

L'an DEUX-MILLE-VINGT-QUATRE, le SAMEDI 22 JUIN, à 10 h 06, le conseil municipal de Saint-Denis s'est assemblé en TROISIÈME SÉANCE ANNUELLE, dans la salle du conseil municipal, sur convocation légale de la maire faite en application des articles L. 2121-10, L. 2121-12 et L. 2121-17 du code général des collectivités territoriales (séance clôturée à 13 h 23).

ÉTAIENT PRÉSENTS

(dans l'ordre du tableau)

Éricka BAREIGTS, Jean-François HOAREAU, Brigitte ADAME, Jean-Pierre MARCHAU, Gérard FRANÇOISE, Monique ORPHÉ, Dominique TURPIN, Yassine MANGROLIA, Sonia BARDINOT, Jacques LOWINSKY, Marie-Anick ANDAMAYE, Gilbert ANNETTE, Marylise ISIDORE, Stéphane PERSÉE, Claudette CLAIN, Virgile KICHENIN, Fernande ANILHA, Éric DELORME, Jacqueline PAYET, Joëlle RAHARINOSY, Jean-Claude LAKIA-SOUCALIE, Guillaume KICHENAMA, Jean-Alexandre POLEYA, Gérard CHEUNG LUNG, Arnaud HUGUET, Benjamin THOMAS, Alexandra CLAIN, Raihanah VALY, Nouria RAHA, Julie LALLEMAND, Jean-Max BOYER, Audrey BÉLIM, Véronique POUNOUSSAMY MALAYANDY (arrivée à 11 h 24 au rapport n° 24/3-010), Jean-Pierre HAGGAI, Noela MÉDÉA MADEN, Henriette BABET, Haroun GANY

ÉTAIENT REPRÉSENTÉS

(dans l'ordre du tableau)

Julie PONTALBA		par Fernande ANILHA
Ibrahim DINDAR	pour toute la durée de la séance	par Gilbert ANNETTE
Geneviève BOMMALAIS		par Audrey BÉLIM
Karel MAGAMOOTOO	à compter de l'arrivée de sa mandataire à 11 h 24 au rapport n° 24/3-010	par Véronique POUNOUSSAMY MALAYANDY
David BELDA		par Jean-François HOAREAU
Christelle HASSEN	pour toute la durée de la séance	par Claudette CLAIN
Philippe NAILLET		par Brigitte ADAME
Guillaume KICHENAMA	à compter de son départ à 12 h 55 au rapport n° 24/3-033	par Marie-Anick ANDAMAYE
Aurélié MÉDÉA	pour toute la durée de la séance	par Jean-Max BOYER
Michel LAGOURGUE	jusqu'au départ de son mandataire à 12 h 44 au rapport n° 24/3-029	par Jean-Pierre HAGGAI
Faouzia ABOUBACAR BEN VITRY	pour toute la durée de la séance	par Noela MÉDÉA MADEN

DÉSIGNATION DU SECRÉTAIRE DE SÉANCE

Il a été, conformément aux dispositions de l'article L. 2121-15 du code général des collectivités territoriales, procédé à la nomination de la secrétaire de séance prise dans le sein du conseil municipal. Audrey BÉLIM a été désignée, par vote à main levée et à l'unanimité des votants, pour remplir ces fonctions qu'elle a acceptées.

Les membres présents formant la majorité de ceux actuellement en exercice (37 présents sur 55), ont pu délibérer en exécution de l'article L. 2121-17 du code général des collectivités territoriales.

PRÉSIDENT DE SÉANCE POUR LES COMPTES ADMINISTRATIFS

En application de l'article L. 2121-14 (alinéas 2 et 3) du code général des collectivités territoriales, par vote à main levée et à l'unanimité des votants, il a été procédé à la nomination de Jean-François HOAREAU en qualité de président de séance chargé de remplacer la maire pour diriger les débats et pour mettre aux voix les Comptes administratifs 2023 : rapports n° 24/3-009 (Régie des Marchés et Droits de Place), n° 24/3-012 (Régie des Affaires funéraires) et n° 24/3-017 (Budget principal).

ÉLUS INTÉRESSÉS

En vertu de l'article L. 2131-11 du code général des collectivités territoriales, les élus intéressés n'ont pas pris part aux délibérations portant sur les rapports dont la liste suit.

Élus intéressés	en qualité de	au titre de	rapport n°
- Gilbert ANNETTE	délégués / CINOR	ÉPF Réunion	24/3-005
- Jean-François HOAREAU			
(1) <i>Julie PONTALBA</i> (mandataire : Fernande ANILHA)			
- Benjamin THOMAS			
- Gérard FRANÇOISE	délégué / département	SIDR	24/3-006
(2) <i>Aurélie MÉDÉA</i> (mandataire : Jean-Max BOYER)	partenaire	CAP	24/3-021
- Arnaud HUGUET	vice-président	OMS de Saint-Denis	24/3-022
- Jean-Max BOYER	délégué / ville	SPL OPÉ	24/3-032
- Sonia BARDINOT	déléguée / ville	CAUE	24/3-035
(3) <i>Gilbert ANNETTE</i>	délégués / CINOR	ÉPF Réunion	24/3-046
- Jean-François HOAREAU			
(1) <i>Julie PONTALBA</i> (mandataire : Fernande ANILHA)			
- Benjamin THOMAS			
(4) <i>Christelle HASSEN</i> (mandataire : Claudette CLAIN)	présidente d'honneur	ARCHÉS-OI	24/3-047
(3) <i>Gilbert ANNETTE</i>	lien de parenté	Prends un Asseoir	
(2) <i>Aurélie MÉDÉA</i> (mandataire : Jean-Max BOYER)	partenaire	CAP	
- Marie-Anick ANDAMAYE	lien de parenté	BCD	
- Arnaud HUGUET	vice-président	OMS de Saint-Denis	
(5) <i>Jacques LOWINSKY</i>	élu / conseil municipal	protection fonctionnelle	24/3-057

CINOR	Communauté intercommunale du Nord de la Réunion
ÉPF...	Établissement public foncier de la Réunion
SIDR	Société immobilière du Département de la Réunion
CAP	Club Animation Prévention
OMS...	Office municipal des Sports de Saint-Denis
SPL OPÉ	Société publique locale « Oser pour l'Éducation »
CAUE	Conseil d'Architecture, d'Urbanisme et de l'Environnement
ARCHÉS-OI	Association réunionnaise de Coopération humanitaire, éducative et sociale - océan Indien
BCD	Basket Club dionysien

(1), (2) et (4)

élues absentes à la séance

le (la) mandataire ayant voté en son seul nom propre

(3)

élu parti au rapport n° 24/3-021 à 12 h 30

(5)

élu parti avant examen du rapport n° 24/3-057 à 13 h 21

DÉPLACEMENTS D'ÉLUS EN COURS DE SÉANCE

Éricka BAREIGTS	sortie à 11 h 14	avant examen du rapport n° 24/3-009
	revenue à 11 h 36	au rapport n° 24/3-016
Dominique TURPIN	partie à 11 h 25	au rapport n° 24/3-010
Éricka BAREIGTS	sortie à 12 h 20	avant vote du rapport n° 24/3-017
	revenue à 12 h 21	au rapport n° 24/3-018
Jean-Pierre HAGGAI	parti à 12 h 44	au rapport n° 24/3-029
Haroun GANY	sorti à 12 h 44	au rapport n° 24/3-030
	revenu à 13 h 09	au rapport n° 24/3-047
Guillaume KICHENAMA	parti à 12 h 55	au rapport n° 24/3-033 en laissant procuration à Marie-Anick ANDAMAYE

OBJET **Régie des Affaires funéraires**
Compte de Gestion 2023

Ce rapport a pour objet la présentation du Compte de Gestion de la Régie des Affaires funéraires pour l'année 2023, dressé par la receveuse municipale.

La régie chargée de la gestion des cimetières et du crématorium est un service public doté de l'autonomie financière qui dispose d'un budget propre, distinct de celui de la Ville.

A la clôture de l'exercice, la réalisation de ce budget est retracée au travers de deux documents qui sont respectivement :

- le Compte administratif, pour ce qui est de l'ordonnateur, d'une part ;
- le Compte de Gestion, pour ce qui est du comptable, d'autre part.

Les prévisions budgétaires retenues au titre de 2023 s'équilibraient à la somme de 328 100 euros pour la Section de Fonctionnement.

L'exécution du budget des Affaires funéraires pour l'exercice 2023 telle qu'elle ressort des comptes de la receveuse municipale, comptable de la Régie ; fait apparaître un excédent de clôture de 442 308,59 euros.

Je vous demande donc d'approuver le Compte de Gestion de la Régie des Affaires funéraires produit par la comptable municipale pour l'exercice 2023.

OBJET **Régie des Affaires funéraires**
Compte de Gestion 2023

LE CONSEIL MUNICIPAL

Vu la Loi n° 82-213 du 2 mars 1982 relative aux droits et libertés des Communes, Départements et Régions, modifiée ;

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu le RAPPORT N° 24/3-011 du MAIRE ;

Vu le rapport présenté par Madame la receveuse municipale au nom des commissions « Ville Citoyenne » et « Ville Durable » ;

Sur l'avis favorable des dites commissions ;

APRES EN AVOIR DELIBERE
A L'UNANIMITE DES VOTANTS

Approuve le Compte de Gestion 2023 de la Régie des Affaires funéraires qui fait apparaitre un excédent de clôture de 442 308,59 euros en Section d'Exploitation.

POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme SYLVIE DELBAR

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 18/03/2024

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 43</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	653,16
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-210,85
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	442,31
Créances	431,85	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	203,37	Fournisseurs ⁽²⁾	3,71
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	135,97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	635,22	Total dettes à court terme	139,67
Comptes de régularisations	0,07	TOTAL DETTES	139,67
		Comptes de régularisations	53,31
TOTAL ACTIF	635,29	TOTAL PASSIF	635,29

(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)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	398 538,61		398 538,61	212 331,41
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	32 810,61		32 810,61	47 639,94
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	500,00		500,00	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	203 374,32		203 374,32	576 364,03
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	635 223,54		635 223,54	836 335,38

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	65,22		65,22	179,69
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	65,22		65,22	179,69
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	635 288,76		635 288,76	836 515,07

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	653 157,53	349 221,38
	Résultat de l'exercice	-210 848,94	303 936,15
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	442 308,59	653 157,53	

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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



BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 705,23	224,01
	Dettes fiscales et sociales	135 212,88	180 786,12
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	753,30	333,30
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	139 671,41	181 343,43	

BILAN (en Euros)

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	53 308,76	2 014,11
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	53 308,76	2 014,11
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	635 288,76	836 515,07

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	638,91	560,69
Autres produits	46,43	65,31
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	685,34	626,00
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	328,46	321,76
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	328,46	321,76
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	356,88	304,23
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	356,88	304,23
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	567,73	0,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-567,73	-0,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-210,85	303,94

COMPTE DE RESULTAT 2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	638 906,79	560 690,13
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	46 429,28	65 305,00
TOTAL I	685 336,07	625 995,13
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	328 458,35	321 760,36
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	328 458,35	321 760,36
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	356 877,72	304 234,77
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	356 877,72	304 234,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles	561 657,53	
Autres opérations de gestion	6 069,13	298,62
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	567 726,66	298,62

COMPTE DE RESULTAT 2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-567 726,66	-298,62
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	685 336,07	625 995,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	896 185,01	322 058,98
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-210 848,94	303 936,15

Opérations Compte de Tiers

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

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



Opérations Compte de Tiers

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

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



Résultats budgétaires de l'exercice

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		981 257,53	981 257,53
Titres de recette émis (b)		698 156,33	698 156,33
Réductions de titres (c)		12 820,26	12 820,26
Recettes nettes (d = b - c)		685 336,07	685 336,07
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		981 257,53	981 257,53
Mandats émis (f)		896 185,01	896 185,01
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		896 185,01	896 185,01
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		210 848,94	210 848,94

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

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS					
Investissement					
Fonctionnement	653 157,53		-210 848,94		442 308,59
Sous-Total	653 157,53		-210 848,94		442 308,59
TOTAL III	653 157,53		-210 848,94		442 308,59
TOTAL I + II + III	653 157,53		-210 848,94		442 308,59

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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	132 100,00	53 500,00	185 600,00	109 374,22		109 374,22	76 225,78
012	Charges de personnel et frais assimilés	196 000,00	30 000,00	226 000,00	219 084,13		219 084,13	6 915,87
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		569 657,53	569 657,53	567 726,66		567 726,66	1 930,87
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	328 100,00	653 157,53	981 257,53	896 185,01		896 185,01	85 072,52
TOTAL GENERAL		328 100,00	653 157,53	981 257,53	896 185,01		896 185,01	85 072,52

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	280 100,00		280 100,00	651 727,05	12 820,26	638 906,79	-358 806,79
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	48 000,00		48 000,00	46 429,28		46 429,28	1 570,72
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	328 100,00		328 100,00	698 156,33	12 820,26	685 336,07	-357 236,07
002	Résultat d'exploitation reporté		653 157,53	653 157,53				653 157,53
TOTAL GENERAL		328 100,00	653 157,53	981 257,53	698 156,33	12 820,26	685 336,07	295 921,46

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	83 715,11		83 715,11
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	5 699,69		5 699,69
6064	Fournitures administratives	2 619,03		2 619,03
6066	Carburants	2 764,98		2 764,98
6068	Autres matières et fournitures	3 277,24		3 277,24
6135	Locations mobilières	684,00		684,00
61558	Autres biens mobiliers	547,10		547,10
6156	Maintenance	7 435,32		7 435,32
6244	Transports administratifs	540,41		540,41
6262	Frais de télécommunications	756,99		756,99
627	Services bancaires et assimilés	1 006,24		1 006,24
6281	Concours divers (cotisations)	328,11		328,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	109 374,22		109 374,22
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	219 084,13		219 084,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	219 084,13		219 084,13
672	Reversement de l'excédent à la collectivité de rattachement	561 657,53		561 657,53
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	6 069,13		6 069,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	567 726,66		567 726,66
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	896 185,01		896 185,01
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	896 185,01		896 185,01

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	651 727,05	12 820,26	638 906,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	651 727,05	12 820,26	638 906,79
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	46 429,28		46 429,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	46 429,28		46 429,28
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	698 156,33	12 820,26	685 336,07
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	698 156,33	12 820,26	685 336,07

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau (solde créditeur)		349 221,38		303 936,15				653 157,53		653 157,53
11	Sous Total compte 11		349 221,38		303 936,15				653 157,53		653 157,53
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		303 936,15	303 936,15				303 936,15	303 936,15		0,00
12	Sous Total compte 12		303 936,15	303 936,15				303 936,15	303 936,15		0,00
	Total classe 1		653 157,53	303 936,15	303 936,15			303 936,15	957 093,68		653 157,53
4011	Fournisseurs		224,01	109 355,56	109 131,55			109 355,56	109 355,56		0,00
401	Sous Total compte 401		224,01	109 355,56	109 131,55			109 355,56	109 355,56		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				3 705,23				3 705,23		3 705,23
40	Sous Total compte 40		224,01	109 355,56	112 836,78			109 355,56	113 060,79		3 705,23
411	Clients	51 654,98		102 003,31	116 900,81			153 658,29	116 900,81	36 757,48	
4161	Créances douteuses	160 676,43		82 047,31	80 284,48			242 723,74	80 284,48	162 439,26	
416	Sous Total compte 416	160 676,43		82 047,31	80 284,48			242 723,74	80 284,48	162 439,26	
418	Clients - Produits non encore facturés			199 341,87				199 341,87		199 341,87	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41	Sous Total compte 41	212 331,41		383 392,49	197 185,29			595 723,90	197 185,29	398 538,61	
4431	Dépenses			780 741,66	780 741,66			780 741,66	780 741,66		0,00
443	Sous Total compte 443			780 741,66	780 741,66			780 741,66	780 741,66		0,00
44551	TVA à décaisser		3 139,00	64 383,00	65 238,00			64 383,00	68 377,00		3 994,00
4455	Sous Total compte 4455		3 139,00	64 383,00	65 238,00			64 383,00	68 377,00		3 994,00
44566	TVA sur autres biens et services	37 515,94		4 858,67	7 588,00			42 374,61	7 588,00	34 786,61	
4456	Sous Total compte 4456	37 515,94		4 858,67	7 588,00			42 374,61	7 588,00	34 786,61	
44571	TVA collectée		177 647,12	84 039,74	37 611,50			84 039,74	215 258,62		131 218,88
4457	Sous Total compte 4457		177 647,12	84 039,74	37 611,50			84 039,74	215 258,62		131 218,88
44581	Acomptes - Régime simplifié d'imposition	10 124,00			10 124,00			10 124,00	10 124,00		0,00
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'				1 976,00				1 976,00		1 976,00
4458	Sous Total compte 4458	10 124,00			12 100,00			10 124,00	12 100,00		1 976,00
445	Sous Total compte 445	47 639,94	180 786,12	153 281,41	122 537,50			200 921,35	303 323,62		102 402,27

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
44	Sous Total compte 44	47 639,94	180 786,12	934 023,07	903 279,16			981 663,01	1 084 065,28		102 402,27
464	Encaissements pour le compte de tiers (h		333,30						333,30		333,30
466	Excédents de versement			420,00	840,00			420,00	840,00		420,00
4687	Produits à recevoir			500,00				500,00		500,00	
468	Sous Total compte 468			500,00				500,00		500,00	
46	Sous Total compte 46		333,30	920,00	840,00			920,00	1 173,30		253,30
4711	Versements des régisseurs		1,01	432 177,76	480 191,78			432 177,76	480 192,79		48 015,03
4713	Recettes perçues avant émission des titr		2 013,10	4 268,11	7 129,01			4 268,11	9 142,11		4 874,00
471411	Excédents à réimputer - Personnes physiq			995,00	995,00			995,00	995,00		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale			261,93	675,00			261,93	675,00		413,07
47141	Sous Total compte 47141			1 256,93	1 670,00			1 256,93	1 670,00		413,07
4714	Sous Total compte 4714			1 256,93	1 670,00			1 256,93	1 670,00		413,07
47171	Recettes relevé Banque de France - Hors			660,00	660,00			660,00	660,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
4717	Sous Total compte 4717			660,00	660,00			660,00	660,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			664,00	670,66			664,00	670,66		6,66
471	Sous Total compte 471		2 014,11	439 026,80	490 321,45			439 026,80	492 335,56		53 308,76
4722	Commissions bancaires en instance de man	179,38		221,38	335,85			400,76	335,85	64,91	
4728	Autres dépenses à régulariser			124,00	124,00			124,00	124,00		0,00
472	Sous Total compte 472	179,38		345,38	459,85			524,76	459,85	64,91	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,31						0,31		0,31	
478	Sous Total compte 478	0,31						0,31		0,31	
47	Sous Total compte 47	179,69	2 014,11	439 372,18	490 781,30			439 551,87	492 795,41		53 243,54
	Total classe 4	260 151,04	183 357,54	1 867 063,30	1 704 922,53			2 127 214,34	1 888 280,07	433 890,44	194 956,17
5115	Cartes bancaires à l'encaissement	5 840,27		85 219,82	85 215,11			91 060,09	85 215,11	5 844,98	
51172	Chèques impayés	1 174,90		575,00	879,90			1 749,90	879,90	870,00	
5117	Sous Total compte 5117	1 174,90		575,00	879,90			1 749,90	879,90	870,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
5118	Autres valeurs à l'encaissement			627,00	627,00			627,00	627,00		0,00
511	Sous Total compte 511	7 015,17		86 421,82	86 722,01			93 436,99	86 722,01	6 714,98	
515	Compte au trésor	569 298,86		583 454,09	956 143,61			1 152 752,95	956 143,61	196 609,34	
51	Sous Total compte 51	576 314,03		669 875,91	1 042 865,62			1 246 189,94	1 042 865,62	203 324,32	
5411	Régisseurs d'avances (avances)			838,86	838,86			838,86	838,86		0,00
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	50,00						50,00		50,00	
541	Sous Total compte 541	50,00		838,86	838,86			888,86	838,86	50,00	
54	Sous Total compte 54	50,00		838,86	838,86			888,86	838,86	50,00	
584	Encaissements par lecture optique			10 163,00	10 163,00			10 163,00	10 163,00		0,00
58	Sous Total compte 58			10 163,00	10 163,00			10 163,00	10 163,00		0,00
	Total classe 5	576 364,03		680 877,77	1 053 867,48			1 257 241,80	1 053 867,48	203 374,32	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					83 715,11		83 715,11		83 715,11	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					5 699,69		5 699,69		5 699,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
6064	Fournitures administratives					2 619,03		2 619,03		2 619,03	
6066	Carburants					2 764,98		2 764,98		2 764,98	
6068	Autres matières et fournitures					3 277,24		3 277,24		3 277,24	
606	Sous Total compte 606					98 076,05		98 076,05		98 076,05	
60	Sous Total compte 60					98 076,05		98 076,05		98 076,05	
6135	Locations mobilières					684,00		684,00		684,00	
613	Sous Total compte 613					684,00		684,00		684,00	
61558	Autres biens mobiliers					547,10		547,10		547,10	
6155	Sous Total compte 6155					547,10		547,10		547,10	
6156	Maintenance					7 435,32		7 435,32		7 435,32	
615	Sous Total compte 615					7 982,42		7 982,42		7 982,42	
61	Sous Total compte 61					8 666,42		8 666,42		8 666,42	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					219 084,13		219 084,13		219 084,13	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
621	Sous Total compte 621					219 084,13		219 084,13		219 084,13	
6244	Transports administratifs					540,41		540,41		540,41	
624	Sous Total compte 624					540,41		540,41		540,41	
6262	Frais de télécommunication					756,99		756,99		756,99	
626	Sous Total compte 626					756,99		756,99		756,99	
627	Services bancaires et assimilés					1 006,24		1 006,24		1 006,24	
6281	Concours divers (cotisations)					328,11		328,11		328,11	
628	Sous Total compte 628					328,11		328,11		328,11	
62	Sous Total compte 62					221 715,88		221 715,88		221 715,88	
672	Reversement de l'excédent à la collectivité					561 657,53		561 657,53		561 657,53	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)					6 069,13		6 069,13		6 069,13	
67	Sous Total compte 67					567 726,66		567 726,66		567 726,66	
	Total classe 6					896 185,01		896 185,01		896 185,01	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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
706	Prestations de services					12 820,26	651 727,05	12 820,26	651 727,05		638 906,79
70	Sous Total compte 70					12 820,26	651 727,05	12 820,26	651 727,05		638 906,79
751	Redevances pour concessions, brevets, li						46 429,28		46 429,28		46 429,28
75	Sous Total compte 75						46 429,28		46 429,28		46 429,28
	Total classe 7					12 820,26	698 156,33	12 820,26	698 156,33		685 336,07
	Total général	836 515,07	836 515,07	2 851 877,22	3 062 726,16	909 005,27	698 156,33	4 597 397,56	4 597 397,56	1 533 449,77	1 533 449,77

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

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

12020 - POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS

Exercice 2023

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

Observations :

ROUAIX Laurence (1017735084-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DE LA REUNION, le 19/03/2024

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 **POMPES FUNEBRES SAINT-DENIS** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

DELBAR Sylvie (1017873755-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A SAINT-DENIS-DE-LA- REUNION, le 22/03/2024

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