

POLE SANTE SAINT-AY
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Christelle Croibier

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 09/02/2024

Population 3679
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 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 36
4EME PARTIE : Page des signatures	37

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

Exercice 2023

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	
Créances		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs (2)	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
TOTAL ACTIF		Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	

(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)

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

	Exercice 2023		Exercice 2022
	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	
ACTIF	BRUT	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)

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF				
REPORT				
Terrains recus au titre d'affectation				
Construct recues au titre d'affectation				
Construct 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				

ACTIF
IMMOBILISE SUITE

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	
ACTIF CIRCULANT			NET
Production autre que terrains Autres stocks			
Redevables et comptes rattachés			
Créanc irrécouv adm par juge des optes			
Créances sur l'Etat et collic publiques			
Créances sur BA CCAS et CDE rattachées			
Opérations pour le compte de tiers			
Autres créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Avances de trésorerie			
Charges constatées d'avance			
ACTIF CIRCULANT TOTAL II			

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_028-DE



BILAN (en Euros)

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

	Exercice 2023		Exercice 2022	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF				
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				

COMPTES DE REGULARISATION



BILAN (en Euros)

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
FONDS PROPRES		
Mise à disposition chez le bénéficiaire		
Affectation par collec de rattachement		
Réserves		
Neutra amort suby equip vers		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
Subventions transférables		
Différences sur réalisations d'immob		
Fonds Globalisés		
Subventions non transférables		
Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		



24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

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



24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	<p>PASSIF</p> <p>Emprunts obligataires</p> <p>Emprunts auprès des étab de crédits</p> <p>Emprunts et dettes financières divers</p> <p>Crédits et lignes de trésorerie</p> <p>Fournisseurs et comptes rattachés</p> <p>Dettes fiscales et sociales</p> <p>Dettes envers l'Etat et les collec publ</p> <p>Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées</p> <p>Opérations pour le compte de tiers</p> <p>Autres dettes</p> <p>Fournisseurs d'immobilisations</p> <p>Produits constatés d'avance</p> <p>DETTES TOTAL III</p>	

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le 10/04/2024



ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_028-DE



BILAN (en Euros)

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
Recettes à classer ou à régulariser		
Ecart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		
COMPTES DE REGULARISATION		



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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

COMPTE DE RESULTAT 2023

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II		
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		



24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES		Exercice 2023	Exercice 2022
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)			
A + B - RESULTAT COURANT			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits except op gestion : Subventions			
Prod exception gestion : Autres opér			
Produits des cessions d'immobilisations			
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat			
Neutralisation des amortissements			
Prod exception capital : Autres opér			
Reprises sur provisions			
Transferts de charges			
TOTAL V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charg except op gestion : subventions			
Charg excep op gestion-Autres opérations			
Valeur comptable des immo cédées			
Diff réalis(positives)transf à investist			
Charg excep op capital-Autres opérations			
Dotations aux amort et aux provisions			
TOTAL VI			

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

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



24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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

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

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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

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

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

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 POLE SANTE SAINT-AY Investissement Fonctionnement					
Sous-Total					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III					

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_028-DE

Berger
Levrault

22/



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_028-DE



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	N° décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
1			2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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

Envoyé en préfecture le 10/04/2024

Reçu en préfecture le 10/04/2024

Publié le 10/04/2024

ID : 045-214502692-20240408-CM_2024_028-DE



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

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

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

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



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

Numéro de Compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit

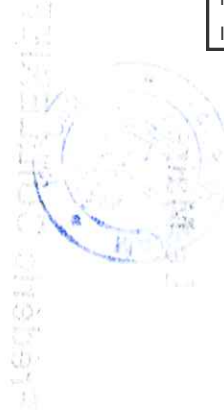
Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
N° Intitulé								
Nature des valeurs inactives								
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



24500 - POLE SANTE SAINT-AY

Exercice 2023

Page des signatures

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

BODIN Alexandre (1014200821-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

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 POLE SANTE SAINT-AY pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CROIBIER Christelle (1018048256-0), Inspecteur divisionnaire Fip hors classe

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



Frédéric CUILLERIE