pierre HOUVENAGHEL

AVANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 16/04/2024

Population 15207
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :	Situation patrimoniale	3
	<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
	2 Bilan	Etat I-2 5
	<u>2.1 Bilan Actif</u>	
	<u>2.2 Bilan Passif</u>	
	<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
	<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
	5 Annexe	18
	<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE :	Exécution budgétaire	21
	<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
	<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
	<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
	<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE :	Comptabilité des deniers et valeurs	35
	<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 36</u>
	<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 46</u>
4EME PARTIE :	Page des signatures	<u>47</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

ACTIF NET (1)	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	11,40	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	18,00
Constructions		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Report à nouveau	22,42
Immobilisations corporelles en cours		Résultat de l'exercice	-13,95
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées			
Autres immobilisations corporelles	4,88	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	4,88	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16,28	TOTAL FONDS PROPRES	26,47
Stocks		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Créances	7,51	Dettes financières à long terme	
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs (2)	10,59
Disponibilités	15,30	Autres dettes à court terme	2,03
Autres actifs circulant		Total dettes à court terme	12,62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22,81	TOTAL DETTES	12,62
Comptes de régularisations		Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	39,09
TOTAL ACTIF	39,09		

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE					
	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	11 400,00		11 400,00	11 400,00
	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	4 881,09		4 881,09	4 881,09
	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	16 281,09		16 281,09	16 281,09

BILAN (en Euros)

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF					
IMMOBILISE SUIVE					
	REPORT	16 281,09		16 281,09	16 281,09
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construct 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	16 281,09		16 281,09	16 281,09

BILAN (en Euros)

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
	Production autre que terrains Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	2 590,00		2 590,00	2 840,00
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	4 922,95		4 922,95	55 000,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement	15 296,27		15 296,27	2 164,94
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	22 809,22		22 809,22	60 004,94

BILAN (en Euros)

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer Primes de remboursement des obligations Dépenses à classer ou à régulariser Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	39 090,31		39 090,31	76 286,03

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
Dotations		
Mise à disposition chez le bénéficiaire		
Affectation par collec de rattachement		
Réserves	18 000,00	18 000,00
Neutra amorti subv equip vers		
Report à nouveau	22 420,01	16 941,30
Résultat de l'exercice	-13 953,30	5 478,71
Subventions transférables		
Différences sur réalisations d'immob		
Fonds globalisés		
Subventions non transférables		
Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	26 466,71	40 420,01
FONDS PROPRES		

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

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

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	Exercice 2023		Exercice 2022	
	PASSIF			
	Emprunts obligataires			
	Emprunts auprès des étab de crédits			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Crédits et lignes de trésorerie	2 000,00		2 000,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 592,80		12 982,60
	Dettes fiscales et sociales	30,80		883,42
	Dettes envers l'Etat et les collec publ			
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées			
	Opérations pour le compte de tiers			
	Autres dettes			
	Fournisseurs d'immobilisations			
	Produits constatés d'avance			
	DETTES TOTAL III	12 623,60		35 866,02
DETTES				

BILAN (en Euros)

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser			
	Ecart de conversion - Passif			
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		39 090,31	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			76 286,03

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus	39,92	35,00
Dotations et subventions reçues	18,27	17,54
Produits des services	11,98	43,00
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	70,17	95,54
Traitements, salaires, charges sociales	50,34	47,98
Achats et charges externes	34,69	41,96
Participations et interventions	3,24	4,20
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	0,85	0,92
Charges courantes non financières	89,13	95,06
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-18,95	0,48
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-18,95	0,48
Produits exceptionnels	5,00	5,00
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5,00	5,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-13,95	5,48

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS				
Impôts locaux				
Autres impôts et taxes				
Produits services, domaine et ventes div		18 268,00		17 538,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Reprise sur amortissements et provisions				
Transferts de charges				
Autres produits		11 980,70		43 001,41
Dotations de l'Etat				
Subventions et participations		39 922,95		35 000,00
Autres attributions (péréquat, compensa)				
TOTAL I		70 171,65		95 539,41
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES				
Traitements et salaires		35 794,28		34 566,20
Charges sociales		14 550,69		13 413,64
Achats et charges externes		34 691,45		41 958,74
Impôts et taxes		845,11		919,28
Dotations amortissements des immob				
Dot amort sur charges à répartir				

COMPTE DE RESULTAT 2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
Dotations aux provisions				
Autres charges		1,12		2,84
Contingents et participations		3 242,40		4 200,00
Subventions				
TOTAL II		89 125,05		95 060,70
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		-18 953,40		478,71
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 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)				
A + B - RESULTAT COURANT		-18 953,40		478,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except op gestion : Subventions				
Prod exception gestion : Autres opér		5 000,00		5 000,00
Produits des cessions d'immobilisations				
Diff réalisés(négatives)repr cpte résultat				
Neutralisation des amortissements				
Prod exception capital : Autres opér		0,10		
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V		5 000,10		5 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charg except op gestion : subventions				
Charg except op gestion-Autres opérations				
Valeur comptable des immo cédées				
Diff réalisés(positives)transf à investist				
Charg except op capital-Autres opérations				
Dotations aux amort et aux provisions				
TOTAL VI				

COMPTE DE RESULTAT 2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		5 000,10		5 000,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		75 171,75		100 539,41
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		89 125,05		95 060,70
RESULTAT DE L'EXERCICE		-13 953,30		5 478,71

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

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

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

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 000,00	96 481,09	98 481,09
Titres de recette émis (b)		75 171,75	75 171,75
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		75 171,75	75 171,75
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 000,00	96 481,09	98 481,09
Mandats émis (f)		102 960,27	102 960,27
Annulations de mandats (g)		13 835,22	13 835,22
Depenses nettes (h = f - g)		89 125,05	89 125,05
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		13 953,30	13 953,30
(h - d) Déficit			

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

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

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 OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC					
Investissement	1 718,91				1 718,91
Fonctionnement	22 420,01		-13 953,30		8 466,71
Sous-Total	24 138,92		-13 953,30		10 185,62
TOTAL II	24 138,92		-13 953,30		10 185,62
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	24 138,92		-13 953,30		10 185,62

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 000,00		2 000,00				2 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 000,00		2 000,00				2 000,00
TOTAL GENERAL		2 000,00		2 000,00				2 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	2 000,00	-1 718,91	281,09				281,09
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 000,00	-1 718,91	281,09				281,09
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 718,91	1 718,91				1 718,91
TOTAL GENERAL		2 000,00		2 000,00				2 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	35 200,00	3 000,00	38 200,00	47 674,05	12 982,60	34 691,45	3 508,55
012	Charges de personnel et frais assimilés	52 000,00		52 000,00	52 042,70	852,62	51 190,08	809,92
65	Autres charges de gestion courante	6 000,00		6 000,00	3 243,52		3 243,52	2 756,48
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	93 200,00	3 000,00	96 200,00	102 960,27	13 835,22	89 125,05	7 074,95
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	2 000,00	-1 718,91	281,09				281,09
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 000,00	-1 718,91	281,09				281,09
TOTAL GENERAL		95 200,00	1 281,09	96 481,09	102 960,27	13 835,22	89 125,05	7 356,04

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	17 300,00		17 300,00	18 268,00		18 268,00	-968,00
74	Dotations et participations	35 000,00		35 000,00	39 922,95		39 922,95	-4 922,95
75	Autres produits de gestion courante	37 900,00	-21 138,92	16 761,08	11 980,70		11 980,70	4 780,38
77	Produits exceptionnels	5 000,00		5 000,00	5 000,10		5 000,10	-0,10
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	95 200,00	-21 138,92	74 061,08	75 171,75		75 171,75	-1 110,67
002	Résultat de fonctionnement reporté		22 420,01	22 420,01				22 420,01
TOTAL GENERAL		95 200,00	1 281,09	96 481,09	75 171,75		75 171,75	21 309,34

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement	932,48		932,48
6135	Services extérieurs - locations mobilières	360,00		360,00
617	Services extérieurs - études et recherches	9 360,00	9 360,00	
6226	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - honoraires	8 666,00	2 730,00	5 936,00
6228	Rémunération d'intermédiaires et honoraires - divers	1 154,00		1 154,00
6231	Publicité publications relations publiques - annonces et insertions	3 906,94		3 906,94
6236	Publicité publications relations publiques - catalogues et imprimés	2 981,64	174,00	2 807,64
6256	Déplacements missions et réceptions - missions	191,17		191,17
6257	Déplacements missions et réceptions - réceptions	7 156,55		7 156,55
6281	Autres services extérieurs - concours divers (cotisations ...)	1 600,00		1 600,00
6288	Autres services extérieurs	11 365,27	718,60	10 646,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	47 674,05	12 982,60	34 691,45
6332	Cotisations versées au FNAL	183,72		183,72
6336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territoriale	661,39		661,39
64131	Personnel non titulaire - rémunération	36 646,90	852,62	35 794,28
6451	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations à l'URSSAF	11 423,42		11 423,42
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 543,20		1 543,20
6454	Charges sécurité sociale et prévoyance cotisations aux ASSEDIC	1 488,07		1 488,07
6455	Charges securite sociale prevoyance-Cotis. p assurance du personnel	96,00		96,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	52 042,70	852,62	51 190,08
65548	Autres contributions	3 242,40		3 242,40
65888	Autres	1,12		1,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	3 243,52		3 243,52

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	102 960,27	13 835,22	89 125,05

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		102 960,27	13 835,22	89 125,05

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7083	Autres produits-locations diverses (autres qu'immeubles)	13 748,00		13 748,00
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouvrages..)	4 520,00		4 520,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	18 268,00		18 268,00
74718	Autres participations de l'Etat	20 000,00		20 000,00
7472	Participations - Régions	4 922,95		4 922,95
7473	Participations - Départements	15 000,00		15 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	39 922,95		39 922,95
7552	Prise en charge déficit budget annexe à caractère administratif par budget principal	11 978,00		11 978,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	2,70		2,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	11 980,70		11 980,70
7713	Produits exceptionnels sur opérations gestion - libéralités recues	5 000,00		5 000,00
7788	Produits exceptionnels divers	0,10		0,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	5 000,10		5 000,10
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	75 171,75		75 171,75
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	75 171,75		75 171,75

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		18 000,00								18 000,00
106	Sous Total compte 106		18 000,00								18 000,00
10	Sous Total compte 10		18 000,00								18 000,00
110	Report à nouveau solde créditeur		16 941,30		5 478,71						22 420,01
11	Sous Total compte 11		16 941,30		5 478,71						22 420,01
12	Résultat exercice excéd déficicit		5 478,71	5 478,71					5 478,71		0,00
12	Sous Total compte 12		5 478,71	5 478,71					5 478,71		0,00
	Total classe 1		40 420,01	5 478,71	5 478,71				5 478,71	45 898,72	40 420,01
2051	Concessions et droits similaires	11 400,00							11 400,00		
205	Sous Total compte 205	11 400,00							11 400,00		
20	Sous Total compte 20	11 400,00							11 400,00		
2188	Autres immobilisations corporelles	4 881,09							4 881,09		
218	Sous Total compte 218	4 881,09							4 881,09		

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21	Sous Total compte 21	4 881,09								4 881,09	
	Total classe 2	16 281,09								16 281,09	
4011	Fournisseurs			40 132,48	40 132,48					40 132,48	
401	Sous Total compte 401			40 132,48	40 132,48					40 132,48	
408	Fournis factures non parvenues		12 982,60	12 982,60	10 592,80					23 575,40	10 592,80
40	Sous Total compte 40		12 982,60	53 115,08	50 725,28					63 707,88	10 592,80
4111	Redevables - amiable	2 840,00			250,00					2 840,00	250,00
411	Sous Total compte 411	2 840,00			250,00					2 840,00	250,00
41	Sous Total compte 41	2 840,00			250,00					2 840,00	250,00
421	Personnel - rémunérations dues			27 780,53	27 780,53					27 780,53	0,00
4286	Personnel - autres charges à payer		852,62	852,62						852,62	0,00
428	Sous Total compte 428		852,62	852,62						852,62	0,00
42	Sous Total compte 42		852,62	28 633,15	27 780,53					28 633,15	0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
431	Sécurité sociale			19 646,74	19 646,74					19 646,74	0,00
437	Autres organismes sociaux		30,80	3 736,02	3 736,02					3 766,82	30,80
43	Sous Total compte 43		30,80	23 382,76	23 382,76					23 413,56	30,80
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	55 000,00			55 000,00					55 000,00	0,00
441	Sous Total compte 441	55 000,00			55 000,00					55 000,00	0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 071,70	1 071,70					1 071,70	0,00
442	Sous Total compte 442			1 071,70	1 071,70					1 071,70	0,00
44342	Opér part av Etat Ches recettes amiable			11 978,00	11 978,00					11 978,00	0,00
4434	Sous Total compte 4434			11 978,00	11 978,00					11 978,00	0,00
443	Sous Total compte 443			11 978,00	11 978,00					11 978,00	0,00
4487	Produits à recevoir			4 922,95						4 922,95	
448	Sous Total compte 448			4 922,95						4 922,95	
44	Sous Total compte 44	55 000,00		17 972,65	68 049,70					68 049,70	4 922,95

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
46721	Débiteurs divers - amiable			5 000,00	5 000,00					5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
4672	Sous Total compte 4672			5 000,00	5 000,00					5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
467	Sous Total compte 467			5 000,00	5 000,00					5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
46	Sous Total compte 46			5 000,00	5 000,00					5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
4711	Verst des régisseurs			18 268,10	18 268,10					18 268,10	18 268,10	0,00	0,00
47138	Raet : autres			20 000,00	20 000,00					20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
4713	Sous Total compte 4713			20 000,00	20 000,00					20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			269,90	269,90					269,90	269,90	0,00	0,00
47141	Sous Total compte 47141			269,90	269,90					269,90	269,90	0,00	0,00
4714	Sous Total compte 4714			269,90	269,90					269,90	269,90	0,00	0,00
471	Sous Total compte 471			38 538,00	38 538,00					38 538,00	38 538,00	0,00	0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			269,90	269,90					269,90	269,90	0,00	0,00
472	Sous Total compte 472			269,90	269,90					269,90	269,90	0,00	0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
47	Sous Total compte 47			38 807,90	38 807,90					38 807,90	38 807,90	0,00	0,00
487	Produits constatés d'avance		20 000,00	20 000,00						20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
48	Sous Total compte 48		20 000,00	20 000,00						20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	Total classe 4	57 840,00	33 866,02	186 911,54	213 996,17					244 751,54	247 862,19	7 512,95	10 623,60
515	Compte au trésor	2 164,94		105 766,00	92 832,67					107 930,94	92 832,67	15 098,27	
5192	Avances de trésorerie		2 000,00								2 000,00		2 000,00
519	Sous Total compte 519		2 000,00								2 000,00		2 000,00
51	Sous Total compte 51	2 164,94	2 000,00	105 766,00	92 832,67					107 930,94	94 832,67	13 098,27	
5412	Disponibilités régisiseurs de recettes			198,00						198,00		198,00	
541	Sous Total compte 541			198,00						198,00		198,00	
54	Sous Total compte 54			198,00						198,00		198,00	
	Total classe 5	2 164,94	2 000,00	105 964,00	92 832,67					108 128,94	94 832,67	15 296,27	2 000,00
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					932,48				932,48		932,48	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	Sous Total compte 6063					932,48				932,48	
606	Sous Total compte 606					932,48				932,48	
60	Sous Total compte 60					932,48				932,48	
6135	Locations mobilières					360,00				360,00	
613	Sous Total compte 613					360,00				360,00	
617	Etudes et recherches					9 360,00	9 360,00			9 360,00	9 360,00
61	Sous Total compte 61					9 720,00	9 360,00			9 720,00	9 360,00
6226	Rému interméd honoraires					8 666,00	2 730,00			8 666,00	2 730,00
6228	Rému interméd honoraires divers					1 154,00				1 154,00	
622	Sous Total compte 622					9 820,00	2 730,00			9 820,00	2 730,00
6231	Pub public relat publ annonces insert					3 906,94				3 906,94	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					2 981,64	174,00			2 981,64	174,00
623	Sous Total compte 623					6 888,58	174,00			6 888,58	174,00
										7 090,00	2 807,64
										3 906,94	6 714,58

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6256	Déplacts missions récep - missions					191,17			191,17		191,17
6257	Déplacts missions récep - réceptions					7 156,55			7 156,55		7 156,55
625	Sous Total compte 625					7 347,72			7 347,72		7 347,72
6281	Aut serv extér concours divers					1 600,00			1 600,00		1 600,00
6288	Autres serv extér					11 365,27	718,60		11 365,27	718,60	10 646,67
628	Sous Total compte 628					12 965,27	718,60		12 965,27	718,60	12 246,67
62	Sous Total compte 62					37 021,57	3 622,60		37 021,57	3 622,60	33 398,97
6332	Cotisations versées au FNAL					183,72			183,72		183,72
6336	Cotis. centre national - centres gestion					661,39			661,39		661,39
633	Sous Total compte 633					845,11			845,11		845,11
63	Sous Total compte 63					845,11			845,11		845,11
64131	Persel non titulaire - rémunération					36 646,90	852,62		36 646,90	852,62	35 794,28
6413	Sous Total compte 6413					36 646,90	852,62		36 646,90	852,62	35 794,28

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641	Sous Total compte 641					36 646,90	852,62	36 646,90	852,62	35 794,28	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					11 423,42		11 423,42		11 423,42	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					1 543,20		1 543,20		1 543,20	
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					1 488,07		1 488,07		1 488,07	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					96,00		96,00		96,00	
645	Sous Total compte 645					14 550,69		14 550,69		14 550,69	
64	Sous Total compte 64					51 197,59	852,62	51 197,59	852,62	50 344,97	
65548	Autres contributions					3 242,40		3 242,40		3 242,40	
6554	Sous Total compte 6554					3 242,40		3 242,40		3 242,40	
655	Sous Total compte 655					3 242,40		3 242,40		3 242,40	
65888	Autres					1,12		1,12		1,12	
6588	Sous Total compte 6588					1,12		1,12		1,12	
658	Sous Total compte 658					1,12		1,12		1,12	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65	Sous Total compte 65					3 243,52		3 243,52		3 243,52	
	Total classe 6					102 960,27	13 835,22	102 960,27	13 835,22	89 125,05	
7083	Aut produits locat						13 748,00		13 748,00		13 748,00
	div autre qu'immeuble										
7088	Aut prod activ annexe abontt						4 520,00		4 520,00		4 520,00
	vente ouvr										
708	Sous Total compte 708						18 268,00		18 268,00		18 268,00
70	Sous Total compte 70						18 268,00		18 268,00		18 268,00
74718	Autres participations Etat						20 000,00		20 000,00		20 000,00
7471	Sous Total compte 7471						20 000,00		20 000,00		20 000,00
7472	Participations - Région						4 922,95		4 922,95		4 922,95
7473	Participations - Dépt						15 000,00		15 000,00		15 000,00
747	Sous Total compte 747						39 922,95		39 922,95		39 922,95
74	Sous Total compte 74						39 922,95		39 922,95		39 922,95
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						11 978,00		11 978,00		11 978,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
755	Sous Total compte 755					11 978,00	11 978,00			11 978,00	11 978,00
7588	Autres produits divers de gestion couran				2,70	2,70				2,70	2,70
758	Sous Total compte 758				2,70	2,70				2,70	2,70
75	Sous Total compte 75				11 980,70	11 980,70			11 980,70	11 980,70	11 980,70
7713	Libéralités recues				5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00	5 000,00
771	Sous Total compte 771				5 000,00	5 000,00			5 000,00	5 000,00	5 000,00
7788	Produits exceptionnels divers				0,10	0,10			0,10	0,10	0,10
778	Sous Total compte 778				0,10	0,10			0,10	0,10	0,10
77	Sous Total compte 77				5 000,10	5 000,10			5 000,10	5 000,10	5 000,10
	Total classe 7				75 171,75	75 171,75			75 171,75	75 171,75	75 171,75
	Total général	76 286,03	76 286,03	298 354,25	312 307,55	102 960,27	477 600,55	477 600,55	128 215,36	128 215,36	128 215,36

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

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

22710 - OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC

Exercice 2023

Page des signatures

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

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 **OFFICE CIAA-CC LODEV ET LARZAC** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HOUVENAGHEL Pierre (1002952185-0), Inspecteur divisionnaire Fip hors classe

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 **COEUR D'HERAULT**, le **17/04/2024**

A , le