

AR Prefecture017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024*Aunis
- Sud -*Ma Communauté
de Communes**COMMUNAUTE DE COMMUNES AUNIS SUD****EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS****Séance du mardi 5 mars 2024
DELIBERATION n°2024_03_02****APPROBATION DES COMPTES FINANCIERS UNIQUES (CFU) 2023 - BUDGETS PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES**

Nombre de membres :			L'an deux mille vingt-quatre, le cinq mars à dix-huit heures, le Conseil Communautaire de la Communauté de Communes Aunis Sud, légalement convoqué, s'est réuni au siège de la Communauté de Communes sur la commune de Surgères, sous la présidence de Madame Catherine DESPREZ
En exercice	Présents	Votants	
50	32	37	
Quorum : 26			
Présents / Membres titulaires : Catherine DESPREZ - Christian BRUNIER - Raymond DESILLE - Micheline BERNARD - Eric BERNARDIN - Gilles GAY - Pascal TARDY - Christophe RAULT - Didier BARREAU - Christelle GRASSO - Barbara GAUTIER - Anne-Sophie DESCAMPS (a reçu pouvoir de Marie-France MORANT) - François PELLETIER (a reçu pouvoir de Joël LALOYAU) - Olivier DENECHAUD - Baptiste PAIN - Emmanuel JOBIN - Florence VILLAIN - Pascal MAGINOT (a reçu pouvoir de Angélique PEINTRE) - Lydia BERETTI - Philippe BARITEAU - Jean-Michel SOUSSIN - Pascale BERTEAU - Bruno CALMONT - Martine LLEU (a reçu pouvoir de Denis DUBOURGNOUX) - Marylise BOCHE - Kévin BAYNAUD - Stéphane AUGÉ - Pascale GRIS (a reçu pouvoir de Frédérique RAGOT) - Younes BIAR - Danièle BALLANGER - Thierry PILLAUD			
Présent/ Membre suppléant : Yannick BODAN			
Absents : Jean GORIOUX, Éric GUINOISEAU, Emmanuel NICOLAS, Steve GABET, David CHAMARD, Matthieu CADOT, Philippe BODET, Jean-Yves ROUSSEAU, Laurent ROUFFET, Didier TOUVRON, Thierry BLASZEZYK Alisson CURTY, Sylvie PLAIRE			

Secrétaire de Séance : Baptiste PAIN
Convocation envoyée le : 22 février 2024
Affichage de la convocation le : 22 février 2024

Auteur de l'acte : Jean GORIOUX, Président
Télétransmission en préfecture le : 20 MARS 2024
n°: 017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Date de publication sur le site Internet : 21 MARS 2024

AR Prefecture017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024**APPROBATION DES COMPTES FINANCIERS UNIQUES (CFU) 2023 - BUDGETS PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES**

Vu la délibération 2021-11-06 du 16 novembre 2021 autorisant la signature d'une convention avec la Direction Départementale des Finances Publiques pour l'expérimentation du Compte Financier Unique, à la place du Compte Administratif et du Compte de Gestion pour les comptes des exercices 2022 et 2023,

Vu le I de l'article 242 de la loi n°2018-1317 du 28 décembre 2018 de finances pour 2019 disposant que le « Compte Financier Unique se substitue, durant la période de l'expérimentation, au compte administratif ainsi qu'au compte de gestion, par dérogation aux dispositions régissant ces documents »,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment l'article L1612-12 prévoyant que l'arrêté des comptes de la collectivité territoriale est constitué par le vote de l'organe délibérant sur le compte administratif présenté,

Vu l'avis favorable du bureau communautaire du 6 février 2024,

Considérant que **Madame Catherine DESPREZ** a été désignée pour présider la séance lors du vote des Comptes Financiers Uniques,

Monsieur Jean GORIOUX, Président, rappelle que les Comptes Financiers uniques sont préparés par le Comptable de la collectivité, à savoir le Directeur du Service de Gestion Comptable de Ferrières, et l'ordonnateur.

Il présente les Comptes Financiers Uniques 2023 du Budget Principal et des Budgets Annexes de la Communauté de Communes Aunis Sud, et notamment la note de synthèse brève et synthétique annexée aux présents CFU.

Ces explications entendues, et Monsieur Jean GORIOUX ayant quitté la salle, **Madame Catherine DESPREZ, 1ère Vice-Présidente**, demande au Conseil Communautaire de se prononcer sur les présents Comptes Financiers Uniques 2023 du Budget Principal et des Budgets Annexes de la Communauté de Communes Aunis Sud.

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire :

A l'unanimité

- Donne acte au rapporteur de la présentation des Comptes Financiers Uniques ci-dessous résumés :

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET PRINCIPAL

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		2 168 304,83 €	1 969 292,49 €		1 969 292,49 €	2 168 304,83 €
OPERATIONS 2023	15 561 277,64 €	17 035 776,70 €	3 452 799,59 €	4 514 858,58 €	19 014 077,23 €	21 550 635,28 €
RESULTAT DE L'EX.	-	1 474 499,06 €	-	1 062 058,99 €	-	2 536 558,05 €
TOTAL	15 561 277,64 €	19 204 081,53 €	5 422 092,08 €	4 514 858,58 €	20 983 369,72 €	23 718 940,11 €
RESULTAT CLOTURE	-	3 642 803,89 €	-907 233,50 €	-	-	2 735 570,39 €
RESTES A REALISER			620 065,00 €	1 019 809,32 €	620 065,00 €	1 019 809,32 €
TOTAL CUMULE	15 561 277,64 €	19 204 081,53 €	6 042 157,08 €	5 534 667,90 €	21 603 434,72 €	24 738 749,43 €
RESULTAT DEFINITIF	-	3 642 803,89 €	-507 489,18 €	-	-	3 135 314,71 €

AR Prefecture

017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE BATIMENTS RELAIS

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		337,66 €		72 424,13 €	0,00 €	72 761,79 €
OPERATIONS 2023	38 772,31 €	51 102,23 €	82 881,11 €	99 928,12 €	121 653,42 €	151 030,35 €
RESULTAT DE L'EX.	-	12 329,92 €	-	17 047,01 €	-	29 376,93 €
TOTAL	38 772,31 €	51 439,89 €	82 881,11 €	172 352,25 €	121 653,42 €	223 792,14 €
RESULTAT CLOTURE	-	12 667,58 €	-	89 471,14 €	-	102 138,72 €
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	38 772,31 €	51 439,89 €	82 881,11 €	172 352,25 €	121 653,42 €	223 792,14 €
RESULTAT DEFINITIF	-	12 667,58 €	-	89 471,14 €	-	102 138,72 €

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZI METAIRIE

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE				23 968,31 €		23 968,31 €
OPERATIONS 2023	179 530,05 €	179 530,05 €	179 530,05 €	174 532,15 €	359 060,10 €	354 062,20 €
RESULTAT DE L'EX.	0,00 €	0,00 €	-4 997,90 €	0,00 €	-4 997,90 €	0,00 €
TOTAL	179 530,05 €	179 530,05 €	179 530,05 €	198 500,46 €	359 060,10 €	378 030,51 €
RESULTAT CLOTURE	0,00 €	-	-	18 970,41 €	-	18 970,41 €
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	179 530,05 €	179 530,05 €	179 530,05 €	198 500,46 €	359 060,10 €	378 030,51 €
RESULTAT DEFINITIF	0,00 €	-	-	18 970,41 €	-	18 970,41 €

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZI OUEST II

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		544 409,85 €	16 559,18 €		16 559,18 €	544 409,85 €
OPERATIONS 2023	16 559,18 €	16 559,18 €	16 559,18 €	16 559,18 €	33 118,36 €	33 118,36 €
RESULTAT DE L'EX.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	16 559,18 €	560 969,03 €	33 118,36 €	16 559,18 €	49 677,54 €	577 528,21 €
RESULTAT CLOTURE	-	544 409,85 €	-16 559,18 €	-	-	527 850,67 €
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	16 559,18 €	560 969,03 €	33 118,36 €	16 559,18 €	49 677,54 €	577 528,21 €
RESULTAT DEFINITIF	-	544 409,85 €	-16 559,18 €	-	-	527 850,67 €

AR Prefecture

017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZI FIEF ST GILLES

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		11 883,62 €	394 340,49 €		394 340,49 €	11 883,62 €
OPERATIONS 2023	438 970,55 €	380 469,91 €	340 210,24 €	438 632,44 €	779 180,79 €	819 102,35 €
RESULTAT DE L'EX.	-58 500,64 €	0,00 €	-	98 422,20 €	-	39 921,56 €
TOTAL	438 970,55 €	392 353,53 €	734 550,73 €	438 632,44 €	1 173 521,28 €	830 985,97 €
RESULTAT CLOTURE	46 617,02 €	-	-295 918,29 €	-	-342 535,31 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	438 970,55 €	392 353,53 €	734 550,73 €	438 632,44 €	1 173 521,28 €	830 985,97 €
RESULTAT DEFINITIF	-46 617,02 €	-	-295 918,29 €	-	-342 535,31 €	-

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZI ST MARD

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE			35 430,63 €		35 430,63 €	0,00 €
OPERATIONS 2023	64 980,83 €	64 980,83 €	64 756,83 €	64 980,63 €	129 737,66 €	129 961,46 €
RESULTAT DE L'EX.	0,00 €	0,00 €	-	223,80 €	-	223,80 €
TOTAL	64 980,83 €	64 980,83 €	100 187,46 €	64 980,63 €	165 168,29 €	129 961,46 €
RESULTAT CLOTURE	0,00 €	-	-35 206,83 €	-	-35 206,83 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	64 980,83 €	64 980,83 €	100 187,46 €	64 980,63 €	165 168,29 €	129 961,46 €
RESULTAT DEFINITIF	0,00 €	-	-35 206,83 €	-	-35 206,83 €	-

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITE LE CLUSEAU

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE	47,68 €		194 410,79 €		194 458,47 €	0,00 €
OPERATIONS 2023	343 318,03 €	343 238,00 €	372 116,67 €	340 649,13 €	715 434,70 €	683 887,13 €
RESULTAT DE L'EX.	-80,03 €	0,00 €	-31 467,54 €	0,00 €	-31 547,57 €	0,00 €
TOTAL	343 365,71 €	343 238,00 €	566 527,46 €	340 649,13 €	909 893,17 €	683 887,13 €
RESULTAT CLOTURE	-127,71 €	-	-225 878,33 €	-	-226 006,04 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	343 365,71 €	343 238,00 €	566 527,46 €	340 649,13 €	909 893,17 €	683 887,13 €
RESULTAT DEFINITIF	-127,71 €	-	-225 878,33 €	-	-226 006,04 €	-

AR Prefecture

017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE PEPINIERE

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE			307 620,24 €		307 620,24 €	0,00 €
OPERATIONS 2023	172 064,04 €	181 545,40 €	80 326,55 €	126 714,67 €	252 390,59 €	308 260,07 €
RESULTAT DE L'EX.	-	9 481,36 €	-	46 388,12 €	-	55 869,48 €
TOTAL	172 064,04 €	181 545,40 €	387 946,79 €	126 714,67 €	560 010,83 €	308 260,07 €
RESULTAT CLOTURE	-	9 481,36 €	-261 232,12 €	-	-251 750,76 €	-
RESTES A REALISER			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	172 064,04 €	181 545,40 €	387 946,79 €	126 714,67 €	560 010,83 €	308 260,07 €
RESULTAT DEFINITIF	-	9 481,36 €	-261 232,12 €	-	-251 750,76 €	-

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITE LA COMBE

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE	94 697,51 €		81 418,32 €		176 115,83 €	0,00 €
OPERATIONS 2023	1 628 412,91 €	1 444 531,01 €	1 346 595,96 €	865 887,93 €	2 975 008,87 €	2 310 418,94 €
RESULTAT DE L'EX.	-183 881,90 €	0,00 €	-480 708,03 €	0,00 €	-664 589,93 €	0,00 €
TOTAL	1 723 110,42 €	1 444 531,01 €	1 428 014,28 €	865 887,93 €	3 151 124,70 €	2 310 418,94 €
RESULTAT CLOTURE	-278 579,41 €	-	-562 126,35 €	-	-840 705,76 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	1 723 110,42 €	1 444 531,01 €	1 428 014,28 €	865 887,93 €	3 151 124,70 €	2 310 418,94 €
RESULTAT DEFINITIF	-278 579,41 €	-	-562 126,35 €	-	-840 705,76 €	-

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZI DE FORGES

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		94 415,04 €	378 380,41 €		378 380,41 €	94 415,04 €
OPERATIONS 2023	379 488,01 €	488 994,43 €	342 268,51 €	378 380,41 €	721 756,52 €	867 374,84 €
RESULTAT DE L'EX.	-	109 506,42 €	-	36 111,90 €	-	145 618,32 €
TOTAL	379 488,01 €	583 409,47 €	720 648,92 €	378 380,41 €	1 100 136,93 €	961 789,88 €
RESULTAT CLOTURE	-	203 921,46 €	-342 268,51 €	-	-138 347,05 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	379 488,01 €	583 409,47 €	720 648,92 €	378 380,41 €	1 100 136,93 €	961 789,88 €
RESULTAT DEFINITIF	-	203 921,46 €	-342 268,51 €	-	-138 347,05 €	-

AR Prefecture

017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE ZA LE THOU T2

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE		383 937,40 €	176 831,11 €		176 831,11 €	383 937,40 €
OPERATIONS 2023	500 883,86 €	397 551,48 €	294 878,41 €	277 204,94 €	795 762,27 €	674 756,42 €
RESULTAT DE L'EX.	-103 332,38 €	0,00 €	-17 673,47 €	0,00 €	-121 005,85 €	0,00 €
TOTAL	500 883,86 €	781 488,88 €	471 709,52 €	277 204,94 €	972 593,38 €	1 058 693,82 €
RESULTAT CLOTURE	-	280 605,02 €	-194 504,58 €	-	-	86 100,44 €
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	500 883,86 €	781 488,88 €	471 709,52 €	277 204,94 €	972 593,38 €	1 058 693,82 €
RESULTAT DEFINITIF	-	280 605,02 €	-194 504,58 €	-	-	86 100,44 €

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES DES ARDILLAUDS

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE					0,00 €	0,00 €
OPERATIONS 2023					0,00 €	0,00 €
RESULTAT DE L'EX.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESULTAT CLOTURE	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-
RESTES A REALISER					0,00 €	0,00 €
TOTAL CUMULE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESULTAT DEFINITIF	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - PRESENTATION CONSOLIDEE

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
RESULTAT REPORTE	94 745,19 €	3 203 288,40 €	3 652 842,60 €	96 392,44 €	3 747 587,79 €	3 299 680,84 €
OPERATIONS 2023	19 435 377,33 €	20 695 399,14 €	6 684 043,02 €	7 396 887,12 €	26 119 420,35 €	28 092 286,26 €
RESULTAT DE L'EX.	-	1 260 021,81 €	-	712 844,10 €	-	1 972 865,91 €
TOTAL	19 530 122,52 €	23 898 687,54 €	10 336 885,62 €	7 493 279,56 €	29 867 008,14 €	31 391 967,10 €
RESULTAT CLOTURE	-	4 368 565,02 €	-2 843 606,06 €	-	-	1 524 958,96 €
RESTES A REALISER	0,00 €	0,00 €	620 065,00 €	1 019 809,32 €	620 065,00 €	1 019 809,32 €
TOTAL CUMULE	19 530 122,52 €	23 898 687,54 €	10 956 950,62 €	8 513 088,88 €	30 487 073,14 €	32 411 776,42 €
RESULTAT DEFINITIF	-	4 368 565,02 €	-2 443 861,74 €	-	-	1 924 703,28 €

- Approuve les Comptes Financiers Uniques 2023 du Budget Principal et des Budgets Annexes de la Communauté de Communes Aunis Sud tels qu'annexés à la présente délibération,
- Reconnaît la sincérité des restes à réaliser,

AR Prefecture

017-200041614-20240305-2024_03_02-DE
Reçu le 20/03/2024

- Arrête les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus,
- Autorise Monsieur le Président à prendre toutes dispositions, pour ce qui concerne le suivi administratif, technique et financier de la présente délibération.

Pour Extrait Conforme :
Les signatures sont au registre.
Fait à Surgères,
Le 11 mars 2024

Le Président

Jean GORIOUX



Le secrétaire de séance

Baptiste PAIN

Délais et voies de recours

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal Administratif de Poitiers dans le délai de deux mois suivant la publication et/ou la notification. Le recours peut également être déposé sur l'application internet Télérecours citoyens à l'adresse suivante : www.telerecours.fr. La délibération peut également faire l'objet d'un recours administratif auprès du Président dans le même délai ; en cas de réponse négative ou en cas d'absence de réponse dans un délai de deux mois, le demandeur dispose d'un nouveau délai de deux mois pour introduire un recours contentieux.