

OT VAL DE DROME
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Véronique MAZEYRAT-PASQUIER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 16/02/2024

Nomenclature M4 spic
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 24
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	33
	1 Balance des comptes	Etat III-1 34
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45
4EME PARTIE	: Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40530 - OT VAL DE DROME

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	33,26
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	14,58
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	47,83
Créances	49,61	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	81,27
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	139,38	Fournisseurs ⁽²⁾	40,52
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	19,37
TOTAL ACTIF CIRCULANT	188,99	Total dettes à court terme	59,89
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	59,89
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	188,99	TOTAL PASSIF	188,99

(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)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER					

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	26 772,14		26 772,14	
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	9 311,75		9 311,75	
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	13 525,99		13 525,99	308,99
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	139 378,47		139 378,47	154 557,22
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	188 988,35		188 988,35	154 866,21

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

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 et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	188 988,35		188 988,35	154 866,21

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	33 258,79	54 079,90
	Résultat de l'exercice	14 575,28	-20 821,11
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	47 834,07	33 258,79	

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	81 269,00	62 269,00
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	81 269,00	62 269,00

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	40 519,69	44 493,00
	Dettes fiscales et sociales	18 407,46	11 009,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	125,54	90,00
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	832,69	155,88
Produits constatés d'avance		3 470,50	
DETTES TOTAL III	59 885,38	59 218,38	

BILAN (en Euros)

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-0,10	120,04
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-0,10	120,04
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	188 988,35	154 866,21

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	94,53	90,92
Produits des services	68,65	66,51
Autres produits	184,36	184,57
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	347,55	342,00
Traitements, salaires, charges sociales	165,52	129,03
Achats et charges externes	130,71	187,46
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	19,00	30,00
Autres charges	17,75	16,33
Charges courantes non financières	332,97	362,82
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	14,58	-20,82
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	14,58	-20,82
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	14,58	-20,82

COMPTE DE RESULTAT 2023

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	8 750,30	8 390,84
Prestations de services	48 780,57	23 685,75
Divers	11 118,67	34 431,13
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation	94 534,70	90 919,04
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	184 364,68	184 574,00
TOTAL I	347 548,92	342 000,76
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	130 711,32	187 464,94
Impôts et taxes sur rémunérations	11 611,94	10 601,49
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2023

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements	102 891,92	81 214,94
Charges sociales	62 624,69	47 813,10
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges	19 000,00	30 000,00
Autres charges	6 133,77	5 727,40
TOTAL II	332 973,64	362 821,87
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	14 575,28	-20 821,11
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	14 575,28	-20 821,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2023

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	347 548,92	342 000,76
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	332 973,64	362 821,87
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	14 575,28	-20 821,11

Opérations Compte de Tiers

40530 - OT VAL DE DROME

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

40530 - OT VAL DE DROME

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

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		373 273,00	373 273,00
Titres de recette émis (b)		348 258,69	348 258,69
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		348 258,69	348 258,69
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		373 273,00	373 273,00
Mandats émis (f)		333 683,41	333 683,41
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		333 683,41	333 683,41
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		14 575,28	14 575,28
(h - d) Déficit			

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

40530 - OT VAL DE DROME

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	33 258,79		14 575,28		47 834,07
TOTAL I	33 258,79		14 575,28		47 834,07
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	33 258,79		14 575,28		47 834,07

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40530 - OT VAL DE DROME

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

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40530 - OT VAL DE DROME

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

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40530 - OT VAL DE DROME

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	88 906,00		88 906,00	86 020,93		86 020,93	2 885,07
012	Charges de personnel et frais assimilés	235 268,70		235 268,70	222 528,71		222 528,71	12 739,99
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7 790,00		7 790,00	6 133,77		6 133,77	1 656,23
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS	19 000,00		19 000,00	19 000,00		19 000,00	
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	22 308,30		22 308,30				22 308,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	373 273,00		373 273,00	333 683,41		333 683,41	39 589,59
TOTAL GENERAL		373 273,00		373 273,00	333 683,41		333 683,41	39 589,59

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40530 - OT VAL DE DROME

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
013	Atténuations de charges				709,77		709,77	-709,77
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	65 180,00		65 180,00	68 649,54		68 649,54	-3 469,54
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	89 834,00		89 834,00	94 534,70		94 534,70	-4 700,70
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	185 000,21		185 000,21	184 364,68		184 364,68	635,53
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	340 014,21		340 014,21	348 258,69		348 258,69	-8 244,48
002	Résultat d'exploitation reporté	33 258,79		33 258,79				33 258,79
TOTAL GENERAL		373 273,00		373 273,00	348 258,69		348 258,69	25 014,31

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études et prestations de services	8 736,00		8 736,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 355,31		3 355,31
6064	Fournitures administratives	1 217,51		1 217,51
6068	Autres matières et fournitures	4 905,61		4 905,61
6132	Locations immobilières	4 830,00		4 830,00
6156	Maintenance	938,20		938,20
6168	Autres	1 658,53		1 658,53
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	160,00		160,00
6226	Honoraires	3 234,00		3 234,00
6233	Foires et expositions	579,55		579,55
6237	Publications	3 264,40		3 264,40
6238	Divers	31 797,04		31 797,04
6256	Missions	9 603,20		9 603,20
6257	Réceptions	3 901,84		3 901,84
6261	Frais d'affranchissement	232,65		232,65
6262	Frais de télécommunications	4 357,37		4 357,37
6281	Concours divers (cotisations)	2 325,67		2 325,67
62871	à la collectivité de rattachement	125,10		125,10
62878	à des tiers	798,95		798,95
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	86 020,93		86 020,93
6218	Autre personnel extérieur	44 690,39		44 690,39
6311	Taxe sur les salaires	11 048,00		11 048,00
6313	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	563,94		563,94
6411	Salaires, appointements, commissions de base	101 040,84		101 040,84

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6414	Indemnités et avantages divers	2 095,84		2 095,84
6451	Cotisations à l'URSSAF	47 035,00		47 035,00
6452	Cotisations aux mutuelles	2 173,00		2 173,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	10 723,00		10 723,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	2 815,00		2 815,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	342,00		342,00
648	Autres charges de personnel	1,70		1,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	222 528,71		222 528,71
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	4 145,48		4 145,48
6518	Autres	1 988,29		1 988,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 133,77		6 133,77
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	19 000,00		19 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS	19 000,00		19 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	333 683,41		333 683,41
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	333 683,41		333 683,41

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	246,46		246,46
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	463,31		463,31
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	709,77		709,77
706	Prestations de services	48 780,57		48 780,57
707	Ventes de marchandises	8 750,30		8 750,30
70871	par la collectivité de rattachement	800,00		800,00
70878	par des tiers	10 318,67		10 318,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	68 649,54		68 649,54
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	94 534,70		94 534,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	94 534,70		94 534,70
753	Reversement taxe de séjour	184 363,46		184 363,46
7588	Autres	1,22		1,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	184 364,68		184 364,68
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	348 258,69		348 258,69
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	348 258,69		348 258,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
110	Report à nouveau (solde créditeur)		54 079,90	20 821,11				20 821,11	54 079,90		33 258,79
11	Sous Total compte 11		54 079,90	20 821,11				20 821,11	54 079,90		33 258,79
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	20 821,11			20 821,11			20 821,11	20 821,11		0,00
12	Sous Total compte 12	20 821,11			20 821,11			20 821,11	20 821,11		0,00
15181	Autres provisions pour risques (non budg)		62 269,00		19 000,00				81 269,00		81 269,00
1518	Sous Total compte 1518		62 269,00		19 000,00				81 269,00		81 269,00
151	Sous Total compte 151		62 269,00		19 000,00				81 269,00		81 269,00
15	Sous Total compte 15		62 269,00		19 000,00				81 269,00		81 269,00
	Total classe 1	20 821,11	116 348,90	20 821,11	39 821,11			41 642,22	156 170,01		114 527,79
4011	Fournisseurs		44 493,00	112 598,70	108 625,39			112 598,70	153 118,39		40 519,69
401	Sous Total compte 401		44 493,00	112 598,70	108 625,39			112 598,70	153 118,39		40 519,69
40	Sous Total compte 40		44 493,00	112 598,70	108 625,39			112 598,70	153 118,39		40 519,69
418	Clients - Produits non encore facturés			26 772,14				26 772,14		26 772,14	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
41	Sous Total compte 41			26 772,14				26 772,14		26 772,14	
421	Personnel - Rémunérations dues			100 539,51	100 539,97			100 539,51	100 539,97		0,46
42	Sous Total compte 42			100 539,51	100 539,97			100 539,51	100 539,97		0,46
431	Sécurité sociale		8 255,00	42 850,00	47 035,00			42 850,00	55 290,00		12 440,00
437	Autres organismes sociaux		2 754,00	15 329,84	16 806,84			15 329,84	19 560,84		4 231,00
43	Sous Total compte 43		11 009,00	58 179,84	63 841,84			58 179,84	74 850,84		16 671,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r		90,00	1 467,03	1 502,57			1 467,03	1 592,57		125,54
442	Sous Total compte 442		90,00	1 467,03	1 502,57			1 467,03	1 592,57		125,54
447	Autres impôts, taxes			9 875,94	11 611,94			9 875,94	11 611,94		1 736,00
4487	Produits à recevoir			9 311,75				9 311,75		9 311,75	
448	Sous Total compte 448			9 311,75				9 311,75		9 311,75	
44	Sous Total compte 44		90,00	20 654,72	13 114,51			20 654,72	13 204,51	7 450,21	
46711	Autres comptes créditeurs		155,88	16 055,30	16 732,11			16 055,30	16 887,99		832,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
4671	Sous Total compte 4671		155,88	16 055,30	16 732,11			16 055,30	16 887,99		832,69
46721	Débiteurs divers - Amiable			13 217,00				13 217,00		13 217,00	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	308,99						308,99		308,99	
4672	Sous Total compte 4672	308,99		13 217,00				13 525,99		13 525,99	
467	Sous Total compte 467	308,99	155,88	29 272,30	16 732,11			29 581,29	16 887,99	12 693,30	
46	Sous Total compte 46	308,99	155,88	29 272,30	16 732,11			29 581,29	16 887,99	12 693,30	
4711	Versements des régisseurs			29 095,15	29 095,05			29 095,15	29 095,05	0,10	
4713	Recettes perçues avant émission des titr			266 390,93	266 390,93			266 390,93	266 390,93		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale		120,04	120,04				120,04	120,04		0,00
47141	Sous Total compte 47141		120,04	120,04				120,04	120,04		0,00
4714	Sous Total compte 4714		120,04	120,04				120,04	120,04		0,00
47171	Recettes relevé Banque de France - Hors			84,00	84,00			84,00	84,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717			84,00	84,00			84,00	84,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
471	Sous Total compte 471		120,04	295 690,12	295 569,98			295 690,12	295 690,02	0,10	
4728	Autres dépenses à régulariser			204,04	204,04			204,04	204,04		0,00
472	Sous Total compte 472			204,04	204,04			204,04	204,04		0,00
47	Sous Total compte 47		120,04	295 894,16	295 774,02			295 894,16	295 894,06	0,10	
487	Produits constatés d'avance		3 470,50	3 470,50				3 470,50	3 470,50		0,00
48	Sous Total compte 48		3 470,50	3 470,50				3 470,50	3 470,50		0,00
	Total classe 4	308,99	59 338,42	647 381,87	598 627,84			647 690,86	657 966,26	49 609,98	59 885,38
515	Compte au trésor	153 357,22		295 569,98	311 748,73			448 927,20	311 748,73	137 178,47	
51	Sous Total compte 51	153 357,22		295 569,98	311 748,73			448 927,20	311 748,73	137 178,47	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	1 000,00		12 829,59	11 829,59			13 829,59	11 829,59	2 000,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	200,00		1 000,00	1 000,00			1 200,00	1 000,00	200,00	
541	Sous Total compte 541	1 200,00		13 829,59	12 829,59			15 029,59	12 829,59	2 200,00	
54	Sous Total compte 54	1 200,00		13 829,59	12 829,59			15 029,59	12 829,59	2 200,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
588	Autres virements internes			1 000,00	1 000,00			1 000,00	1 000,00		0,00
58	Sous Total compte 58			1 000,00	1 000,00			1 000,00	1 000,00		0,00
	Total classe 5	154 557,22		310 399,57	325 578,32			464 956,79	325 578,32	139 378,47	
604	Achats d'études et prestations de servic					8 736,00		8 736,00		8 736,00	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					3 355,31		3 355,31		3 355,31	
6064	Fournitures administratives					1 217,51		1 217,51		1 217,51	
6068	Autres matières et fournitures					4 905,61		4 905,61		4 905,61	
606	Sous Total compte 606					9 478,43		9 478,43		9 478,43	
60	Sous Total compte 60					18 214,43		18 214,43		18 214,43	
6132	Locations immobilières					4 830,00		4 830,00		4 830,00	
613	Sous Total compte 613					4 830,00		4 830,00		4 830,00	
6156	Maintenance					938,20		938,20		938,20	
615	Sous Total compte 615					938,20		938,20		938,20	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
6168	Autres					1 658,53		1 658,53		1 658,53	
616	Sous Total compte 616					1 658,53		1 658,53		1 658,53	
61	Sous Total compte 61					7 426,73		7 426,73		7 426,73	
6218	Autre personnel extérieur					44 690,39		44 690,39		44 690,39	
621	Sous Total compte 621					44 690,39		44 690,39		44 690,39	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseur					160,00		160,00		160,00	
6226	Honoraires					3 234,00		3 234,00		3 234,00	
622	Sous Total compte 622					3 394,00		3 394,00		3 394,00	
6233	Foires et expositions					579,55		579,55		579,55	
6237	Publications					3 264,40		3 264,40		3 264,40	
6238	Divers					31 797,04		31 797,04		31 797,04	
623	Sous Total compte 623					35 640,99		35 640,99		35 640,99	
6256	Missions					9 603,20		9 603,20		9 603,20	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
6257	Réceptions					3 901,84		3 901,84		3 901,84	
625	Sous Total compte 625					13 505,04		13 505,04		13 505,04	
6261	Frais d'affranchissement					232,65		232,65		232,65	
6262	Frais de télécommunication					4 357,37		4 357,37		4 357,37	
626	Sous Total compte 626					4 590,02		4 590,02		4 590,02	
6281	Concours divers (cotisations)					2 325,67		2 325,67		2 325,67	
62871	à la collectivité de rattachement					125,10		125,10		125,10	
62878	à des tiers					798,95		798,95		798,95	
6287	Sous Total compte 6287					924,05		924,05		924,05	
628	Sous Total compte 628					3 249,72		3 249,72		3 249,72	
62	Sous Total compte 62					105 070,16		105 070,16		105 070,16	
6311	Taxe sur les salaires					11 048,00		11 048,00		11 048,00	
6313	Participation des employeurs à la format					563,94		563,94		563,94	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
631	Sous Total compte 631					11 611,94		11 611,94		11 611,94	
63	Sous Total compte 63					11 611,94		11 611,94		11 611,94	
6411	Salaires, appointements, commissions de					101 040,84		101 040,84		101 040,84	
6414	Indemnités et avantages divers					2 095,84		2 095,84		2 095,84	
64198	Autres remboursements						246,46		246,46		246,46
6419	Sous Total compte 6419						246,46		246,46		246,46
641	Sous Total compte 641					103 136,68	246,46	103 136,68	246,46	102 890,22	
6451	Cotisations à l'URSSAF					47 035,00		47 035,00		47 035,00	
6452	Cotisations aux mutuelles					2 173,00		2 173,00		2 173,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					10 723,00		10 723,00		10 723,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					2 815,00		2 815,00		2 815,00	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S						463,31		463,31		463,31
645	Sous Total compte 645					62 746,00	463,31	62 746,00	463,31	62 282,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
6475	Médecine du travail, pharmacie					342,00		342,00		342,00	
647	Sous Total compte 647					342,00		342,00		342,00	
648	Autres charges de personnel					1,70		1,70		1,70	
64	Sous Total compte 64					166 226,38	709,77	166 226,38	709,77	165 516,61	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					4 145,48		4 145,48		4 145,48	
6518	Autres					1 988,29		1 988,29		1 988,29	
651	Sous Total compte 651					6 133,77		6 133,77		6 133,77	
65	Sous Total compte 65					6 133,77		6 133,77		6 133,77	
6815	Dotations aux provisions pour risques et					19 000,00		19 000,00		19 000,00	
681	Sous Total compte 681					19 000,00		19 000,00		19 000,00	
68	Sous Total compte 68					19 000,00		19 000,00		19 000,00	
	Total classe 6					333 683,41	709,77	333 683,41	709,77	333 683,41	709,77
706	Prestations de services						48 780,57		48 780,57		48 780,57

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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
707	Ventes de marchandises						8 750,30		8 750,30		8 750,30
70871	par la collectivité de rattachement						800,00		800,00		800,00
70878	par des tiers						10 318,67		10 318,67		10 318,67
7087	Sous Total compte 7087						11 118,67		11 118,67		11 118,67
708	Sous Total compte 708						11 118,67		11 118,67		11 118,67
70	Sous Total compte 70						68 649,54		68 649,54		68 649,54
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						94 534,70		94 534,70		94 534,70
74	Sous Total compte 74						94 534,70		94 534,70		94 534,70
753	Reversement taxe de séjour						184 363,46		184 363,46		184 363,46
7588	Autres						1,22		1,22		1,22
758	Sous Total compte 758						1,22		1,22		1,22
75	Sous Total compte 75						184 364,68		184 364,68		184 364,68
	Total classe 7						347 548,92		347 548,92		347 548,92

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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	175 687,32	175 687,32	978 602,55	964 027,27	333 683,41	348 258,69	1 487 973,28	1 487 973,28	522 671,86	522 671,86

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40530 - OT VAL DE DROME

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

40530 - OT VAL DE DROME

Exercice 2023

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

Observations :

MARCHAND Didier (1013369193-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE LA DROME, le 19/02/2024

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 **OT VAL DE DROME** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MAZEYRAT-PASQUIER Veronique (1017911862-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A CREST, le 19/02/2024

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

