

SMBVB BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme AURELIE BREVIERE
M PATRICK PRUVOT
M Marc BODIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 02/01/2020 AU 13/02/2020
DU 02/09/2019 AU 01/01/2020
DU 01/01/2019 AU 01/09/2019

060060 TRES. CLERMONT MUNICIPALE

Population 83045
Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	33
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 34</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 48</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

39900 - SMBVB

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	0,29
Constructions		Réserves	15,65
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	9,52
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	11,25
Autres immobilisations corporelles	12,88	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	12,88	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12,88	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	36,71
Créances	64,53	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	110,98	Fournisseurs ⁽²⁾	151,68
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	175,51	Total dettes à court terme	151,68
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	151,68
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	188,39	TOTAL PASSIF	188,39

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2020

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	1 116,00	1 116,00		558,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	18 353,52	5 471,91	12 881,61	15 382,45
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	19 469,52	6 587,91	12 881,61	15 940,45	

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	19 469,52	6 587,91	12 881,61	15 940,45
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		19 469,52	6 587,91	12 881,61	15 940,45

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				121 132,60
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	64 529,55		64 529,55	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	110 979,19		110 979,19	271 080,37
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		175 508,74		175 508,74	392 212,97

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	194 978,26	6 587,91	188 390,35	408 153,42

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	15 651,90	5 095,06
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	9 522,58	15 148,19
	Résultat de l'exercice	11 251,42	4 931,23
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	288,55	288,55
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	36 714,45	25 463,03	

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	151 675,90	382 635,87
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	151 675,90	382 635,87	

BILAN (en Euros)

39900 - SMBVB

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		54,52
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		54,52
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	188 390,35	408 153,42

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

39900 - SMBVB

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	694,52	822,59
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	694,52	822,59
Traitements, salaires, charges sociales	175,28	161,34
Achats et charges externes	487,21	628,19
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	4,74	1,85
Autres charges	29,19	26,28
Charges courantes non financières	696,42	817,65
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-1,90	4,93
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-1,90	4,93
Produits exceptionnels	13,15	30,00
Charges exceptionnelles		30,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13,15	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	11,25	4,93

COMPTE DE RESULTAT 2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,10	
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	694 520,70	822 585,61
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	694 521,80	822 585,61
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	123 789,61	116 629,48
Charges sociales	51 491,19	44 711,39
Achats et charges externes	487 211,67	628 187,40
Impôts et taxes	2 980,39	2 959,05
Dotations amortissements des immob	4 742,25	1 845,66
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges	26 209,79	23 321,40
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	696 424,90	817 654,38
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-1 903,10	4 931,23
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-1 903,10	4 931,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		30 000,00
Prod exception gestion : Autres opér	13 100,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	54,52	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	13 154,52	30 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		30 000,00
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		30 000,00

COMPTE DE RESULTAT 2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	13 154,52	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	707 676,32	852 585,61
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	696 424,90	847 654,38
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 251,42	4 931,23

Opérations Compte de Tiers

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2019

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

Opérations Compte de Tiers

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2019

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

Résultats budgétaires de l'exercice

39900 - SMBVB

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	16 073,00	1 014 100,00	1 030 173,00
Titres de recette émis (b)	15 299,09	844 059,98	859 359,07
Réductions de titres (c)		135 795,05	135 795,05
Recettes nettes (d = b - c)	15 299,09	708 264,93	723 564,02
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	16 073,00	1 014 100,00	1 030 173,00
Mandats émis (f)	1 683,41	845 546,10	847 229,51
Annulations de mandats (g)		148 532,59	148 532,59
Depenses nettes (h = f - g)	1 683,41	697 013,51	698 696,92
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	13 615,68	11 251,42	24 867,10
(h - d) Déficit			

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

39900 - SMBVB

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement	-10 556,84		13 615,68		3 058,84
Fonctionnement	20 079,42	10 556,84	11 251,42		20 774,00
TOTAL I	9 522,58	10 556,84	24 867,10		23 832,84
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	9 522,58	10 556,84	24 867,10		23 832,84

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	Immobilisations incorporelles	1 000,00		1 000,00				1 000,00
21	Immobilisations corporelles	4 516,00		4 516,00	1 683,41		1 683,41	2 832,59
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 516,00		5 516,00	1 683,41		1 683,41	3 832,59
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 516,00		5 516,00	1 683,41		1 683,41	3 832,59
001	Solde d'exécution de la section d'invest	10 557,00		10 557,00				10 557,00
TOTAL GENERAL		16 073,00		16 073,00	1 683,41		1 683,41	14 389,59

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	11 330,00		11 330,00	10 556,84		10 556,84	773,16
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	11 330,00		11 330,00	10 556,84		10 556,84	773,16
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	11 330,00		11 330,00	10 556,84		10 556,84	773,16
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 743,00		4 743,00	4 742,25		4 742,25	0,75
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 743,00		4 743,00	4 742,25		4 742,25	0,75
TOTAL GENERAL		16 073,00		16 073,00	15 299,09		15 299,09	773,91

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	757 557,00		757 557,00	635 013,87	148 532,59	486 481,28	271 075,72
012	Charges de personnel et frais assimilés	183 500,00		183 500,00	179 580,19		179 580,19	3 919,81
65	Autres charges de gestion courante	30 000,00		30 000,00	26 209,79		26 209,79	3 790,21
022	Dépenses imprévues - section de fonction	38 300,00		38 300,00				38 300,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 009 357,00		1 009 357,00	840 803,85	148 532,59	692 271,26	317 085,74
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 743,00		4 743,00	4 742,25		4 742,25	0,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 743,00		4 743,00	4 742,25		4 742,25	0,75
TOTAL GENERAL		1 014 100,00		1 014 100,00	845 546,10	148 532,59	697 013,51	317 086,49

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges				588,61		588,61	-588,61
74	Dotations et participations	1 004 578,00		1 004 578,00	830 315,75	135 795,05	694 520,70	310 057,30
75	Autres produits de gestion courante				1,10		1,10	-1,10
77	Produits exceptionnels				13 154,52		13 154,52	-13 154,52
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 004 578,00		1 004 578,00	844 059,98	135 795,05	708 264,93	296 313,07
002	Résultat de fonctionnement reporté	9 522,00		9 522,00				9 522,00
TOTAL GENERAL		1 014 100,00		1 014 100,00	844 059,98	135 795,05	708 264,93	305 835,07

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2188	Autres immobilisations corporelles	1 683,41		1 683,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 683,41		1 683,41
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 683,41		1 683,41
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 683,41		1 683,41
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	1 683,41		1 683,41

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	10 556,84		10 556,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	10 556,84		10 556,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 556,84		10 556,84
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 556,84		10 556,84
28051	Concessions et droits similaires	558,00		558,00
28182	Matériel de transport	2 000,00		2 000,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	1 643,00		1 643,00
28184	Mobilier	163,00		163,00
28188	Amortissements autres immobilisations co	378,25		378,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 742,25		4 742,25
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 742,25		4 742,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	15 299,09		15 299,09

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60622	Achats non stockés de carburants	2 950,07	100,00	2 850,07
60623	Achats non stockés d'alimentation	671,57		671,57
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	255,67		255,67
60636	Achats non stockés de vêtements de trava	339,30	148,89	190,41
6064	Achats non stockés de fournitures admini	211,58	15,00	196,58
611	Contrats prestations de services	359 969,91	75 806,70	284 163,21
6132	Services extérieurs - locations immobili	16 938,59		16 938,59
6135	Services extérieurs - locations mobilièr	9 051,63	3 984,00	5 067,63
61551	Services extérieurs - entretien et répar	265,73		265,73
61558	Services extérieurs - entretien et répar	175,09		175,09
6156	Services extérieurs - maintenance	5 821,35	325,00	5 496,35
6168	Autres	4 545,67		4 545,67
617	Services extérieurs - études et recherch	228 600,70	68 153,00	160 447,70
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	125,00		125,00
6231	Publicité publications relations publicu	1 386,00		1 386,00
6238	Publicité publications relations publicu	141,00		141,00
6256	Déplacements missions et réceptions - mi	580,61		580,61
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	158,40		158,40
6261	Frais d'affranchissement	446,70		446,70
6262	Frais de télécommunications	2 372,06		2 372,06
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	7,24		7,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	635 013,87	148 532,59	486 481,28
6215	Personnel extérieur au service affecté p	475,13		475,13
6218	Autre personnel extérieur au service	262,50		262,50

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6332	Cotisations versées au FNAL	121,51		121,51
6336	Cotisation au centre national et au cent	2 424,98		2 424,98
6338	Autres impôts taxes et versements assimi	426,66		426,66
64131	Personnel non titulaire - rémunération	124 366,22		124 366,22
64138	Autres indemnités	12,00		12,00
6451	Charges sécurité sociale et prévoyance c	37 849,92		37 849,92
6453	Cotisations aux caisses de retraites	5 346,28		5 346,28
6454	Charges sécurité sociale et prévoyance c	5 037,00		5 037,00
6455	Charges securite sociale & prevoyance-Co	2 024,04		2 024,04
6471	Autres charges sociales- prestations vers	693,95		693,95
6475	Autres charges sociales - médecine du tr	540,00		540,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	179 580,19		179 580,19
6531	Indemnités des maires adjoints et conseil	19 996,33		19 996,33
6533	Cotisations de retraite des maires adjo	652,80		652,80
6534	Cotisations de sécurité sociale des mair	5 560,56		5 560,56
65888	Autres	0,10		0,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	26 209,79		26 209,79
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	840 803,85	148 532,59	692 271,26
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	4 742,25		4 742,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 742,25		4 742,25
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 742,25		4 742,25
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	845 546,10	148 532,59	697 013,51

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

39900 - SMBVB

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du pers	588,61		588,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	588,61		588,61
7473	Participations - Départements	20 207,20		20 207,20
74751	Participations - GFP de rattachement	224 162,45	14 662,45	209 500,00
7478	Participations - autres organismes	585 946,10	121 132,60	464 813,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	830 315,75	135 795,05	694 520,70
7588	Autres produits divers de gestion couran	1,10		1,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	1,10		1,10
7711	Produits exceptionnels sur opérations ge	13 100,00		13 100,00
7788	Produits exceptionnels divers	54,52		54,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	13 154,52		13 154,52
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	844 059,98	135 795,05	708 264,93
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	844 059,98	135 795,05	708 264,93

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		288,55						288,55		288,55
1022	Sous Total compte 1022		288,55						288,55		288,55
102	Sous Total compte 102		288,55						288,55		288,55
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		5 095,06				10 556,84		15 651,90		15 651,90
106	Sous Total compte 106		5 095,06				10 556,84		15 651,90		15 651,90
10	Sous Total compte 10		5 383,61				10 556,84		15 940,45		15 940,45
110	Report à nouveau solde créditeur		15 148,19	10 556,84	4 931,23			10 556,84	20 079,42		9 522,58
11	Sous Total compte 11		15 148,19	10 556,84	4 931,23			10 556,84	20 079,42		9 522,58
12	Résultat exercice excéd déficit		4 931,23	4 931,23				4 931,23	4 931,23		0,00
12	Sous Total compte 12		4 931,23	4 931,23				4 931,23	4 931,23		0,00
	Total classe 1		25 463,03	15 488,07	4 931,23		10 556,84	15 488,07	40 951,10		25 463,03
2051	Concessions et droits similaires	1 116,00						1 116,00		1 116,00	
205	Sous Total compte 205	1 116,00						1 116,00		1 116,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20	Sous Total compte 20	1 116,00						1 116,00		1 116,00	
2182	Mat de transport	10 000,00						10 000,00		10 000,00	
2183	Mat bureau mat informatique	4 930,80						4 930,80		4 930,80	
2184	Mobilier	982,40						982,40		982,40	
2188	Autres immobilisations corporelles	756,91				1 683,41		2 440,32		2 440,32	
218	Sous Total compte 218	16 670,11				1 683,41		18 353,52		18 353,52	
21	Sous Total compte 21	16 670,11				1 683,41		18 353,52		18 353,52	
28051	Concessions et droits similaires		558,00				558,00		1 116,00		1 116,00
2805	Sous Total compte 2805		558,00				558,00		1 116,00		1 116,00
280	Sous Total compte 280		558,00				558,00		1 116,00		1 116,00
28182	Mat de transport						2 000,00		2 000,00		2 000,00
28183	Mat bureau mat informatique		746,00				1 643,00		2 389,00		2 389,00
28184	Mobilier		163,00				163,00		326,00		326,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28188	Amort autres immobilisations corporelles		378,66				378,25		756,91		756,91
2818	Sous Total compte 2818		1 287,66				4 184,25		5 471,91		5 471,91
281	Sous Total compte 281		1 287,66				4 184,25		5 471,91		5 471,91
28	Sous Total compte 28		1 845,66				4 742,25		6 587,91		6 587,91
	Total classe 2	17 786,11	1 845,66			1 683,41	4 742,25	19 469,52	6 587,91	19 469,52	6 587,91
4011	Fournisseurs		227 030,42	831 093,21	604 062,79			831 093,21	831 093,21		0,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		11 056,86		9 208,71				20 265,57		20 265,57
40172	Fournisseurs - Cessions, oppositions			101 880,00	101 880,00			101 880,00	101 880,00		0,00
4017	Sous Total compte 4017		11 056,86	101 880,00	111 088,71			101 880,00	122 145,57		20 265,57
401	Sous Total compte 401		238 087,28	932 973,21	715 151,50			932 973,21	953 238,78		20 265,57
4041	Fournis immob			1 683,41	1 683,41			1 683,41	1 683,41		0,00
404	Sous Total compte 404			1 683,41	1 683,41			1 683,41	1 683,41		0,00
408	Fournis factures non parvenues		144 548,59	144 548,59	131 410,33			144 548,59	275 958,92		131 410,33

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40	Sous Total compte 40		382 635,87	1 079 205,21	848 245,24			1 079 205,21	1 230 881,11		151 675,90
4181	Redevables produits non encore facturés	121 132,60			121 132,60			121 132,60	121 132,60		0,00
418	Sous Total compte 418	121 132,60			121 132,60			121 132,60	121 132,60		0,00
41	Sous Total compte 41	121 132,60			121 132,60			121 132,60	121 132,60		0,00
421	Personnel - rémunérations dues			99 388,74	99 388,74			99 388,74	99 388,74		0,00
42	Sous Total compte 42			99 388,74	99 388,74			99 388,74	99 388,74		0,00
431	Sécurité sociale			54 306,40	54 306,40			54 306,40	54 306,40		0,00
437	Autres organismes sociaux			28 987,41	28 987,41			28 987,41	28 987,41		0,00
43	Sous Total compte 43			83 293,81	83 293,81			83 293,81	83 293,81		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			224 162,45	224 162,45			224 162,45	224 162,45		0,00
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux			31 461,74	31 461,74			31 461,74	31 461,74		0,00
441	Sous Total compte 441			255 624,19	255 624,19			255 624,19	255 624,19		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			2 955,10	2 955,10			2 955,10	2 955,10		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
442	Sous Total compte 442			2 955,10	2 955,10			2 955,10	2 955,10		0,00
44351	Opér particul grp dépenses			737,63	737,63			737,63	737,63		0,00
4435	Sous Total compte 4435			737,63	737,63			737,63	737,63		0,00
443	Sous Total compte 443			737,63	737,63			737,63	737,63		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			2 557,26	2 557,26			2 557,26	2 557,26		0,00
4487	Produits à recevoir			64 529,55				64 529,55		64 529,55	
448	Sous Total compte 448			64 529,55				64 529,55		64 529,55	
44	Sous Total compte 44			326 403,73	261 874,18			326 403,73	261 874,18	64 529,55	
46711	Autres comptes créditeurs			16 898,05	16 898,05			16 898,05	16 898,05		0,00
4671	Sous Total compte 4671			16 898,05	16 898,05			16 898,05	16 898,05		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			21 122,52	21 122,52			21 122,52	21 122,52		0,00
4672	Sous Total compte 4672			21 122,52	21 122,52			21 122,52	21 122,52		0,00
467	Sous Total compte 467			38 020,57	38 020,57			38 020,57	38 020,57		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46			38 020,57	38 020,57			38 020,57	38 020,57		0,00
47134	Raet : subv			138 524,00	138 524,00			138 524,00	138 524,00		0,00
47138	Raet : autres			432 418,46	432 418,46			432 418,46	432 418,46		0,00
4713	Sous Total compte 4713			570 942,46	570 942,46			570 942,46	570 942,46		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		54,52	54,52				54,52	54,52		0,00
471	Sous Total compte 471		54,52	570 996,98	570 942,46			570 996,98	570 996,98		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			28 730,10	28 730,10			28 730,10	28 730,10		0,00
472	Sous Total compte 472			28 730,10	28 730,10			28 730,10	28 730,10		0,00
47	Sous Total compte 47		54,52	599 727,08	599 672,56			599 727,08	599 727,08		0,00
	Total classe 4	121 132,60	382 690,39	2 226 039,14	2 051 627,70			2 347 171,74	2 434 318,09	64 529,55	151 675,90
515	Compte au trésor	270 907,47		780 442,46	940 770,74			1 051 349,93	940 770,74	110 579,19	
51	Sous Total compte 51	270 907,47		780 442,46	940 770,74			1 051 349,93	940 770,74	110 579,19	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	172,90		1 607,24	1 380,14			1 780,14	1 380,14	400,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
541	Sous Total compte 541	172,90		1 607,24	1 380,14			1 780,14	1 380,14	400,00	
54	Sous Total compte 54	172,90		1 607,24	1 380,14			1 780,14	1 380,14	400,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 742,25	4 742,25			4 742,25	4 742,25		0,00
58	Sous Total compte 58			4 742,25	4 742,25			4 742,25	4 742,25		0,00
	Total classe 5	271 080,37		786 791,95	946 893,13			1 057 872,32	946 893,13	110 979,19	
60622	Achts non stkés carburants					2 950,07	100,00	2 950,07	100,00	2 850,07	
60623	Achts non stkés d'aliment					671,57		671,57		671,57	
6062	Sous Total compte 6062					3 621,64	100,00	3 621,64	100,00	3 521,64	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					255,67		255,67		255,67	
60636	Achts non stkés vêtements travail					339,30	148,89	339,30	148,89	190,41	
6063	Sous Total compte 6063					594,97	148,89	594,97	148,89	446,08	
6064	Achts non stkés fournit admin					211,58	15,00	211,58	15,00	196,58	
606	Sous Total compte 606					4 428,19	263,89	4 428,19	263,89	4 164,30	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60	Sous Total compte 60					4 428,19	263,89	4 428,19	263,89	4 164,30	
611	Contrats prestations de services					359 969,91	75 806,70	359 969,91	75 806,70	284 163,21	
6132	Locations immobilières					16 938,59		16 938,59		16 938,59	
6135	Locations mobilières					9 051,63	3 984,00	9 051,63	3 984,00	5 067,63	
613	Sous Total compte 613					25 990,22	3 984,00	25 990,22	3 984,00	22 006,22	
61551	Entretien réparations matériel roulant					265,73		265,73		265,73	
61558	Entretien réparations autres mobiliers					175,09		175,09		175,09	
6155	Sous Total compte 6155					440,82		440,82		440,82	
6156	Maintenance					5 821,35	325,00	5 821,35	325,00	5 496,35	
615	Sous Total compte 615					6 262,17	325,00	6 262,17	325,00	5 937,17	
6168	Autres					4 545,67		4 545,67		4 545,67	
616	Sous Total compte 616					4 545,67		4 545,67		4 545,67	
617	Etudes et recherches					228 600,70	68 153,00	228 600,70	68 153,00	160 447,70	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61	Sous Total compte 61					625 368,67	148 268,70	625 368,67	148 268,70	477 099,97	
6215	Persel extér au serv affecté par col rat					475,13		475,13		475,13	
6218	Autre personnel extérieur au service					262,50		262,50		262,50	
621	Sous Total compte 621					737,63		737,63		737,63	
6226	Rému interméd honoraires					125,00		125,00		125,00	
622	Sous Total compte 622					125,00		125,00		125,00	
6231	Pub public relat publ annonces insert					1 386,00		1 386,00		1 386,00	
6238	Pub public relat publ divers					141,00		141,00		141,00	
623	Sous Total compte 623					1 527,00		1 527,00		1 527,00	
6256	Déplacts missions récep - missions					580,61		580,61		580,61	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					158,40		158,40		158,40	
625	Sous Total compte 625					739,01		739,01		739,01	
6261	Frais d'affranchisse					446,70		446,70		446,70	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6262	Frais de télécommunication					2 372,06		2 372,06		2 372,06	
626	Sous Total compte 626					2 818,76		2 818,76		2 818,76	
62	Sous Total compte 62					5 947,40		5 947,40		5 947,40	
6332	Cotisations versées au FNAL					121,51		121,51		121,51	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					2 424,98		2 424,98		2 424,98	
6338	Autres impôts tax verst sur rému aut org					426,66		426,66		426,66	
633	Sous Total compte 633					2 973,15		2 973,15		2 973,15	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					7,24		7,24		7,24	
635	Sous Total compte 635					7,24		7,24		7,24	
63	Sous Total compte 63					2 980,39		2 980,39		2 980,39	
64131	Persel non titulaire - rémunération					124 366,22		124 366,22		124 366,22	
64138	Autres indemnités					12,00		12,00		12,00	
6413	Sous Total compte 6413					124 378,22		124 378,22		124 378,22	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Rembst rémunérations du persel						588,61		588,61		588,61
641	Sous Total compte 641					124 378,22	588,61	124 378,22	588,61	123 789,61	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					37 849,92		37 849,92		37 849,92	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					5 346,28		5 346,28		5 346,28	
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					5 037,00		5 037,00		5 037,00	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					2 024,04		2 024,04		2 024,04	
645	Sous Total compte 645					50 257,24		50 257,24		50 257,24	
6471	Autres charg soc prestat versées fnal					693,95		693,95		693,95	
6475	Autres charges sociales médecine travail					540,00		540,00		540,00	
647	Sous Total compte 647					1 233,95		1 233,95		1 233,95	
64	Sous Total compte 64					175 869,41	588,61	175 869,41	588,61	175 280,80	
6531	Indemnités maires adjoints conseillers					19 996,33		19 996,33		19 996,33	
6533	Cotisations retraite maire adjts conseil					652,80		652,80		652,80	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6534	Cotisations sécu soc maire adjts conseil					5 560,56		5 560,56		5 560,56	
653	Sous Total compte 653					26 209,69		26 209,69		26 209,69	
65888	Autres					0,10		0,10		0,10	
6588	Sous Total compte 6588					0,10		0,10		0,10	
658	Sous Total compte 658					0,10		0,10		0,10	
65	Sous Total compte 65					26 209,79		26 209,79		26 209,79	
6811	DA - immob					4 742,25		4 742,25		4 742,25	
681	Sous Total compte 681					4 742,25		4 742,25		4 742,25	
68	Sous Total compte 68					4 742,25		4 742,25		4 742,25	
	Total classe 6					845 546,10	149 121,20	845 546,10	149 121,20	697 013,51	588,61
7473	Participations - Dépt						20 207,20		20 207,20		20 207,20
74751	Participations - GFP de rattachement					14 662,45	224 162,45	14 662,45	224 162,45		209 500,00
7475	Sous Total compte 7475					14 662,45	224 162,45	14 662,45	224 162,45		209 500,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7478	Participations - autres organismes					121 132,60	585 946,10	121 132,60	585 946,10		464 813,50
747	Sous Total compte 747					135 795,05	830 315,75	135 795,05	830 315,75		694 520,70
74	Sous Total compte 74					135 795,05	830 315,75	135 795,05	830 315,75		694 520,70
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,10		1,10		1,10
758	Sous Total compte 758						1,10		1,10		1,10
75	Sous Total compte 75						1,10		1,10		1,10
7711	Débits et pénalités perçus						13 100,00		13 100,00		13 100,00
771	Sous Total compte 771						13 100,00		13 100,00		13 100,00
7788	Produits exceptionnels divers						54,52		54,52		54,52
778	Sous Total compte 778						54,52		54,52		54,52
77	Sous Total compte 77						13 154,52		13 154,52		13 154,52
	Total classe 7					135 795,05	843 471,37	135 795,05	843 471,37		707 676,32
	Total général	409 999,08	409 999,08	3 028 319,16	3 003 452,06	983 024,56	1 007 891,66	4 421 342,80	4 421 342,80	891 991,77	891 991,77

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

39900 - SMBVB

Exercice 2019

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs

Page des signatures

39900 - SMBVB

Exercice 2019

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

Observations :

LERAY Christian (1013642377-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE L'OISE, le 20/02/2020

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SMBVB** pendant l'année **2019** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BREVIERE Aurelie (1021583610-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A CLERMONT MUNICIPALE, le 21/02/2020

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le