

060060

TRES. CLERMONT MUNICIPALE

39900 SMBVB

ORIGINE DU DOCUMENT : marc-p.bodin

Exercice : 2018

Budget collectivité : 39900

A Viser : 1

Edition Provisoire : 0

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

TRÉSOR PUBLIC

TRES. CLERMONT MUNICIPALE

N° CODIQUE 060060

Date d'édition : 04/02/2019

IDENTIFIANT BUDGET 39900

N° de SIRET 20007512500019

SMBVB

BUDGET PRINCIPAL

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2018**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Marc BODIN

Mme Brigitte SANANIKONE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/03/2018 AU 04/02/2019

DU 01/01/2018 AU 28/02/2018

N° CODIQUE 060060
 TRES. CLERMONT MUNICIPALE
 Date d'édition : 04/02/2019

Population : 83045
 Nomenclature M14 sup egal 10000h
 Voté par Nature
 Exercice 2018

SOMMAIRE

		PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale		3
1 Bilan synthétique	Etat I-1	4
2 Bilan	Etat I-2	5
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3	13
4 Compte de résultat	Etat I-4	14
5 Annexe		18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5	19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire		21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1	22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2	23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3	24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs		34
1 Balance des comptes	Etat III-1	35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	47
4EME PARTIE : Page des signatures		48

SITUATION PATRIMONIALE

39900 - SMBVB
BILAN SYNTHÉTIQUE
En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,56	Dotations	
Terrains		Fonds globalisés	0,29
Constructions		Réserves	5,10
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	15,15
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	4,93
Autres immobilisations corporelles	15,38	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	15,38	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	15,94	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	25,46
Créances	121,13	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	271,08	Fournisseurs	382,64
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	392,21	Total dettes à court terme	382,64
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	382,64
		Comptes de régularisations	0,05
TOTAL ACTIF	408,15	TOTAL PASSIF	408,15

39900 - SMBVB

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	1 116,00	558,00	558,00	1 116,00
	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	16 670,11	1 287,66	15 382,45	3 599,06
	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	17 786,11	1 845,66	15 940,45	4 715,06

39900 - SMBVB
BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	17 786,11	1 845,66	15 940,45	4 715,06
	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	17 786,11	1 845,66	15 940,45	4 715,06

39900 - SMBVB
BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	121 132,60		121 132,60	
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	271 080,37		271 080,37	22 179,53
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	392 212,97		392 212,97	22 179,53

39900 - SMBVB
BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	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)	409 999,08	1 845,66	408 153,42	26 894,59

39900 - SMBVB

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	5 095,06	
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	15 148,19	
	Résultat de l'exercice	4 931,23	20 243,25
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés	288,55	
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	25 463,03	20 243,25

39900 - SMBVB

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

39900 - SMBVB

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	382 635,87	771,34
	Dettes fiscales et sociales		5 880,00
	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	382 635,87	6 651,34

39900 - SMBVB

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	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)	408 153,42	26 894,59

39900 - SMBVB
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	822,59	39,50
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	822,59	39,50
Traitements, salaires, charges sociales	161,34	13,84
Achats et charges externes	628,19	5,38
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1,85	
Autres charges	26,28	0,04
Charges courantes non financières	817,65	19,26
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	4,93	20,24
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	4,93	20,24
Produits exceptionnels	30,00	
Charges exceptionnelles	30,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4,93	20,24

39900 - SMBVB

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
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		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	822 585,61	39 500,00
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	822 585,61	39 500,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	116 629,48	9 932,12
Charges sociales	44 711,39	3 908,12
Achats et charges externes	628 187,40	5 376,91
Impôts et taxes	2 959,05	39,60
Dotations amortissements des immob	1 845,66	
Dot amort sur charges à répartir		

39900 - SMBVB

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux provisions		
Autres charges	23 321,40	
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	817 654,38	19 256,75
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	4 931,23	20 243,25
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		

39900 - SMBVB

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	4 931,23	20 243,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions	30 000,00	
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	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	

39900 - SMBVB

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	852 585,61	39 500,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	847 654,38	19 256,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 931,23	20 243,25

ANNEXE

39900 - SMBVB

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

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

39900 - SMBVB

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

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

EXECUTION BUDGETAIRE

39900 - SMBVB

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 896,00	1 107 999,00	1 126 895,00
Titres de recettes émis (b)	7 229,27	852 585,61	859 814,88
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	7 229,27	852 585,61	859 814,88
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 896,00	1 107 999,00	1 126 895,00
Mandats émis (f)	13 071,05	848 425,72	861 496,77
Annulations de mandats (g)		771,34	771,34
Dépenses nettes (h = f - g)	13 071,05	847 654,38	860 725,43
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		4 931,23	
(h - d) Déficit	5 841,78		910,55

39900 - SMBVB

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2017	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement	-4 715,06		-5 841,78		-10 556,84
Fonctionnement	20 243,25	5 095,06	4 931,23		20 079,42
TOTAL I	15 528,19	5 095,06	-910,55		9 522,58
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	15 528,19	5 095,06	-910,55		9 522,58

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
21	Immobilisations corporelles	12 180,00	2 000,00	14 180,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	12 180,00	2 000,00	14 180,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	12 180,00	2 000,00	14 180,00
001	Solde d'exécution de la section d'invest	4 716,00		4 716,00
TOTAL GENERAL		16 896,00	2 000,00	18 896,00



39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Émissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4=2-3	Solde prévisions / réalisations 5=1-4
21	14 180,00	13 071,05		13 071,05	1 108,95
SOUS-TOTAL	14 180,00	13 071,05		13 071,05	1 108,95
TOTAL	14 180,00	13 071,05		13 071,05	1 108,95
001	4 716,00				4 716,00
TOTAL GENERAL	18 896,00	13 071,05		13 071,05	5 824,95

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
10	Dotations fonds divers et réserves	5 868,00		5 868,00
	SOUS-TOTAL	5 868,00		5 868,00
	TOTAL	5 868,00		5 868,00
021	Virement de la section de fonctionnement	9 178,00	2 000,00	11 178,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 850,00		1 850,00
	TOTAL	11 028,00	2 000,00	13 028,00
	TOTAL GENERAL	16 896,00	2 000,00	18 896,00

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions	Émissions	Annulations	RECETTES nettes	Solde prévisions / réalisations
	1	2	3	4=2-3	5=1-4
10	5 868,00	5 383,61		5 383,61	484,39
SOUS-TOTAL	5 868,00	5 383,61		5 383,61	484,39
TOTAL	5 868,00	5 383,61		5 383,61	484,39
021	11 178,00				11 178,00
040	1 850,00	1 845,66		1 845,66	4,34
TOTAL	13 028,00	1 845,66		1 845,66	11 182,34
TOTAL GENERAL	18 896,00	7 229,27		7 229,27	11 666,73

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	740 475,00	115 156,00	855 631,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	175 800,00		175 800,00
65	Autres charges de gestion courante	25 900,00		25 900,00
67	Charges exceptionnelles	30 000,00		30 000,00
022	Dépenses imprévues - section de fonction	7 640,00		7 640,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	979 815,00	115 156,00	1 094 971,00
023	Virement à la section d'investissement (9 178,00	2 000,00	11 178,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 850,00		1 850,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	11 028,00	2 000,00	13 028,00
TOTAL GENERAL		990 843,00	117 156,00	1 107 999,00

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Émissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4=2-3	Solde prévisions / réalisations 5=1-4
011	855 631,00	629 313,66	771,34	628 542,32	227 088,68
012	175 800,00	163 945,00		163 945,00	11 855,00
65	25 900,00	23 321,40		23 321,40	2 578,60
67	30 000,00	30 000,00		30 000,00	
022	7 640,00				7 640,00
TOTAL	1 094 971,00	846 580,06	771,34	845 808,72	249 162,28
023	11 178,00				11 178,00
042	1 850,00	1 845,66		1 845,66	4,34
TOTAL	13 028,00	1 845,66		1 845,66	11 182,34
TOTAL GENERAL	1 107 999,00	848 425,72	771,34	847 654,38	260 344,62



39900 - SMBVB

**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif 1	Décision modificative 2	Total Prévisions 3 = 1 + 2
74	Dotations et participations	945 695,00	117 156,00	1 062 851,00
77	Produits exceptionnels	30 000,00		30 000,00
	TOTAL	975 695,00	117 156,00	1 092 851,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	15 148,00		15 148,00
	TOTAL GENERAL	990 843,00	117 156,00	1 107 999,00

39900 - SMBVB

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions	Émissions	Annulations	RECETTES nettes	Solde prévisions / réalisations
	1	2	3	4=2-3	5=1-4
74	1 062 851,00	822 585,61		822 585,61	240 265,39
77	30 000,00	30 000,00		30 000,00	
TOTAL	1 092 851,00	852 585,61		852 585,61	240 265,39
002	15 148,00				15 148,00
TOTAL GENERAL	1 107 999,00	852 585,61		852 585,61	255 413,39

39900 SMBVB
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
2182	Matériel de transport	10 000,00		10 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informati	2 692,80		2 692,80
2188	Autres immobilisations corporelles	378,25		378,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	13 071,05		13 071,05
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	13 071,05		13 071,05
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	13 071,05		13 071,05
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	13 071,05		13 071,05

39900 SMBVB

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (288,55		288,55
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	5 095,06		5 095,06
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	5 383,61		5 383,61
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 383,61		5 383,61
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 383,61		5 383,61
28051	Concessions et droits similaires	558,00		558,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	746,00		746,00
28184	Mobilier	163,00		163,00
28188	Amortissements autres immobilisations co	378,66		378,66
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 845,66		1 845,66
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 845,66		1 845,66
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	7 229,27		7 229,27

39900 SMBVB
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
60622	Achats non stockés de carburants	5 371,58		5 371,58
60623	Achats non stockés d'alimentation	511,11	100,00	411,11
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	563,79		563,79
60636	Achats non stockés de vêtements de trava	1 034,79		1 034,79
6064	Achats non stockés de fournitures admini	292,30	228,54	63,76
611	Contrats prestations de services	402 323,97		402 323,97
6122	Services extérieurs - redevance de crédi	78,19		78,19
6132	Services extérieurs - locations immobili	16 240,00		16 240,00
6135	Services extérieurs - locations mobilièr	4 983,85		4 983,85
61551	Services extérieurs - entretien et répar	1 901,88		1 901,88
6156	Services extérieurs - maintenance	3 028,70	124,80	2 903,90
6161	Multirisques	488,00		488,00
6168	Autres	3 925,30		3 925,30
617	Services extérieurs - études et recherch	174 878,00		174 878,00
6184	Services extérieurs - divers - versement	246,00		246,00
6228	Rémunération d'intermédiaires et honorai	1 878,24		1 878,24
6231	Publicité publications relations publicq	3 114,00		3 114,00
6236	Publicité publications relations publicq	140,76		140,76
6238	Publicité publications relations publicq	4 195,88		4 195,88
6256	Déplacements missions et réceptions - mi	341,25		341,25
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	580,40		580,40
6261	Frais d'affranchissement	624,35	318,00	306,35
6262	Frais de télécommunications	2 216,40		2 216,40
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	354,92		354,92

39900 SMBVB
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	629 313,66	771,34	628 542,32
6332	Cotisations versées au FNAL	108,83		108,83
6336	Cotisation au centre national et au cent	2 134,48		2 134,48
6338	Autres impôts taxes et versements assimi	360,82		360,82
64111	Personnel titulaire - rémunération princ	15 719,51		15 719,51
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	6 989,07		6 989,07
64131	Personnel non titulaire - rémunération	93 910,01		93 910,01
64138	Autres indemnités	10,89		10,89
6451	Charges sécurite sociale et prévoyance c	30 440,66		30 440,66
6453	Cotisations aux caisses de retraites	8 957,99		8 957,99
6454	Charges sécurite sociale et prévoyance c	2 651,00		2 651,00
6455	Charges securite sociale & prevoyance-Co	1 790,35		1 790,35
6471	Autres charges sociales-prestations vers	871,39		871,39
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	163 945,00		163 945,00
6531	Indemnités des maires adjoints et consei	19 697,68		19 697,68
6534	Cotisations de sécurité sociale des mair	3 623,72		3 623,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	23 321,40		23 321,40
678	Autres charges exceptionnelles	30 000,00		30 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	30 000,00		30 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	846 580,06	771,34	845 808,72
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	1 845,66		1 845,66
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 845,66		1 845,66
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 845,66		1 845,66
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	848 425,72	771,34	847 654,38

39900 SMBVB
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
74741	Participations des Communes membres du G	12 252,00		12 252,00
74751	Participations - GFP de rattachement	184 500,01		184 500,01
7478	Participations - autres organismes	625 833,60		625 833,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	822 585,61		822 585,61
774	Produits exceptionnels - subventions exc	30 000,00		30 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	30 000,00		30 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	852 585,61		852 585,61
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	852 585,61		852 585,61

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
10222	FCTVA						288,55		288,55		288,55
	Sous Total compte 1022						288,55		288,55		288,55
	Sous Total compte 102						288,55		288,55		288,55
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé						5 095,06		5 095,06		5 095,06
	Sous Total compte 106						5 095,06		5 095,06		5 095,06
	Sous Total compte 10						5 383,61		5 383,61		5 383,61
110	Report à nouveau solde créditeur			5 095,06	20 243,25			5 095,06	20 243,25		15 148,19
	Sous Total compte 11			5 095,06	20 243,25			5 095,06	20 243,25		15 148,19
12	Résultat exercice excéd déficit		20 243,25	20 243,25				20 243,25	20 243,25		0,00
	Sous Total compte 12		20 243,25	20 243,25				20 243,25	20 243,25		0,00
	Total classe 1		20 243,25	25 338,31	20 243,25		5 383,61	25 338,31	45 870,11		20 531,80
2051	Concessions et droits similaires	1 116,00						1 116,00		1 116,00	
	Sous Total compte 205	1 116,00						1 116,00		1 116,00	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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 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	2 238,00				2 692,80		4 930,80		4 930,80	
2184	Mobilier	982,40						982,40		982,40	
2188	Autres immobilisations corporelles	378,66				378,25		756,91		756,91	
	Sous Total compte 218	3 599,06				13 071,05		16 670,11		16 670,11	
	Sous Total compte 21	3 599,06				13 071,05		16 670,11		16 670,11	
28051	Concessions et droits similaires						558,00		558,00		558,00
	Sous Total compte 2805						558,00		558,00		558,00
	Sous Total compte 280						558,00		558,00		558,00
28183	Mat bureau mat informatique						746,00		746,00		746,00
28184	Mobilier						163,00		163,00		163,00
28188	Amort autres immobilisations corporelles						378,66		378,66		378,66

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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 2818					1 287,66		1 287,66		1 287,66	
	Sous Total compte 281					1 287,66		1 287,66		1 287,66	
	Sous Total compte 28					1 845,66		1 845,66		1 845,66	
	Total classe 2	4 715,06				13 071,05	1 845,66	17 786,11	1 845,66	17 786,11	1 845,66
4011	Fournisseurs			270 256,97				270 256,97			497 287,39
											227 030,42
40171	Fournisseurs - retenues de garantie			507,50				507,50			11 056,86
											11 056,86
40172	Fournisseurs - Cessions, oppositions			14 259,00				14 259,00			0,00
											14 259,00
	Sous Total compte 4017			14 766,50				14 766,50			25 823,36
											11 056,86
	Sous Total compte 401			285 023,47				285 023,47			523 110,75
											238 087,28
4041	Fournis immob			13 071,05				13 071,05			13 071,05
											0,00
	Sous Total compte 404			13 071,05				13 071,05			13 071,05
											0,00
408	Fournis factures non parvenues		771,34	771,34				771,34			144 548,59
											144 548,59
	Sous Total compte 40		771,34	298 865,86				298 865,86			680 730,39
											382 635,87

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
4181	Redevables produits non encore facturés			121 132,60				121 132,60		121 132,60	
	Sous Total compte 418			121 132,60				121 132,60		121 132,60	
	Sous Total compte 41			121 132,60				121 132,60		121 132,60	
421	Personnel - rémunérations dues			94 994,65	94 994,65			94 994,65	94 994,65		0,00
	Sous Total compte 42			94 994,65	94 994,65			94 994,65	94 994,65		0,00
431	Sécurité sociale		2 948,50	43 857,71	40 909,21			43 857,71	43 857,71		0,00
437	Autres organismes sociaux		2 891,90	32 533,97	29 642,07			32 533,97	32 533,97		0,00
	Sous Total compte 43		5 840,40	76 391,68	70 551,28			76 391,68	76 391,68		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			196 752,01	196 752,01			196 752,01	196 752,01		0,00
	Sous Total compte 441			196 752,01	196 752,01			196 752,01	196 752,01		0,00
442	Etat-impôts taxes recouv sur des tiers			1 874,46	1 874,46			1 874,46	1 874,46		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés		39,60	2 566,12	2 526,52			2 566,12	2 566,12		0,00
	Sous Total compte 44		39,60	201 192,59	201 152,99			201 192,59	201 192,59		0,00

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
46711	Autres comptes créditeurs			47 705,14				47 705,14			0,00
	Sous Total compte 4671			47 705,14	47 705,14			47 705,14	47 705,14		0,00
	Sous Total compte 467			47 705,14	47 705,14			47 705,14	47 705,14		0,00
	Sous Total compte 46			47 705,14	47 705,14			47 705,14	47 705,14		0,00
47138	Raet : autres			566 695,65				566 695,65	566 695,65		0,00
	Sous Total compte 4713			566 695,65	566 695,65			566 695,65	566 695,65		0,00
4718	Autres recettes à régulariser				54,52				54,52		54,52
	Sous Total compte 471			566 695,65	566 750,17			566 695,65	566 750,17		54,52
4728	Autres dépenses à régulariser			46 524,60				46 524,60	46 524,60		0,00
	Sous Total compte 472			46 524,60	46 524,60			46 524,60	46 524,60		0,00
	Sous Total compte 47			613 220,25	613 274,77			613 220,25	613 274,77		54,52
	Total classe 4		6 651,34	1 453 502,77	1 708 409,22			1 453 502,77	1 715 060,56	121 132,60	382 690,39
515	Compte au trésor	22 179,53		763 502,18	514 774,24			785 681,71	514 774,24	270 907,47	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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 51	22 179,53		763 502,18 514 774,24				785 681,71 514 774,24		270 907,47	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances			1 523,93 1 351,03				1 523,93 1 351,03		172,90	
	Sous Total compte 541			1 523,93 1 351,03				1 523,93 1 351,03		172,90	
	Sous Total compte 54			1 523,93 1 351,03				1 523,93 1 351,03		172,90	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 845,66 1 845,66				1 845,66 1 845,66		0,00	
	Sous Total compte 58			1 845,66 1 845,66				1 845,66 1 845,66		0,00	
	Total classe 5	22 179,53		766 871,77 517 970,93				789 051,30 517 970,93		271 080,37	
60622	Achts non stkés carburants					5 371,58		5 371,58		5 371,58	
60623	Achts non stkés d'aliment					511,11 100,00		511,11 100,00		411,11	
	Sous Total compte 6062					5 882,69 100,00		5 882,69 100,00		5 782,69	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					563,79		563,79		563,79	
60636	Achts non stkés vêtements travail					1 034,79		1 034,79		1 034,79	
	Sous Total compte 6063					1 598,58		1 598,58		1 598,58	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
6064	Achts non stkés fournit admin					292,30	228,54	292,30	228,54	63,76	
	Sous Total compte 606					7 773,57	328,54	7 773,57	328,54	7 445,03	
	Sous Total compte 60					7 773,57	328,54	7 773,57	328,54	7 445,03	
611	Contrats prestations de services					402 323,97		402 323,97		402 323,97	
6122	Redevance de crédit-bail mobilier					78,19		78,19		78,19	
	Sous Total compte 612					78,19		78,19		78,19	
6132	Locations immobilières					16 240,00		16 240,00		16 240,00	
6135	Locations mobilières					4 983,85		4 983,85		4 983,85	
	Sous Total compte 613					21 223,85		21 223,85		21 223,85	
61551	Entretien réparations matériel roulant					1 901,88		1 901,88		1 901,88	
	Sous Total compte 6155					1 901,88		1 901,88		1 901,88	
6156	Maintenance					3 028,70	124,80	3 028,70	124,80	2 903,90	
	Sous Total compte 615					4 930,58	124,80	4 930,58	124,80	4 805,78	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
6161	Multirisques					488,00		488,00		488,00	
6168	Autres					3 925,30		3 925,30		3 925,30	
	Sous Total compte 616					4 413,30		4 413,30		4 413,30	
617	Etudes et recherches					174 878,00		174 878,00		174 878,00	
6184	Divers verst à organismes formation					246,00		246,00		246,00	
	Sous Total compte 618					246,00		246,00		246,00	
	Sous Total compte 61					608 093,89	124,80	608 093,89	124,80	607 969,09	
6228	Rému interméd honoraires divers					1 878,24		1 878,24		1 878,24	
	Sous Total compte 622					1 878,24		1 878,24		1 878,24	
6231	Pub public relat publ annonces insert					3 114,00		3 114,00		3 114,00	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					140,76		140,76		140,76	
6238	Pub public relat publ divers					4 195,88		4 195,88		4 195,88	
	Sous Total compte 623					7 450,64		7 450,64		7 450,64	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
6256	Déplacts missions récep - missions					341,25		341,25		341,25	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					580,40		580,40		580,40	
	Sous Total compte 625					921,65		921,65		921,65	
6261	Frais d'affranchissement					624,35	318,00	624,35	318,00	306,35	
6262	Frais de télécommunications					2 216,40		2 216,40		2 216,40	
	Sous Total compte 626					2 840,75	318,00	2 840,75	318,00	2 522,75	
	Sous Total compte 62					13 091,28	318,00	13 091,28	318,00	12 773,28	
6332	Cotisations versées au FNAL					108,83		108,83		108,83	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					2 134,48		2 134,48		2 134,48	
6338	Autres impôts tax verst sur rému aut org					360,82		360,82		360,82	
	Sous Total compte 633					2 604,13		2 604,13		2 604,13	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					354,92		354,92		354,92	
	Sous Total compte 635					354,92		354,92		354,92	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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 63					2 959,05		2 959,05		2 959,05	
64111	Persl titulaire_rémunération principale					15 719,51		15 719,51		15 719,51	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					6 989,07		6 989,07		6 989,07	
	Sous Total compte 6411					22 708,58		22 708,58		22 708,58	
64131	Persel non titulaire - rémunération					93 910,01		93 910,01		93 910,01	
64138	Autres indemnités					10,89		10,89		10,89	
	Sous Total compte 6413					93 920,90		93 920,90		93 920,90	
	Sous Total compte 641					116 629,48		116 629,48		116 629,48	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					30 440,66		30 440,66		30 440,66	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					8 957,99		8 957,99		8 957,99	
6454	Charges sécu cotisations ASSEDIC					2 651,00		2 651,00		2 651,00	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					1 790,35		1 790,35		1 790,35	
	Sous Total compte 645					43 840,00		43 840,00		43 840,00	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
6471	Autres charg soc prestat versées fnal					871,39		871,39		871,39	
	Sous Total compte 647					871,39		871,39		871,39	
	Sous Total compte 64					161 340,87		161 340,87		161 340,87	
6531	Indemnités maires adjoints conseillers					19 697,68		19 697,68		19 697,68	
6534	Cotisations sécu soc maire adjts conseil					3 623,72		3 623,72		3 623,72	
	Sous Total compte 653					23 321,40		23 321,40		23 321,40	
	Sous Total compte 65					23 321,40		23 321,40		23 321,40	
678	Autres charges exceptionnelles					30 000,00		30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 67					30 000,00		30 000,00		30 000,00	
6811	DA - immob					1 845,66		1 845,66		1 845,66	
	Sous Total compte 681					1 845,66		1 845,66		1 845,66	
	Sous Total compte 68					1 845,66		1 845,66		1 845,66	
	Total classe 6					848 425,72	771,34	848 425,72	771,34	847 654,38	

39900 - SMBVB

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

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
74741	Participations Cnes membres GFP						12 252,00		12 252,00		12 252,00
	Sous Total compte 7474						12 252,00		12 252,00		12 252,00
74751	Participations - GFP de rattachement						184 500,01		184 500,01		184 500,01
	Sous Total compte 7475						184 500,01		184 500,01		184 500,01
7478	Participations - autres organismes						625 833,60		625 833,60		625 833,60
	Sous Total compte 747						822 585,61		822 585,61		822 585,61
	Sous Total compte 74						822 585,61		822 585,61		822 585,61
774	subv exceptionnelles						30 000,00		30 000,00		30 000,00
	Sous Total compte 77						30 000,00		30 000,00		30 000,00
	Total classe 7						852 585,61		852 585,61		852 585,61
	Total général	26 894,59		2 245 712,85		861 496,77		3 134 104,21		1 257 653,46	
			26 894,59		2 246 623,40		860 586,22		3 134 104,21		1 257 653,46

39900 - SMBVB

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2018

DÉSIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs

PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, le _____

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 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

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

À _____, le _____

060060

TRES. CLERMONT MUNICIPALE

39900 SMBVB

Nombre de pages : 47

FIN DE DOCUMENT