

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)**Ayant exercé au cours de la gestion**

Mme Sébastienne ROLLET

du 01/01/2023

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 |