

CC SUD-ARTOIS - SPANC BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Michèle ADAMSKI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 06/06/2019

Poste comptable de TRES. BAPAUME

Date Edition : 06/06/2019

Nomenclature M49

SOMMAIRE

45100 CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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	32
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 33</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 43</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	<u>44</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	0,66
Constructions		Réserves	11,57
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1,49	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	218,16
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-8,45
Autres immobilisations corporelles	49,31	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	50,80	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	50,80	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	221,93
Créances	263,66	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5,00
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	7,08
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	71,63
TOTAL ACTIF CIRCULANT	263,66	Total dettes à court terme	78,71
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	78,71
		Comptes de régularisations	8,81
TOTAL ACTIF	314,46	TOTAL PASSIF	314,46

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	2 366,88	880,26	1 486,62	1 723,62
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	65 246,70	15 935,01	49 311,69	30 415,69
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains				
Constructions					
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	67 613,58	16 815,27	50 798,31	32 139,31	

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	67 613,58	16 815,27	50 798,31	32 139,31
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		67 613,58	16 815,27	50 798,31	32 139,31

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	78 309,56		78 309,56	82 268,47
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	1 072,00		1 072,00	1 072,00
	Créances sur les BA ou le BP	182 662,35		182 662,35	158 166,87
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses	1 613,05		1 613,05	2 030,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	263 656,96		263 656,96	243 537,34

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	331 270,54	16 815,27	314 455,27	275 676,65

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	11 566,50	11 566,50
	Report à nouveau	218 158,84	203 638,79
	Résultat de l'exercice	-8 450,95	14 520,05
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	660,49	660,49
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	221 934,88	230 385,83	

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	5 000,00	5 000,00
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	5 000,00	5 000,00

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	299,60	
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	6 777,60	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	71 488,40	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes	142,61	33 445,14	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	78 708,21	33 445,14	

BILAN (en Euros)

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	8 812,18	6 845,68
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	8 812,18	6 845,68
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	314 455,27	275 676,65

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		0,46
Produits des services	86,11	105,91
Autres produits	90,12	158,41
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	176,22	264,78
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	74,64	136,49
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	4,65	1,67
Autres charges	105,39	112,05
Charges courantes non financières	184,67	250,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-8,45	14,57
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-8,45	14,57
Produits exceptionnels		0,04
Charges exceptionnelles		0,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-0,05
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8,45	14,52

COMPTE DE RESULTAT 2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	86 105,80	99 275,80
Divers produits d'exploitation		6 630,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		460,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	90 117,00	158 411,00
TOTAL I	176 222,80	264 776,80
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis	700,83	
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	73 934,54	136 485,02
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	4 651,00	1 668,07
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation	105 387,38	112 048,92
TOTAL II	184 673,75	250 202,01
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-8 450,95	14 574,79
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-8 450,95	14 574,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		35,26
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		35,26
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		90,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		90,00

COMPTE DE RESULTAT 2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-54,74
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	176 222,80	264 812,06
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	184 673,75	250 292,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 450,95	14 520,05

Opérations Compte de Tiers

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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

Opérations Compte de Tiers

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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

Résultats budgétaires de l'exercice

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	44 662,00	503 427,00	548 089,00
Titres de recette émis (b)	4 651,00	220 918,77	225 569,77
Réductions de titres (c)		44 695,97	44 695,97
Recettes nettes (d = b - c)	4 651,00	176 222,80	180 873,80
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	44 662,00	503 427,00	548 089,00
Mandats émis (f)	23 310,00	184 673,75	207 983,75
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	23 310,00	184 673,75	207 983,75
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	18 659,00	8 450,95	27 109,95

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

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement	-14 912,32		-18 659,00		-33 571,32
Fonctionnement	218 158,84		-8 450,95		209 707,89
TOTAL I	203 246,52		-27 109,95		176 136,57
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	203 246,52		-27 109,95		176 136,57

BA devenu BP au 1 janvier 2019

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
21	Immobilisations corporelles	16 669,00	13 080,00	29 749,00	23 310,00		23 310,00	6 439,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	16 669,00	13 080,00	29 749,00	23 310,00		23 310,00	6 439,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	16 669,00	13 080,00	29 749,00	23 310,00		23 310,00	6 439,00
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		14 913,00	14 913,00				14 913,00
TOTAL GENERAL		16 669,00	27 993,00	44 662,00	23 310,00		23 310,00	21 352,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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 reserves		14 913,00	14 913,00				14 913,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		14 913,00	14 913,00				14 913,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		14 913,00	14 913,00				14 913,00
021	Virement de la section d'exploitation (s	15 000,00	10 000,00	25 000,00				25 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 669,00	3 080,00	4 749,00	4 651,00		4 651,00	98,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	16 669,00	13 080,00	29 749,00	4 651,00		4 651,00	25 098,00
TOTAL GENERAL		16 669,00	27 993,00	44 662,00	4 651,00		4 651,00	40 011,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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	63 331,00	17 347,00	80 678,00	3 146,97		3 146,97	77 531,03
012	Charges de personnel et frais assimilés	90 000,00	25 000,00	115 000,00	71 488,40		71 488,40	43 511,60
65	Autres charges de gestion courante	130 000,00	80 000,00	210 000,00	105 387,38		105 387,38	104 612,62
67	Charges exceptionnelles		68 000,00	68 000,00				68 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	283 331,00	190 347,00	473 678,00	180 022,75		180 022,75	293 655,25
023	Virement à la section d'investissement (15 000,00	10 000,00	25 000,00				25 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 669,00	3 080,00	4 749,00	4 651,00		4 651,00	98,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	16 669,00	13 080,00	29 749,00	4 651,00		4 651,00	25 098,00
TOTAL GENERAL		300 000,00	203 427,00	503 427,00	184 673,75		184 673,75	318 753,25

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
70	Ventes de produits fabriques prestations	120 000,00		120 000,00	130 801,77	44 695,97	86 105,80	33 894,20
75	Autres produits de gestion courante	180 000,00		180 000,00	90 117,00		90 117,00	89 883,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	300 000,00		300 000,00	220 918,77	44 695,97	176 222,80	123 777,20
002	Résultat d'exploitation reporté		203 427,00	203 427,00				203 427,00
TOTAL GENERAL		300 000,00	203 427,00	503 427,00	220 918,77	44 695,97	176 222,80	327 204,20

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2183	Matériel de bureau et matériel informati	23 310,00		23 310,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	23 310,00		23 310,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	23 310,00		23 310,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	23 310,00		23 310,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	23 310,00		23 310,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
281562	Service d'assainissement	237,00		237,00
28182	Matériel de transport	4 042,00		4 042,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	244,00		244,00
28184	Mobilier	115,00		115,00
28188	Amortissements autres	13,00		13,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 651,00		4 651,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 651,00		4 651,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	4 651,00		4 651,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60221	Combustibles et carburants	700,83		700,83
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	149,60		149,60
6066	Carburants	540,02		540,02
61551	Matériel roulant	632,10		632,10
6161	Multirisques	869,30		869,30
6231	Annonces et insertions	108,00		108,00
6251	Voyages et déplacements	147,12		147,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	3 146,97		3 146,97
6215	Personnel affecté par la collectivité de	71 488,40		71 488,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	71 488,40		71 488,40
658	Charges diverses de gestion courante	105 387,38		105 387,38
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	105 387,38		105 387,38
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	180 022,75		180 022,75
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	4 651,00		4 651,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 651,00		4 651,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 651,00		4 651,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	184 673,75		184 673,75

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collecti	102 941,77	44 695,97	58 245,80
7068	Prestations de services autres prestatio	27 860,00		27 860,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	130 801,77	44 695,97	86 105,80
7588	Autres	90 117,00		90 117,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	90 117,00		90 117,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	220 918,77	44 695,97	176 222,80
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	220 918,77	44 695,97	176 222,80

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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		660,49						660,49		660,49
1022	Sous Total compte 1022		660,49						660,49		660,49
102	Sous Total compte 102		660,49						660,49		660,49
1068	Autres réserves		11 566,50						11 566,50		11 566,50
106	Sous Total compte 106		11 566,50						11 566,50		11 566,50
10	Sous Total compte 10		12 226,99						12 226,99		12 226,99
110	Report à nouveau solde créditeur		203 638,79		14 520,05				218 158,84		218 158,84
11	Sous Total compte 11		203 638,79		14 520,05				218 158,84		218 158,84
12	Résultat exercice bénéf ou perte		14 520,05	14 520,05				14 520,05	14 520,05		0,00
12	Sous Total compte 12		14 520,05	14 520,05				14 520,05	14 520,05		0,00
15182	Autres prov pour risques (b)		5 000,00						5 000,00		5 000,00
1518	Sous Total compte 1518		5 000,00						5 000,00		5 000,00
151	Sous Total compte 151		5 000,00						5 000,00		5 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
15	Sous Total compte 15		5 000,00						5 000,00		5 000,00
	Total classe 1		235 385,83	14 520,05	14 520,05			14 520,05	249 905,88		235 385,83
21562	Service d'assainisSEMe	2 366,88						2 366,88		2 366,88	
2156	Sous Total compte 2156	2 366,88						2 366,88		2 366,88	
215	Sous Total compte 215	2 366,88						2 366,88		2 366,88	
2182	Mat de transport	30 802,66						30 802,66		30 802,66	
2183	Mat bureau mat informatique	7 860,80				23 310,00		31 170,80		31 170,80	
2184	Mobilier	2 442,00						2 442,00		2 442,00	
2188	Autres	831,24						831,24		831,24	
218	Sous Total compte 218	41 936,70				23 310,00		65 246,70		65 246,70	
21	Sous Total compte 21	44 303,58				23 310,00		67 613,58		67 613,58	
281562	Service d'assainisSEMe		643,26				237,00		880,26		880,26
28156	Sous Total compte 28156		643,26				237,00		880,26		880,26

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
2815	Sous Total compte 2815		643,26				237,00		880,26		880,26
28182	Mat de transport		1 911,00				4 042,00		5 953,00		5 953,00
28183	Mat bureau mat informatique		7 129,66				244,00		7 373,66		7 373,66
28184	Mobilier		1 662,12				115,00		1 777,12		1 777,12
28188	Amort autres		818,23				13,00		831,23		831,23
2818	Sous Total compte 2818		11 521,01				4 414,00		15 935,01		15 935,01
281	Sous Total compte 281		12 164,27				4 651,00		16 815,27		16 815,27
28	Sous Total compte 28		12 164,27				4 651,00		16 815,27		16 815,27
	Total classe 2	44 303,58	12 164,27			23 310,00	4 651,00	67 613,58	16 815,27	67 613,58	16 815,27
4011	Fournisseurs			2 700,25	2 999,85			2 700,25	2 999,85		299,60
401	Sous Total compte 401			2 700,25	2 999,85			2 700,25	2 999,85		299,60
4041	Fournis immob			16 532,40	23 310,00			16 532,40	23 310,00		6 777,60
404	Sous Total compte 404			16 532,40	23 310,00			16 532,40	23 310,00		6 777,60

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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			19 232,65	26 309,85			19 232,65	26 309,85		7 077,20
4111	Clients - amiable	26 442,04		27 860,00	31 810,17			54 302,04	31 810,17	22 491,87	
4116	Clients - contentieux	1 060,36		408,84	417,58			1 469,20	417,58	1 051,62	
411	Sous Total compte 411	27 502,40		28 268,84	32 227,75			55 771,24	32 227,75	23 543,49	
41211	Clients redev poll domest amiable	170,00						170,00		170,00	
4121	Sous Total compte 4121	170,00						170,00		170,00	
412	Sous Total compte 412	170,00						170,00		170,00	
418	Clients - produits non encore facturés	54 596,07						54 596,07		54 596,07	
41	Sous Total compte 41	82 268,47		28 268,84	32 227,75			110 537,31	32 227,75	78 309,56	
4431	Opér particul avec Etat dépenses				71 488,40				71 488,40		71 488,40
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	1 072,00						1 072,00		1 072,00	
443	Sous Total compte 443	1 072,00			71 488,40			1 072,00	71 488,40		70 416,40
44	Sous Total compte 44	1 072,00			71 488,40			1 072,00	71 488,40		70 416,40

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	158 166,87		227 276,13	202 780,65			385 443,00	202 780,65	182 662,35	
451	Sous Total compte 451	158 166,87		227 276,13	202 780,65			385 443,00	202 780,65	182 662,35	
45	Sous Total compte 45	158 166,87		227 276,13	202 780,65			385 443,00	202 780,65	182 662,35	
466	Excédnt de verSEMent		123,14	71,09				71,09	123,14		52,05
46711	Autres comptes créditeurs		33 322,00	138 765,94	105 534,50			138 765,94	138 856,50		90,56
4671	Sous Total compte 4671		33 322,00	138 765,94	105 534,50			138 765,94	138 856,50		90,56
46721	Débiteurs divers - amiable	1 910,00			416,95			1 910,00	416,95	1 493,05	
46726	Débiteurs divers - contentieux	120,00		150,00	150,00			270,00	150,00	120,00	
4672	Sous Total compte 4672	2 030,00		150,00	566,95			2 180,00	566,95	1 613,05	
467	Sous Total compte 467	2 030,00	33 322,00	138 915,94	106 101,45			140 945,94	139 423,45	1 522,49	
46	Sous Total compte 46	2 030,00	33 445,14	138 987,03	106 101,45			141 017,03	139 546,59	1 470,44	
4713	Recettes perçues avant émission titres			193 058,77	193 058,77			193 058,77	193 058,77		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			44 695,97	44 695,97			44 695,97	44 695,97		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
47141	Sous Total compte 47141			44 695,97	44 695,97			44 695,97	44 695,97		0,00
4714	Sous Total compte 4714			44 695,97	44 695,97			44 695,97	44 695,97		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		210,00	30,00	2 573,92			30,00	2 783,92		2 753,92
471	Sous Total compte 471		210,00	237 784,74	240 328,66			237 784,74	240 538,66		2 753,92
4721	Dép sans mandatement préalable			44 710,97	44 710,97			44 710,97	44 710,97		0,00
472	Sous Total compte 472			44 710,97	44 710,97			44 710,97	44 710,97		0,00
4751	Redevables sur rôle	5 362,50		742,50	5 518,26			6 105,00	5 518,26	586,74	
4757	Produits sur rôle		7 590,00	945,00				945,00	7 590,00		6 645,00
4759	Verst du tiers en charge du rôle		4 408,18	6 433,18	2 025,00			6 433,18	6 433,18		0,00
475	Sous Total compte 475	5 362,50	11 998,18	8 120,68	7 543,26			13 483,18	19 541,44		6 058,26
47	Sous Total compte 47	5 362,50	12 208,18	290 616,39	292 582,89			295 978,89	304 791,07		8 812,18
	Total classe 4	248 899,84	45 653,32	704 381,04	731 490,99			953 280,88	777 144,31	264 243,70	88 107,13
5118	Autres valeurs à l'encaissement			15,00	15,00			15,00	15,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
511	Sous Total compte 511			15,00	15,00			15,00	15,00		0,00
51	Sous Total compte 51			15,00	15,00			15,00	15,00		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 651,00	4 651,00			4 651,00	4 651,00		0,00
58	Sous Total compte 58			4 651,00	4 651,00			4 651,00	4 651,00		0,00
	Total classe 5			4 666,00	4 666,00			4 666,00	4 666,00		0,00
60221	Combustibles et carburants					700,83		700,83		700,83	
6022	Sous Total compte 6022					700,83		700,83		700,83	
602	Sous Total compte 602					700,83		700,83		700,83	
6063	Autres fourniture et entretien et petit équipement					149,60		149,60		149,60	
6066	Carburants					540,02		540,02		540,02	
606	Sous Total compte 606					689,62		689,62		689,62	
60	Sous Total compte 60					1 390,45		1 390,45		1 390,45	
61551	Mat roulant					632,10		632,10		632,10	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
6155	Sous Total compte 6155					632,10		632,10		632,10	
615	Sous Total compte 615					632,10		632,10		632,10	
6161	Multirisques					869,30		869,30		869,30	
616	Sous Total compte 616					869,30		869,30		869,30	
61	Sous Total compte 61					1 501,40		1 501,40		1 501,40	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					71 488,40		71 488,40		71 488,40	
621	Sous Total compte 621					71 488,40		71 488,40		71 488,40	
6231	Annonces et insertions					108,00		108,00		108,00	
623	Sous Total compte 623					108,00		108,00		108,00	
6251	Voyages et déplacements					147,12		147,12		147,12	
625	Sous Total compte 625					147,12		147,12		147,12	
62	Sous Total compte 62					71 743,52		71 743,52		71 743,52	
658	Charges diverses gest courante					105 387,38		105 387,38		105 387,38	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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
65	Sous Total compte 65					105 387,38		105 387,38		105 387,38	
6811	DA - immob corpo et incorpo					4 651,00		4 651,00		4 651,00	
681	Sous Total compte 681					4 651,00		4 651,00		4 651,00	
68	Sous Total compte 68					4 651,00		4 651,00		4 651,00	
	Total classe 6					184 673,75		184 673,75		184 673,75	
7062	Redevance d'assainisSEMe non collectif					44 695,97	102 941,77	44 695,97	102 941,77		58 245,80
7068	Prest serv autres prestat service						27 860,00		27 860,00		27 860,00
706	Sous Total compte 706					44 695,97	130 801,77	44 695,97	130 801,77		86 105,80
70	Sous Total compte 70					44 695,97	130 801,77	44 695,97	130 801,77		86 105,80
7588	Autres						90 117,00		90 117,00		90 117,00
758	Sous Total compte 758						90 117,00		90 117,00		90 117,00
75	Sous Total compte 75						90 117,00		90 117,00		90 117,00
	Total classe 7					44 695,97	220 918,77	44 695,97	220 918,77		176 222,80

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	293 203,42	293 203,42	723 567,09	750 677,04	252 679,72	225 569,77	1 269 450,23	1 269 450,23	516 531,03	516 531,03

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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

Observations :

OZIOU Laurence (1017963431-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DU PAS-DE-CALAIS, le 11/06/2019

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 **CC SUD-ARTOIS - SPANC** pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ADAMSKI Michele (1017191092-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A BAPAUME, le 01/07/2019

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



Page des signatures

45100 - CC SUD-ARTOIS - SPANC

Exercice 2018

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

Observations :

OZIOL Laurence (1017963431-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale

A DDFIP DU PAS-DE-CALAIS, le 11/06/2019

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 CC SUD-ARTOIS - SPANC pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ADAMSKI Michèle (1017191092-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A BAPAUME, le 01/07/2019

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

A Bapaume,
Le 09/07/2019

Le Président
Jean-Jacques DEL

