



CAP Nord Martinique
Communauté d'Agglomération du Pays Nord Martinique

République Française
Collectivité Territoriale de Martinique
Communauté d'Agglomération du Pays Nord Martinique

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE
SEANCE DU JEUDI 27 JUIN 2024**

Présidence : Bruno Nestor AZÉROT
Secrétaire : Joseph PERASTE
Date de convocation : 17 juin 2024
Nombre de conseillers en exercice : 53
Nombre d'élus présents pour ce point : 29
Nombre de procuration : 10

Extrait n°CC-06-2024-124

Objet : Approbation du compte de gestion 2023 du Budget Pépinière d'entreprises de la Communauté d'Agglomération du Pays Nord Martinique -

ÉTAIENT PRÉSENTS :

Maurice BONTÉ, Patricia Athanase PALMONT, Thierry MARÉCHAL, Annick COMIER, Sylvie PALCY, Jonathan TABAR, Joseph PÉRASTE, Charles CARISTAN, Claude Rémy HARNAIS, Farell FRANCOIS-HAUGRIN, Claude BELLUNE, Maryse ALSIF épouse RANGOLY, Christian VERNEUIL, Georgette RANGOLY, Robert DULYMOIS, Sylvain HOCHÉ, Bruno Nestor AZÉROT, Fabienne LABRANCHE-GROUGI, Jean-Baptiste ROTSEN, Violaine DIAZ, Jean-Hugues MOMPHELE, Josette MASSOLIN, Patrick BONIFACE, Sarah ANGAMA, Paulette RAPON, Christian PALIN, Patricia Marie GUION-FIRMIN, Annick CHARLEC.

En cours de séance : Gilbert COUTURIER.

AVAIENT DONNÉ PROCURATION :

Lucien SAINT-JEAN-THÉRÈSE à Patricia Athanase PALMONT, George GÉLIE à Thierry MARÉCHAL, Olivier JEAN-DENIS à Annick COMIER, Jenny DULYS-PETIT à Charles CARISTAN, Gwladys COLER à Claude BELLUNE, Joël Christine LINORD à Maryse ALSIF épouse RANGOLY, Belfort BIROTA à Violaine DIAZ, Saint-Yves RANGOM à Maurice BONTÉ, Nicolas TELLE à Paulette RAPON.

En cours de séance : Kristelle RISAL à Gilbert COUTURIER.

ÉTAIENT ABSENTS OU EXCUSÉS :

Marie-Thérèse CASIMIRIUS, Félix ISMAIN, Jean-Louis MARIE-LOUISE, Stéphane LORDELLOT, Justin PAMPHELE, Pamela PATRON, Sainte-Rose CAKIN, Jean-Christophe BOULANGÉ, Germain DUTON, Laura LITADIER épouse VILLET, Chantal MAIGNAN, Christian RAPHA, Rose-Marie GÉNOT-PLESDIN, Jean-Michel Ulrich COTRÉBIL.

Le Conseil Communautaire,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) ;

Vu l'arrêté du 21 décembre 2022 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M. 57 applicable aux collectivités territoriales uniques, aux métropoles et à leurs établissements publics administratifs ;

Vu la délibération du Conseil Communautaire n°CC-04-2023-065 du 06 avril 2023 relative à l'affectation du résultat de l'exercice 2022 du budget annexe de la Pépinière d'Entreprises ;

Vu la délibération du conseil communautaire CC-04-2023-086 du 06 avril 2023 portant Approbation du budget primitif de l'exercice 2023 du budget annexe de la Pépinière d'Entreprises ;

Considérant que conformément au Code Général des Collectivités Territoriales, le Compte Administratif doit correspondre au Compte de Gestion ;

Considérant que pour le budget annexe de la Pépinière d'entreprises, les résultats du Compte de Gestion de l'exercice 2023 du comptable public sont identiques aux résultats de clôture du Compte Administratif de l'exercice 2023 ;

Considérant que les résultats de clôture sont les suivants :

Sections du Budget	Résultat à la clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement – Exercice 2023	Résultat de l'exercice 2023	Transfert / Intégration de résultats p/op. d'ordre n/ budgétaire	Résultat de Clôture de l'exercice 2023
BUDGET PEPINIERE D'ENTREPRISES DE CAP NORD MARTINIQUE					
Fonctionnement	98 442,36	0,00	-132 541,89	0,00	-34 099,53
TOTAL	98 442,36	0,00	-132 541,89	0,00	-34 099,53

Considérant qu'il convient d'approuver le compte de gestion de l'exercice 2022 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises ;

Considérant que les membres de la Commission Finances réunis le 12 juin 2024 ont émis un avis favorable ;

Après en avoir délibéré,

À l'unanimité,

DÉCIDE**Article 1 :**

D'approuver le Compte de Gestion de l'exercice 2023 du budget annexe de la Pépinière d'entreprises dont les résultats sont les suivants :

Sections du Budget	Résultat à la clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement – Exercice 2023	Résultat de l'exercice 2023	Transfert / Intégration de résultats p/op. d'ordre n/ budgétaire	Résultat de Clôture de l'exercice 2023
BUDGET PEPINIÈRE D'ENTREPRISES DE CAP NORD MARTINIQUE					
Fonctionnement	98 442,36	0,00	-132 541,89	0,00	-34 099,53
TOTAL	98 442,36	0,00	-132 541,89	0,00	-34 099,53

Article 2 :

D'autoriser le Président à accomplir tous les actes nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

Article 3 :

Monsieur le Préfet, Madame la Comptable publique du Service de Gestion Comptable de CAP Nord Martinique, Monsieur le Directeur Général des Services, sont chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Vote

Pour : 39

Contre : 00

Abstention : 00

Abstention déclarée : 00

Non votant : 00

Pour extrait certifié conforme

Fait à Marigot, le 05 juillet 2024

Le Président



Bruno Nestor AZÉROT

**PEPINIERE ENTREPRISE
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Viviane LUGIERY

AVANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 14/03/2024

Population 104446
Nomenclature M5N
Voté par Nature

200041788-20240711-18-DE

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>4</u>
2 Bilan	5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	<u>9</u>
<u>2.2 Bilan Passif</u>	<u>11</u>
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>11</u>
4 Compte de résultat	11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>17</u>
2 Résultats d'exécution	18
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>19</u>
4 Etat de réalisation des opérations	23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>28</u>
2 Situation des valeurs inactives	33
4EME PARTIE : Page des signatures	34

BILAN SYNTHÉTIQUE

(En Milliers d'Euros)

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 2023

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	98,44
Terrains		Résultat de l'exercice	-132,54
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	-34,10
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres		Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30,75
Stocks		Autres dettes non financières	137,85
Créances	132,85	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	168,60
Trésorerie		TOTAL TRÉSORERIE (4)	168,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	132,85	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	168,60
Comptes de régularisation (III)	1,78	Comptes de régularisation (III)	0,14
Écart de conversion actif (IV)		Écart de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	134,64	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	134,64

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)					

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		95 903,79		95 903,79	505 438,29
Créances sur les redevables et comptes rattachés		33 070,44		33 070,44	32 892,20
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		3 878,68		3 878,68	3 878,68
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		132 852,91		132 852,91	542 209,17
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		1 782,34		1 782,34	1 782,34
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		134 635,25		134 635,25	543 991,51

18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ		
Dotations		
Fonds globalisés		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
Rattachées à un actif amortissable		
Rattachées à un actif non amortissable		
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		
RÉSERVES		
REPORT A NOUVEAU	98 442,36	-63 008,79
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-132 541,89	161 451,15
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT		
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	-34 099,53	98 442,36

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024



BILAN (en Euros)

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

	FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
	PASSIF			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	PROVISIONS POUR RISQUES			
	PROVISIONS POUR CHARGES			
	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
	DETTES FINANCIÈRES			
	EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
	EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
	DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
	DETTES NON FINANCIÈRES			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 754,12	51 298,48
	Dettes fiscales et sociales		5 732,24	4 323,67
	Avances et acomptes reçus			
	Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
	Fonds gérés par la collectivité			
	Dettes sur budgets annexes		131 075,19	388 482,72
	Autres dettes non financières		1 042,58	1 042,00
	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
	TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		168 604,13	445 146,87
	TRÉSORERIE			
	AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
	TOTAL TRÉSORERIE (4)			
	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		168 604,13	445 146,87
	COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		130,65	402,20
	ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		134 635,25	543 991,88

DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations		
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	15,63	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	1,58	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	17,21	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes		
Charges de personnel	149,75	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	149,75	

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-132,54	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERS (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-132,54	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		15 625,67		
Produits des cessions d'actifs		1 582,09		
Autres produits de gestion				
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		17 207,76		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		149 749,65		
Charges de personnel				
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		149 749,65		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

972-200041788-20240711-18-DE

Reception par le Préfet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

COMpte DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		-132 541,89		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-132 541,89		

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 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

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 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

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		224 468,16	224 468,16
Titres de recette émis (b)		17 207,76	17 207,76
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		17 207,76	17 207,76
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		224 468,16	224 468,16
Mandats émis (f)		185 540,86	185 540,86
Annulations de mandats (g)		35 791,21	35 791,21
Dépenses nettes (h = f - g)		149 749,65	149 749,65
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		132 541,89	132 541,89
(h - d) Déficit			

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

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

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

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 PEPINIÈRE ENTREPRISE Investissement Fonctionnement	98 442,36 98 442,36		-132 541,89 -132 541,89		-34 099,53 -34 099,53
Sous-Total TOTAL II	98 442,36		-132 541,89		-34 099,53
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III TOTAL I + II + III	98 442,36		-132 541,89		-34 099,53

972-2023041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

Exercice 2023

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

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
---	----------	----------------------	----------------------------	-------------------------------

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

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

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	184 752,60		184 752,60
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	39 715,56		39 715,56
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	224 468,16		224 468,16
TOTAL GENERAL		224 468,16		224 468,16

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	184 752,60	185 540,86	35 791,21	149 749,65	35 002,95
65	39 715,56				39 715,56
TOTAL	224 468,16	185 540,86	35 791,21	149 749,65	74 718,51
TOTAL GENERAL	224 468,16	185 540,86	35 791,21	149 749,65	74 718,51

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	20 793,24		20 793,24
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	105 232,56		105 232,56
77	PRODUITS SPECIFIQUES			
	TOTAL	126 025,80		126 025,80
002	Résultat de fonctionnement reporté	98 442,36		98 442,36
TOTAL GENERAL		224 468,16		224 468,16

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	20 793,24	15 625,67		15 625,67	5 167,57
74	105 232,56				105 232,56
77		1 582,09		1 582,09	-1 582,09
TOTAL	126 025,80	17 207,76		17 207,76	108 818,04
002	98 442,36				98 442,36
TOTAL GENERAL	224 468,16	17 207,76		17 207,76	207 260,40

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission	Annulations	Dépenses nettes
		1	2	3 = 1 - 2

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission	Annulations	Recettes nettes
		1	2	3 = 1 - 2

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	3 839,09	49,99	3 789,10
60612	Énergie - Électricité	74 175,38	27 161,29	47 014,09
60632	Fournitures de petit équipement	2 710,23	183,52	2 526,71
61351	Matériel roulant	368,39		368,39
61358	Autres	5 646,78		5 646,78
614	Charges locatives et de copropriété	3 520,17		3 520,17
615221	Bâtiments publics	16 436,89		16 436,89
61558	Autres biens mobiliers	1 415,89		1 415,89
6156	Maintenance	27 188,29	2 032,55	25 155,74
6262	Frais de télécommunications	46 064,35	6 048,86	40 015,49
6282	Frais de gardiennage	2 525,63	315,00	2 210,63
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 649,77		1 649,77
	Charges à caractère général	185 540,86	35 791,21	149 749,65
	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	185 540,86	35 791,21	149 749,65
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	185 540,86	35 791,21	149 749,65

72-200041788-20240711-18-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70388	Autres redevances et recettes diverses	15 625,67		15 625,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	15 625,67		15 625,67
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	1 582,09		1 582,09
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS SPECIFIQUES	1 582,09		1 582,09
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	17 207,76		17 207,76
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 207,76		17 207,76

972-200041788-20240711-18-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau (solde créditeur)				98 442,36				98 442,36		98 442,36
119	Report à nouveau (solde débiteur)	63 008,79			63 008,79			63 008,79			0,00
11	Sous Total compte 11	63 008,79			161 451,15			161 451,15			98 442,36
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		161 451,15	161 451,15				161 451,15			0,00
12	Sous Total compte 12		161 451,15	161 451,15				161 451,15			0,00
	Total classe 1	63 008,79	161 451,15	161 451,15	161 451,15			322 902,30			98 442,36
4011	Fournisseurs		15 507,27	186 889,63	200 800,40			216 307,67			29 418,04
401	Sous Total compte 401		15 507,27	186 889,63	200 800,40			216 307,67			29 418,04
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		35 791,21	35 791,21	1 336,08			37 127,29			1 336,08
40	Sous Total compte 40		51 298,48	222 680,84	202 136,48			253 434,96			30 754,12
411	Redevables	8 906,39		16 953,82	17 950,36			17 950,36		7 909,85	
4161	Créances douteuses	23 985,81		4 866,05	3 691,27			3 691,27		25 160,59	
416	Sous Total compte 416	23 985,81		4 866,05	3 691,27			3 691,27		25 160,59	
41	Sous Total compte 41	32 892,20		21 819,87	21 641,63			21 641,63		33 070,44	
4411	Subventions à recevoir - Amiable	361 458,82			361 458,82			361 458,82			0,00
441	Sous Total compte 441	361 458,82			361 458,82			361 458,82			0,00
44342	Recettes - Amiable	63 008,79			63 008,79			63 008,79			0,00
4434	Sous Total compte 4434	63 008,79			63 008,79			63 008,79			0,00
44381	Dépenses		48,83					48,83			48,83

Reception par le Préfet : 11-07-2024
Publication le : 01-07-2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4438	Sous Total compte 4438		48,83								48,83
443	Sous Total compte 443	63 008,79	48,83		63 008,79				63 008,79		48,83
44566	T.V.A. sur autres biens et services	24 124,68		14 933,11					39 057,79		
4456	Sous Total compte 4456	24 124,68		14 933,11					39 057,79		
44571	T.V.A. collectée		4 323,67			1 408,57				5 732,24	
4457	Sous Total compte 4457		4 323,67		1 408,57					5 732,24	
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	56 846,00							56 846,00		5 732,24
4458	Sous Total compte 4458	56 846,00							56 846,00		
445	Sous Total compte 445	80 970,68	4 323,67	14 933,11	1 408,57				95 903,79	5 732,24	
44	Sous Total compte 44	505 438,29	4 372,50	14 933,11	425 876,18				520 371,40	430 248,68	
45102	Compte de rattachement avec... (à subdiv		388 482,73	445 852,67	188 445,13				445 852,67	576 927,86	131 075,19
451	Sous Total compte 451		388 482,73	445 852,67	188 445,13				445 852,67	576 927,86	131 075,19
45	Sous Total compte 45		388 482,73	445 852,67	188 445,13				445 852,67	576 927,86	131 075,19
466	Excédents de versement		0,45	0,45	1,00				0,45	1,45	
46721	Débiteurs divers - Amiable	3 878,68		1 662,51	1 662,51				5 541,19	1 662,51	3 878,68
46726	Débiteurs divers - Contentieux			1 391,47	1 391,47				1 391,47	1 391,47	
4672	Sous Total compte 4672	3 878,68		3 053,98	3 053,98				6 932,66	3 053,98	3 878,68
467	Sous Total compte 467	3 878,68		3 053,98	3 053,98				6 932,66	3 053,98	3 878,68
46	Sous Total compte 46	3 878,68	0,45	3 054,43	3 054,98				6 933,11	3 055,43	3 877,68

Reception par le Prefet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4712	Virements réimputés		992,75	3 218,01	3 218,01			3 218,01	4 210,76		992,75
47138	Autres				0,45				0,45		0,45
4713	Sous Total compte 4713				0,45				0,45		0,45
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			1 386,18	1 386,18			1 386,18	1 386,18		0,00
47141	Sous Total compte 47141			1 386,18	1 386,18			1 386,18	1 386,18		0,00
4714	Sous Total compte 4714			1 386,18	1 386,18			1 386,18	1 386,18		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			2 315,00	2 042,96			2 315,00	2 445,20		130,20
471	Sous Total compte 471		1 394,99	6 919,19	6 647,60			6 919,19	8 042,59		1 123,40
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1 782,34						1 782,34		1 782,34	
478	Sous Total compte 478	1 782,34						1 782,34		1 782,34	
47	Sous Total compte 47	1 782,34	1 394,99	6 919,19	6 647,60			8 701,53	8 042,59	658,94	
	Total classe 4	543 991,51	445 549,15	715 260,11	847 802,00			1 259 251,62	1 293 351,15	134 635,25	168 734,78
588	Autres virements internes			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
58	Sous Total compte 58			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
	Total classe 5			0,45	0,45			0,45	0,45		0,00
60611	Eau et assainissement					3 839,09	49,99	3 839,09	49,99	3 789,10	
60612	Énergie - Électricité					74 175,38	27 161,29	74 175,38	27 161,29	47 014,09	
6061	Sous Total compte 6061					78 014,47	27 211,28	78 014,47	27 211,28	50 803,19	
60632	Fournitures de petit équipement					2 710,23	183,52	2 710,23	183,52	2 526,71	

Reception par le Prefet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	Sous Total compte 6063					2 710,23	183,52	2 710,23	183,52	2 526,71	
606	Sous Total compte 606			80 724,70	27 394,80	80 724,70	27 394,80	80 724,70	27 394,80	53 329,90	
60	Sous Total compte 60			80 724,70	27 394,80	80 724,70	27 394,80	80 724,70	27 394,80	53 329,90	
61351	Matériel roulant			368,39		368,39		368,39		368,39	
61358	Autres			5 646,78		5 646,78		5 646,78		5 646,78	
6135	Sous Total compte 6135			6 015,17		6 015,17		6 015,17		6 015,17	
613	Sous Total compte 613			6 015,17		6 015,17		6 015,17		6 015,17	
614	Charges locatives et de copropriété			3 520,17		3 520,17		3 520,17		3 520,17	
615221	Bâtiments publics			16 436,89		16 436,89		16 436,89		16 436,89	
61522	Sous Total compte 61522			16 436,89		16 436,89		16 436,89		16 436,89	
6152	Sous Total compte 6152			16 436,89		16 436,89		16 436,89		16 436,89	
61558	Autres biens mobiliers			1 415,89		1 415,89		1 415,89		1 415,89	
6155	Sous Total compte 6155			1 415,89		1 415,89		1 415,89		1 415,89	
6156	Maintenance			27 188,29	2 032,55	27 188,29	2 032,55	27 188,29	2 032,55	25 155,74	
615	Sous Total compte 615			45 041,07	2 032,55	45 041,07	2 032,55	45 041,07	2 032,55	43 008,52	
61	Sous Total compte 61			54 576,41	2 032,55	54 576,41	2 032,55	54 576,41	2 032,55	52 543,86	
6262	Frais de télécommunicat.			46 064,35	6 048,86	46 064,35	6 048,86	46 064,35	6 048,86	40 015,49	
626	Sous Total compte 626			46 064,35	6 048,86	46 064,35	6 048,86	46 064,35	6 048,86	40 015,49	
6282	Frais de gardiennage			2 525,63	315,00	2 525,63	315,00	2 525,63	315,00	2 210,63	

972-200041788-20240711-18-DE

Reception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6283	Frais de nettoyage des locaux					1 649,77				1 649,77	
628	Sous Total compte 628				315,00	4 175,40	315,00		315,00	3 860,40	
62	Sous Total compte 62				6 363,86	50 239,75	6 363,86		6 363,86	43 875,89	
	Total classe 6				35 791,21	185 540,86	35 791,21		35 791,21	149 749,65	
70388	Autres redevances et recettes diverses				15 625,67				15 625,67		15 625,67
7038	Sous Total compte 7038				15 625,67		15 625,67		15 625,67		15 625,67
703	Sous Total compte 703				15 625,67		15 625,67		15 625,67		15 625,67
70	Sous Total compte 70				15 625,67		15 625,67		15 625,67		15 625,67
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur				1 582,09		1 582,09		1 582,09		1 582,09
77	Sous Total compte 77				1 582,09		1 582,09		1 582,09		1 582,09
	Total classe 7				17 207,76		17 207,76		17 207,76		17 207,76
	Total général	607 000,30	607 000,30	876 711,71	1 009 253,60	185 540,86	52 998,97	1 669 252,87	1 669 252,87	284 384,90	284 384,90

Réception par le Préfet : 11-07-2024
Publication le : 11-07-2024

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

23002 - PEPINIERE ENTREPRISE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT		CREDIT		SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	Balance d'entrée	Année en cours	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

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024

23002 - PEPINIÈRE ENTREPRISE

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 :

JOSEPH-BONIFACE Eddy (1014335037-0), Inspecteur des Finances Publiques

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 **PEPINIÈRE ENTREPRISE** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LUGIERY Cecile (1002854789-0), 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

A **DRFIP DE LA MARTINIQUE**, le **15/03/2024**

A **CAP NORD**, le **15/03/2024**

972-200041788-20240711-18-DE

Réception par le Préfet : 11-07-2024

Publication le : 11-07-2024