

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

AUBAGNE - POMPES FUNEBRES
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE VILLE D AUBAGNE

Numéro SIRET : 21130005800511

POSTE COMPTABLE : 013002 SGC AUBAGNE

Compte financier unique (M4)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

		Arrêté et signatures ECCF
		Origine des données
		Page
I. Informations générales et synthétiques		
A	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur 5
B	Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur 6
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur 7
D1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur 8
D2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur 9
E	Bilan synthétique	Comptable 10
F	Compte de résultat synthétique	Comptable 11
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur 12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur 13
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur 14
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur 15
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur 16
<i>Vue détaillée</i>		
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable 17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable 19
C1	Dépenses d'investissement	Comptable 20
C2	Recettes d'investissement	Comptable 22
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur 23
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable 24
B	Compte de résultat	Comptable 29
IV. États annexés		
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

	Origine des données	Page
B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

	Origine des données	Page
D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation	Ordonnateur	
D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures		
A Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	33

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	186 289,61	265 110,00	451 399,61
	Recettes réalisées (1)	B	0,00	179 450,45	179 450,45
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	186 289,61	1 022 549,87	1 208 839,48
	Dépenses réalisées (1)	E	0,00	338 637,34	338 637,34
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	0,00	-159 186,89	-159 186,89
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	0,00	757 439,87	757 439,87
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	0,00	598 252,98	598 252,98
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C – F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	0,00	598 252,98	598 252,98

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE	B

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-159 186,89
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	757 439,87
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	598 252,98
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	0,00
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	0,00
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	0,00
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	0,00
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	0,00
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)	C

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES	D1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
73	Produits issus de la fiscalité	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)	E

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	757,44
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-159,19
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,00	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	0,00	Provisions réglementées	0,00
Stocks	100,00	TOTAL FONDS PROPRES	598,25
Créances	0,52	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	640,67	Fournisseurs (2)	4,84
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	138,09
TOTAL ACTIF CIRCULANT	741,19	Total des dettes à court terme	142,93
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	142,93
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	741,19	TOTAL PASSIF	741,19

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	F

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	79,34	80,94
Autres produits	0,11	
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	79,45	80,94
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	237,58	-40,68
Participations et interventions	0,26	
Dotations aux amortissements et provisions	0,80	
Autres charges		
Charges courantes non financières	238,64	-40,68
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-159,19	121,63
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-159,19	121,63
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-159,19	121,63

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	688 196,85	196 876,91	2 602,30	199 479,21	28,99	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	140 000,00	138 094,72	0,00	138 094,72	98,64	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	2 263,41	263,41	0,00	263,41	11,64	0,00
Total des dépenses de gestion courante		830 460,26	335 235,04	2 602,30	337 837,34	40,68	0,00
Chapitre 66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	800,00	800,00	0,00	800,00	100,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		836 260,26	336 035,04	2 602,30	338 637,34	40,49	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	0,00					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	186 289,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		186 289,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		1 022 549,87	336 035,04	2 602,30	338 637,34	33,12	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		1 022 549,87	336 035,04	2 602,30	338 637,34		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	99 996,94	0,00	99 996,94	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	165 000,00	79 343,51	0,00	79 343,51	48,09	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		165 000,00	179 340,45	0,00	179 340,45	108,69	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	110,00	110,00	0,00	110,00	100,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		165 110,00	179 450,45	0,00	179 450,45	108,69	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		265 110,00	179 450,45	0,00	179 450,45	67,69	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		757 439,87					
Total des recettes de la section d'exploitation		1 022 549,87	179 450,45	0,00	179 450,45		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	86 289,61	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		86 289,61	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		86 289,61	0,00	0,00	0,00
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		100 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		186 289,61	0,00	0,00	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		186 289,61	0,00		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d' investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	186 289,61	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		186 289,61	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		186 289,61	0,00	0,00	0,00
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		186 289,61	0,00		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée						B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6037	Variation de stocks de marchandises et de terrains nus		186 289,61		186 289,61	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		5 970,61		5 970,61	
6064	Fournitures administratives		142,13		142,13	
6068	Autres matières et fournitures		7 076,86		7 076,86	
total chapitre 011	Charges à caractère général	688 196,85	199 479,21		199 479,21	488 717,64
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		138 094,72		138 094,72	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	140 000,00	138 094,72		138 094,72	1 905,28
total chapitre 014	Atténuations de produits					
6541	Créances admises en non-valeur		88,80		88,80	
6542	Créances éteintes		174,61		174,61	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	2 263,41	263,41		263,41	2 000,00
Total des dépenses de gestion courante		830 460,26	337 837,34		337 837,34	492 622,92
total chapitre 66	Charges financières					
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	5 000,00				5 000,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		800,00		800,00	
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	800,00	800,00		800,00	
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		836 260,26	338 637,34		338 637,34	497 622,92
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement					
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	186 289,61				186 289,61
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		186 289,61				186 289,61

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		1 022 549,87	338 637,34		338 637,34	683 912,53
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		1 022 549,87	338 637,34		338 637,34	683 912,53



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6037	Variation de stocks de marchandises et de terrains nus		99 996,94		99 996,94	
total chapitre 013	Atténuations de charges		99 996,94		99 996,94	-99 996,94
701	Ventes de produits finis et intermédiaires		44 510,51		44 510,51	
706	Prestations de services		34 833,00		34 833,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	165 000,00	79 343,51		79 343,51	85 656,49
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante					
Total des recettes de gestion courante		165 000,00	179 340,45		179 340,45	-14 340,45
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants		110,00		110,00	
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)	110,00	110,00		110,00	
Total des recettes réelles d'exploitation		165 110,00	179 450,45		179 450,45	-14 340,45
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	100 000,00				100 000,00
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		100 000,00				100 000,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		265 110,00	179 450,45		179 450,45	85 659,55
002 Résultat d'exploitation reporté		757 439,87				
Total des recettes de la section d'exploitation		1 022 549,87	179 450,45		179 450,45	843 099,42

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours	86 289,61				86 289,61
Total des dépenses d'équipement		86 289,61				86 289,61
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières						
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		86 289,61				86 289,61
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00				100 000,00
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement		100 000,00				100 000,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		186 289,61				186 289,61
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses de la section d'investissement		186 289,61				186 289,61



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement						
<i>total chapitre 021</i>	<i>Virement de la section d'exploitation</i>					
<i>total chapitre 040</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	186 289,61				186 289,61
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>					
Total des recettes d'ordre en investissement		186 289,61				186 289,61
Total des recettes d'investissement de l'exercice		186 289,61				186 289,61
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des recettes de la section d'investissement		186 289,61				186 289,61

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
3) Reçues en affectation ou en concession				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	99 996,94		99 996,94	186 289,61
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	439,49	800,00	-360,51	592,90
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	879,00		879,00	3 861,40
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	640 671,39		640 671,39	591 564,36
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	741 986,82	800,00	741 186,82	782 308,27
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	741 986,82	800,00	741 186,82	782 308,27

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (1)	757 439,87	635 814,10
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-159 186,89	121 625,77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	598 252,98	757 439,87
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 602,30	17 894,40

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales	2 236,00	6 854,00
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	138 094,72	
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		120,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	142 933,02	24 868,40
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	0,82	
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV	0,82	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	741 186,82	782 308,27

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	34 833,00	46 199,00
<i>Divers</i>	44 510,51	34 744,16
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions	110,00	
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	79 453,51	80 943,16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	86 292,67	-88 718,16
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	151 284,32	48 035,50
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>	800,00	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
Autres charges	263,41	0,05
TOTAL II	238 640,40	-40 682,61
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-159 186,89	121 625,77
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RÉSULTAT COURANT	-159 186,89	121 625,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Reprises sur dépréciations et provisions		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	79 453,51	80 943,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	238 640,40	-40 682,61
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-159 186,89	121 625,77

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 15/03/2024

Comptable(s)

Mme Sébastienne ROLLET

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 15/03/2024

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

Observations :**RODRIGUEZ Eric (1013970890-0), Contrôleur principal des Finances Publiques****A DRFiP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 18/03/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

ROLLET Sebastienne (1005845260-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**A AUBAGNE, le 19/03/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A , le

IV – ANNEXES	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL AGREGE DES RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	B3

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	800,00		110,00	910,00	110,00	800,00
Provisions pour créances douteuses	800,00	26/09/2023	110,00	910,00	110,00	800,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	800,00		110,00	910,00	110,00	800,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	B9.2

(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Technicien		1	23 802,05
Agent de Maîtrise Principal		1	11 159,16
Agent de maîtrise		2	24 760,79
Adjoint Technique Prinsipal 1ère classe		2	23 880,67
Adjoint Technique Territorial		1	9 569,92
Adjoint Administratif 1ère classe		2	44 922,13
TOTAL GENERAL		9	138 094,72

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice : 2023

BA de VILLE D AUBAGNE

Numéro de compte	Libellé du 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)		635 814,10		121 625,77				757 439,87		757 439,87
	Sous Total compte 11		635 814,10		121 625,77				757 439,87		757 439,87
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert		121 625,77	121 625,77				121 625,77	121 625,77		
	Sous Total compte 12		121 625,77	121 625,77				121 625,77	121 625,77		
	Total classe 1		757 439,87	121 625,77	121 625,77			121 625,77	879 065,64		757 439,87
37	STOCKS DE MARCHANDISES ET DE TERRAINS NU	186 289,61		99 996,94	186 289,61			286 286,55	186 289,61	99 996,94	
	Sous Total compte 37	186 289,61		99 996,94	186 289,61			286 286,55	186 289,61	99 996,94	
	Total classe 3	186 289,61		99 996,94	186 289,61			286 286,55	186 289,61	99 996,94	
4011	Fournisseurs		17 894,40	30 599,17	12 704,77			30 599,17	30 599,17		
	Sous Total compte 401		17 894,40	30 599,17	12 704,77			30 599,17	30 599,17		
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				2 602,30				2 602,30		2 602,30
	Sous Total compte 40		17 894,40	30 599,17	15 307,07			30 599,17	33 201,47		2 602,30
4161	Créances douteuses	702,90			263,41			702,90	263,41	439,49	
	Sous Total compte 416	702,90			263,41			702,90	263,41	439,49	
	Sous Total compte 41	702,90			263,41			702,90	263,41	439,49	
4431	Dépenses				138 094,72				138 094,72		138 094,72
	Sous Total compte 443				138 094,72				138 094,72		138 094,72
44551	TVA à décaisser		6 854,00	15 386,00	10 768,00			15 386,00	17 622,00		2 236,00
	Sous Total compte 4455		6 854,00	15 386,00	10 768,00			15 386,00	17 622,00		2 236,00
44566	TVA sur autres biens et services	2 982,40		2 117,99	5 100,39			5 100,39	5 100,39		
	Sous Total compte 4456	2 982,40		2 117,99	5 100,39			5 100,39	5 100,39		
44571	TVA collectée			15 868,82	15 868,82			15 868,82	15 868,82		
	Sous Total compte 4457			15 868,82	15 868,82			15 868,82	15 868,82		
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	879,00						879,00		879,00	
	Sous Total compte 4458	879,00						879,00		879,00	
	Sous Total compte 445	3 861,40	6 854,00	33 372,81	31 737,21			37 234,21	38 591,21		1 357,00

BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice : 2023

BA de VILLE D AUBAGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 44	3 861,40	6 854,00	33 372,81	169 831,93			37 234,21	176 685,93		139 451,72
466	Excédents de versement		120,00	120,00				120,00	120,00		
46711	Autres comptes créditeurs			174,61	174,61			174,61	174,61		
	Sous Total compte 4671			174,61	174,61			174,61	174,61		
	Sous Total compte 467			174,61	174,61			174,61	174,61		
	Sous Total compte 46		120,00	294,61	174,61			294,61	294,61		
4711	Versements des régisseurs			95 212,20	95 212,20			95 212,20	95 212,20		
4718	Autres recettes à régulariser			2 922,00	2 922,00			2 922,00	2 922,00		
	Sous Total compte 471			98 134,20	98 134,20			98 134,20	98 134,20		
4728	Autres dépenses à régulariser			2 922,00	2 922,00			2 922,00	2 922,00		
	Sous Total compte 472			2 922,00	2 922,00			2 922,00	2 922,00		
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,32	1,14			0,32	1,14		0,82
	Sous Total compte 478			0,32	1,14			0,32	1,14		0,82
	Sous Total compte 47			101 056,52	101 057,34			101 056,52	101 057,34		0,82
491	Dépréciations des comptes de clients		110,00	110,00	800,00			110,00	910,00		800,00
	Sous Total compte 49		110,00	110,00	800,00			110,00	910,00		800,00
	Total classe 4	4 564,30	24 978,40	165 433,11	287 434,36			169 997,41	312 412,76	1 318,49	143 733,84
515	Compte au trésor	591 564,36		98 134,20	49 027,17			689 698,56	49 027,17	640 671,39	
	Sous Total compte 51	591 564,36		98 134,20	49 027,17			689 698,56	49 027,17	640 671,39	
5872	Compte pivot - Admission en non valeur			88,80	88,80			88,80	88,80		
	Sous Total compte 587			88,80	88,80			88,80	88,80		
	Sous Total compte 58			88,80	88,80			88,80	88,80		
	Total classe 5	591 564,36		98 223,00	49 115,97			689 787,36	49 115,97	640 671,39	
6037	Variation de stocks de marchandises et d					186 289,61	99 996,94	186 289,61	99 996,94	86 292,67	
	Sous Total compte 603					186 289,61	99 996,94	186 289,61	99 996,94	86 292,67	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					5 970,61		5 970,61		5 970,61	
6064	Fournitures administratives					142,13		142,13		142,13	

BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

02105 - AUBAGNE - POMPES FUNEBRES

Exercice : 2023

BA de VILLE D AUBAGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6068	Autres matières et fournitures					7 076,86		7 076,86		7 076,86	
	Sous Total compte 606					13 189,60		13 189,60		13 189,60	
	Sous Total compte 60					199 479,21	99 996,94	199 479,21	99 996,94	99 482,27	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					138 094,72		138 094,72		138 094,72	
	Sous Total compte 621					138 094,72		138 094,72		138 094,72	
	Sous Total compte 62					138 094,72		138 094,72		138 094,72	
6541	Créances admises en non-valeur					88,80		88,80		88,80	
6542	Créances éteintes					174,61		174,61		174,61	
	Sous Total compte 654					263,41		263,41		263,41	
	Sous Total compte 65					263,41		263,41		263,41	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					800,00		800,00		800,00	
	Sous Total compte 681					800,00		800,00		800,00	
	Sous Total compte 68					800,00		800,00		800,00	
	Total classe 6					338 637,34	99 996,94	338 637,34	99 996,94	238 640,40	
701	Ventes de produits finis et intermédiaire						44 510,51		44 510,51		44 510,51
706	Prestations de services						34 833,00		34 833,00		34 833,00
	Sous Total compte 70						79 343,51		79 343,51		79 343,51
7817	Reprises sur dépréciations des actifs ci						110,00		110,00		110,00
	Sous Total compte 781						110,00		110,00		110,00
	Sous Total compte 78						110,00		110,00		110,00
	Total classe 7						79 453,51		79 453,51		79 453,51
	Total général	782 418,27	782 418,27	485 278,82	644 465,71	338 637,34	179 450,45	1 606 334,43	1 606 334,43	980 627,22	980 627,22

AUBAGNE- POMPES FUNEBRES-CFU 2023

V – ARRETE ET SIGNATURES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice 43
 Nombre de membres présents :
 Nombre de suffrages exprimés : 43
 VOTES :

Pour : 40
 Contre : 2
 Abstentions : 0

Date de la Convocation : 22 mars 2024

Présenté par Le Maire A Aubagne le 28 mars 2024

Délibéré par l'assemblée,, réunie en session ordinaire. A Aubagne le 28 mars 2024

Les membres de l'assemblée délibérante :

AGOSTINI Pascal	
AMARANTINIS Sophie	
AMOROS Brigitte	
AMY Philippe	
BARTHELEMY Mathilde épouse METCHE	
BENASSAYA-NIVET Dominique	
BOISSON Valérie	
BOUGEAREL Michèle	
BOURGUIGNON Cécile	
CHAMLA Franck-Clément	
COETTO Jérémy	
DUPLAN Irène	
FARDOUX Clémentine	
GABRIEL Julie	
GAZAY Gérard, Le Maire	
GIOVANNANGELI Magali	
GRANDJEAN Denis	
GUEDJ Lauren	
HARKANE Stéphanie	
HERMANT Mathieu	



V – ARRETE ET SIGNATURES		V
ARRETE ET SIGNATURES		A
JARQUE Patrice		
JULIEN-TRIC Hélène		
KOURICHI Zarick		
LATZ Alexandre		
LEANDRE Yoann		
LEVASSEUR Jeannine		
LEVISSE André		
LOUIS Jean-Bernard		
MELIN Joëlle		
MENET Danielle		
MEZERGUES MAUTREFF Eliette		
MIROUX William		
MOISE-HIRMAN Monique		
MORFIN Geneviève		
MOURNAUD Léo		
PANGOURASSOU Jérémy		
PERRIN TOININ Yves		
ROUSSET Alain		
ROUX Magali		
RUSCONI Vincent		
SALONE Arthur		
THIBAUD Faustine		
ZANARINI Marc		

Certifié exécutoire par Le Maire compte tenu de la transmission en préfecture et de la publication le 28 mars 2024

A Aubagne le 28 mars 2024



Accusé de réception en préfecture
013-211300058-20240328-18_280324FLUX-BF
Reçu le 11/04/2024



Accusé de réception d'un acte en préfecture

Objet de l'acte : **Approbation du Compte Financier Unique (CFU) 2023 du Budget Annexe des Pompes Funèbres.**

Date de décision: **28/03/2024**

Date de réception de l'accusé **11/04/2024**

de réception :

Numéro de l'acte : **18_280324FLUX**

Identifiant unique de l'acte : **013-211300058-20240328-18_280324FLUX-BF**

Nature de l'acte : **Documents budgétaires et financiers**

Matières de l'acte : **7 .1**

Finances locales

Decisions budgetaires

Date de la version de la **29/08/2019**

classification :

Nom du fichier : **CFU_2023_Pompes_Funébres_FLUX_SCELLE.xml (99_BU-013-211300058-20240328-18_280324FLUX-BF-1-1_1.xml)**

Annexe : **DCM 18-280324PAGE SIGNATURE PF.pdf (71_AN-013-211300058-20240328-18_280324FLUX-BF-1-1_2.pdf)**
page de signature

Annexe : **DCM 18-280324.pdf (71_AN-013-211300058-20240328-18_280324FLUX-BF-1-1_3.pdf)**
DCM 18-280324