

**PETITE ENFANCE  
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023**

**PRÉSENTÉ À**  
La Chambre régionale des comptes

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**  
Mme Isabelle SABELLICO

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

Population 27655  
Nomenclature M14 sup egal 10000h  
Voté par Nature avec ref. fonct.

**SOMMAIRE**

**Le Compte de Gestion sur Chiffres**

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 <a href="#">Bilan synthétique</a> .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 <a href="#">Bilan Actif</a>	
2.2 <a href="#">Bilan Passif</a>	
3 <a href="#">Compte de résultat synthétique</a> .....	Etat I-3 13
4 <a href="#">Compte de résultat</a> .....	Etat I-4 14
5 Annexe .....	18
<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers</a> .....	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
1 <a href="#">Résultats budgétaires de l'exercice</a> .....	Etat II-1 22
2 <a href="#">Résultats d'exécution</a> .....	Etat II-2 23
3 <a href="#">Etat de consommation des crédits</a> .....	Etat II-3 26
4 <a href="#">Etat de réalisation des opérations</a> .....	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	37
1 <a href="#">Balance des comptes</a> .....	Etat III-1 38
2 <a href="#">Situation des valeurs inactives</a> .....	Etat III-2 55
4EME PARTIE : <a href="#">Page des signatures</a> .....	56

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

08105 - PETITE ENFANCE

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>1,87</b>	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	118,26
Constructions	262,30	Réserves	308,34
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	309,32
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-429,57
Autres immobilisations corporelles	152,53	Subventions transférables	1,87
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>414,83</b>	Subventions non transférables	10,28
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>416,70</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>318,51</b>
Créances	73,77	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	0,02	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	108,35
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	62,71
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>73,80</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>171,06</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>171,06</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,93</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>490,50</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>490,50</b>

(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)**

08105 - PETITE ENFANCE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	5 326,62	3 454,62	1 872,00	2 496,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	291 424,71	29 128,48	262 296,23	262 296,23
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	544 886,24	392 352,37	152 533,87	159 154,99
	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	841 637,57	424 935,47	416 702,10	423 947,22	

**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	841 637,57	424 935,47	416 702,10	423 947,22
	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					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>841 637,57</b>	<b>424 935,47</b>	<b>416 702,10</b>	<b>423 947,22</b>

**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	76 368,53	2 595,15	73 773,38	84 083,08
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				1 976 497,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	24,80		24,80	
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>76 393,33</b>	<b>2 595,15</b>	<b>73 798,18</b>	<b>2 060 580,08</b>

**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	918 030,90	427 530,62	490 500,28	2 484 527,30

**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	308 340,01	308 340,01
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	309 323,33	232 896,07
	Résultat de l'exercice	-429 570,08	76 427,26
	Subventions transférables	1 872,00	2 080,00
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	118 262,08	112 976,03
	Subventions non transférables	10 280,00	10 280,00
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>318 507,34</b>	<b>742 999,37</b>	

## BILAN (en Euros)

08105 - PETITE ENFANCE

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





**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	108 352,27	29 917,38
	Dettes fiscales et sociales	3 849,00	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	55 268,79	1 710 651,65
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	3 588,63	958,90
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>171 058,69</b>	<b>1 741 527,93</b>	

**BILAN (en Euros)**

08105 - PETITE ENFANCE

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	934,25	
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>934,25</b>	
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>490 500,28</b>	<b>2 484 527,30</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	1 910,84	1 728,93
Produits des services	154,29	156,35
Autres produits	1 622,10	1 978,81
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	3 687,22	3 864,09
Traitements, salaires, charges sociales	3 589,16	3 383,79
Achats et charges externes	373,36	252,08
Participations et interventions	29,39	29,15
Dotations aux amortissements et provisions	37,84	38,33
Autres charges	89,11	80,71
Charges courantes non financières	4 118,85	3 784,07
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>-431,63</b>	<b>80,02</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-431,63</b>	<b>80,02</b>
Produits exceptionnels	2,06	0,07
Charges exceptionnelles		3,66
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2,06</b>	<b>-3,59</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-429,57</b>	<b>76,43</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

08105 - PETITE ENFANCE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	154 287,46	156 349,53
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions	7 093,85	2 311,00
Transferts de charges		
Autres produits	1 615 001,32	1 976 498,74
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	1 910 838,23	1 728 928,41
Autres attributions (péréquat, compensa)		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 687 220,86</b>	<b>3 864 087,68</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires	3 087 274,80	2 953 698,31
Charges sociales	501 885,77	430 096,17
Achats et charges externes	373 358,07	252 084,24
Impôts et taxes	82 011,95	78 399,67
Dotations amortissements des immob	32 837,71	31 333,98
Dot amort sur charges à répartir		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

08105 - PETITE ENFANCE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions	5 000,00	7 000,00
Autres charges	7 095,16	2 310,55
Contingents et participations		
Subventions	29 387,00	29 147,00
<b>TOTAL II</b>	<b>4 118 850,46</b>	<b>3 784 069,92</b>
<b>A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>-431 629,60</b>	<b>80 017,76</b>
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
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		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL IV</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

08105 - PETITE ENFANCE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>-431 629,60</b>	<b>80 017,76</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	90,47	73,90
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	1 969,05	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>2 059,52</b>	<b>73,90</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		2 678,83
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		985,57
Dotations aux amort et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>3 664,40</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

08105 - PETITE ENFANCE

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 059,52	-3 590,50
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 689 280,38	3 864 161,58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 118 850,46	3 787 734,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	-429 570,08	76 427,26

08105 - PETITE ENFANCE

## Opérations Compte de Tiers

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

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



## Opérations Compte de Tiers

08105 - PETITE ENFANCE

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

08105 - PETITE ENFANCE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	45 748,08	4 210 605,33	4 256 353,41
Titres de recette émis (b)	38 123,76	3 690 706,44	3 728 830,20
Réductions de titres (c)		629,55	629,55
Recettes nettes (d = b - c)	38 123,76	3 690 076,89	3 728 200,65
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	45 748,08	4 210 605,33	4 256 353,41
Mandats émis (f)	25 800,59	4 140 724,96	4 166 525,55
Annulations de mandats (g)		21 077,99	21 077,99
Depenses nettes (h = f - g)	25 800,59	4 119 646,97	4 145 447,56
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	12 323,17		
(h - d) Déficit		429 570,08	417 246,91

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des personnalisés

08105 - PETITE ENFANCE

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					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
PETITE ENFANCE					
Investissement	9 728,82		12 323,17		22 051,99
Fonctionnement	309 323,33		-429 570,08		-120 246,75
<b>Sous-Total</b>	<b>319 052,15</b>		<b>-417 246,91</b>		<b>-98 194,76</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>319 052,15</b>		<b>-417 246,91</b>		<b>-98 194,76</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>319 052,15</b>		<b>-417 246,91</b>		<b>-98 194,76</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	45 040,08	500,00	45 540,08	25 592,59		25 592,59	19 947,49
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>45 040,08</b>	<b>500,00</b>	<b>45 540,08</b>	<b>25 592,59</b>		<b>25 592,59</b>	<b>19 947,49</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>45 040,08</b>	<b>500,00</b>	<b>45 540,08</b>	<b>25 592,59</b>		<b>25 592,59</b>	<b>19 947,49</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	208,00		208,00	208,00		208,00	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>45 248,08</b>	<b>500,00</b>	<b>45 748,08</b>	<b>25 800,59</b>		<b>25 800,59</b>	<b>19 947,49</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

08105 - PETITE ENFANCE

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
10	Dotations fonds divers et réserves	3 050,00		3 050,00	5 286,05		5 286,05	-2 236,05
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>3 050,00</b>		<b>3 050,00</b>	<b>5 286,05</b>		<b>5 286,05</b>	<b>-2 236,05</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 050,00</b>		<b>3 050,00</b>	<b>5 286,05</b>		<b>5 286,05</b>	<b>-2 236,05</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	32 469,26	500,00	32 969,26	32 837,71		32 837,71	131,55
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>32 469,26</b>	<b>500,00</b>	<b>32 969,26</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>	<b>131,55</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	9 728,82		9 728,82				9 728,82
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>45 248,08</b>	<b>500,00</b>	<b>45 748,08</b>	<b>38 123,76</b>		<b>38 123,76</b>	<b>7 624,32</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

08105 - PETITE ENFANCE

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	388 610,00	23 500,00	412 110,00	394 436,06	21 077,99	373 358,07	38 751,93
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 800 000,00	-80 000,00	3 720 000,00	3 671 969,03		3 671 969,03	48 030,97
65	Autres charges de gestion courante	30 426,07	7 100,00	37 526,07	36 482,16		36 482,16	1 043,91
67	Charges exceptionnelles	3 000,00		3 000,00				3 000,00
68	Dotations aux Amortissements et aux provisions	5 000,00		5 000,00	5 000,00		5 000,00	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 227 036,07</b>	<b>-49 400,00</b>	<b>4 177 636,07</b>	<b>4 107 887,25</b>	<b>21 077,99</b>	<b>4 086 809,26</b>	<b>90 826,81</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	32 469,26	500,00	32 969,26	32 837,71		32 837,71	131,55
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>32 469,26</b>	<b>500,00</b>	<b>32 969,26</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>	<b>131,55</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 259 505,33</b>	<b>-48 900,00</b>	<b>4 210 605,33</b>	<b>4 140 724,96</b>	<b>21 077,99</b>	<b>4 119 646,97</b>	<b>90 958,36</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

08105 - PETITE ENFANCE

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				796,51		796,51	-796,51
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	152 500,00		152 500,00	154 917,01	629,55	154 287,46	-1 787,46
74	Dotations et participations	2 102 474,00	24 000,00	2 126 474,00	1 910 838,23		1 910 838,23	215 635,77
75	Autres produits de gestion courante	1 695 000,00	-80 000,00	1 615 000,00	1 615 001,32		1 615 001,32	-1,32
77	Produits exceptionnels				1 851,52		1 851,52	-1 851,52
78	Reprises sur amortissements et provisions		7 100,00	7 100,00	7 093,85		7 093,85	6,15
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 949 974,00</b>	<b>-48 900,00</b>	<b>3 901 074,00</b>	<b>3 690 498,44</b>	<b>629,55</b>	<b>3 689 868,89</b>	<b>211 205,11</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	208,00		208,00	208,00		208,00	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>	
002	Résultat de fonctionnement reporté	309 323,33		309 323,33				309 323,33
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 259 505,33</b>	<b>-48 900,00</b>	<b>4 210 605,33</b>	<b>3 690 706,44</b>	<b>629,55</b>	<b>3 690 076,89</b>	<b>520 528,44</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2184	Mobilier	8 190,88		8 190,88
2188	Autres immobilisations corporelles	17 401,71		17 401,71
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>25 592,59</b>		<b>25 592,59</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>25 592,59</b>		<b>25 592,59</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>25 592,59</b>		<b>25 592,59</b>
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	208,00		208,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>25 800,59</b>		<b>25 800,59</b>





# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	5 286,05		5 286,05
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>5 286,05</b>		<b>5 286,05</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>5 286,05</b>		<b>5 286,05</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 286,05</b>		<b>5 286,05</b>
28051	Concessions et droits similaires	624,00		624,00
28184	Mobilier	18 884,36		18 884,36
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	13 329,35		13 329,35
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>38 123,76</b>		<b>38 123,76</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions		Annulations		Dépenses nettes	
		1		2		3 = 1 - 2	
60611	Achats non stockés de fournitures non stockables - eau et assainissement		3 628,07				3 628,07
60612	Achats non stockés de fournitures non stockables - énergie électricité		28 286,87				28 286,87
60613	Achats non stockés de fournitures non stockables - chauffage urbain		23 491,16		4 164,47		19 326,69
60623	Achats non stockés d'alimentation		5 111,12		0,01		5 111,11
60624	Achats non stockés de produits de traitement		4 149,08				4 149,08
60628	Achats d'autres fournitures non stockées		436,75				436,75
60631	Achats non stockés de fournitures d'entretien		358,70				358,70
60632	Achats non stockés de fournitures de petit équipement		5 782,38		333,00		5 449,38
60636	Achats non stockés de vêtements de travail		581,30				581,30
6064	Achats non stockés de fournitures administratives		2 763,95				2 763,95
6065	Achats non stockés de livres disques cassettes... (bibliothèques ...)		1 957,46				1 957,46
6068	Achats non stockés d'autres matières et fournitures		36 397,28				36 397,28
611	Contrats prestations de services		123 751,54		6 545,00		117 206,54
6135	Services extérieurs - locations mobilières		3 020,64				3 020,64
61558	Services extérieurs - entretien et réparations sur autres biens mobiliers		271,91				271,91
6156	Services extérieurs - maintenance		14 233,45		11,51		14 221,94
6161	Multirisques		29 823,78				29 823,78
6184	Services extérieurs - divers - versements à des organismes de formation		94 728,00		7 224,00		87 504,00
6188	Services extérieurs - autres frais divers		7 851,30		2 800,00		5 051,30
6256	Déplacements missions et réceptions - missions		6 388,64				6 388,64
6262	Frais de télécommunications		1 422,68				1 422,68
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		<b>394 436,06</b>		<b>21 077,99</b>		<b>373 358,07</b>
6331	Versement mobilité		42 651,25				42 651,25
6332	Cotisations versées au FNAL		10 609,68				10 609,68


## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6336	Cotisation au centre national et au centres de gestion fonction publique territoriale	22 385,34		22 385,34
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunération autres organismes	6 365,68		6 365,68
64111	Personnel titulaire - rémunération principale	1 418 938,67		1 418 938,67
64112	Personnel titulaire - nbi supplément familial et indemnité de résidence	101 789,83		101 789,83
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	268 596,57		268 596,57
64131	Personnel non titulaire - rémunération	1 244 684,15		1 244 684,15
6417	Rémunérations des apprentis	53 451,40		53 451,40
6453	Cotisations aux caisses de retraites	436 464,73		436 464,73
64731	Autres charges sociales allocations chômage versées directement	50 356,54		50 356,54
6478	Autres charges sociales diverses	15 503,50		15 503,50
6488	Autres charges de personnel	171,69		171,69
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>3 671 969,03</b>		<b>3 671 969,03</b>
6541	Créances admises en non-valeur	3 729,52		3 729,52
6542	Créances éteintes	3 364,33		3 364,33
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	29 387,00		29 387,00
65888	Autres	1,31		1,31
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>36 482,16</b>		<b>36 482,16</b>
6817	Dotations provisions dépréciation des actifs circulants	5 000,00		5 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 68</b>	<b>Dotations aux Amortissements et aux provisions</b>	<b>5 000,00</b>		<b>5 000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 107 887,25</b>	<b>21 077,99</b>	<b>4 086 809,26</b>
6811	Dotations aux Amortissements immobilisations incorporelles et corporelles	32 837,71		32 837,71
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>32 837,71</b>		<b>32 837,71</b>

Envoyé en préfecture le 25/03/2024 PETITE ENFANCE  
 Reçu en préfecture le 25/03/2024  
 Publié le  Dépenses nettes  
 ID : 091-219102860-20240318-DEL\_2024\_018-DE

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 140 724,96	21 077,99	4 119 646,97



## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

08105 - PETITE ENFANCE

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	357,51		357,51
6459	Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	439,00		439,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>796,51</b>		<b>796,51</b>
7066	Prestation services - redevances et droits services à caractère social	154 917,01	629,55	154 287,46
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>154 917,01</b>	<b>629,55</b>	<b>154 287,46</b>
74718	Autres participations de l'Etat	12 000,00		12 000,00
7473	Participations - Départements	4 291,40		4 291,40
7478	Participations - autres organismes	1 894 546,83		1 894 546,83
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>1 910 838,23</b>		<b>1 910 838,23</b>
7552	Prise en charge déficit budget annexe à caractère administratif par budget principal	1 615 000,00		1 615 000,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	1,32		1,32
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1 615 001,32</b>		<b>1 615 001,32</b>
7714	Produits exceptionnels sur opérations gestion - recouvrement sur créances non valeur	34,58		34,58
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	55,89		55,89
7788	Produits exceptionnels divers	1 761,05		1 761,05
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>1 851,52</b>		<b>1 851,52</b>
7817	Reprises sur provisions pour dépréciations des actifs circulants	7 093,85		7 093,85
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 78</b>	<b>Reprises sur amortissements et provisions</b>	<b>7 093,85</b>		<b>7 093,85</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 690 498,44</b>	<b>629,55</b>	<b>3 689 868,89</b>
777	Quote-part des subventions d'investissement transférée au compte de résultat	208,00		208,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>208,00</b>		<b>208,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 690 706,44</b>	<b>629,55</b>	<b>3 690 076,89</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
10222	FCTVA		112 976,03				5 286,05		118 262,08		118 262,08
1022	Sous Total compte 1022		112 976,03				5 286,05		118 262,08		118 262,08
102	Sous Total compte 102		112 976,03				5 286,05		118 262,08		118 262,08
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		308 340,01						308 340,01		308 340,01
106	Sous Total compte 106		308 340,01						308 340,01		308 340,01
10	Sous Total compte 10		421 316,04				5 286,05		426 602,09		426 602,09
110	Report à nouveau solde créditeur		232 896,07		76 427,26				309 323,33		309 323,33
11	Sous Total compte 11		232 896,07		76 427,26				309 323,33		309 323,33
12	Résultat exercice excéd déficit		76 427,26	76 427,26				76 427,26	76 427,26		0,00
12	Sous Total compte 12		76 427,26	76 427,26				76 427,26	76 427,26		0,00
1318	Subv équipt transf - autres subv		2 080,00						2 080,00		2 080,00
131	Sous Total compte 131		2 080,00						2 080,00		2 080,00
1328	Autres		10 280,00						10 280,00		10 280,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
132	Sous Total compte 132		10 280,00						10 280,00		10 280,00
13918	Subv équipt transf autres					208,00		208,00		208,00	
1391	Sous Total compte 1391					208,00		208,00		208,00	
139	Sous Total compte 139					208,00		208,00		208,00	
13	Sous Total compte 13		12 360,00			208,00		208,00	12 360,00		12 152,00
	<b>Total classe 1</b>		<b>742 999,37</b>	<b>76 427,26</b>	<b>76 427,26</b>	<b>208,00</b>	<b>5 286,05</b>	<b>76 635,26</b>	<b>824 712,68</b>	<b>208,00</b>	<b>748 285,42</b>
2051	Concessions et droits similaires	5 326,62						5 326,62		5 326,62	
205	Sous Total compte 205	5 326,62						5 326,62		5 326,62	
20	Sous Total compte 20	5 326,62						5 326,62		5 326,62	
21318	Autres batiments publics	1 653,71						1 653,71		1 653,71	
2131	Sous Total compte 2131	1 653,71						1 653,71		1 653,71	
2135	Instal gales agenc t amégts const	289 771,00						289 771,00		289 771,00	
213	Sous Total compte 213	291 424,71						291 424,71		291 424,71	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
2182	Mat de transport	26 695,46						26 695,46		26 695,46	
2183	Mat bureau mat informatique	13 987,91						13 987,91		13 987,91	
2184	Mobilier	207 669,04				8 190,88		215 859,92		215 859,92	
2188	Autres immobilisations corporelles	270 941,24				17 401,71		288 342,95		288 342,95	
<b>218</b>	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>519 293,65</b>				<b>25 592,59</b>		<b>544 886,24</b>		<b>544 886,24</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>810 718,36</b>				<b>25 592,59</b>		<b>836 310,95</b>		<b>836 310,95</b>	
28051	Concessions et droits similaires		2 830,62				624,00		3 454,62		3 454,62
<b>2805</b>	<b>Sous Total compte 2805</b>		<b>2 830,62</b>				<b>624,00</b>		<b>3 454,62</b>		<b>3 454,62</b>
<b>280</b>	<b>Sous Total compte 280</b>		<b>2 830,62</b>				<b>624,00</b>		<b>3 454,62</b>		<b>3 454,62</b>
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		29 128,48						29 128,48		29 128,48
<b>2813</b>	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>29 128,48</b>						<b>29 128,48</b>		<b>29 128,48</b>
28182	Mat de transport		26 695,46						26 695,46		26 695,46
28183	Mat bureau mat informatique		13 987,91						13 987,91		13 987,91





# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
28184	Mobilier		154 204,27				18 884,36		173 088,63		173 088,63
28188	Amort autres immobilisations corporelles		165 251,02				13 329,35		178 580,37		178 580,37
2818	Sous Total compte 2818		360 138,66				32 213,71		392 352,37		392 352,37
281	Sous Total compte 281		389 267,14				32 213,71		421 480,85		421 480,85
28	Sous Total compte 28		392 097,76				32 837,71		424 935,47		424 935,47
	<b>Total classe 2</b>	<b>816 044,98</b>	<b>392 097,76</b>			<b>25 592,59</b>	<b>32 837,71</b>	<b>841 637,57</b>	<b>424 935,47</b>	<b>841 637,57</b>	<b>424 935,47</b>
4011	Fournisseurs		8 839,40	309 789,55	356 573,35			309 789,55	365 412,75		55 623,20
401	Sous Total compte 401		8 839,40	309 789,55	356 573,35			309 789,55	365 412,75		55 623,20
4041	Fournis immob			25 592,59	25 592,59			25 592,59	25 592,59		0,00
404	Sous Total compte 404			25 592,59	25 592,59			25 592,59	25 592,59		0,00
408	Fournis factures non parvenues		21 077,98	21 077,98	52 729,07			21 077,98	73 807,05		52 729,07
40	Sous Total compte 40		29 917,38	356 460,12	434 895,01			356 460,12	464 812,39		108 352,27
4111	Redevables - amiable	33 691,01		46 645,40	60 366,08			80 336,41	60 366,08	19 970,33	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
4116	Redevables - contentieux	55 081,07		30 162,11	40 844,98			85 243,18	40 844,98	44 398,20	
<b>411</b>	<b>Sous Total compte 411</b>	<b>88 772,08</b>		<b>76 807,51</b>	<b>101 211,06</b>			<b>165 579,59</b>	<b>101 211,06</b>	<b>64 368,53</b>	
4181	Redevables produits non encore facturés			12 000,00				12 000,00		12 000,00	
<b>418</b>	<b>Sous Total compte 418</b>			<b>12 000,00</b>				<b>12 000,00</b>		<b>12 000,00</b>	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>88 772,08</b>		<b>88 807,51</b>	<b>101 211,06</b>			<b>177 579,59</b>	<b>101 211,06</b>	<b>76 368,53</b>	
421	Personnel - rémunérations dues			2 082 535,87	2 082 535,87			2 082 535,87	2 082 535,87		0,00
427	Personnel - oppositions			5 599,84	5 599,84			5 599,84	5 599,84		0,00
<b>42</b>	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>2 088 135,71</b>	<b>2 088 135,71</b>			<b>2 088 135,71</b>	<b>2 088 135,71</b>		<b>0,00</b>
431	Sécurité sociale			689 582,76	689 582,76			689 582,76	689 582,76		0,00
437	Autres organismes sociaux			745 678,58	745 678,58			745 678,58	745 678,58		0,00
<b>43</b>	<b>Sous Total compte 43</b>			<b>1 435 261,34</b>	<b>1 435 261,34</b>			<b>1 435 261,34</b>	<b>1 435 261,34</b>		<b>0,00</b>
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			39 741,36	43 590,36			39 741,36	43 590,36		3 849,00
<b>442</b>	<b>Sous Total compte 442</b>			<b>39 741,36</b>	<b>43 590,36</b>			<b>39 741,36</b>	<b>43 590,36</b>		<b>3 849,00</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable	1 976 497,00		1 615 000,00	3 591 497,00			3 591 497,00	3 591 497,00		0,00
4434	<b>Sous Total compte 4434</b>	<b>1 976 497,00</b>		<b>1 615 000,00</b>	<b>3 591 497,00</b>			<b>3 591 497,00</b>	<b>3 591 497,00</b>		<b>0,00</b>
443	<b>Sous Total compte 443</b>	<b>1 976 497,00</b>		<b>1 615 000,00</b>	<b>3 591 497,00</b>			<b>3 591 497,00</b>	<b>3 591 497,00</b>		<b>0,00</b>
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			82 011,95	82 011,95			82 011,95	82 011,95		0,00
44	<b>Sous Total compte 44</b>	<b>1 976 497,00</b>		<b>1 736 753,31</b>	<b>3 717 099,31</b>			<b>3 713 250,31</b>	<b>3 717 099,31</b>		<b>3 849,00</b>
451005	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		1 710 651,65	5 678 580,15	4 023 197,29			5 678 580,15	5 733 848,94		55 268,79
451	<b>Sous Total compte 451</b>		<b>1 710 651,65</b>	<b>5 678 580,15</b>	<b>4 023 197,29</b>			<b>5 678 580,15</b>	<b>5 733 848,94</b>		<b>55 268,79</b>
45	<b>Sous Total compte 45</b>		<b>1 710 651,65</b>	<b>5 678 580,15</b>	<b>4 023 197,29</b>			<b>5 678 580,15</b>	<b>5 733 848,94</b>		<b>55 268,79</b>
466	Excédit de verSEMENT		958,90	2 809,88	2 075,28			2 809,88	3 034,18		224,30
46711	Autres comptes créditeurs			43 091,46	46 455,79			43 091,46	46 455,79		3 364,33
4671	<b>Sous Total compte 4671</b>			<b>43 091,46</b>	<b>46 455,79</b>			<b>43 091,46</b>	<b>46 455,79</b>		<b>3 364,33</b>
46721	Débiteurs divers - amiable			343,44	343,44			343,44	343,44		0,00
4672	<b>Sous Total compte 4672</b>			<b>343,44</b>	<b>343,44</b>			<b>343,44</b>	<b>343,44</b>		<b>0,00</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
467	Sous Total compte 467			43 434,90	46 799,23			43 434,90	46 799,23		3 364,33
46	Sous Total compte 46		958,90	46 244,78	48 874,51			46 244,78	49 833,41		3 588,63
4711	Verst des régisseurs			107 801,79	107 801,79			107 801,79	107 801,79		0,00
4712	Viremts réimputés				325,00				325,00		325,00
47138	Raet : autres			1 908 154,77	1 908 754,77			1 908 154,77	1 908 754,77		600,00
4713	Sous Total compte 4713			1 908 154,77	1 908 754,77			1 908 154,77	1 908 754,77		600,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			2 054,27	2 063,52			2 054,27	2 063,52		9,25
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			11,04	11,04			11,04	11,04		0,00
47141	Sous Total compte 47141			2 065,31	2 074,56			2 065,31	2 074,56		9,25
4714	Sous Total compte 4714			2 065,31	2 074,56			2 065,31	2 074,56		9,25
4718	Autres recettes à régulariser			4 598,72	4 598,72			4 598,72	4 598,72		0,00
471	Sous Total compte 471			2 022 620,59	2 023 554,84			2 022 620,59	2 023 554,84		934,25
4728	Autres dépenses à régulariser			277,71	277,71			277,71	277,71		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
472	Sous Total compte 472			277,71	277,71			277,71	277,71		0,00
47	Sous Total compte 47			2 022 898,30	2 023 832,55			2 022 898,30	2 023 832,55		934,25
4911	Prov dépréciat comptes redevables (nb)		4 689,00	7 093,85	5 000,00			7 093,85	9 689,00		2 595,15
491	Sous Total compte 491		4 689,00	7 093,85	5 000,00			7 093,85	9 689,00		2 595,15
49	Sous Total compte 49		4 689,00	7 093,85	5 000,00			7 093,85	9 689,00		2 595,15
	<b>Total classe 4</b>	<b>2 065 269,08</b>	<b>1 746 216,93</b>	<b>13 460 235,07</b>	<b>13 877 506,78</b>			<b>15 525 504,15</b>	<b>15 623 723,71</b>	<b>76 368,53</b>	<b>174 588,09</b>
51178	Autres valeurs impayées			2 098,74	2 098,74			2 098,74	2 098,74		0,00
5117	Sous Total compte 5117			2 098,74	2 098,74			2 098,74	2 098,74		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			8 931,38	8 906,58			8 931,38	8 906,58	24,80	
511	Sous Total compte 511			11 030,12	11 005,32			11 030,12	11 005,32	24,80	
51	Sous Total compte 51			11 030,12	11 005,32			11 030,12	11 005,32	24,80	
580	Opérations d'ordre budgétaires			33 045,71	33 045,71			33 045,71	33 045,71		0,00
5872	Compte pivot - admission en non valeur			3 729,52	3 729,52			3 729,52	3 729,52		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
587	Sous Total compte 587			3 729,52	3 729,52			3 729,52	3 729,52		0,00
588	Autres virements internes			74,04	74,04			74,04	74,04		0,00
58	Sous Total compte 58			36 849,27	36 849,27			36 849,27	36 849,27		0,00
	<b>Total classe 5</b>			<b>47 879,39</b>	<b>47 854,59</b>			<b>47 879,39</b>	<b>47 854,59</b>	<b>24,80</b>	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					3 628,07		3 628,07		3 628,07	
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					28 286,87		28 286,87		28 286,87	
60613	Achts non stkés fournit chauf urbain					23 491,16	4 164,47	23 491,16	4 164,47	19 326,69	
6061	<b>Sous Total compte 6061</b>					<b>55 406,10</b>	<b>4 164,47</b>	<b>55 406,10</b>	<b>4 164,47</b>	<b>51 241,63</b>	
60623	Achts non stkés d'aliment					5 111,12	0,01	5 111,12	0,01	5 111,11	
60624	Achts non stkés produits traitement					4 149,08		4 149,08		4 149,08	
60628	Achts autres fournit non stkées					436,75		436,75		436,75	
6062	<b>Sous Total compte 6062</b>					<b>9 696,95</b>	<b>0,01</b>	<b>9 696,95</b>	<b>0,01</b>	<b>9 696,94</b>	
60631	Achts non stkés fournit entretien					358,70		358,70		358,70	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					5 782,38	333,00	5 782,38	333,00	5 449,38	
60636	Achts non stkés vêtements travail					581,30		581,30		581,30	
<b>6063</b>	<b>Sous Total compte 6063</b>					<b>6 722,38</b>	<b>333,00</b>	<b>6 722,38</b>	<b>333,00</b>	<b>6 389,38</b>	
6064	Achts non stkés fournit admin					2 763,95		2 763,95		2 763,95	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					1 957,46		1 957,46		1 957,46	
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					36 397,28		36 397,28		36 397,28	
<b>606</b>	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>112 944,12</b>	<b>4 497,48</b>	<b>112 944,12</b>	<b>4 497,48</b>	<b>108 446,64</b>	
<b>60</b>	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>112 944,12</b>	<b>4 497,48</b>	<b>112 944,12</b>	<b>4 497,48</b>	<b>108 446,64</b>	
611	Contrats prestations de services					123 751,54	6 545,00	123 751,54	6 545,00	117 206,54	
6135	Locations mobilières					3 020,64		3 020,64		3 020,64	
<b>613</b>	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>3 020,64</b>		<b>3 020,64</b>		<b>3 020,64</b>	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					271,91		271,91		271,91	
<b>6155</b>	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>271,91</b>		<b>271,91</b>		<b>271,91</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
6156	Maintenance					14 233,45	11,51	14 233,45	11,51	14 221,94	
<b>615</b>	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>14 505,36</b>	<b>11,51</b>	<b>14 505,36</b>	<b>11,51</b>	<b>14 493,85</b>	
6161	Multirisques					29 823,78		29 823,78		29 823,78	
<b>616</b>	<b>Sous Total compte 616</b>					<b>29 823,78</b>		<b>29 823,78</b>		<b>29 823,78</b>	
6184	Divers verst à organismes formation					94 728,00	7 224,00	94 728,00	7 224,00	87 504,00	
6188	Autres frais divers					7 851,30	2 800,00	7 851,30	2 800,00	5 051,30	
<b>618</b>	<b>Sous Total compte 618</b>					<b>102 579,30</b>	<b>10 024,00</b>	<b>102 579,30</b>	<b>10 024,00</b>	<b>92 555,30</b>	
<b>61</b>	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>273 680,62</b>	<b>16 580,51</b>	<b>273 680,62</b>	<b>16 580,51</b>	<b>257 100,11</b>	
6256	Déplacts missions récep - missions					6 388,64		6 388,64		6 388,64	
<b>625</b>	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>6 388,64</b>		<b>6 388,64</b>		<b>6 388,64</b>	
6262	Frais de télécommunicat					1 422,68		1 422,68		1 422,68	
<b>626</b>	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>1 422,68</b>		<b>1 422,68</b>		<b>1 422,68</b>	
<b>62</b>	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>7 811,32</b>		<b>7 811,32</b>		<b>7 811,32</b>	



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
6331	Versement mobilité					42 651,25		42 651,25		42 651,25	
6332	Cotisations versées au FNAL					10 609,68		10 609,68		10 609,68	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					22 385,34		22 385,34		22 385,34	
6338	Autres impôts tax verst sur rému aut org					6 365,68		6 365,68		6 365,68	
633	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>82 011,95</b>		<b>82 011,95</b>		<b>82 011,95</b>	
63	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>82 011,95</b>		<b>82 011,95</b>		<b>82 011,95</b>	
64111	Persl titulaire_rémun principale					1 418 938,67		1 418 938,67		1 418 938,67	
64112	Persl titulai_NBI supplt fami indem rés					101 789,83		101 789,83		101 789,83	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					268 596,57		268 596,57		268 596,57	
6411	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>1 789 325,07</b>		<b>1 789 325,07</b>		<b>1 789 325,07</b>	
64131	Persel non titulaire - rémunération					1 244 684,15		1 244 684,15		1 244 684,15	
6413	<b>Sous Total compte 6413</b>					<b>1 244 684,15</b>		<b>1 244 684,15</b>		<b>1 244 684,15</b>	
6417	Persel non titulaire rémun apprentis					53 451,40		53 451,40		53 451,40	



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
6419	Rembst rémunérations du persel						357,51		357,51		357,51
<b>641</b>	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>3 087 460,62</b>	<b>357,51</b>	<b>3 087 460,62</b>	<b>357,51</b>	<b>3 087 103,11</b>	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					436 464,73		436 464,73		436 464,73	
6459	Rembst charges sécu sociale prévoyance						439,00		439,00		439,00
<b>645</b>	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>436 464,73</b>	<b>439,00</b>	<b>436 464,73</b>	<b>439,00</b>	<b>436 025,73</b>	
64731	Autres charges soc alloc chômage					50 356,54		50 356,54		50 356,54	
<b>6473</b>	<b>Sous Total compte 6473</b>					<b>50 356,54</b>		<b>50 356,54</b>		<b>50 356,54</b>	
6478	Autres charges sociales diverses					15 503,50		15 503,50		15 503,50	
<b>647</b>	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>65 860,04</b>		<b>65 860,04</b>		<b>65 860,04</b>	
6488	Autres charges de personnel					171,69		171,69		171,69	
<b>648</b>	<b>Sous Total compte 648</b>					<b>171,69</b>		<b>171,69</b>		<b>171,69</b>	
<b>64</b>	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>3 589 957,08</b>	<b>796,51</b>	<b>3 589 957,08</b>	<b>796,51</b>	<b>3 589 160,57</b>	
6541	Créances admises en non-valeur					3 729,52		3 729,52		3 729,52	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
6542	Créances éteintes					3 364,33		3 364,33		3 364,33	
654	Sous Total compte 654					7 093,85		7 093,85		7 093,85	
6574	Subv fonct assoc et pers droit privé					29 387,00		29 387,00		29 387,00	
657	Sous Total compte 657					29 387,00		29 387,00		29 387,00	
65888	Autres					1,31		1,31		1,31	
6588	Sous Total compte 6588					1,31		1,31		1,31	
658	Sous Total compte 658					1,31		1,31		1,31	
65	Sous Total compte 65					36 482,16		36 482,16		36 482,16	
6811	DA - immob					32 837,71		32 837,71		32 837,71	
6817	Dp dépréciat actifs circulants					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
681	Sous Total compte 681					37 837,71		37 837,71		37 837,71	
68	Sous Total compte 68					37 837,71		37 837,71		37 837,71	
	Total classe 6					4 140 724,96	21 874,50	4 140 724,96	21 874,50	4 119 646,97	796,51

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
7066	Prestation serv redev droits social					629,55	154 917,01	629,55	154 917,01		154 287,46
706	<b>Sous Total compte 706</b>					<b>629,55</b>	<b>154 917,01</b>	<b>629,55</b>	<b>154 917,01</b>		<b>154 287,46</b>
70	<b>Sous Total compte 70</b>					<b>629,55</b>	<b>154 917,01</b>	<b>629,55</b>	<b>154 917,01</b>		<b>154 287,46</b>
74718	Autres participations Etat						12 000,00		12 000,00		12 000,00
7471	<b>Sous Total compte 7471</b>						<b>12 000,00</b>		<b>12 000,00</b>		<b>12 000,00</b>
7473	Participations - Dépt						4 291,40		4 291,40		4 291,40
7478	Participations - autres organismes						1 894 546,83		1 894 546,83		1 894 546,83
747	<b>Sous Total compte 747</b>						<b>1 910 838,23</b>		<b>1 910 838,23</b>		<b>1 910 838,23</b>
74	<b>Sous Total compte 74</b>						<b>1 910 838,23</b>		<b>1 910 838,23</b>		<b>1 910 838,23</b>
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						1 615 000,00		1 615 000,00		1 615 000,00
755	<b>Sous Total compte 755</b>						<b>1 615 000,00</b>		<b>1 615 000,00</b>		<b>1 615 000,00</b>
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,32		1,32		1,32
758	<b>Sous Total compte 758</b>						<b>1,32</b>		<b>1,32</b>		<b>1,32</b>



# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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
75	Sous Total compte 75						1 615 001,32		1 615 001,32		1 615 001,32
7714	Recouvrement sur créances non valeur						34,58		34,58		34,58
7718	Autres prod except sur opé gestion						55,89		55,89		55,89
771	Sous Total compte 771						90,47		90,47		90,47
777	Quote-part des subv d'invest transférée						208,00		208,00		208,00
7788	Produits exceptionnels divers						1 761,05		1 761,05		1 761,05
778	Sous Total compte 778						1 761,05		1 761,05		1 761,05
77	Sous Total compte 77						2 059,52		2 059,52		2 059,52
7817	Rep prov dépréciat actifs circul						7 093,85		7 093,85		7 093,85
781	Sous Total compte 781						7 093,85		7 093,85		7 093,85
78	Sous Total compte 78						7 093,85		7 093,85		7 093,85
	Total classe 7					629,55	3 689 909,93	629,55	3 689 909,93		3 689 280,38
	Total général	2 881 314,06	2 881 314,06	13 584 541,72	14 001 788,63	4 167 155,10	3 749 908,19	20 633 010,88	20 633 010,88	5 037 885,87	5 037 885,87

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

08105 - PETITE ENFANCE

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

08105 - PETITE ENFANCE

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

Observations :

**LESTIOU Mickael (1041993695-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DE L'ESSONNE, 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 **PETITE ENFANCE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**SABELLICO Isabelle (1017688663-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe**

A GRIGNY, le 20/02/2024

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