

**PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Daniel SAINT-PIERRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 28/02/2024

Population 77061
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

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 40
4EME PARTIE :	Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	3,84
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-796,70
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	1 718,33
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	3 309,67	TOTAL FONDS PROPRES	925,47
Créances	1 241,97	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 626,17
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 551,65	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	3 626,17
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 551,65	TOTAL PASSIF	4 551,65

(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)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER					

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	3 309 673,03		3 309 673,03	3 309 673,03
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				54,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	1 240 795,39		1 240 795,39	1 263 004,39
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	1 178,00		1 178,00	1 178,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		4 551 646,42		4 551 646,42	4 573 909,42

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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				0,03
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,03
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 551 646,42		4 551 646,42	4 573 909,45

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	3 838,06	3 838,06
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	1 718 333,45	642 565,77
	Résultat de l'exercice	0,14	1 075 767,68
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	-796 698,56	-796 698,56
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	925 473,09	925 472,95	

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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		

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers	3 626 173,33	3 626 173,33
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		22 263,17
	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	3 626 173,33	3 648 436,50	

BILAN (en Euros)

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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)	4 551 646,42	4 573 909,45

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		119,82
Autres produits		11,34
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		131,16
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		133,58
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		133,58
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		-2,42
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		-2,42
Produits exceptionnels		1 078,19
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 078,19
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 075,77

COMPTE DE RESULTAT 2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		119 815,83
Production stockée		11 343,23
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,14	
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	0,14	131 159,06
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		133 579,00
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II		133 579,00
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	0,14	-2 419,94
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

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	0,14	-2 419,94
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		1 078 187,62
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		1 078 187,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 078 187,62
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	0,14	1 209 346,68
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		133 579,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	0,14	1 075 767,68

Opérations Compte de Tiers

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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

Opérations Compte de Tiers

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 926 360,20	6 218 333,45	11 144 693,65
Titres de recette émis (b)	3 309 673,03	3 309 673,17	6 619 346,20
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	3 309 673,03	3 309 673,17	6 619 346,20
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 926 360,20	6 218 333,45	11 144 693,65
Mandats émis (f)	3 309 673,03	3 309 673,03	6 619 346,06
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	3 309 673,03	3 309 673,03	6 619 346,06
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		0,14	0,14
(h - d) Déficit			

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

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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					
PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT					
Investissement	-476 360,20				-476 360,20
Fonctionnement	1 718 333,45		0,14		1 718 333,59
Sous-Total	1 241 973,25		0,14		1 241 973,39
TOTAL II	1 241 973,25		0,14		1 241 973,39
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	1 241 973,25		0,14		1 241 973,39

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		476 360,20	476 360,20				476 360,20
TOTAL GENERAL		4 450 000,00	476 360,20	4 926 360,20	3 309 673,03		3 309 673,03	1 616 687,17

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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)		476 360,20	476 360,20				476 360,20
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 450 000,00	476 360,20	4 926 360,20	3 309 673,03		3 309 673,03	1 616 687,17
TOTAL GENERAL		4 450 000,00	476 360,20	4 926 360,20	3 309 673,03		3 309 673,03	1 616 687,17

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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	49 000,00	1 190 340,00	1 239 340,00				1 239 340,00
65	Autres charges de gestion courante		10,00	10,00				10,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00		1 000,00				1 000,00
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement		51 623,25	51 623,25				51 623,25
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	50 000,00	1 241 973,25	1 291 973,25				1 291 973,25
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)		476 360,20	476 360,20				476 360,20
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 450 000,00	476 360,20	4 926 360,20	3 309 673,03		3 309 673,03	1 616 687,17
TOTAL GENERAL		4 500 000,00	1 718 333,45	6 218 333,45	3 309 673,03		3 309 673,03	2 908 660,42

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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	50 000,00		50 000,00				50 000,00
75	Autres produits de gestion courante				0,14		0,14	-0,14
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	50 000,00		50 000,00	0,14		0,14	49 999,86
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 450 000,00		4 450 000,00	3 309 673,03		3 309 673,03	1 140 326,97
002	Résultat de fonctionnement reporté		1 718 333,45	1 718 333,45				1 718 333,45
TOTAL GENERAL		4 500 000,00	1 718 333,45	6 218 333,45	3 309 673,17		3 309 673,17	2 908 660,28

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	3 309 673,03		3 309 673,03
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 309 673,03		3 309 673,03
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3355	Travaux en cours - travaux	3 309 673,03		3 309 673,03
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 309 673,03		3 309 673,03
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
7133	Variation des en-cours de production de biens	3 309 673,03		3 309 673,03
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 309 673,03		3 309 673,03
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,14		0,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	0,14		0,14
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	0,14		0,14
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	3 309 673,03		3 309 673,03
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 309 673,03		3 309 673,03
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 309 673,03		3 309 673,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 309 673,17		3 309 673,17

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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
1021	Dotation		3 838,06						3 838,06		3 838,06
102	Sous Total compte 102		3 838,06						3 838,06		3 838,06
10	Sous Total compte 10		3 838,06						3 838,06		3 838,06
110	Report à nouveau solde créditeur		642 565,77		1 075 767,68				1 718 333,45		1 718 333,45
11	Sous Total compte 11		642 565,77		1 075 767,68				1 718 333,45		1 718 333,45
12	Résultat exercice excéd déficit		1 075 767,68	1 075 767,68				1 075 767,68	1 075 767,68		0,00
12	Sous Total compte 12		1 075 767,68	1 075 767,68				1 075 767,68	1 075 767,68		0,00
168748	Autres dettes : autres Cnes		3 626 173,33						3 626 173,33		3 626 173,33
16874	Sous Total compte 16874		3 626 173,33						3 626 173,33		3 626 173,33
1687	Sous Total compte 1687		3 626 173,33						3 626 173,33		3 626 173,33
168	Sous Total compte 168		3 626 173,33						3 626 173,33		3 626 173,33
16	Sous Total compte 16		3 626 173,33						3 626 173,33		3 626 173,33
193	Autres neutralisations et régularisation	796 698,56						796 698,56		796 698,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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
19	Sous Total compte 19	796 698,56						796 698,56		796 698,56	
	Total classe 1	796 698,56	5 348 344,84	1 075 767,68	1 075 767,68			1 872 466,24	6 424 112,52	796 698,56	5 348 344,84
3355	Travaux en cours - travaux	3 309 673,03					3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03		0,00
335	Sous Total compte 335	3 309 673,03					3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03		0,00
33	Sous Total compte 33	3 309 673,03					3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03		0,00
3555	Terr aménagés					3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03	
355	Sous Total compte 355					3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03	
35	Sous Total compte 35					3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03	
	Total classe 3	3 309 673,03				3 309 673,03	3 309 673,03	6 619 346,06	3 309 673,03	3 309 673,03	
4091	Fournis avances vers sur cdes	1 178,00						1 178,00		1 178,00	
409	Sous Total compte 409	1 178,00						1 178,00		1 178,00	
40	Sous Total compte 40	1 178,00						1 178,00		1 178,00	
44551	Etat - TVA à décaisser			22 209,00	22 209,00			22 209,00	22 209,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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
4455	Sous Total compte 4455			22 209,00	22 209,00			22 209,00	22 209,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	54,00			54,00			54,00	54,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	54,00			54,00			54,00	54,00		0,00
44571	Etat - TVA collectée		22 263,17	22 263,17				22 263,17	22 263,17		0,00
4457	Sous Total compte 4457		22 263,17	22 263,17				22 263,17	22 263,17		0,00
445	Sous Total compte 445	54,00	22 263,17	44 472,17	22 263,00			44 526,17	44 526,17		0,00
44	Sous Total compte 44	54,00	22 263,17	44 472,17	22 263,00			44 526,17	44 526,17		0,00
451008	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	1 263 004,39			22 209,00			1 263 004,39	22 209,00	1 240 795,39	
451	Sous Total compte 451	1 263 004,39			22 209,00			1 263 004,39	22 209,00	1 240 795,39	
45	Sous Total compte 45	1 263 004,39			22 209,00			1 263 004,39	22 209,00	1 240 795,39	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,03		0,14	0,17			0,17	0,17		0,00
478	Sous Total compte 478	0,03		0,14	0,17			0,17	0,17		0,00
47	Sous Total compte 47	0,03		0,14	0,17			0,17	0,17		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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
	Total classe 4	1 264 236,42	22 263,17	44 472,31	44 472,17			1 308 708,73	66 735,34	1 241 973,39	
580	Opérations d'ordre budgétaires			6 619 346,06	6 619 346,06			6 619 346,06	6 619 346,06		0,00
58	Sous Total compte 58			6 619 346,06	6 619 346,06			6 619 346,06	6 619 346,06		0,00
	Total classe 5			6 619 346,06	6 619 346,06			6 619 346,06	6 619 346,06		0,00
7133	Variation des en-cours product de biens					3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03	
71355	Variat stcks de terrains aménagés						3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03
7135	Sous Total compte 7135						3 309 673,03		3 309 673,03		3 309 673,03
713	Sous Total compte 713					3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03		0,00
71	Sous Total compte 71					3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03	3 309 673,03		0,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						0,14		0,14		0,14
758	Sous Total compte 758						0,14		0,14		0,14
75	Sous Total compte 75						0,14		0,14		0,14
	Total classe 7					3 309 673,03	3 309 673,17	3 309 673,03	3 309 673,17	3 309 673,03	3 309 673,17

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	5 370 608,01	5 370 608,01	7 739 586,05	7 739 585,91	6 619 346,06	6 619 346,20	19 729 540,12	19 729 540,12	8 658 018,01	8 658 018,01

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

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

60008 - PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT

Exercice 2023

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

Observations :

CORTES Marie-Lyse (1017755771-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DES PYRENEES-ATLANTIQUES, le 01/03/2024

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 **PAU - OPERATIONS D AMENAGEMENT** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SAINT-PIERRE Daniel (1013545773-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A PAU, le 01/03/2024

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