

CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2020

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Olivier SORDET
M Jean-Christophe CAYRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/09/2020 AU 19/03/2021
DU 01/01/2020 AU 31/08/2020

013090 P.DEP BOUCHES-DU-RHONE

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1	Page 3	A	Page 9
<u>1. Bilan Actif</u>				
<u>2. Bilan Passif</u>				
Compte de résultat	Etat A2	Page 10	A	Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2	Page 14	A	Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1	Page 17	A	Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2	Page 18	A	Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116)Etat C4	Page 22	A	Page 22	
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 - D2	Page 23	A	Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 - D4	Page 25	A	Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5	Page 29	A	Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation ..	Etat D5	Page 31	A	Page 32
Balance des comptes.....	Etat E1	Page 33	A	Page 46
Renseignements annexes à la balance	Etat E2	Page 47	A	Page 48
Situation des valeurs inactives	Etat F	Page 49	A	Page 49
Signature du compte	Page 50	A	Page 50	

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	4 193,60	4 193,60	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains	22 397,38	0,00	22 397,38	22 397,38
	Constructions	224 658,92	146 149,35	78 509,57	81 050,81
	Instal, matériel et outillage technique	10 718,08	10 399,18	318,90	443,71
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	125 226,99	125 024,15	202,84	987,61
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
Prêts					
Autres					
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	387 194,97	285 766,28	101 428,69	104 879,51

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	174 647,55	0,00	174 647,55	477 019,03
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	21 741,30	0,00	21 741,30	26 200,72
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	939 225,84	0,00	939 225,84	348 344,79
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1,30	0,00	1,30	11,89	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 135 615,99	0,00	1 135 615,99	851 576,43	

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	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)	1 522 810,96	285 766,28	1 237 044,68	956 455,94

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020		Exercice 2019	
FONDS PROPRES	Apports		224 753,19		224 753,19
	Excédents affectés à l'investissement		60 979,61		60 979,61
	Excédents affectés à la couverture du be				
	Réserve de compensation des déficits				
	Réserve de compensation des charges d'am				
	Report à nouveau excédentaire		661 958,02		614 805,19
	Excédents affectés au financement de mes				
	Report à nouveau déficitaire				
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari				
	Dépenses non opposables aux tiers financ				
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi		104 804,10		47 152,83
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées destinées à renf				
Autres provisions réglementées					
FONDS PROPRES TOTAL I			1 052 494,92		947 690,82

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 641,19	1 058,77
	Dettes fiscales et sociales	1 889,98	906,10
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	3 029,52	0,00
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	6 560,69	1 964,87	

BILAN (en Euros)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	177 989,07	6 800,25
	Ecarts de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	177 989,07	6 800,25
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 237 044,68	956 455,94

COMPTE DE RESULTAT 2020

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 095 318,21	2 018 695,32
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	60 000,00	67 000,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	1,64	0,49
TOTAL I	2 155 319,85	2 085 695,81
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	14 174,62	18 664,39

COMPTE DE RESULTAT 2020

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Services extérieurs et autres	205 017,78	205 433,97
- sur rémunérations	21 820,39	21 817,40
- autres		
- salaires et traitements	1 313 018,74	1 297 785,52
- charges sociales	473 810,23	489 361,16
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 450,82	3 903,15
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	1,35	2,09
TOTAL II	2 031 293,93	2 036 967,68
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	124 025,92	48 728,13
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2020

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	124 025,92	48 728,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	758,45	
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	758,45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	19 980,27	1 575,30
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2020

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	19 980,27	1 575,30
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-19 221,82	-1 575,30
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 156 078,30	2 085 695,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 051 274,20	2 038 542,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	104 804,10	47 152,83

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
production stockée ou déstockage de prod		
dotations et produits de la tarification	2 095 318,21	4 037 390,64
production immobilisée		
subventions d'exploitations et participa	60 000,00	67 000,00
reprises sur amortissements et provision		
transferts de charges		
autres produits	1,64	0,98
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	2 155 319,85	4 104 391,62
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
achats de marchandises		
variation de stock de marchandises		
achats de matières premières et fournitu		
variation de stocks de matières première		
achats d'autres approvisionnements		
variation de stocks d'autres approvision		
achats non stockés de matières et fourni	14 174,62	37 328,78
services extérieurs et autres	205 017,78	410 867,94
- sur rémunérations	21 820,39	43 634,80
- autres		
- salaires et traitements	1 313 018,74	2 595 571,04
- charges sociales	473 810,23	978 722,32
- dotations aux amortissements, aux dépr	3 450,82	3 903,15
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
autres charges	1,35	4,18
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	2 031 293,93	4 070 032,21
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	124 025,92	34 359,41

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
de participations et des immobilisations		
revenus des valeurs mobilières de placem		
reprises sur provisions		
transferts de charges		
différences positives de change		
produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
dotations aux amortissements, aux dépréc		
intérêts et charges assimilées		
différences négatives de change		
charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)	124 025,92	34 359,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	758,45	
sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	758,45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	19 980,27	3 150,60
sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	19 980,27	3 150,60

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-19 221,82	-3 150,60
5-TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 156 078,30	4 104 391,62
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	2 051 274,20	4 073 182,81
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	104 804,10	31 208,81

Résultats budgétaires de l'exercice

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	184 853,29	2 568 590,71	2 753 444,00
Titres de recette émis (b)	3 450,82	2 662 390,61	2 665 841,43
Réductions de titres (c)	0,00	483 572,16	483 572,16
Recettes nettes (d = b - c)	3 450,82	2 178 818,45	2 182 269,27
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	184 853,29	2 568 590,71	2 753 444,00
Mandats émis (f)	0,00	2 074 014,35	2 074 014,35
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	2 074 014,35	2 074 014,35
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 450,82	104 804,10	108 254,92
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	104 804,10
BUDGETS ANNEXES	0,00
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	104 804,10

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2019 à affecter au cours de l'exercice 2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2019 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2019 (6)
CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD					
TOTAL					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
 Colonne 3 : L'ordonnateur retraite le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF
 Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".
 Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
 Colonne 6 : $(6) = (2) + (5)$ ou si colonne (3) servie $(6) = (3) + (5)$ ou si colonne (4) servie $(6) = (4) + (5)$.
 Si les colonnes (3) et (4) sont servies, $(6) = (4) + (5)$: le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2019 au cours de l'exercice 2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Intitulé des subdivisions	1 Résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur ou résultat retenu par l'autorité de tarification de l'exercice 2019	(3) Reprise des résultats antérieurs						(4) Compte 1064 "Réserve des plus-values nettes"	(5) Compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement"	(6) Compte 10685 "Réserve de trésorerie"	(7) Compte 10686 "Réserve de compensation"	(8) Compte 10687 "Réserve de comparaison des charges d'amortissement"	Excédent restant à reporter			Déficit restant à reporter			(16) Compte 1161 "Amortissements comptables excédentaires différés"	(17) Compte "autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'article R.314-45du CASF"	
(1)	(2)	Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...					Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Sur l'exercice ... Compte 119... "Report à nouveau (solde débiteur)"	Compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF"			
Section d'investissement																					
Section d'exploitation CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD																					
Total section d'exploitation																					
Section Total section d'exploitation																					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Intitulé des subdivisions (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD										
Total par compte(a)										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)
 Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".
 Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
 Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
 Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".
 Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
	 (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5) (5)
Exercice de constatation de l'amortissement	2020(3)										
 (4)										
 (4)										
différé (= exercice de détermination du résultat) (1) (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										
 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2020":

-la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2020 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)

-les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2020 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2021).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest	180 853,29	0,00	0,00	180 853,29	0,00	0,00	0,00	180 853,29
2154	Mat et outillage	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
2184	Mobilier	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immob corporelles	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	184 853,29	0,00	0,00	184 853,29	0,00	0,00	0,00	184 853,29

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report	180 853,29	0,00	0,00	180 853,29	0,00	0,00	0,00	180 853,29
28131	Constructions sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587,97	0,00	1 587,97	-1 587,97
28135	Constructions sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	953,27	0,00	953,27	-953,27
28154	Instal mat outil techn	0,00	0,00	0,00	0,00	124,81	0,00	124,81	-124,81
28183	Autres immobilisations corporelles	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
28184	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	784,77	0,00	784,77	-784,77
28	Amort des immobilisations	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 450,82	0,00	3 450,82	549,18
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	184 853,29	0,00	0,00	184 853,29	3 450,82	0,00	3 450,82	181 402,47

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60611	Fournitures non stockables	2 545,00	0,00	0,00	2 545,00	500,04	0,00	500,04	2 044,96
60612	Fournitures non stockables	5 937,00	0,00	0,00	5 937,00	8 630,96	0,00	8 630,96	-2 693,96
60624	Fournitures non stockées	2 544,00	0,00	0,00	2 544,00	3 090,41	0,00	3 090,41	-546,41
60625	Fournitures scol éduc et loisirs	6 191,00	0,00	0,00	6 191,00	1 621,56	0,00	1 621,56	4 569,44
60625-1	Fournitures scol éduc et loisirs	424,00	0,00	0,00	424,00	0,00	0,00	0,00	424,00
60628	Fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	331,65	0,00	331,65	-331,65
60628-1	Fournitures non stockées	577,00	0,00	0,00	577,00	0,00	0,00	0,00	577,00
61128	Prestations de services avec des entrepr	254,00	0,00	0,00	254,00	0,00	0,00	0,00	254,00
6251	Voyages et déplacements	3 392,00	0,00	0,00	3 392,00	8 455,04	0,00	8 455,04	-5 063,04
6256	Missions	356,00	0,00	0,00	356,00	459,81	0,00	459,81	-103,81
6257	Réceptions	594,00	0,00	0,00	594,00	572,55	0,00	572,55	21,45
6261	Frais postaux et frais de telecommunicat	1 272,00	0,00	0,00	1 272,00	60,14	0,00	60,14	1 211,86
6261-1	Frais postaux et frais de telecommunicat	212,00	0,00	0,00	212,00	0,00	0,00	0,00	212,00
6262	Frais postaux et frais de telecommunicat	1 866,00	0,00	0,00	1 866,00	0,00	0,00	0,00	1 866,00
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	28 835,00	0,00	0,00	28 835,00	21 965,11	0,00	21 965,11	6 869,89
011	Dépenses afférentes exploit courante	54 999,00	0,00	0,00	54 999,00	45 687,27	0,00	45 687,27	9 311,73
6215	Personnel exterieur a l'etablissement	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6218	Personnel exterieur a l'etablissement	1 151,00	0,00	0,00	1 151,00	1 824,95	0,00	1 824,95	-673,95
6331	Verst de transport	23 983,00	0,00	0,00	23 983,00	21 820,39	0,00	21 820,39	2 162,61
64111	Rémunération principale	899 957,00	0,00	0,00	899 957,00	628 102,84	0,00	628 102,84	271 854,16
64112	Personnel titulaire et stagiaire	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	42 504,10	0,00	42 504,10	22 495,90
64113	Prime de service	225 000,00	0,00	0,00	225 000,00	280 430,66	0,00	280 430,66	-55 430,66
64131	Rémunération principale	226 937,00	0,00	0,00	226 937,00	352 366,21	0,00	352 366,21	-125 429,21
64138	Personnel non titulaire sur emplois perm	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174,00	0,00	1 174,00	-1 174,00
6417	Apprentis	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	9 141,17	0,00	9 141,17	-141,17
6421	Remuneration du personnel medical	85 537,00	0,00	0,00	85 537,00	21 075,51	0,00	21 075,51	64 461,49
64511	Personnel non medical	231 414,00	0,00	0,00	231 414,00	232 132,70	0,00	232 132,70	-718,70
64513	Personnel non medical	46 473,00	0,00	0,00	46 473,00	28 578,31	0,00	28 578,31	17 894,69
64515	Personnel non medical	238 000,00	0,00	0,00	238 000,00	205 208,79	0,00	205 208,79	32 791,21
64528	Personnel medical	11 828,00	0,00	0,00	11 828,00	7 890,43	0,00	7 890,43	3 937,57
6488	Autres charges diverses de personnel	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	964,40	0,00	964,40	35,60
012	Dépenses afférentes au personnel	2 078 280,00	0,00	0,00	2 078 280,00	1 833 214,46	0,00	1 833 214,46	245 065,54
6132	Locations immobilières	152 000,00	0,00	0,00	152 000,00	154 572,27	0,00	154 572,27	-2 572,27
61521	Entretien et reparations sur biens immob	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00	4 488,75	0,00	4 488,75	-1 388,75

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
61528	Entretien et reparations sur biens immob	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
617	Etudes et recherches	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
6182	Documentation generale et technique	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6184	Divers	37 000,00	0,00	0,00	37 000,00	12 619,16	0,00	12 619,16	24 380,84
623	Publicite publications relations publi	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6588	Charges diverses de gestion courante	30,00	0,00	0,00	30,00	1,35	0,00	1,35	28,65
6711	Interets moratoires et penalites sur mar	234 961,71	0,00	0,00	234 961,71	0,00	0,00	0,00	234 961,71
6718	Charges exceptionnelles sur operations d	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	19 980,27	0,00	19 980,27	-18 480,27
68112	Immob corporelles	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 450,82	0,00	3 450,82	549,18
016	Dépenses afférentes à la structure	435 311,71	0,00	0,00	435 311,71	195 112,62	0,00	195 112,62	240 199,09
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	2 568 590,71	0,00	0,00	2 568 590,71	2 074 014,35	0,00	2 074 014,35	494 576,36

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2020

BUDGET ANNEXE CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	421 140,71	0,00	0,00	421 140,71	0,00	0,00	0,00	421 140,71
7318	Produits à charge ass mal	2 080 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 578 890,37	483 572,16	2 095 318,21	-15 318,21
017	Produits de la tarification	2 080 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 578 890,37	483 572,16	2 095 318,21	-15 318,21
6419	Rembst rémunérations du persel non médi	0,00	0,00	0,00	0,00	22 740,15	0,00	22 740,15	-22 740,15
7488	Subventions exploitation et participat	67 000,00	0,00	0,00	67 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	7 000,00
7588	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	1,64	0,00	1,64	-1,64
018	Autres produits relatifs à exploitation	67 000,00	0,00	0,00	67 000,00	82 741,79	0,00	82 741,79	-15 741,79
773	Mandats annules (sur exercices antérieur	450,00	0,00	0,00	450,00	758,45	0,00	758,45	-308,45
019	Prod finan et prod non encaissables	450,00	0,00	0,00	450,00	758,45	0,00	758,45	-308,45
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	2 568 590,71	0,00	0,00	2 568 590,71	2 662 390,61	483 572,16	2 178 818,45	389 772,26

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédent prévisionnel d'investissement	180 853,29		180 853,29				180 853,29
21	Immobilisations corporelles	4 000,00		4 000,00				4 000,00
TOTAL		184 853,29		184 853,29				184 853,29

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédent ou déficit d'investissement rep	180 853,29		180 853,29				180 853,29
28	Amortissements des immobilisations	4 000,00		4 000,00	3 450,82		3 450,82	549,18
TOTAL		184 853,29		184 853,29	3 450,82		3 450,82	181 402,47

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes à l'exploitation cou	54 999,00		54 999,00	45 687,27		45 687,27	9 311,73
012	Dépenses afférentes au personnel	2 078 280,00		2 078 280,00	1 833 214,46		1 833 214,46	245 065,54
016	Dépenses afférentes à la structure	435 311,71		435 311,71	195 112,62		195 112,62	240 199,09
TOTAL		2 568 590,71		2 568 590,71	2 074 014,35		2 074 014,35	494 576,36

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION
RECETTES

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	421 140,71		421 140,71				421 140,71
017	Produits de la tarification	2 080 000,00		2 080 000,00	2 578 890,37	483 572,16	2 095 318,21	-15 318,21
018	Autres produits relatifs à l'exploitatio	67 000,00		67 000,00	82 741,79		82 741,79	-15 741,79
019	Produits financiers et produits non enca	450,00		450,00	758,45		758,45	-308,45
TOTAL		2 568 590,71		2 568 590,71	2 662 390,61	483 572,16	2 178 818,45	389 772,26

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		81 666,58						81 666,58		81 666,58
10228	Autres compt de dotation Etat		3 438,99						3 438,99		3 438,99
	Sous Total compte 1022		85 105,57						85 105,57		85 105,57
	Sous Total compte 102		85 105,57						85 105,57		85 105,57
10682	Réserves affectées à l'investissement		60 979,61						60 979,61		60 979,61
	Sous Total compte 1068		60 979,61						60 979,61		60 979,61
	Sous Total compte 106		60 979,61						60 979,61		60 979,61
	Sous Total compte 10		146 085,18						146 085,18		146 085,18
1100	Activité principale		614 805,19		47 152,83				661 958,02		661 958,02
	Sous Total compte 110		614 805,19		47 152,83				661 958,02		661 958,02
	Sous Total compte 11		614 805,19		47 152,83				661 958,02		661 958,02
12	Résultat exercice excéd déficit		47 152,83	47 152,83				47 152,83	47 152,83		0,00
	Sous Total compte 12		47 152,83	47 152,83				47 152,83	47 152,83		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1		808 043,20	47 152,83	47 152,83			47 152,83	855 196,03	0,00	808 043,20
205	Concessions droits similaires brevets	4 193,60						4 193,60		4 193,60	
	Sous Total compte 20	4 193,60						4 193,60		4 193,60	
211	Terrains	22 397,38						22 397,38		22 397,38	
2131	Bâtiments	114 334,13						114 334,13		114 334,13	
2135	Instal gales agenct amégts const	110 324,79						110 324,79		110 324,79	
	Sous Total compte 213	224 658,92						224 658,92		224 658,92	
2154	Mat et outillage	10 718,08						10 718,08		10 718,08	
	Sous Total compte 215	10 718,08						10 718,08		10 718,08	
2183	Mat bureau mat informatique	81 056,79						81 056,79		81 056,79	
2184	Mobilier	44 170,20						44 170,20		44 170,20	
	Sous Total compte 218	125 226,99						125 226,99		125 226,99	
	Sous Total compte 21	383 001,37						383 001,37		383 001,37	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
229	Droits de l'affectant		139 647,62						139 647,62		139 647,62
	Sous Total compte 22		139 647,62						139 647,62		139 647,62
2805	Concessions droits similaires brevets		4 193,60						4 193,60		4 193,60
	Sous Total compte 280		4 193,60						4 193,60		4 193,60
28131	Amort bâtiments		41 287,22			1 587,97		42 875,19			42 875,19
28135	Amort instal gales agencet amégat cons		102 320,89			953,27		103 274,16			103 274,16
	Sous Total compte 2813		143 608,11			2 541,24		146 149,35			146 149,35
28154	Amort mat et outillage		10 274,37			124,81		10 399,18			10 399,18
	Sous Total compte 2815		10 274,37			124,81		10 399,18			10 399,18
28183	Amort mat bureau mat informatique		81 056,79					81 056,79			81 056,79
28184	Amort mobilier		43 182,59			784,77		43 967,36			43 967,36
	Sous Total compte 2818		124 239,38			784,77		125 024,15			125 024,15
	Sous Total compte 281		278 121,86			3 450,82		281 572,68			281 572,68

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 28		282 315,46				3 450,82		285 766,28		285 766,28
	Total classe 2	387 194,97	421 963,08				3 450,82	387 194,97	425 413,90	387 194,97	425 413,90
4011	Fournisseurs		1 058,77	216 587,86	217 170,28			216 587,86	218 229,05		1 641,19
	Sous Total compte 401		1 058,77	216 587,86	217 170,28			216 587,86	218 229,05		1 641,19
	Sous Total compte 40		1 058,77	216 587,86	217 170,28			216 587,86	218 229,05		1 641,19
41131	Cais sécu social rég gal - amiable	14 800,82		342,37	4 929,43			15 143,19	4 929,43	10 213,76	
41132	Cais sécu soc régime agricole amiable	245,88						245,88		245,88	
41133	Cais sécu soc reg trav non sal - amia	3 530,40		1 777,12	1 777,12			5 307,52	1 777,12	3 530,40	
41134	Autres rég oblig sécu soc amiable	6 518,68		9 095,98	11 772,57			15 614,66	11 772,57	3 842,09	
	Sous Total compte 4113	25 095,78		11 215,47	18 479,12			36 311,25	18 479,12	17 832,13	
	Sous Total compte 411	25 095,78		11 215,47	18 479,12			36 311,25	18 479,12	17 832,13	
41631	Cais sécu social régime gal contentie	827,79						827,79		827,79	
41633	Cais séc so reg trav non sal contenti			1 777,12	1 777,12			1 777,12	1 777,12		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41634	Cais sécu soc autres régimes contenti	277,15		2 804,23				3 081,38		3 081,38	
	Sous Total compte 4163	1 104,94		4 581,35	1 777,12			5 686,29	1 777,12	3 909,17	
	Sous Total compte 416	1 104,94		4 581,35	1 777,12			5 686,29	1 777,12	3 909,17	
418	Redevables - produits à recevoir	477 019,03		174 647,55	477 019,03			651 666,58	477 019,03	174 647,55	
	Sous Total compte 41	503 219,75		190 444,37	497 275,27			693 664,12	497 275,27	196 388,85	
421	Personnel - rémunérations dues		758,45	1 001 403,53	1 000 645,08			1 001 403,53	1 001 403,53		0,00
	Sous Total compte 42		758,45	1 001 403,53	1 000 645,08			1 001 403,53	1 001 403,53		0,00
431	Sécurite sociale			219 984,19	219 984,19			219 984,19	219 984,19		0,00
437	Autres organismes sociaux		147,65	525 912,81	527 655,14			525 912,81	527 802,79		1 889,98
	Sous Total compte 43		147,65	745 897,00	747 639,33			745 897,00	747 786,98		1 889,98
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur			61 393,64	61 393,64			61 393,64	61 393,64		0,00
	Sous Total compte 442			61 393,64	61 393,64			61 393,64	61 393,64		0,00
4478	Autres impôts et taxes			21 820,39	21 820,39			21 820,39	21 820,39		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 447			21 820,39	21 820,39			21 820,39	21 820,39		0,00
	Sous Total compte 44			83 214,03	83 214,03			83 214,03	83 214,03		0,00
451005	Cpte rattach avec le budget principal	325 484,66		2 589 012,22	2 070 302,50			2 914 496,88	2 070 302,50	844 194,38	
	Sous Total compte 451	325 484,66		2 589 012,22	2 070 302,50			2 914 496,88	2 070 302,50	844 194,38	
	Sous Total compte 45	325 484,66		2 589 012,22	2 070 302,50			2 914 496,88	2 070 302,50	844 194,38	
466	Excédit de verSEment			10 109,95	13 139,47			10 109,95	13 139,47		3 029,52
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs dive			635,50	635,50			635,50	635,50		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	10 689,05		82 740,56	10 569,23			93 429,61	10 569,23	82 860,38	
46726	Débiteurs divers - contentieux	12 171,08		777,49	777,49			12 948,57	777,49	12 171,08	
	Sous Total compte 4672	22 860,13		83 518,05	11 346,72			106 378,18	11 346,72	95 031,46	
	Sous Total compte 467	22 860,13		84 153,55	11 982,22			107 013,68	11 982,22	95 031,46	
	Sous Total compte 46	22 860,13		94 263,50	25 121,69			117 123,63	25 121,69	92 001,94	
4712	Viremts réimputés			372,85	372,85			372,85	372,85		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titre		4 834,74	2 413 125,09	2 583 514,13			2 413 125,09	2 588 348,87		175 223,78
471412	Excédent à réimputer - personnes mora			10 109,95	12 875,24			10 109,95	12 875,24		2 765,29
	Sous Total compte 47141			10 109,95	12 875,24			10 109,95	12 875,24		2 765,29
	Sous Total compte 4714			10 109,95	12 875,24			10 109,95	12 875,24		2 765,29
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		1 965,51	1 965,51				1 965,51	1 965,51		0,00
	Sous Total compte 4717		1 965,51	1 965,51				1 965,51	1 965,51		0,00
	Sous Total compte 471		6 800,25	2 425 573,40	2 596 762,22			2 425 573,40	2 603 562,47		177 989,07
4728	DACR - autres dépenses à régul			11 573,42	11 573,42			11 573,42	11 573,42		0,00
	Sous Total compte 472			11 573,42	11 573,42			11 573,42	11 573,42		0,00
	Sous Total compte 47		6 800,25	2 437 146,82	2 608 335,64			2 437 146,82	2 615 135,89		177 989,07
	Total classe 4	851 564,54	8 765,12	7 357 969,33	7 249 703,82			8 209 533,87	7 258 468,94	1 135 614,69	184 549,76
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avan	11,89		1 268,45	1 279,04			1 280,34	1 279,04	1,30	
	Sous Total compte 541	11,89		1 268,45	1 279,04			1 280,34	1 279,04	1,30	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 54	11,89		1 268,45	1 279,04			1 280,34	1 279,04	1,30	
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 450,82	3 450,82			3 450,82	3 450,82		0,00
	Sous Total compte 58			3 450,82	3 450,82			3 450,82	3 450,82		0,00
	Total classe 5	11,89		4 719,27	4 729,86			4 731,16	4 729,86	1,30	0,00
60611	Eau et assainissement					500,04		500,04		500,04	
60612	Energie - électricité					8 630,96		8 630,96		8 630,96	
	Sous Total compte 6061					9 131,00		9 131,00		9 131,00	
60624	Fournitures administratives					3 090,41		3 090,41		3 090,41	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					1 621,56		1 621,56		1 621,56	
60628	Autres fournit non stkées					331,65		331,65		331,65	
	Sous Total compte 6062					5 043,62		5 043,62		5 043,62	
	Sous Total compte 606					14 174,62		14 174,62		14 174,62	
	Sous Total compte 60					14 174,62		14 174,62		14 174,62	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6132	Locations immobilières					154 572,27		154 572,27		154 572,27	
	Sous Total compte 613					154 572,27		154 572,27		154 572,27	
61521	Bâtiments publics					4 488,75		4 488,75		4 488,75	
	Sous Total compte 6152					4 488,75		4 488,75		4 488,75	
	Sous Total compte 615					4 488,75		4 488,75		4 488,75	
6184	Concours divers - cotisations					12 619,16		12 619,16		12 619,16	
	Sous Total compte 618					12 619,16		12 619,16		12 619,16	
	Sous Total compte 61					171 680,18		171 680,18		171 680,18	
6218	Autres personnels extérieurs					1 824,95		1 824,95		1 824,95	
	Sous Total compte 621					1 824,95		1 824,95		1 824,95	
6251	Voyages et déplacements					8 455,04		8 455,04		8 455,04	
6256	Missions					459,81		459,81		459,81	
6257	Réceptions					572,55		572,55		572,55	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 625					9 487,40		9 487,40		9 487,40	
6261	Frais d'affranchissement					60,14		60,14		60,14	
	Sous Total compte 626					60,14		60,14		60,14	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					21 965,11		21 965,11		21 965,11	
	Sous Total compte 628					21 965,11		21 965,11		21 965,11	
	Sous Total compte 62					33 337,60		33 337,60		33 337,60	
6331	Verst de transport					21 820,39		21 820,39		21 820,39	
	Sous Total compte 633					21 820,39		21 820,39		21 820,39	
	Sous Total compte 63					21 820,39		21 820,39		21 820,39	
64111	Rémunération principale					628 102,84		628 102,84		628 102,84	
64112	Nbi supplement familial de traitement					42 504,10		42 504,10		42 504,10	
64113	Prime de service					280 430,66		280 430,66		280 430,66	
	Sous Total compte 6411					951 037,60		951 037,60		951 037,60	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64131	Rémunération principale					352 366,21		352 366,21		352 366,21	
64138	Autres indemnités					1 174,00		1 174,00		1 174,00	
	Sous Total compte 6413					353 540,21		353 540,21		353 540,21	
6417	Apprentis					9 141,17		9 141,17		9 141,17	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						22 740,15		22 740,15		22 740,15
	Sous Total compte 641					1 313 718,98	22 740,15	1 313 718,98	22 740,15	1 290 978,83	
6421	Praticiens					21 075,51		21 075,51		21 075,51	
	Sous Total compte 642					21 075,51		21 075,51		21 075,51	
64511	Cotisations à l'URSSAF					232 132,70		232 132,70		232 132,70	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					28 578,31		28 578,31		28 578,31	
64515	Cotisations à la CNRACL					205 208,79		205 208,79		205 208,79	
	Sous Total compte 6451					465 919,80		465 919,80		465 919,80	
64528	Cotisat autres organismes sociaux					7 890,43		7 890,43		7 890,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6452					7 890,43		7 890,43		7 890,43	
	Sous Total compte 645					473 810,23		473 810,23		473 810,23	
6488	Autres charges diverses de personnel					964,40		964,40		964,40	
	Sous Total compte 648					964,40		964,40		964,40	
	Sous Total compte 64					1 809 569,12	22 740,15	1 809 569,12	22 740,15	1 786 828,97	
6588	Autres					1,35		1,35		1,35	
	Sous Total compte 658					1,35		1,35		1,35	
	Sous Total compte 65					1,35		1,35		1,35	
673	Titres annulés exercices antérieurs					19 980,27		19 980,27		19 980,27	
	Sous Total compte 67					19 980,27		19 980,27		19 980,27	
68112	Immob corporelles					3 450,82		3 450,82		3 450,82	
	Sous Total compte 6811					3 450,82		3 450,82		3 450,82	
	Sous Total compte 681					3 450,82		3 450,82		3 450,82	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68					3 450,82		3 450,82		3 450,82	
	Total classe 6					2 074 014,35	22 740,15	2 074 014,35	22 740,15	2 074 014,35	22 740,15
7318	Autres secteurs					483 572,16	2 578 890,37	483 572,16	2 578 890,37		2 095 318,21
	Sous Total compte 731					483 572,16	2 578 890,37	483 572,16	2 578 890,37		2 095 318,21
	Sous Total compte 73					483 572,16	2 578 890,37	483 572,16	2 578 890,37		2 095 318,21
7488	Autres						60 000,00		60 000,00		60 000,00
	Sous Total compte 748						60 000,00		60 000,00		60 000,00
	Sous Total compte 74						60 000,00		60 000,00		60 000,00
7588	Autres produits divers de gestion cou						1,64		1,64		1,64
	Sous Total compte 758						1,64		1,64		1,64
	Sous Total compte 75						1,64		1,64		1,64
773	Mandats annules (sur exercices anteri						758,45		758,45		758,45
	Sous Total compte 77						758,45		758,45		758,45

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7					483 572,16	2 639 650,46	483 572,16	2 639 650,46	0,00	2 156 078,30
	Total général	1 238 771,40	1 238 771,40	7 409 841,43	7 301 586,51	2 557 586,51	2 665 841,43	11 206 199,34	11 206 199,34	3 596 825,31	3 596 825,31

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		180 853,29		3 450,82		184 304,11
TOTAL CONSOLIDE				3 450,82		

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110 , 111, 114, 1163, 119, 12, 1412]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
387 194,97	1 233 457,10	846 262,13

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

10685 (6)	10686	10687		(10)	(11)	(12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
			661 958,02						184 304,11

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2020

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
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								
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								
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

01305 - CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD

Exercice 2020

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

Observations :

BARBERO Gilles (1002085422-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A DRFiP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 19/05/2021

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 **CD 13 - C.M.P. COURS LIEUTAUD** pendant l'année 2020 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SORDET Olivier (1014091250-0), Administrateur des Finances Publiques

A BOUCHES-DU-RHONE, le 20/05/2021

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 **23/07/2021** par l'organe délibérant.

GAGLIANO ALAIN (agagliano-xt), Directeur des Finances

A MARSEILLE, le 23/07/2021