

CCVBA - ZA LES TREBONS 2 BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Pascale MAZZOCCHI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 05/03/2024

Population 28382
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 37
4EME PARTIE : Page des signatures	38

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
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	155,74	TOTAL FONDS PROPRES	
Créances		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	155,74
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	155,74	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	155,74
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	155,74	TOTAL PASSIF	155,74

(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)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		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)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	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)	155 738,15		155 738,15	155 738,15

BILAN (en Euros)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	0,71	0,71
	Résultat de l'exercice		
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	0,71	0,71	

BILAN (en Euros)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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

N° 01324430037626246324-DE06P2024
 Accusé de réception en préfecture
 Date de télétransmission : 22/03/2024
 Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

BILAN (en Euros)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers	155 737,44	155 737,44
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	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	155 737,44	155 737,44	

BILAN (en Euros)

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	155 738,15	155 738,15

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2023

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I		
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2023

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II		
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		
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

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
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		
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		

N° 013205
Accusé de réception en préfecture
013205 - 25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

COMPTE DE RESULTAT 2023

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

N° 013200376-2023-DEPOSE-2024
Accusé de réception en préfecture
013200376-2023-DEPOSE-2024
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Opérations Compte de Tiers

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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



N° 013200376-2024-DEPOSE-2024
Accusé de réception en préfecture
013200376-2024-DEPOSE-2024
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Opérations Compte de Tiers

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	10 000,00	10 000,71	20 000,71
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	10 000,00	10 000,71	20 000,71
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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 CCVBA - ZA LES TREBONS 2					
Investissement					
Fonctionnement	0,71				0,71
Sous-Total	0,71				0,71
TOTAL II	0,71				0,71
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	0,71				0,71

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL GENERAL		10 000,00		10 000,00				10 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00		10 000,00				10 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL GENERAL		10 000,00		10 000,00				10 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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	10 000,00		10 000,00				10 000,00
65	Autres charges de gestion courante	0,71		0,71				0,71
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	10 000,71		10 000,71				10 000,71
TOTAL GENERAL		10 000,71		10 000,71				10 000,71

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
 RECETTES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00		10 000,00				10 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	10 000,00		10 000,00				10 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,71		0,71				0,71
TOTAL GENERAL		10 000,71		10 000,71				10 000,71

N° 013200376-2024-DEP-2024-013205
Accusé de réception en préfecture
013200376-2024-DEP-2024-013205
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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



N° 013200376-2024-DEP-2024-013205
Accusé de réception en préfecture
013200376-2024-DEP-2024-013205
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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



N° 013200376-2024-DEP-2024-001
Accusé de réception en préfecture
013200376-2024-DEP-2024-001
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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



N° 013200376-2024-DEP-2024-013205
Accusé de réception en préfecture
013200376-2024-DEP-2024-013205
Date de télétransmission : 22/03/2024
Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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



N° 013244300376-26246324-DE062024
 Accusé de réception en préfecture
 013244300376-26246324-DE062024
 Date de télétransmission : 22/03/2024
 Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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
4518	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	0,71						0,71		0,71	
451	Sous Total compte 451	0,71						0,71		0,71	
45	Sous Total compte 45	0,71						0,71		0,71	
	Total classe 4	0,71						0,71		0,71	
	Total général	155 738,15	155 738,15					155 738,15	155 738,15	155 738,15	155 738,15

N° 013244300376-26246324-DE06P2024
 Accusé de réception en préfecture
 013244300376-26246324-DE06P2024
 Date de télétransmission : 22/03/2024
 Date de réception préfecture : 22/03/2024

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CHATEAURENARD

ETABLISSEMENT : CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

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

Page des signatures

25300 - CCVBA - ZA LES TREBONS 2

Exercice 2023

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

Observations :

LEVY Nadine (1018070131-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DRFIP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 06/03/2024

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCVBA - ZA LES TREBONS 2** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MAZZOCCHI Pascale (1001167781-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A CHATEAURENARD, le 08/03/2024

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le