

REPUBLIQUE FRANCAISE

13042

VILLE DE GEMENOS

POSTE COMPTABLE DE TRESORERIE D AUBAGNE

SERVICE PUBLIC LOCAL
BUDGET ANNEXE

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET POMPES FUNEBRES

ANNEE 2017

SOMMAIRE

Pages	
	I - Informations générales - Modalités de vote du budget II- Présentation générale du compte administratif A1- Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser A2- Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres A3- Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres B1- Balance générale du budget - Dépenses B2- Balance générale du budget - Recettes III - Vote du compte administratif A1- Section d'exploitation - Détail des dépenses A2- Section d'exploitation - Détail des recettes B1- Section d'investissement - Détail des dépenses B2- Section d'investissement - Détail des recettes B3- Opérations d'équipement pour vote - Détail des chapitres et articles B3- Opérations d'équipement pour info - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES		
	A - Eléments du bilan	
	A1- Etat de la dette 1.1- Détail des crédits de trésorerie 1.2- Répartition par nature de dette 1.3- Répartition des emprunts par structure de taux 1.4- Typologie de la répartition de l'encours 1.5- Détail des opérations de couverture 1.6- Autres dettes A2- Méthodes utilisées pour les amortissements A3.1- Etat des provisions et des dépréciations A3.2- Etalement des provisions A4.1- Equilibre des opérations financières - Dépenses A4.2- Equilibre des opérations financières - Recettes A5.1- Etats vent. dépenses, recettes services eau et assainissement A5.2- Etats vent. dép. rec. serv. assainiss. collectif, non collec. A6- Etat des charges transférées A7- Détail des opérations pour le compte de tiers A8.1- Variation du patrimoine R2313-3 - Entrées A8.2- Variation du patrimoine R2313-3 - Sorties A8.3- Opérations liées aux cessions A9.1- Variation du patrimoine L300-5 - Entrées A9.2- Variation du patrimoine L300-5 - Sorties A10- Etat des travaux en régie	
	B - Engagements hors bilan	
	B1.1- Etat des emprunts garantis par la régie B1.2- Calcul du ratio d'endettement B1.3- Subventions versées dans le cadre du vote du budget B1.4- Etat des contrats de crédit - bail B1.5- Etat des contrats de partenariat public - privé B1.6- Etat des autres engagements donnés B1.7- Etat des engagements reçus B2.1- Etat des autorisations de programme, crédits de paiement B2.2- Etat des autorisations d'engagement, crédits de paiement	
	C - Autres éléments d'information	
	C1.1- Etat du personnel C1.2- Etat du personnel de la collec. ou de l'étab. de rattach. C2- Liste des organismes avec engagements financiers pris C3- Liste des services individualisés dans un budget annexe C4- Présentation agrégée budget principal et budgets annexes	
	D - Arrêté et signatures	
	D - Arrêté et signatures	

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	100 342.95	2 401.27			97 941.68
Total des dépenses de gestion courante		100 342.95	2 401.27			97 941.68
Total des dépenses réelles d'exploitation		100 342.95	2 401.27			97 941.68
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	10 000.00				10 000.00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		10 000.00				10 000.00
TOTAL		110 342.95	2 401.27			107 941.68
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	40 168.60	9 987.43			30 181.17
Total des recettes de gestion courante		40 168.60	9 987.43			30 181.17
Total des recettes réelles d'exploitation		40 168.60	9 987.43			30 181.17
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
TOTAL		40 168.60	9 987.43			30 181.17
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		70 174.35				

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES Total des opérations d'équipement	55 486.54			55 486.54
Total des dépenses d'équipement		55 486.54			55 486.54

Total des dépenses financières					
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		55 486.54			55 486.54

Total des dépenses d'ordre d'investissement					
TOTAL		55 486.54			55 486.54
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Total des recettes d'équipement					

Total des recettes financières					
4582	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des recettes réelles d'investissement					
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	10 000.00			10 000.00
Total des recettes d'ordre d'investissement		10 000.00			10 000.00
TOTAL		10 000.00			10 000.00
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		45 486.54			

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011 68	CHARGES A CARACTERE GENERAL Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.	2 401.27		2 401.27
	Dépenses d'exploitation - Total	2 401.27		2 401.27

+

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 401.27
---	-----------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
	Dépenses d'investissement - Total			

+

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	
---	--

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	9 987.43		9 987.43
	Recettes d'exploitation - Total	9 987.43		9 987.43

+

R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	70 174.35
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	80 161.78
---	------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
21 28	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
	Recettes d'Investissement - Total			

+

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	45 486.54
---	------------------

+

Affectation aux comptes 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	45 486.54
---	------------------

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		100 342.95			2 401.27
- 60 - 605	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX		2 401.27 2 401.27			-2 401.27 -2 401.27
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	100 342.95				100 342.95
6152 61528	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS AUTRES	100 342.95				100 342.95
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65		100 342.95	2 401.27			97 941.68
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+69+022		100 342.95	2 401.27			97 941.68

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS		10 000.00			
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	10 000.00				10 000.00
6811	DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES D'EXPLOIT DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	10 000.00				10 000.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		10 000.00				10 000.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		10 000.00				10 000.00

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	110 342.95	2 401.27				107 941.68
--	-------------------	-----------------	--	--	--	-------------------

Pour information : D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	
---	--

Détail du calcul des ICNE au compte 68112

Montant des ICNE de l'exercice	1.00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	1.00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES		40 168.60			9 987.43
- 70 - 701	VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES VENTES DE PRODUITS FINIS ET INTERMEDIAIRES	40 168.60 40 168.60	9 987.43 9 987.43			30 181.17 30 181.17
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		40 168.60	9 987.43			30 181.17
TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78		40 168.60	9 987.43			30 181.17
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE						
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		40 168.60	9 987.43			30 181.17
Pour information : R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1			70 174.35			

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	1.00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	1.00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 486.54		
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 486.54			55 486.54
2151	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	55 486.54			55 486.54
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		55 486.54			55 486.54
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES					
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		55 486.54			55 486.54

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE					

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	55 486.54			55 486.54
--	------------------	--	--	------------------

Pour Information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
---	--

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
2151	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES				
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT					
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES					
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES RECETTES REELLES					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS		10 000.00		
- 28 -	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	10 000.00			10 000.00
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
28151	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTIL. INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	10 000.00			10 000.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	10 000.00			10 000.00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	10 000.00			10 000.00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	10 000.00			10 000.00
	Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	45 486.54			

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16	Emprunts et dettes assimilées (A)		
1631	Emprunts obligataires		
1641	Emprunts en euros		
1643	Emprunts en devises		
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		
1678	Autres emprunts et dettes		
1681	Autres emprunts		
1682	Bons à moyen terme négociables		
1687	Autres dettes		
	Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		
10	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subvention d'investissement transférée au compte de résultat</i>		
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres				

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		10 000.00	
	Ressources propres externes de l'année (a)		
10222	FCTVA		
10228	Autres fonds		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
	Ressources propres internes de l'année (b)	10 000.00	
15	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
28	Amortissement des immobilisations	10 000.00	
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	10 000.00	
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
021	Virement de la section de fonctionnement		

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles			45 486.54		45 486.54

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II
Ressources propres disponibles	IV 45 486.54
Solde (IV - II)	V 45 486.54

IV – ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 – ARRETE - SIGNATURES

	Nombre de membres en exercice..... Nombre de membres présents..... Nombre de suffrages exprimés..... VOTES : Pour..... Contre..... Abstentions.....
	Date de convocation :/../...
Présenté par le (1), A le le	
Le (1), Délibéré par (2), réuni en session	
A le	Les membres du..... (2).
Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le/../... A....., le/../...	

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme ;
 (2) Indiquer le conseil municipal ou l'assemblée délibérante.