

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Suite à la convocation du 18 juin 2024

le Conseil d'Administration s'est réuni le 24 juin 2024

à 18 h 00 Salle du Conseil Municipal de Cherbourg-en-Cotentin

sous la présidence de la vice-présidente, Valérie VARENNE

Présents :

Mme VARENNE , M. LEPOITTEVIN , Mme TAVARD , Mme HERY , Mme GRUNEWALD , Mme VILLETTE (CFDT Retraités), Mme COUSIN (Conscience Humanitaire), M. GERMAIN (Croix Rouge Française), Mme THEVENY (UDAF), Mme THOMAS (La Chaudrée)

Excusés :

Mme AMBROIS , Mme LE POITTEVIN

Absents donnant procuration :

M. ARRIVE (mandataire : Mme VARENNE), M. FRANCOISE (mandataire : Mme HERY), M. LUCAS (FNATH) (mandataire : Mme THEVENY), M. LEFEBVRE (Femmes) (mandataire : M. GERMAIN), Mme PETITET (Société Saint Vincent de Paul) (mandataire : Mme THOMAS)

Secrétaire de séance : Isabelle VATINEL

N° DEL_2024_053

Approbation du Compte de Gestion 2023 - Résidence Autonomie Les Roquettes

Avant d'approuver le compte de gestion du budget annexe de la Résidence Autonomie Les Roquettes pour l'exercice comptable 2023, le Conseil d'Administration doit délibérer sur l'adoption du Compte de Gestion 2023 élaboré par la Trésorière Municipale.

Après s'être assuré que la Trésorière Municipale a repris dans ses écritures les résultats des exercices antérieurs, le montant de tous les titres de recettes et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés en 2023 et qu'elle a procédé à toutes les opérations d'ordre,

Les membres du Conseil d'Administration, après en avoir délibéré, à l'unanimité, décident :

- d'approuver le Compte de Gestion 2023 du budget annexe de la Résidence Autonomie Les Roquettes.

**Pour le Président et par délégation,
La Directrice du C.C.A.S.,**

Isabelle VATINEL

FRPA DES ROQUETTES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME NATHALIE FILLATRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 21/02/2024

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 45
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte	Page 49 A Page 49

BILAN (en Euros)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	7 448,00	5 252,00	2 196,00	2 744,00
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	5 615,10	2 244,00	3 371,10	4 493,10
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	77 572,97	39 400,45	38 172,52	36 727,62
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		90 636,07	46 896,45	43 739,62	43 964,72

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE
 Exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	61 655,10		61 655,10	73 154,52
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	17 051,28		17 051,28	4 788,13
	. Créances irrécouvrables admises en non	602,10		602,10	602,10
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	12 802,68		12 802,68	2 154,95
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	92 111,16		92 111,16	80 699,70	

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE
 Exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	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)	182 747,23	46 896,45	135 850,78	124 664,42

BILAN (en Euros)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports	17 194,81	12 238,68
	Excédents affectés à linvestissement		
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	92,25	92,95
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	-92,25	-0,70
	Subventions dinvestissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
FONDS PROPRES TOTAL I	17 194,81	12 330,93	

BILAN (en Euros)



10205 - FRPA DES ROQUETTES

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



BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE
 Exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers	33 881,20	35 601,40
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 546,50	72 687,27
	Dettes fiscales et sociales		1 392,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		1 735,89
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	116 427,70	111 416,56	

BILAN (en Euros)

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE
 Exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	2 228,27	916,93
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2 228,27	916,93
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	135 850,78	124 664,42

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	88 402,44	89 098,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	391 485,22	405 954,80
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	22 097,63	90 985,65
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	501 985,29	586 038,45
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	29 274,36	38 056,60

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres	604 237,12	537 337,43
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 937,47	10 907,49
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	396,93	351,44
TOTAL II	641 845,88	586 652,96
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-139 860,59	-614,51
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

ETABLISSEMENT FRPA DES ROQUETTES
SLO

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-139 860,59	-614,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	139 768,34	
- exercices antérieurs		613,81
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	139 768,34	613,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	139 768,34	613,81
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	641 753,63	586 652,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	641 845,88	586 652,96
RESULTAT DE L'EXERCICE	-92,25	-0,70

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	88 402,44	89 098,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	391 485,22	405 954,80
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	22 097,63	90 985,65
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	501 985,29	586 038,45
CHARGES COURANTES NON FINANCIERS		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	29 274,36	38 056,60
Services extérieurs et autres	604 237,12	537 337,43
- sur rémunérations		
- autres		
- salaires et traitements		
- charges sociales		
- dotations aux amortissements, aux dépr	7 937,47	10 907,49
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	396,93	351,44
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERS (II)	641 845,88	586 652,96
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-139 860,59	-614,51

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-139 860,59	-614,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	139 768,34	
- exercices antérieurs		613,81
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	139 768,34	613,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	139 768,34	613,81
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	641 753,63	586 652,26
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	641 845,88	586 652,96
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-92,25	-0,70

Résultats budgétaires de l'exercice

10205 - FRPA DES ROQUETTES

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	24 351,36	701 336,00	725 687,36
Titres de recette émis (b)	17 813,00	706 138,86	723 951,86
Réductions de titres (c)	0,00	64 385,23	64 385,23
Recettes nettes (d = b - c)	17 813,00	641 753,63	659 566,63
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	24 351,36	701 336,00	725 687,36
Mandats émis (f)	14 351,97	673 527,27	687 879,24
Annulations de mandats (g)	0,00	31 681,39	31 681,39
Depenses nettes (h = f - g)	14 351,97	641 845,88	656 197,85
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 461,03		3 368,78
(h - d) Déficit		92,25	

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-92,25
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-92,25

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2022 à affecter au cours de l'exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2022 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (6)
FRPA DES ROQUETTES					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.

Colonne 3 : L'ordonnateur retraits le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF

Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".

Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonne 6 : (6) = (2) + (5) ou si colonne (3) servie (6) = (3) + (5) ou si colonne (4) servie (6) = (4) + (5).

Si les colonnes (3) et (4) sont servies, (6) = (4) + (5) : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

(1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022 (2)	Reprise des résultats antérieurs (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes" (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement" (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie" (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation" (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement" (8)	Excédent restant à reporter		Déficit restant à reporter		Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification (15)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés" (16)	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF" (17)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						(9)	(10)	(11)	(12)			
Section d'investissement																			
Section d'exploitation FRPA DES ROQUETTES																			
Total section d'exploitation																			

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Intitulé des subdivisions (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
FRPA DES ROQUETTES										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

10205 - FRPA DES ROQUETTES

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat) (2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2023 (3)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":
 - la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
 - les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 900,00			6 900,00	6 639,60		6 639,60	260,40
16	Emprunts et dettes assimilées	6 900,00			6 900,00	6 639,60		6 639,60	260,40
2013	Frais d'évaluation	2 600,00			2 600,00				2 600,00
20	Immobilisations incorporelles	2 600,00			2 600,00				2 600,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 000,00			1 000,00				1 000,00
2184	Mobilier	5 000,00			5 000,00				5 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	4 976,00	3 875,36		8 851,36	7 712,37		7 712,37	1 138,99
21	Immob corporelles	10 976,00	3 875,36		14 851,36	7 712,37		7 712,37	7 138,99
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	20 476,00	3 875,36		24 351,36	14 351,97		14 351,97	9 999,39

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		3 875,36		3 875,36				3 875,36
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	5 870,00			5 870,00	4 956,13		4 956,13	913,87
10	Apports, dotations et réserves	5 870,00			5 870,00	4 956,13		4 956,13	913,87
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 900,00			6 900,00	4 919,40		4 919,40	1 980,60
16	Emprunts et dettes assimilées	6 900,00			6 900,00	4 919,40		4 919,40	1 980,60
28013	Amortissements frais d'évaluation	548,00			548,00	548,00		548,00	
2805	Concessions et droits similaires brevets licences marques procédés logiciels droits et v	1 122,00			1 122,00	1 122,00		1 122,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	490,00			490,00	490,12		490,12	-0,12
28184	Amortissements mobilier	1 480,00			1 480,00	1 479,56		1 479,56	0,44
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	4 066,00			4 066,00	4 297,79		4 297,79	-231,79
28	Amort des immobilisations	7 706,00			7 706,00	7 937,47		7 937,47	-231,47
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	20 476,00	3 875,36		24 351,36	17 813,00		17 813,00	6 538,36

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 – FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Eau et assainissement	7 000,00			7 000,00	5 894,82		5 894,82	1 105,18
60612	Energie - électricité	22 000,00			22 000,00	26 143,77	11 349,38	14 794,39	7 205,61
60621	Combustibles et carburants	400,00			400,00	197,06		197,06	202,94
60622	Produits d'entretien	1 600,00		93,00	1 693,00	1 585,99		1 585,99	107,01
60623	Fournitures d'atelier	5 500,00			5 500,00	5 246,55	1 833,48	3 413,07	2 086,93
60624	Fournitures administratives	150,00			150,00	142,09		142,09	7,91
60625	Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	100,00		-93,00	7,00				7,00
606268	Autres fournitures hôtelières	800,00		500,00	1 300,00	801,32		801,32	498,68
60628	Autres fournitures non stockées	900,00		640,00	1 540,00	931,24		931,24	608,76
6063	Alimentation	1 800,00			1 800,00	1 514,38		1 514,38	285,62
6256	Missions	150,00		-140,00	10,00				10,00
6257	Réceptions	800,00	1 000,00		1 800,00	3 345,23	1 735,89	1 609,34	190,66
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	60 000,00	12 000,00		72 000,00	78 302,17	6 016,88	72 285,29	-285,29
6287	Remboursement de frais	2 000,00		-240,00	1 760,00	1 704,82		1 704,82	55,18
6288	Autres	20 000,00		-760,00	19 240,00	17 243,79	1 392,00	15 851,79	3 388,21
011	Dépenses afférentes exploit courante	123 200,00	13 000,00		136 200,00	143 053,23	22 327,63	120 725,60	15 474,40
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment	252 420,00	67 000,00		319 420,00	301 738,53		301 738,53	17 681,47

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 – FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
012	Dépenses afférentes au personnel	252 420,00	67 000,00		319 420,00	301 738,53		301 738,53	17 681,47
6132	Locations immobilières	174 040,00		-1 040,00	173 000,00	172 039,04		172 039,04	960,96
61358	Autres locations mobilières	1 500,00			1 500,00	1 225,42		1 225,42	274,58
614	Charges locatives et de copropriété	6 930,00		262,00	7 192,00	6 950,42		6 950,42	241,58
61528	Autres	12 000,00		-4 600,00	7 400,00	1 996,63		1 996,63	5 403,37
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels	5 500,00		4 600,00	10 100,00	8 596,18		8 596,18	1 503,82
61561	Maintenance - part non récupérable	1 780,00			1 780,00	2 261,95	1 500,00	761,95	1 018,05
61568	Maintenance - autres	10 840,00	20 000,00	10,00	30 850,00	23 568,52	7 287,41	16 281,11	14 568,89
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoire dommage-construction	1 140,00		801,00	1 941,00	1 940,67		1 940,67	0,33
6163	Primes d'assurance - assurance transport			545,00	545,00	544,54		544,54	0,46
6165	Primes d'assurance - responsabilité civile	270,00			270,00	52,74		52,74	217,26
6182	Documentation générale et technique	450,00			450,00	415,00		415,00	35,00
6188	Autres frais divers	700,00		240,00	940,00	810,00	566,35	243,65	696,35
6518	Autres	360,00		37,00	397,00	396,93		396,93	0,07
6541	Créances admises en non valeur	2 000,00		-1 088,00	912,00				912,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00				500,00
68111	Immobilisations incorporelles	548,00		1 122,00	1 670,00	1 670,00		1 670,00	

Opérations budgétaires de dépenses – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 – FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
68112	Immobilisations corporelles	7 158,00		-889,00	6 269,00	6 267,47		6 267,47	1,53
016	Dépenses afférentes à la structure	225 716,00	20 000,00		245 716,00	228 735,51	9 353,76	219 381,75	26 334,25
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	601 336,00	100 000,00		701 336,00	673 527,27	31 681,39	641 845,88	59 490,12

Opérations budgétaires de recettes – SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE FRPA DES ROQUETTES

10205 – FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté		92,25		92,25				92,25
73313	Prix de journée	18 000,00			18 000,00	33 090,92	6 531,97	26 558,95	-8 558,95
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	379 000,00			379 000,00	405 859,05	40 932,78	364 926,27	14 073,73
017	Produits de la tarification	397 000,00			397 000,00	438 949,97	47 464,75	391 485,22	5 514,78
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	85 000,00			85 000,00	103 961,44	15 559,00	88 402,44	-3 402,44
7483	Forfait autonomie	17 000,00	5 000,00		22 000,00	23 366,86	1 269,23	22 097,63	-97,63
7488	Autres	102 336,00	94 907,75		197 243,75				197 243,75
018	Autres produits relatifs à exploitation	204 336,00	99 907,75		304 243,75	127 328,30	16 828,23	110 500,07	193 743,68
7712	Subventions d'équilibre					139 860,59	92,25	139 768,34	-139 768,34
019	Prod finan et prod non encaissables					139 860,59	92,25	139 768,34	-139 768,34
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	601 336,00	100 000,00		701 336,00	706 138,86	64 385,23	641 753,63	59 582,37

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/réalisations 5 = 1 - 4
16	Emprunts et dettes assimilées	6 900,00		6 900,00	6 639,60		6 639,60	260,40
20	Immobilisations incorporelles	2 600,00		2 600,00				2 600,00
21	Immobilisations corporelles	10 976,00	3 875,36	14 851,36	7 712,37		7 712,37	7 138,99
Total		20 476,00	3 875,36	24 351,36	14 351,97		14 351,97	9 999,39

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE



10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		3 875,36	3 875,36				3 875,36
10	Apports, dotations et réserves	5 870,00		5 870,00	4 956,13		4 956,13	913,87
16	Emprunts et dettes assimilées	6 900,00		6 900,00	4 919,40		4 919,40	1 980,60
28	Amort des immobilisations	7 706,00		7 706,00	7 937,47		7 937,47	-231,47
Total		20 476,00	3 875,36	24 351,36	17 813,00		17 813,00	6 538,36

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	123 200,00	13 000,00	136 200,00	143 053,23	22 327,63	120 725,60	15 474,40
012	Dépenses afférentes au personnel	252 420,00	67 000,00	319 420,00	301 738,53		301 738,53	17 681,47
016	Dépenses afférentes à la structure	225 716,00	20 000,00	245 716,00	228 735,51	9 353,76	219 381,75	26 334,25
Total		601 336,00	100 000,00	701 336,00	673 527,27	31 681,39	641 845,88	59 490,12

État D5

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 050042

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC
MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

Envoyé en préfecture le 28/06/2024

Reçu en préfecture le 28/06/2024

Publié le

ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE



10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté		92,25	92,25				92,25
017	Produits de la tarification	397 000,00		397 000,00	438 949,97	47 464,75	391 485,22	5 514,78
018	Autres produits relatifs à exploitation	204 336,00	99 907,75	304 243,75	127 328,30	16 828,23	110 500,07	193 743,68
019	Prod finan et prod non encaissables				139 860,59	92,25	139 768,34	-139 768,34
Total		601 336,00	100 000,00	701 336,00	706 138,86	64 385,23	641 753,63	59 582,37

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		4 006,43				4 956,13		8 962,56		8 962,56
	Sous Total compte 1022		4 006,43				4 956,13		8 962,56		8 962,56
1023	Complts dotation org autre que Etat		8 232,25						8 232,25		8 232,25
	Sous Total compte 102		12 238,68				4 956,13		17 194,81		17 194,81
	Sous Total compte 10		12 238,68				4 956,13		17 194,81		17 194,81
1100	Activité principale		92,95	0,70				0,70	92,95		92,25
	Sous Total compte 110		92,95	0,70				0,70	92,95		92,25
	Sous Total compte 11		92,95	0,70				0,70	92,95		92,25
12	Résultat exercice excéd déficit	0,70			0,70			0,70	0,70		0,00
	Sous Total compte 12	0,70			0,70			0,70	0,70		0,00
165	Depots et cautionnements recus		35 601,40			6 639,60	4 919,40	6 639,60	40 520,80		33 881,20
	Sous Total compte 16		35 601,40			6 639,60	4 919,40	6 639,60	40 520,80		33 881,20
	Total classe 1	0,70	47 933,03	0,70	0,70	6 639,60	9 875,53	6 641,00	57 809,26		51 168,26

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2013	Frais d'évaluation	7 448,00						7 448,00		7 448,00	
	Sous Total compte 201	7 448,00						7 448,00		7 448,00	
205	Concessions droits similaires brevets	5 615,10						5 615,10		5 615,10	
	Sous Total compte 20	13 063,10						13 063,10		13 063,10	
2182	Mat de transport	2 000,00						2 000,00		2 000,00	
2183	Mat bureau mat informatique	3 899,35			599,72			3 899,35	599,72	3 299,63	
2184	Mobilier	21 440,38						21 440,38		21 440,38	
2188	Autres immobilisations corporelles	43 995,58			874,99	7 712,37		51 707,95	874,99	50 832,96	
	Sous Total compte 218	71 335,31			1 474,71	7 712,37		79 047,68	1 474,71	77 572,97	
	Sous Total compte 21	71 335,31			1 474,71	7 712,37		79 047,68	1 474,71	77 572,97	
28013	Amort frais évaluation		4 704,00				548,00		5 252,00		5 252,00
	Sous Total compte 2801		4 704,00				548,00		5 252,00		5 252,00
2805	Concessions droits similaires brevets		1 122,00				1 122,00		2 244,00		2 244,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 280		5 826,00				1 670,00		7 496,00		7 496,00
28182	Amort mat transport		2 000,00						2 000,00		2 000,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		2 295,24	599,72			490,12	599,72	2 785,36		2 185,64
28184	Amort mobilier		16 224,97				1 479,56		17 704,53		17 704,53
28188	Amort autres immob corporelles		14 087,48	874,99			4 297,79	874,99	18 385,27		17 510,28
	Sous Total compte 2818		34 607,69	1 474,71			6 267,47	1 474,71	40 875,16		39 400,45
	Sous Total compte 281		34 607,69	1 474,71			6 267,47	1 474,71	40 875,16		39 400,45
	Sous Total compte 28		40 433,69	1 474,71			7 937,47	1 474,71	48 371,16		46 896,45
	Total classe 2	84 398,41	40 433,69	1 474,71	1 474,71	7 712,37	7 937,47	93 585,49	49 845,87	90 636,07	46 896,45
4011	Fournisseurs		44 133,77	326 957,27	328 993,75			326 957,27	373 127,52		46 170,25
40172	Fournisseurs - oppositions			142,09	142,09			142,09	142,09		0,00
	Sous Total compte 4017			142,09	142,09			142,09	142,09		0,00
	Sous Total compte 401		44 133,77	327 099,36	329 135,84			327 099,36	373 269,61		46 170,25

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournis achats immob			6 335,73	6 335,73			6 335,73	6 335,73		0,00
	Sous Total compte 404			6 335,73	6 335,73			6 335,73	6 335,73		0,00
408	Fournis factures non parvenues		28 553,50	28 553,50	36 376,25			28 553,50	64 929,75		36 376,25
	Sous Total compte 40		72 687,27	361 988,59	371 847,82			361 988,59	444 535,09		82 546,50
4111	Usagers - amiable	9 920,32		489 640,83	468 891,35			499 561,15	468 891,35	30 669,80	
4114	Dépt - amiable	4 788,13		33 090,92	22 072,78			37 879,05	22 072,78	15 806,27	
4115	Autres tiers payants - amiable			2 100,90	855,89			2 100,90	855,89	1 245,01	
	Sous Total compte 411	14 708,45		524 832,65	491 820,02			539 541,10	491 820,02	47 721,08	
4152	Créanc irrecouv anv par cons admin	602,10						602,10		602,10	
	Sous Total compte 415	602,10						602,10		602,10	
4161	Usagers - contentieux	9 905,11		4 921,61	6 658,58			14 826,72	6 658,58	8 168,14	
	Sous Total compte 416	9 905,11		4 921,61	6 658,58			14 826,72	6 658,58	8 168,14	
418	Redevables - produits à recevoir	53 329,09		22 817,16	53 329,09			76 146,25	53 329,09	22 817,16	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 41	78 544,75		552 571,42	551 807,69			631 116,17	551 807,69	79 308,48	
443221	Recettes- Amiable			4 956,13	4 956,13			4 956,13	4 956,13		0,00
	Sous Total compte 44322			4 956,13	4 956,13			4 956,13	4 956,13		0,00
	Sous Total compte 4432			4 956,13	4 956,13			4 956,13	4 956,13		0,00
44381	Autr coll pub organ internat - dépenses			301 738,53	301 738,53			301 738,53	301 738,53		0,00
	Sous Total compte 4438			301 738,53	301 738,53			301 738,53	301 738,53		0,00
	Sous Total compte 443			306 694,66	306 694,66			306 694,66	306 694,66		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		1 392,00	1 392,00				1 392,00	1 392,00		0,00
	Sous Total compte 448		1 392,00	1 392,00				1 392,00	1 392,00		0,00
	Sous Total compte 44		1 392,00	308 086,66	306 694,66			308 086,66	308 086,66		0,00
451005	Cpte rattach avec le budget principal	2 154,95		660 813,10	650 165,37			662 968,05	650 165,37	12 802,68	
	Sous Total compte 451	2 154,95		660 813,10	650 165,37			662 968,05	650 165,37	12 802,68	
	Sous Total compte 45	2 154,95		660 813,10	650 165,37			662 968,05	650 165,37	12 802,68	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
466	Excédit de verSEment			7 778,26	7 778,26			7 778,26	7 778,26		0,00
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs divers			6 639,60	6 639,60			6 639,60	6 639,60		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			139 860,59	139 860,59			139 860,59	139 860,59		0,00
	Sous Total compte 4672			139 860,59	139 860,59			139 860,59	139 860,59		0,00
	Sous Total compte 467			146 500,19	146 500,19			146 500,19	146 500,19		0,00
4686	Divers - charges à payer		1 735,89	1 735,89				1 735,89	1 735,89		0,00
	Sous Total compte 468		1 735,89	1 735,89				1 735,89	1 735,89		0,00
	Sous Total compte 46		1 735,89	156 014,34	154 278,45			156 014,34	156 014,34		0,00
4711	Verst des régisseurs			384 869,62	384 869,62			384 869,62	384 869,62		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			36 625,73	36 625,73			36 625,73	36 625,73		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		85,03	9 999,44	11 308,68			9 999,44	11 393,71		1 394,27
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			240,25	1 074,25			240,25	1 074,25		834,00
	Sous Total compte 47141		85,03	10 239,69	12 382,93			10 239,69	12 467,96		2 228,27

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4714		85,03	10 239,69	12 382,93			10 239,69	12 467,96		2 228,27
4718	Autres recettes à régulariser		831,90	2 427,32	1 595,42			2 427,32	2 427,32		0,00
	Sous Total compte 471		916,93	434 162,36	435 473,70			434 162,36	436 390,63		2 228,27
4721	Dép sans mandatement préalable			2 698,74	2 698,74			2 698,74	2 698,74		0,00
	Sous Total compte 472			2 698,74	2 698,74			2 698,74	2 698,74		0,00
	Sous Total compte 47		916,93	436 861,10	438 172,44			436 861,10	439 089,37		2 228,27
	Total classe 4	80 699,70	76 732,09	2 476 335,21	2 472 966,43			2 557 034,91	2 549 698,52	92 111,16	84 774,77
580	Opérations d'ordre budgétaires			7 937,47	7 937,47			7 937,47	7 937,47		0,00
588	Autres virements internes			1 840,67	1 840,67			1 840,67	1 840,67		0,00
	Sous Total compte 58			9 778,14	9 778,14			9 778,14	9 778,14		0,00
	Total classe 5			9 778,14	9 778,14			9 778,14	9 778,14		0,00
60611	Eau et assainissement					5 894,82		5 894,82		5 894,82	
60612	Energie - électricité					26 143,77	11 349,38	26 143,77	11 349,38	14 794,39	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6061					32 038,59	11 349,38	32 038,59	11 349,38	20 689,21	
60621	Combustibles et carburants					197,06		197,06		197,06	
60622	Produits d'entretien					1 585,99		1 585,99		1 585,99	
60623	Fournitures d'atelier					5 246,55	1 833,48	5 246,55	1 833,48	3 413,07	
60624	Fournitures administratives					142,09		142,09		142,09	
606268	Autres fournitures hôtelières					801,32		801,32		801,32	
	Sous Total compte 60626					801,32		801,32		801,32	
60628	Autres fournitures non stockées					931,24		931,24		931,24	
	Sous Total compte 6062					8 904,25	1 833,48	8 904,25	1 833,48	7 070,77	
6063	Alimentation					1 514,38		1 514,38		1 514,38	
	Sous Total compte 606					42 457,22	13 182,86	42 457,22	13 182,86	29 274,36	
	Sous Total compte 60					42 457,22	13 182,86	42 457,22	13 182,86	29 274,36	
6132	Locations immobilières					172 039,04		172 039,04		172 039,04	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61358	Autres locations mobilières					1 225,42		1 225,42		1 225,42	
	Sous Total compte 6135					1 225,42		1 225,42		1 225,42	
	Sous Total compte 613					173 264,46		173 264,46		173 264,46	
614	Charges locatives et de copropriété					6 950,42		6 950,42		6 950,42	
61528	Autres					1 996,63		1 996,63		1 996,63	
	Sous Total compte 6152					1 996,63		1 996,63		1 996,63	
61558	Entretien autres matériels					8 596,18		8 596,18		8 596,18	
	Sous Total compte 6155					8 596,18		8 596,18		8 596,18	
61561	Maintenance - part non récup					2 261,95	1 500,00	2 261,95	1 500,00	761,95	
61568	Maintenance-autres					23 568,52	7 287,41	23 568,52	7 287,41	16 281,11	
	Sous Total compte 6156					25 830,47	8 787,41	25 830,47	8 787,41	17 043,06	
	Sous Total compte 615					36 423,28	8 787,41	36 423,28	8 787,41	27 635,87	
6162	Primes d'assurance - assurance obligatoi					1 940,67		1 940,67		1 940,67	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6163	Primes d'assurance - assurance transport					544,54		544,54		544,54	
6165	Primes assurance - responsabilité civile					52,74		52,74		52,74	
	Sous Total compte 616					2 537,95		2 537,95		2 537,95	
6182	Documentation generale et technique					415,00		415,00		415,00	
6188	Autres frais divers					810,00	566,35	810,00	566,35	243,65	
	Sous Total compte 618					1 225,00	566,35	1 225,00	566,35	658,65	
	Sous Total compte 61					220 401,11	9 353,76	220 401,11	9 353,76	211 047,35	
6215	Personnel affecte a l'etablisSEment					301 738,53		301 738,53		301 738,53	
	Sous Total compte 621					301 738,53		301 738,53		301 738,53	
6257	Réceptions					3 345,23	1 735,89	3 345,23	1 735,89	1 609,34	
	Sous Total compte 625					3 345,23	1 735,89	3 345,23	1 735,89	1 609,34	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					78 302,17	6 016,88	78 302,17	6 016,88	72 285,29	
6287	Remboursement de frais					1 704,82		1 704,82		1 704,82	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6288	Autres					17 243,79	1 392,00	17 243,79	1 392,00	15 851,79	
	Sous Total compte 628					97 250,78	7 408,88	97 250,78	7 408,88	89 841,90	
	Sous Total compte 62					402 334,54	9 144,77	402 334,54	9 144,77	393 189,77	
6518	Autres					396,93		396,93		396,93	
	Sous Total compte 651					396,93		396,93		396,93	
	Sous Total compte 65					396,93		396,93		396,93	
68111	Immobilisations incorpo					1 670,00		1 670,00		1 670,00	
68112	Immob corporelles					6 267,47		6 267,47		6 267,47	
	Sous Total compte 6811					7 937,47		7 937,47		7 937,47	
	Sous Total compte 681					7 937,47		7 937,47		7 937,47	
	Sous Total compte 68					7 937,47		7 937,47		7 937,47	
	Total classe 6					673 527,27	31 681,39	673 527,27	31 681,39	641 845,88	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom					15 559,00	103 961,44	15 559,00	103 961,44		88 402,44

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 708					15 559,00	103 961,44	15 559,00	103 961,44		88 402,44
	Sous Total compte 70					15 559,00	103 961,44	15 559,00	103 961,44		88 402,44
73313	Prix de journée					6 531,97	33 090,92	6 531,97	33 090,92		26 558,95
	Sous Total compte 7331					6 531,97	33 090,92	6 531,97	33 090,92		26 558,95
	Sous Total compte 733					6 531,97	33 090,92	6 531,97	33 090,92		26 558,95
73418	Autres ESMS					40 932,78	405 859,05	40 932,78	405 859,05		364 926,27
	Sous Total compte 7341					40 932,78	405 859,05	40 932,78	405 859,05		364 926,27
	Sous Total compte 734					40 932,78	405 859,05	40 932,78	405 859,05		364 926,27
	Sous Total compte 73					47 464,75	438 949,97	47 464,75	438 949,97		391 485,22
7483	Forfait autonomie					1 269,23	23 366,86	1 269,23	23 366,86		22 097,63
	Sous Total compte 748					1 269,23	23 366,86	1 269,23	23 366,86		22 097,63
	Sous Total compte 74					1 269,23	23 366,86	1 269,23	23 366,86		22 097,63
7712	Subventions d'équilibre					92,25	139 860,59	92,25	139 860,59		139 768,34

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 771					92,25	139 860,59	92,25	139 860,59		139 768,34
	Sous Total compte 77					92,25	139 860,59	92,25	139 860,59		139 768,34
	Total classe 7					64 385,23	706 138,86	64 385,23	706 138,86		641 753,63
	Total général	165 098,81	165 098,81	2 487 588,76	2 484 219,98	752 264,47	755 633,25	3 404 952,04	3 404 952,04	824 593,11	824 593,11

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
 Reçu en préfecture le 28/06/2024
 Publié le
 ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		3 875,36		3 461,03		7 336,39
TOTAL CONSOLIDE				3 461,03		

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

Envoyé en préfecture le 28/06/2024
Reçu en préfecture le 28/06/2024
Publié le
ID : 050-200056885-20240628-DEL_2024_053-DE

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
90 636,07	98 064,71	7 428,64

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
			92,25								7 336,39

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2023

10205 - FRPA DES ROQUETTES

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures 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

10205 - FRPA DES ROQUETTES

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

Observations :

LEVEQUE Angeline (1026906732-0), Contrôleur des Finances Publiques 1ère classe

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 **FRPA DES ROQUETTES** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

FILLATRE Nathalie (1017992432-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

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 DDFiP DE LA MANCHE, le 23/02/2024

A MUNICIPALE ET AMENDES CHERBOURG, le 01/03/2024

A , le