




**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE D'AIX
EN PROVENCE N° DL.2020-60**

Séance publique du

24 juillet 2020

**Présidence de Gérard BRAMOULLÉ
Adjoint au Maire**

Accusé de réception en préfecture
Identifiant : 013-211300017-20200724- lmc1174950-DE-1-1
Date de signature : 30/07/2020
Date de réception : jeudi 30 juillet 2020
 POUR CERTIFICATION DU CARACTÈRE EXÉCUTOIRE: - ACTE SIGNÉ ✓ - COMPTE RENDU AFFICHÉ ✓ - ACTE TRANSMIS POUR EXERCICE DU CONTRÔLE DE LÉGALITÉ ✓ 

**OBJET : COMPTABILITE COMMUNALE - CONVENTIONS DE GESTION RELATIVES AUX
SERVICES DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT - COMPTE DE GESTION DE MONSIEUR LE
TRÉSORIER PRINCIPAL D'AIX-MUNICIPALE POUR L'EXERCICE 2019**

Le 24 juillet 2020 à 10h00, le Conseil Municipal de la Commune d'Aix-en-Provence s'est réuni en session Ordinaire dans l'Amphithéâtre De La Verrière, 10 Rue des allumettes, 13 100 Aix-en-Provence, sur la convocation qui lui a été adressée par Mme Maryse JOISSAINS-MASINI, Maire, le 17/07/20, conformément aux articles L 2121-10 et L 2121-12 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Etaient Présents :

Monsieur Jonathan AMIACH, Madame Laurence ANGELETTI, Madame Dominique AUGÉY, Monsieur Moussa BENKACI, Madame Kayané BIANCO, Madame Brigitte BILLOT, Madame Odile BONTHOUX, Monsieur Jacques BOUDON, Monsieur Gérard BRAMOULLÉ, Madame Joëlle CANUET, Monsieur Rémi CAPEAU, Monsieur Pierre-Emmanuel CASANOVA, Monsieur Eric CHEVALIER, Madame Françoise COURANJOU, Madame Agnès DAURES, Madame Sylvaine DI CARO ANTONUCCI, Monsieur Cyril DI MEO, Monsieur Sylvain DIJON, Monsieur Laurent DILLINGER, Monsieur Gilles DONATINI, Monsieur Jean-François DUBOST, Monsieur Marc FERAUD, Madame Stéphanie FERNANDEZ, Monsieur Jean-Christophe GRUVEL, Monsieur Sellam HADAoui, Madame Elisabeth HUARD, Madame Claudie HUBERT, Madame Amandine JANER, Madame Sophie JOISSAINS, Monsieur Salah-Eddine KHOUIEL, Monsieur Philippe KLEIN, Madame Gaëlle LENFANT, Madame Perrine MEGGIATO, Madame Sophie MEYNET DE CACQUERAY, Madame Arlette OLLIVIER, Monsieur Stéphane PAOLI, Monsieur Alain PARRA, Monsieur Marc PENA, Madame Anne-Laurence PETEL, Madame Josy PIGNATEL, Madame Laure SCANDOLERA, Madame Marie-Pierre SICARD - DESNUELLE, Monsieur Pierre SPANO, Monsieur Jules SUSINI, Monsieur Francis TAULAN, Madame Françoise TERME, Madame Solène TRIVIDIC, Madame Karima ZERKANI-RAYNAL.

Excusés avec pouvoir donné conformément aux dispositions de l'article L 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales:

Madame Béatrice BENDELE à Monsieur Alain PARRA, Monsieur Pierre-Paul CALENDINI à Madame Josy PIGNATEL, Madame Brigitte DEVESA à Madame Dominique AUGÉY, Madame Fabienne VINCENTI à Madame Perrine MEGGIATO, Monsieur Michael ZAZOUN à Monsieur Gérard BRAMOULLÉ.

Excusés sans pouvoir :

Madame Maryse JOISSAINS MASINI, Monsieur Jean-Louis VINCENT.
Secrétaire : Madame Kayané BIANCO

Monsieur Gérard BRAMOULLÉ donne lecture du rapport ci-joint.



D.G.A.S FINANCE, NUMERIQUE ET
GESTION
Direction Finance et Budget

RAPPORT POUR
LE CONSEIL MUNICIPAL
DU 24 JUILLET 2020

Nomenclature : 7.1
Decisions budgetaires

RAPPORTEUR : Monsieur Gérard BRAMOULLÉ

Politique Publique : 01-GESTION DES RESSOURCES ET MOYENS

OBJET : COMPTABILITE COMMUNALE - CONVENTIONS DE GESTION RELATIVES AUX SERVICES DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT - COMPTE DE GESTION DE MONSIEUR LE TRÉSORIER PRINCIPAL D'AIX-MUNICIPALE POUR L'EXERCICE 2019 - Décision du Conseil

Mes chers Collègues,

Depuis le 1^{er} janvier 2016, la Métropole *Aix-Marseille-Provence* s'est substituée de plein droit aux six anciens EPCI fusionnés conformément aux dispositions de la loi n° 2014-58 du 27 janvier 2014 de *modernisation de l'action publique territoriale et d'affirmation des Métropoles* et de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 dite loi NOTRe. Ainsi, la Métropole exerce, depuis cette date, en lieu et place de ses communes membres, les compétences définies par l'article L. 5217-2 I du *Code Général des Collectivités Territoriales* (CGCT). Toutefois, en application de l'article L.5218-2 I du même code, les communes ont continué d'exercer depuis cette date les compétences prévues au I de l'article L.5217-2 qui n'avaient pas été transférées aux six anciens EPCI fusionnés au sein de la Métropole.

Aux termes de l'article L.5218-2 I du CGCT, la Métropole exerce depuis le 1^{er} janvier 2018, les compétences prévues au I de l'article L.5217-2 du CGCT que les communes n'avaient pas transférées à leur ancien EPCI d'appartenance. Cependant, du fait des délais incompressibles

fixés par les textes pour la mise en œuvre de ces procédures, la constitution et l'organisation des services nécessaires pour l'exercice efficient des compétences susvisées n'ont pu intervenir au 1^{er} janvier 2018. Afin de garantir la continuité du service public jusqu'à la date à laquelle la Métropole serait en mesure d'assurer le plein exercice des compétences transférées, il a donc été nécessaire de faire appel au concours des communes concernées pour l'exercice des compétences transférées en leur confiant, par convention, conformément à l'article L.5215-27 du CGCT, la création ou la gestion de certains équipements ou services relevant des attributions de la Métropole.

Ainsi, par délibération n° FAG 123-3142/17/CM du 14 décembre 2017, la Métropole décidait de confier à la Ville d'Aix-en-Provence une convention de gestion portant sur les compétences « Eau potable » et « Assainissement des eaux usées » en régie directe. La convention, adoptée par délibération de la commune n° DL.2017-569 du 13 décembre 2017, a été conclue pour une durée d'un an, soit l'exécution de l'exercice comptable 2018. Afin de suivre les opérations réalisées en vertu de cette convention, un budget annexe M49 non doté de l'autonomie financière, pour chacune de ces compétences, a été créé le 1^{er} janvier 2018 au sein des communes concernées.

A compter du 1^{er} janvier 2019, la Métropole *Aix-Marseille-Provence* a récupéré, via des établissements publics de gouvernance métropolitaine, l'exécution de ces compétences. Néanmoins, et afin de poursuivre au-delà du 31 décembre 2018 dans les meilleures conditions possibles le recouvrement des créances nées de l'exécution de cette convention de gestion, celle-ci a été prolongée d'un an, via un avenant adopté par délibération n° DL.2018-526 du 17 décembre 2018. L'exécution de la convention, durant cette période, à savoir l'exercice comptable 2019, s'est strictement limité au seul apurement des *restes à recouvrer* persistant à la clôture de l'exercice 2018 au sein desdits budgets annexes. Ces budgets annexes ainsi maintenus au sein de la commune n'ont donc enregistré que des opérations de trésorerie, et les seuls comptes mouvementés ont été des comptes non budgétaires (financiers et des comptes de tiers). Pour ces raisons, la Ville n'a pas voté de budget 2019 ayant trait à ces budgets, et aucun *Compte Administratif* n'est à produire. Néanmoins, il convient aujourd'hui d'approuver les *Comptes de Gestion* de Monsieur le *Trésorier Principal d'Aix-Municipale* qui ont enregistré les écritures comptables de l'exercice 2019, et de clôturer ces budgets.

Il est important de noter que les créances non recouvrées au 31 décembre 2019 seront prises en charge aux budgets métropolitains, et n'engendreront aucune perte financière pour la commune.

Je vous demande, mes chers collègues, de bien vouloir :

- **CONSTATER** l'absence de résultat comptable et l'absence d'actif et de passif des budgets annexes « exécution de la convention de gestion eau potable » et « exécution de la convention de gestion assainissement des eaux usées »,
- **EMETTRE** un avis favorable sur les *Comptes de Gestion* 2019 des budgets « exécution de la convention de gestion eau potable » et « exécution de la convention de gestion assainissement des eaux usées »,
- **APPROUVER** la clôture des budgets annexes de la commune « exécution de la convention de gestion eau potable » et « exécution de la convention de gestion assainissement des eaux usées »,
- **AUTORISER** Monsieur le *Trésorier Principal* à procéder aux opérations de liquidation relatives à ces budgets.

DL.2020-60 - COMPTABILITE COMMUNALE - CONVENTIONS DE GESTION RELATIVES
AUX SERVICES DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT - COMPTE DE GESTION DE
MONSIEUR LE TRÉSORIER PRINCIPAL D'AIX-MUNICIPALE POUR L'EXERCICE 2019 -

Présents et représentés	: 53
Présents	: 48
Abstentions	: 9
Non participation	: 0
Suffrages Exprimés	: 44
Pour	: 44
Contre	: 0

Ont voté contre

NEANT

Se sont abstenus

Laurence ANGELETTI, Béatrice BENDELE, Pierre-Paul CALENDINI, Elisabeth HUARD, Philippe KLEIN, Sophie MEYNET DE CACQUERAY, Alain PARRA, Anne-Laurence PETEL, Josy PIGNATEL.

N'ont pas pris part au vote

NEANT

Le Conseil Municipal a Adopté à l'unanimité

le rapport qui précède.

Ont signé Gérard BRAMOULLÉ, Adjoint au Maire

Président de séance et les membres du conseil présents :

Le Maire,
Maryse JOISSAINS MASINI



1 « Toute décision individuelle peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal administratif de Marseille, dans un délai de deux mois à compter de sa notification. Dans ce délai, il peut être présenté un recours gracieux prorogeant le délai de recours contentieux ...»

AIX - EAU CG BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Jean-François BLAZY
M Gilles MICHALEC

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/07/2019 AU 12/03/2020
DU 01/01/2019 AU 30/06/2019

013103 TRES. MUNICIPALE D AIX ET CAMPAGNE

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	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 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 40
4EME PARTIE	: Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	
Créances	13,81	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	13,80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13,81	Total dettes à court terme	13,80
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	13,80
		Comptes de régularisations	0,01
TOTAL ACTIF	13,81	TOTAL PASSIF	13,81

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	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					

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT				
	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					

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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				6 730 639,90
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				1 193 177,57
	Créances sur les BA ou le BP	13 808,63		13 808,63	
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				1 680 106,25
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		13 808,63		13 808,63	9 603 923,72

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	2,22		2,22	2,22
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	2,22		2,22	2,22
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	13 810,85		13 810,85	9 603 925,94

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I			

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

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

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		8 594,20
	Dettes fiscales et sociales		180 444,18
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		149 361,31
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		908 803,01
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes	13 799,33	8 348 070,21	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	13 799,33	9 595 272,91	

BILAN (en Euros)

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	11,52	8 653,03
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	11,52	8 653,03
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	13 810,85	9 603 925,94

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		21 213,91
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		21 213,91
Traitements, salaires, charges sociales		2 467,07
Achats et charges externes		5 013,75
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		13 711,07
Charges courantes non financières		21 191,89
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		22,02
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		22,02
Produits exceptionnels		40,34
Charges exceptionnelles		62,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-22,02
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		10 052 160,07
Prestations de services		8 373 826,84
Divers produits d'exploitation		2 787 921,14
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I		21 213 908,05
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes		5 013 754,33
Impôts et taxes sur rémunérations		15 061,28
Autres impôts, taxes et versem assimilés		603,52

COMPTE DE RESULTAT 2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Salaires et traitements		1 813 883,19
Charges sociales		653 182,63
Dotations amortissements des immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		13 695 407,80
TOTAL II		21 191 892,75
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		22 015,30
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 2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		22 015,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		40 336,57
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		40 336,57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		62 351,87
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		62 351,87

COMPTE DE RESULTAT 2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-22 015,30
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		21 254 244,62
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		21 254 244,62
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Opérations Compte de Tiers

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

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

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

Opérations Compte de Tiers

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
AIX - EAU CG					
Investissement					
Fonctionnement					
Sous-Total					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III					

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs		7 577,89	7 577,89				7 577,89	7 577,89		0,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		1 016,31	1 016,31				1 016,31	1 016,31		0,00
4017	Sous Total compte 4017		1 016,31	1 016,31				1 016,31	1 016,31		0,00
401	Sous Total compte 401		8 594,20	8 594,20				8 594,20	8 594,20		0,00
4041	Fournis immob		147 514,50	147 514,50				147 514,50	147 514,50		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		1 846,81	1 846,81				1 846,81	1 846,81		0,00
4047	Sous Total compte 4047		1 846,81	1 846,81				1 846,81	1 846,81		0,00
404	Sous Total compte 404		149 361,31	149 361,31				149 361,31	149 361,31		0,00
40	Sous Total compte 40		157 955,51	157 955,51				157 955,51	157 955,51		0,00
4111	Clients - amiable	6 726 080,06		622,85	6 726 702,91			6 726 702,91	6 726 702,91		0,00
4116	Clients - contentieux	3 116,24		1 943 013,76	1 946 130,00			1 946 130,00	1 946 130,00		0,00
411	Sous Total compte 411	6 729 196,30		1 943 636,61	8 672 832,91			8 672 832,91	8 672 832,91		0,00
41211	Clients redev poll domest amiable	1 443,60			1 443,60			1 443,60	1 443,60		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41216	Clients redev poll domest contentieux			456,79	456,79			456,79	456,79		0,00
4121	Sous Total compte 4121	1 443,60		456,79	1 900,39			1 900,39	1 900,39		0,00
412	Sous Total compte 412	1 443,60		456,79	1 900,39			1 900,39	1 900,39		0,00
41	Sous Total compte 41	6 730 639,90		1 944 093,40	8 674 733,30			8 674 733,30	8 674 733,30		0,00
421	Personnel - rémunérations dues		10 636,51	10 636,51				10 636,51	10 636,51		0,00
42	Sous Total compte 42		10 636,51	10 636,51				10 636,51	10 636,51		0,00
431	Sécurité sociale		1 963,33	1 963,33				1 963,33	1 963,33		0,00
437	Autres organismes sociaux		143,00	143,00				143,00	143,00		0,00
43	Sous Total compte 43		2 106,33	2 106,33				2 106,33	2 106,33		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	1 193 177,57			1 193 177,57			1 193 177,57	1 193 177,57		0,00
4436	Opér particul Etat recettes contentieux			1 193 177,57	1 193 177,57			1 193 177,57	1 193 177,57		0,00
443	Sous Total compte 443	1 193 177,57		1 193 177,57	2 386 355,14			2 386 355,14	2 386 355,14		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		167 683,00	167 683,00				167 683,00	167 683,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4455	Sous Total compte 4455		167 683,00	167 683,00				167 683,00	167 683,00		0,00
445	Sous Total compte 445		167 683,00	167 683,00				167 683,00	167 683,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés		18,34	18,34				18,34	18,34		0,00
44	Sous Total compte 44	1 193 177,57	167 701,34	1 360 878,91	2 386 355,14			2 554 056,48	2 554 056,48		0,00
451003	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann		908 803,01	9 647 150,36	8 724 538,72			9 647 150,36	9 633 341,73	13 808,63	
451	Sous Total compte 451		908 803,01	9 647 150,36	8 724 538,72			9 647 150,36	9 633 341,73	13 808,63	
45	Sous Total compte 45		908 803,01	9 647 150,36	8 724 538,72			9 647 150,36	9 633 341,73	13 808,63	
466	Excédent de verSEMENT		65 826,82	95 335,58	43 308,09			95 335,58	109 134,91		13 799,33
46711	Autres comptes créditeurs		8 282 243,39	8 282 243,39				8 282 243,39	8 282 243,39		0,00
4671	Sous Total compte 4671		8 282 243,39	8 282 243,39				8 282 243,39	8 282 243,39		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	1 680 106,25			1 680 106,25			1 680 106,25	1 680 106,25		0,00
4672	Sous Total compte 4672	1 680 106,25			1 680 106,25			1 680 106,25	1 680 106,25		0,00
467	Sous Total compte 467	1 680 106,25	8 282 243,39	8 282 243,39	1 680 106,25			9 962 349,64	9 962 349,64		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	Sous Total compte 46	1 680 106,25	8 348 070,21	8 377 578,97	1 723 414,34			10 057 685,22	10 071 484,55		13 799,33
4713	Recettes perçues avant émission titres			12,89	24,41			12,89	24,41		11,52
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		366,90	11 180,47	10 813,57			11 180,47	11 180,47		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		8 042,85	40 223,19	32 180,34			40 223,19	40 223,19		0,00
47141	Sous Total compte 47141		8 409,75	51 403,66	42 993,91			51 403,66	51 403,66		0,00
4714	Sous Total compte 4714		8 409,75	51 403,66	42 993,91			51 403,66	51 403,66		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		243,28	238 196,86	237 953,58			238 196,86	238 196,86		0,00
471	Sous Total compte 471		8 653,03	289 613,41	280 971,90			289 613,41	289 624,93		11,52
4728	DACR - autres dépenses à régul			7 210 641,96	7 210 641,96			7 210 641,96	7 210 641,96		0,00
472	Sous Total compte 472			7 210 641,96	7 210 641,96			7 210 641,96	7 210 641,96		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	2,22						2,22		2,22	
478	Sous Total compte 478	2,22						2,22		2,22	
47	Sous Total compte 47	2,22	8 653,03	7 500 255,37	7 491 613,86			7 500 257,59	7 500 266,89		9,30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	9 603 925,94	9 603 925,94	29 000 655,36	29 000 655,36			38 604 581,30	38 604 581,30	13 810,85	13 810,85
51172	Chèques impayés			1 200,09	1 200,09			1 200,09	1 200,09		0,00
5117	Sous Total compte 5117			1 200,09	1 200,09			1 200,09	1 200,09		0,00
511	Sous Total compte 511			1 200,09	1 200,09			1 200,09	1 200,09		0,00
51	Sous Total compte 51			1 200,09	1 200,09			1 200,09	1 200,09		0,00
588	Autres virements internes			2 237,46	2 237,46			2 237,46	2 237,46		0,00
58	Sous Total compte 58			2 237,46	2 237,46			2 237,46	2 237,46		0,00
	Total classe 5			3 437,55	3 437,55			3 437,55	3 437,55		0,00
	Total général	9 603 925,94	9 603 925,94	29 004 092,91	29 004 092,91			38 608 018,85	38 608 018,85	13 810,85	13 810,85

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

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

01703 - AIX - EAU CG

Exercice 2019

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

Observations :

AMBROSINO Gerald (1000103553-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DRFIP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 17/03/2020

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

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

BLAZY Jean-Francois (1001841140-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A MUNICIPALE D AIX ET CAMPAGNE, le 17/03/2020

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

A , le

AIX - ASSAINISSEMENT CG BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Jean-François BLAZY
M Gilles MICHALEC

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/07/2019 AU 12/03/2020
DU 01/01/2019 AU 30/06/2019

013103 TRES. MUNICIPALE D AIX ET CAMPAGNE

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 40</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures</u>	<u>41</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	
Créances	18,46	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	18,46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18,46	Total dettes à court terme	18,46
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	18,46
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	18,46	TOTAL PASSIF	18,46

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	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					

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT				
	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					

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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				6 404 321,76
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				-1 157,01
	Créances sur l'Etat et collec publiques				920 245,97
	Créances sur les BA ou le BP	18 462,25		18 462,25	
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				1 945 082,12
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		18 462,25		18 462,25	9 268 492,84

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	18 462,25		18 462,25	9 268 492,84

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I			

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

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



BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		20 239,56
	Dettes fiscales et sociales		172 115,71
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		353 795,98
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		539 122,26
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes	18 461,10	8 176 784,41	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	18 461,10	9 262 057,92	

BILAN (en Euros)

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	1,15	6 434,92
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	1,15	6 434,92
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 462,25	9 268 492,84

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		19 083,14
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		19 083,14
Traitements, salaires, charges sociales		1 490,14
Achats et charges externes		5 234,64
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		12 324,26
Charges courantes non financières		19 049,04
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		34,10
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		34,10
Produits exceptionnels		6,44
Charges exceptionnelles		40,55
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-34,10
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services		18 915 692,74
Divers produits d'exploitation		167 450,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I		19 083 142,74
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes		5 234 636,32
Impôts et taxes sur rémunérations		8 996,94
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Salaires et traitements		1 105 798,76
Charges sociales		384 344,29
Dotations amortissements des immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		12 315 262,17
TOTAL II		19 049 038,48
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		34 104,26
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 2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		34 104,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		0,31
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		6 441,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		6 441,31
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		40 545,57
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		40 545,57

COMPTE DE RESULTAT 2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-34 104,26
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		19 089 584,05
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		19 089 584,05
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Opérations Compte de Tiers

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

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

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

Opérations Compte de Tiers

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
AIX - ASSAINISSEMENT CG					
Investissement					
Fonctionnement					
Sous-Total					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III					

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------------------------	---

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs		1 696,43	1 696,43				1 696,43	1 696,43		0,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		18 543,13	18 543,13				18 543,13	18 543,13		0,00
4017	Sous Total compte 4017		18 543,13	18 543,13				18 543,13	18 543,13		0,00
401	Sous Total compte 401		20 239,56	20 239,56				20 239,56	20 239,56		0,00
4041	Fournis immob		350 616,02	350 616,02				350 616,02	350 616,02		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		3 179,96	3 179,96				3 179,96	3 179,96		0,00
4047	Sous Total compte 4047		3 179,96	3 179,96				3 179,96	3 179,96		0,00
404	Sous Total compte 404		353 795,98	353 795,98				353 795,98	353 795,98		0,00
40	Sous Total compte 40		374 035,54	374 035,54				374 035,54	374 035,54		0,00
4111	Clients - amiable	6 399 431,90			6 399 431,90			6 399 431,90	6 399 431,90		0,00
4116	Clients - contentieux	4 324,26		314 706,32	319 030,58			319 030,58	319 030,58		0,00
411	Sous Total compte 411	6 403 756,16		314 706,32	6 718 462,48			6 718 462,48	6 718 462,48		0,00
41221	Clients redev modernis réseaux amiable	565,60			565,60			565,60	565,60		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41226	Clients redev modern réseaux contentieux			102,50	102,50			102,50	102,50		0,00
4122	Sous Total compte 4122	565,60		102,50	668,10			668,10	668,10		0,00
412	Sous Total compte 412	565,60		102,50	668,10			668,10	668,10		0,00
41	Sous Total compte 41	6 404 321,76		314 808,82	6 719 130,58			6 719 130,58	6 719 130,58		0,00
421	Personnel - rémunérations dues		6 771,81	6 771,81			6 771,81	6 771,81			0,00
42	Sous Total compte 42		6 771,81	6 771,81			6 771,81	6 771,81			0,00
431	Sécurité sociale		1 074,11	1 074,11			1 074,11	1 074,11			0,00
437	Autres organismes sociaux		61,00	61,00			61,00	61,00			0,00
43	Sous Total compte 43		1 135,11	1 135,11			1 135,11	1 135,11			0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	920 245,97			920 245,97			920 245,97	920 245,97		0,00
4436	Opér particul Etat recettes contentieux			920 245,97	920 245,97			920 245,97	920 245,97		0,00
443	Sous Total compte 443	920 245,97		920 245,97	1 840 491,94			1 840 491,94	1 840 491,94		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		161 066,00	165 358,00	4 292,00			165 358,00	165 358,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4455	Sous Total compte 4455		161 066,00	165 358,00	4 292,00			165 358,00	165 358,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations		1 157,01	0,01	-1 157,00			0,01	0,01		0,00
4456	Sous Total compte 4456		1 157,01	0,01	-1 157,00			0,01	0,01		0,00
44571	Etat - TVA collectée		3 134,94	3 135,00	0,06			3 135,00	3 135,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457		3 134,94	3 135,00	0,06			3 135,00	3 135,00		0,00
445	Sous Total compte 445		165 357,95	168 493,01	3 135,06			168 493,01	168 493,01		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés		7,85	7,85				7,85	7,85		0,00
44	Sous Total compte 44	920 245,97	165 365,80	1 088 746,83	1 843 627,00			2 008 992,80	2 008 992,80		0,00
451004	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		539 122,26	9 298 357,18	8 740 772,67			9 298 357,18	9 279 894,93	18 462,25	
451	Sous Total compte 451		539 122,26	9 298 357,18	8 740 772,67			9 298 357,18	9 279 894,93	18 462,25	
45	Sous Total compte 45		539 122,26	9 298 357,18	8 740 772,67			9 298 357,18	9 279 894,93	18 462,25	
466	ExcédT de verSEMENT		1 257,40	10 413,77	27 617,47			10 413,77	28 874,87		18 461,10
46711	Autres comptes créditeurs		8 175 527,01	8 176 376,85	849,84			8 176 376,85	8 176 376,85		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Sous Total compte 4671		8 175 527,01	8 176 376,85	849,84			8 176 376,85	8 176 376,85		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	1 945 082,12			1 945 082,12			1 945 082,12	1 945 082,12		0,00
4672	Sous Total compte 4672	1 945 082,12			1 945 082,12			1 945 082,12	1 945 082,12		0,00
467	Sous Total compte 467	1 945 082,12	8 175 527,01	8 176 376,85	1 945 931,96			10 121 458,97	10 121 458,97		0,00
46	Sous Total compte 46	1 945 082,12	8 176 784,41	8 186 790,62	1 973 549,43			10 131 872,74	10 150 333,84		18 461,10
4713	Recettes perçues avant émission titres				1,00				1,00		1,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			2 098,60	2 098,60			2 098,60	2 098,60		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		6 434,72	32 000,41	25 565,69			32 000,41	32 000,41		0,00
47141	Sous Total compte 47141		6 434,72	34 099,01	27 664,29			34 099,01	34 099,01		0,00
4714	Sous Total compte 4714		6 434,72	34 099,01	27 664,29			34 099,01	34 099,01		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			172 120,79	172 120,79			172 120,79	172 120,79		0,00
471	Sous Total compte 471		6 434,72	206 219,80	199 786,08			206 219,80	206 220,80		1,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			5 860 146,15	5 860 146,15			5 860 146,15	5 860 146,15		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
472	Sous Total compte 472			5 860 146,15	5 860 146,15			5 860 146,15	5 860 146,15		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,20	0,06	0,01			0,06	0,21		0,15
478	Sous Total compte 478		0,20	0,06	0,01			0,06	0,21		0,15
47	Sous Total compte 47		6 434,92	6 066 366,01	6 059 932,24			6 066 366,01	6 066 367,16		1,15
	Total classe 4	9 269 649,85	9 269 649,85	25 337 011,92	25 337 011,92			34 606 661,77	34 606 661,77	18 462,25	18 462,25
588	Autres virements internes			1,00	1,00			1,00	1,00		0,00
58	Sous Total compte 58			1,00	1,00			1,00	1,00		0,00
	Total classe 5			1,00	1,00			1,00	1,00		0,00
	Total général	9 269 649,85	9 269 649,85	25 337 012,92	25 337 012,92			34 606 662,77	34 606 662,77	18 462,25	18 462,25

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

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

01704 - AIX - ASSAINISSEMENT CG

Exercice 2019

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

Observations :

AMBROSINO Gerald (1000103553-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DRFIP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 17/03/2020

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

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

BLAZY Jean-Francois (1001841140-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie

A MUNICIPALE D AIX ET CAMPAGNE, le 17/03/2020

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

A , le

