

DÉPARTEMENT  
DES  
YVELINES

ARRONDISSEMENT  
DE  
SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

SÉANCE DU  
**26 JUIN 2024**

Le nombre de Conseillers  
en exercice est de 45

OBJET

**Compte de gestion 2023  
Budget annexe du Service  
de Soins Infirmiers à  
Domicile**

En vertu de l'article L.2131-1  
du C.G.C.T.  
Le Maire de Saint-Germain-en-Laye  
atteste que le présent document  
a été publié le 27 juin 2024  
par voie d'affichages  
notifié le  
transmis en Préfecture  
le 27 juin 2024  
et qu'il est donc exécutoire.

Le 27 juin 2024

Pour le Maire,  
Par délégation,  
Le Directeur Général des Services

Denis TRINQUESSE

EXTRAIT DU REGISTRE  
DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL DE  
LA COMMUNE NOUVELLE  
DE SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

L'an deux mille vingt quatre, le 26 juin à 20 heures, le Conseil Municipal de la commune nouvelle de Saint-Germain-en-Laye, dûment convoqué par Monsieur le Maire le 19 juin deux mille vingt quatre, s'est réuni à l'Hôtel de Ville sous la Présidence de Monsieur Arnaud PÉRICARD, Maire de la commune nouvelle.

**Etaient présents :**

Monsieur LEVEL, Madame HABERT-DUPUIS, Monsieur SOLIGNAC, Madame PEUGNET, Monsieur BATTISTELLI\*, Monsieur JOLY, Madame TEA, Monsieur PETROVIC, Madame NICOLAS, Monsieur VENUS, Madame GUYARD, Monsieur HAÏAT, Madame AGUINET, Madame BOUTIN, Monsieur MILOUTINOVITCH, Madame de JACQUELOT, Monsieur BASSINE, Madame GOTTI, Madame de CIDRAC, Monsieur MIRABELLI, Monsieur MIGEON, Madame PEYRESAUBES, Madame LESUEUR, Madame MEUNIER, Madame BRELURUS, Madame NASRI, Monsieur de BEAULAINCOURT, Madame SLEMPKES, Monsieur SAUDO, Monsieur NDIAYE, Monsieur SALLE, Madame BOGE, Monsieur JEAN-BAPTISTE, Madame RHONE, Madame CASTIGLIEGO, Madame FRABOULET, Monsieur GREVET, Monsieur ROUXEL, Monsieur LE GARSMEUR

\*Monsieur BATTISTELLI arrive au dossier 24 C 05a

**Avaient donné procuration :**

Monsieur BATTISTELLI à Madame BOGE  
Madame MACE à Monsieur SAUDO  
Monsieur JOUSSE à Madame NASRI  
Madame ANDRE à Madame TEA  
Monsieur LEGUAY à Madame GUYARD  
Monsieur THOMAS à Madame AGUINET

**Secrétaire de séance :**

Madame LESUEUR

Accusé de réception en préfecture  
078-200086924-20240626-24-C-01e-DE  
Date de télétransmission : 27/06/2024  
Date de réception préfecture : 27/06/2024

**N° DE DOSSIER** : 24 C 01e

**OBJET** : COMPTE DE GESTION 2023 – BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS  
INFIRMIERS À DOMICILE

**RAPPORTEUR** : Monsieur SOLIGNAC

**Monsieur le Maire,  
Mesdames, Messieurs,**

Les règles de la Comptabilité Publique impliquent que le Maire (Ordonnateur) et le Comptable Public tiennent une comptabilité séparée.

La comptabilité du Maire est retracée dans le Compte Administratif, celle du Comptable Public dans le Compte de Gestion. Ces deux documents sont soumis, chaque année, au Conseil Municipal.

Les écritures figurant sur ces deux documents doivent aboutir aux mêmes résultats. Ils sont présentés simultanément au Conseil Municipal.

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2022)	Part affectée à l'investissement	Résultat de l'exercice 2023	Transfert ou intégration de résultats par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture 2023
Investissement	5 790,35 €	0,00 €	0,00 €	- 5 790,35 €	0,00 €
Fonctionnement	210 032,60 €	0,00 €	0,00 €	- 210 032,60 €	0,00 €
<b>Total</b>	<b>215 822,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- 215 822,95 €</b>	<b>0,00 €</b>

### **DÉLIBÉRATION**

LE CONSEIL MUNICIPAL,

Après avoir entendu les explications qui précèdent et en avoir délibéré,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

À L'UNANIMITÉ,

DECLARE que le compte de gestion dressé pour le budget annexe du Service de Soins Infirmiers à Domicile de la Ville de Saint-Germain-en-Laye, pour l'exercice 2023, par le Comptable Public n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

POUR EXTRAIT CONFORME,  
AU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS,



Arnaud PÉRICARD

Maire de la commune nouvelle de Saint-Germain-en-Laye

*La présente délibération ne pourra faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal administratif de Versailles au-delà d'un délai de deux mois à compter de sa publication.*

## SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Line SAINT-VAL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 08/02/2024

Nomenclature M22

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan .....	Etat A1	Page 3	A	Page 9
1. Bilan Actif				
2. Bilan Passif				
Compte de résultat .....	Etat A2	Page 10	A	Page 13
Compte de résultat consolidé .....	Etat A2	Page 14	A	Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat B1	Page 17	A	Page 17
Résultats d'exploitation consolidé .....	Etat B2	Page 18	A	Page 18
Affectation des résultats .....	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4	Page 22	A	Page 22
Opérations budgétaires d'investissement .....	Etat D1 à D2	Page 23	A	Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....	Etat D3 à D4	Page 25	A	Page 27
Consommation des crédits de la section d'investissement .....	Etat D5	Page 28	A	Page 29
Consommation des crédits de la section d'exploitation .....	Etat D5	Page 30	A	Page 31
Balance des comptes .....	Etat E1	Page 32	A	Page 36
Renseignements annexes à la balance .....	Etat E2	Page 37	A	Page 38
Situation des valeurs inactives .....	Etat F	Page 39	A	Page 39
Signature du compte .....		Page 40	A	Page 40

**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet				27 112,80
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob				77 973,41
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				30 235,36
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>					<b>135 321,57</b>

**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers				
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres				478 060,22
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>				<b>478 060,22</b>	

**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	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>				<b>613 381,79</b>

**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Apports		1 680,00
	Excédents affectés à linvestissement		40 873,92
	Excédents affectés à la couverture du be		25 911,88
	Réserve de compensation des déficits		68 480,31
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		284 657,84
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		-21 617,08
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		-53 008,16
	Subventions dinvestissement		98 558,00
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>			<b>445 536,71</b>

**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

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 )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>			



**BILAN ( en Euros )**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2023</b>	<b>Exercice 2022</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		167 845,08
	Ecart de conversion Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		<b>167 845,08</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>		<b>613 381,79</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification		112 461,33
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>		<b>112 461,33</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		835,84

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Services extérieurs et autres		1 948,60
- sur rémunérations		2 926,08
- autres		
- salaires et traitements		117 089,82
- charges sociales		42 669,15
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>		<b>165 469,49</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>-53 008,16</b>
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>		-53 008,16
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
- dotations aux amortissements et aux dé		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>		<b>112 461,33</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)</b>		<b>165 469,49</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>-53 008,16</b>

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification		112 461,33
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)</b>		<b>112 461,33</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni		835,84
Services extérieurs et autres		1 948,60
- sur rémunérations		2 926,08
- autres		
- salaires et traitements		117 089,82
- charges sociales		42 669,15
- dotations aux amortissements, aux dépr		
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)</b>		<b>165 469,49</b>
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>-53 008,16</b>

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
<b>TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)</b>		
<b>2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)</b>		<b>-53 008,16</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		

**Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		112 461,33
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		165 469,49
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		-53 008,16

## Résultats budgétaires de l'exercice

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)			0,00
Titres de recette émis (b)			0,00
Réductions de titres (c)			0,00
Recettes nettes (d = b - c)			0,00
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)			0,00
Mandats émis (f)			0,00
Annulations de mandats (g)			0,00
Depenses nettes (h = f - g)			0,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

**Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice**

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	
BUDGETS ANNEXES	
<b>TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)</b>	

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12  
"Résultat de l'exercice"



# Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2022 au cours de l'exercice 2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

Intitulé des subdivisions  (1)	Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2022  (2)	Reprise des résultats antérieurs  (3)						Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"  (4)	Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"  (5)	Compte 10685 "Réserve de trésorerie"  (6)	Compte 10686 "Réserve de compensation"  (7)	Compte 10687 "Réserve de compensation des charges d'amortissement"  (8)	Excédent restant à reporter  (9)			Déficit restant à reporter  (10)			Dépenses de l'exercice 2022 refusées par l'autorité de tarification  (11)	Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"  (12)	Dépenses pour autres droits acquis par les salariés de l'exercice 2022 non opposables  (13)		
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"  (9)	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"  (10)	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"  (11)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"  (12)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"  (13)	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"  (14)	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"  (15)	Compte 1163 "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45 du CASF"  (17)								
Section d'investissement																							
Section d'exploitation SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE																							
<b>Total section d'exploitation</b>																							

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)



## Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)																		
		... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)									
<b>Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)</b>	2023(3)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			
	... .. (4)																			

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2023":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2023 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2023 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2024).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
TOTAL									
TOTAL									

## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

BUDGET ANNEXE SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
TOTAL									
TOTAL									

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60621	Combustibles et carburants		3 000,00		3 000,00				3 000,00
60624	Fournitures administratives		800,00		800,00				800,00
60628	Autres fournitures non stockées		700,00		700,00				700,00
6066	Fournitures médicales		3 000,00		3 000,00				3 000,00
60661	Fournitures médicales		1 405,00		1 405,00				1 405,00
61118	Autres		300,00		300,00				300,00
6251	Voyages et déplacements		200,00		200,00				200,00
011	Dépenses afférentes exploit courante		9 405,00		9 405,00				9 405,00
62181	Autres personnels extérieurs		15 000,00		15 000,00				15 000,00
62182	Autres personnels extérieurs		15 000,00		15 000,00				15 000,00
6331	Versement mobilité		4 500,00		4 500,00				4 500,00
64111	Rémunération principale		185 066,30		185 066,30				185 066,30
64112	Indemnité de résidence		5 000,00		5 000,00				5 000,00
641188	Autres		25 000,00		25 000,00				25 000,00
64131	Rémunération principale		336 091,54		336 091,54				336 091,54
64511	Cotisations à l'URSSAF		62 300,00		62 300,00				62 300,00
64512	Cotisations aux mutuelles		2 000,00		2 000,00				2 000,00

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
64513	Cotisations aux caisses de retraite		7 375,00		7 375,00				7 375,00
64514	Cotisations à l'ASSEDIC		7 200,00		7 200,00				7 200,00
64515	Cotisations à la CNRACL		31 000,00		31 000,00				31 000,00
6471	Prestations versees pour le compte du FNAL		1 800,00		1 800,00				1 800,00
6488	Autres charges diverses de personnel		2 076,00		2 076,00				2 076,00
012	Dépenses afférentes au personnel		699 408,84		699 408,84				699 408,84
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels		2 666,65		2 666,65				2 666,65
61568	Maintenance - autres		337,00		337,00				337,00
6161	Primes d'assurance - multirisques		4 000,00		4 000,00				4 000,00
6184	Concours divers -cotisations		150,00		150,00				150,00
6188	Autres frais divers		1 850,00		1 850,00				1 850,00
68112	Immobilisations corporelles		1 935,00		1 935,00				1 935,00
016	Dépenses afférentes à la structure		10 938,65		10 938,65				10 938,65
	<b>Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>719 752,49</b>		<b>719 752,49</b>				<b>719 752,49</b>

## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2023

BUDGET ANNEXE SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif 1	Décisions modificatives 2	Virements de crédits (non repris dans une DM) 3	Prévisions budgétaires totales 4 = 1 + 2 + 3	Emissions 5	Annulations 6	Total des réalisations 7 = 5 - 6	Ecart Prévisions / Réalisations 8 = 4 - 7
TOTAL									
TOTAL									

**Etat Consommation des Crédits**Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

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

**Etat Consommation des Crédits**Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

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

## Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION  
DEPENSES

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante		9 405,00	9 405,00				9 405,00
012	Dépenses afférentes au personnel		699 408,84	699 408,84				699 408,84
016	Dépenses afférentes à la structure		10 938,65	10 938,65				10 938,65
<b>Total</b>			<b>719 752,49</b>	<b>719 752,49</b>				<b>719 752,49</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section D'EXPLOITATION  
RECETTES

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

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

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		1 680,00	1 680,00				1 680,00	1 680,00		0,00
	<b>Sous Total compte 1022</b>		<b>1 680,00</b>	<b>1 680,00</b>				<b>1 680,00</b>	<b>1 680,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 102</b>		<b>1 680,00</b>	<b>1 680,00</b>				<b>1 680,00</b>	<b>1 680,00</b>		<b>0,00</b>
10682	Réserves affectées à l'investissement		40 873,92	40 873,92				40 873,92	40 873,92		0,00
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		25 911,88	25 911,88				25 911,88	25 911,88		0,00
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		68 480,31	68 480,31				68 480,31	68 480,31		0,00
	<b>Sous Total compte 10686</b>		<b>68 480,31</b>	<b>68 480,31</b>				<b>68 480,31</b>	<b>68 480,31</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 1068</b>		<b>135 266,11</b>	<b>135 266,11</b>				<b>135 266,11</b>	<b>135 266,11</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>135 266,11</b>	<b>135 266,11</b>				<b>135 266,11</b>	<b>135 266,11</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>136 946,11</b>	<b>136 946,11</b>				<b>136 946,11</b>	<b>136 946,11</b>		<b>0,00</b>
1100	Activité principale		164 831,93	164 831,93				164 831,93	164 831,93		0,00
1108	Autres activités art L.312-1 CASF		119 825,91	119 825,91				119 825,91	119 825,91		0,00
	<b>Sous Total compte 110</b>		<b>284 657,84</b>	<b>284 657,84</b>				<b>284 657,84</b>	<b>284 657,84</b>		<b>0,00</b>

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
11418	Autres activités art L.312-1 CASF	21 617,08			21 617,08			21 617,08	21 617,08		0,00
	<b>Sous Total compte 1141</b>	<b>21 617,08</b>			<b>21 617,08</b>			<b>21 617,08</b>	<b>21 617,08</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 114</b>	<b>21 617,08</b>			<b>21 617,08</b>			<b>21 617,08</b>	<b>21 617,08</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 11</b>	<b>21 617,08</b>	<b>284 657,84</b>	<b>284 657,84</b>	<b>21 617,08</b>			<b>306 274,92</b>	<b>306 274,92</b>		<b>0,00</b>
12	Résultat exercice excéd déficit	53 008,16			53 008,16			53 008,16	53 008,16		0,00
	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>53 008,16</b>			<b>53 008,16</b>			<b>53 008,16</b>	<b>53 008,16</b>		<b>0,00</b>
1312	Coll et etab pub		98 558,00	98 558,00				98 558,00	98 558,00		0,00
	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>98 558,00</b>	<b>98 558,00</b>				<b>98 558,00</b>	<b>98 558,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 13</b>		<b>98 558,00</b>	<b>98 558,00</b>				<b>98 558,00</b>	<b>98 558,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>74 625,24</b>	<b>520 161,95</b>	<b>520 161,95</b>	<b>74 625,24</b>			<b>594 787,19</b>	<b>594 787,19</b>		<b>0,00</b>
205	Concessions droits similaires brevets	27 706,02			27 706,02			27 706,02	27 706,02		0,00
	<b>Sous Total compte 20</b>	<b>27 706,02</b>			<b>27 706,02</b>			<b>27 706,02</b>	<b>27 706,02</b>		<b>0,00</b>
2182	Mat de transport	80 767,66			80 767,66			80 767,66	80 767,66		0,00

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2183	Mat bureau mat informatique	17 661,53			17 661,53			17 661,53	17 661,53		0,00
2184	Mobilier	4 460,87			4 460,87			4 460,87	4 460,87		0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	4 166,28			4 166,28			4 166,28	4 166,28		0,00
	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>107 056,34</b>			<b>107 056,34</b>			<b>107 056,34</b>	<b>107 056,34</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>107 056,34</b>			<b>107 056,34</b>			<b>107 056,34</b>	<b>107 056,34</b>		<b>0,00</b>
2315	Instal mat outil techn	30 235,36			30 235,36			30 235,36	30 235,36		0,00
	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>30 235,36</b>			<b>30 235,36</b>			<b>30 235,36</b>	<b>30 235,36</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 23</b>	<b>30 235,36</b>			<b>30 235,36</b>			<b>30 235,36</b>	<b>30 235,36</b>		<b>0,00</b>
2805	Concessions droits similaires brevets		593,22	593,22				593,22	593,22		0,00
	<b>Sous Total compte 280</b>		<b>593,22</b>	<b>593,22</b>				<b>593,22</b>	<b>593,22</b>		<b>0,00</b>
28182	Amort mat transport		9 642,73	9 642,73				9 642,73	9 642,73		0,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		16 382,52	16 382,52				16 382,52	16 382,52		0,00
28184	Amort mobilier		896,00	896,00				896,00	896,00		0,00

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28188	Amort autres immob corporelles		2 161,68	2 161,68				2 161,68	2 161,68		0,00
	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>29 082,93</b>	<b>29 082,93</b>				<b>29 082,93</b>	<b>29 082,93</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>29 082,93</b>	<b>29 082,93</b>				<b>29 082,93</b>	<b>29 082,93</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>29 676,15</b>	<b>29 676,15</b>				<b>29 676,15</b>	<b>29 676,15</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>164 997,72</b>	<b>29 676,15</b>	<b>29 676,15</b>	<b>164 997,72</b>			<b>194 673,87</b>	<b>194 673,87</b>		<b>0,00</b>
451007	Cpte rattach avec le budget principal	477 485,42			477 485,42			477 485,42	477 485,42		0,00
	<b>Sous Total compte 451</b>	<b>477 485,42</b>			<b>477 485,42</b>			<b>477 485,42</b>	<b>477 485,42</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 45</b>	<b>477 485,42</b>			<b>477 485,42</b>			<b>477 485,42</b>	<b>477 485,42</b>		<b>0,00</b>
46721	Débiteurs divers - amiable	574,80			574,80			574,80	574,80		0,00
	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>574,80</b>			<b>574,80</b>			<b>574,80</b>	<b>574,80</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>574,80</b>			<b>574,80</b>			<b>574,80</b>	<b>574,80</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 46</b>	<b>574,80</b>			<b>574,80</b>			<b>574,80</b>	<b>574,80</b>		<b>0,00</b>
4713	Recettes perçues avant émission titres		166 278,29	166 278,29				166 278,29	166 278,29		0,00

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser		1 566,79	1 566,79				1 566,79	1 566,79		0,00
	<b>Sous Total compte 471</b>		167 845,08	167 845,08				167 845,08	167 845,08		0,00
	<b>Sous Total compte 47</b>		167 845,08	167 845,08				167 845,08	167 845,08		0,00
	<b>Total classe 4</b>	478 060,22	167 845,08	167 845,08	478 060,22			645 905,30	645 905,30		0,00
588	Autres virements internes			514 823,79	514 823,79			514 823,79	514 823,79		0,00
	<b>Sous Total compte 58</b>			514 823,79	514 823,79			514 823,79	514 823,79		0,00
	<b>Total classe 5</b>			514 823,79	514 823,79			514 823,79	514 823,79		0,00
	<b>Total général</b>	717 683,18	717 683,18	1 232 506,97	1 232 506,97			1 950 190,15	1 950 190,15		0,00

## Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		5 790,35				
<b>TOTAL CONSOLIDE</b>						

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

**Renseignements annexes à la balance**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685	COMPTE 10686	COMPTE 10687	COMPTE 110	COMPTE 111	COMPTE 119	COMPTE 114	COMPTE 1163	COMPTE 1412	COMPTE 1688	COMPTE 2768	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE
(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

**Balance des valeurs inactives**

Arrêté à la date du 31/12/2023

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures 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

00307 - SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE

Exercice 2023

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

Observations :

**LOPEZ Amelie (1036880708-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFiP DES YVELINES, le 13/02/2024

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 **SSIAD-SAINT GERMAIN EN LAYE** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**SAINT-VAL Line (1018311344-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale**

A SAINT-GERMAIN-EN-LAYE, le 15/02/2024

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