

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC AVIGNON

N° CODIQUE 084005

Date Edition : 25/03/2026

Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 02806

N° de SIRET 21840007500832

BA CREMATORIUM - AVIGNON BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Ludovic BIDEGARAY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2025 AU 25/03/2026

Nomenclature M4 spic

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	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 50
4EME PARTIE : Page des signatures	51

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	21,05	Fonds Globalisés	
Constructions	2 750,82	Réserves	2 199,29
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	11,60	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	483,29	Report à nouveau	500,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-52,42
Autres immobilisations corporelles	64,80	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 331,56	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 331,56	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	2 646,88
Créances	36,63	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 398,34
Disponibilités	822,40	Fournisseurs ⁽²⁾	120,42
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	24,97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	859,04	Total dettes à court terme	145,39
Comptes de régularisations	0,01	TOTAL DETTES	1 543,73
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 190,61	TOTAL PASSIF	4 190,61

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2026



BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	23 936,71	2 884,50	21 052,21	20 191,46
	Constructions en toute propriété	3 730 211,38	979 389,32	2 750 822,06	2 840 012,33
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	19 776,96	8 179,08	11 597,88	9 826,80
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	138 610,32	73 812,92	64 797,40	75 230,76
	Immobilisations corporelles en cours	483 294,27		483 294,27	454 244,27
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	4 395 829,64	1 064 265,82	3 331 563,82	3 399 505,62

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	4 395 829,64	1 064 265,82	3 331 563,82	3 399 505,62
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	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		4 395 829,64	1 064 265,82	3 331 563,82	3 399 505,62

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		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	35 550,11	1 499,01	34 051,10	100 527,46
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	2 580,27		2 580,27	28,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	822 403,73		822 403,73	789 286,90
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		860 534,11	1 499,01	859 035,10	889 842,36

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	7,15		7,15	6,07
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	7,15		7,15	6,07
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 256 370,90	1 065 764,83	4 190 606,07	4 289 354,05

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	2 199 294,22	1 706 940,20
	Report à nouveau	500 000,00	771 661,33
	Résultat de l'exercice	-52 415,10	220 692,69
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		2 646 879,12	2 699 294,22

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 398 335,21	1 528 333,03
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	120 019,79	3 809,75
	Dettes fiscales et sociales	24 974,81	37 624,91
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	397,14	20 292,14
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		1 543 726,95	1 590 059,83

BILAN (en Euros)

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 190 606,07	4 289 354,05

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	626,42	708,96
Autres produits	0,55	1,01
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	626,97	709,96
Traitements, salaires, charges sociales	139,96	135,13
Achats et charges externes	356,32	181,34
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	113,01	112,12
Autres charges	18,12	3,05
Charges courantes non financières	627,42	431,66
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,45	278,31
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	51,96	56,62
RESULTAT COURANT FINANCIER	-51,96	-56,62
RESULTAT COURANT	-52,42	221,68
Produits exceptionnels		2,82
Charges exceptionnelles		3,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-0,99
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-52,42	220,69



COMPTE DE RESULTAT 2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	430,83	1 134,17
Prestations de services	625 533,97	707 370,07
Divers	454,17	454,17
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	548,29	1 005,05
TOTAL I	626 967,26	709 963,46
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	356 322,66	181 342,32
Impôts et taxes sur rémunérations	3 029,80	3 054,26
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Salaires et traitements	99 677,43	96 890,78
Charges sociales	40 286,67	38 243,97
Dotations amortissements sur immob	113 014,74	111 524,07
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		599,98
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	15 088,35	0,23
TOTAL II	627 419,65	431 655,61
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-452,39	278 307,85
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	51 962,71	56 624,14

COMPTE DE RESULTAT 2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	51 962,71	56 624,14
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-51 962,71	-56 624,14
A + B - RESULTAT COURANT	-52 415,10	221 683,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		2 818,73
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		2 818,73
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		3 809,75
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		3 809,75

COMPTE DE RESULTAT 2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-991,02
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	626 967,26	712 782,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	679 382,36	492 089,50
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-52 415,10	220 692,69

Opérations Compte de Tiers

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

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

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	685 685,02	1 198 500,00	1 884 185,02
Titres de recette émis (b)	605 882,06	627 508,93	1 233 390,99
Réductions de titres (c)	513,30	541,67	1 054,97
Recettes nettes (d = b - c)	605 368,76	626 967,26	1 232 336,02
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	352 380,54	790 940,00	1 143 320,54
Mandats émis (f)	175 058,64	680 043,81	855 102,45
Annulations de mandats (g)	0,03	661,45	661,48
Depenses nettes (h = f - g)	175 058,61	679 382,36	854 440,97
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	430 310,15		377 895,05
(h - d) Déficit		52 415,10	

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

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
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					
BA CREMATORIUM - AVIGNON					
Investissement	-164 380,54		430 310,15		265 929,61
Fonctionnement	992 354,02	492 354,02	-52 415,10		447 584,90
Sous-Total	827 973,48	492 354,02	377 895,05		713 514,51
TOTAL III	827 973,48	492 354,02	377 895,05		713 514,51
TOTAL I + II + III	827 973,48	492 354,02	377 895,05		713 514,51

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	130 000,00		130 000,00	129 985,70	0,03	129 985,67	14,33
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 000,00	-4 649,00	23 351,00	16 022,94		16 022,94	7 328,06
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	30 000,00	4 649,00	34 649,00	29 050,00		29 050,00	5 599,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	188 000,00		188 000,00	175 058,64	0,03	175 058,61	12 941,39
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	188 000,00		188 000,00	175 058,64	0,03	175 058,61	12 941,39
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		164 380,54	164 380,54				164 380,54
TOTAL GENERAL		188 000,00	164 380,54	352 380,54	175 058,64	0,03	175 058,61	177 321,93

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES		492 354,02	492 354,02	492 354,02		492 354,02	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	55 602,00		55 602,00				55 602,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	55 602,00	492 354,02	547 956,02	492 354,02		492 354,02	55 602,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	55 602,00	492 354,02	547 956,02	492 354,02		492 354,02	55 602,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	132 398,00	5 331,00	137 729,00	113 528,04	513,30	113 014,74	24 714,26
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	132 398,00	5 331,00	137 729,00	113 528,04	513,30	113 014,74	24 714,26
TOTAL GENERAL		188 000,00	497 685,02	685 685,02	605 882,06	513,30	605 368,76	80 316,26

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	341 492,00	82 564,00	424 056,00	356 322,66		356 322,66	67 733,34
012	Charges de personnel et frais assimilés	157 600,00		157 600,00	142 993,90		142 993,90	14 606,10
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	14 510,00	2 230,00	16 740,00	15 088,35		15 088,35	1 651,65
66	CHARGES FINANCIÈRES	52 000,00	136,00	52 136,00	52 110,86	148,15	51 962,71	173,29
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500,00	2 000,00	2 500,00				2 500,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS		179,00	179,00				179,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	566 102,00	87 109,00	653 211,00	566 515,77	148,15	566 367,62	86 843,38
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	132 398,00	5 331,00	137 729,00	113 528,04	513,30	113 014,74	24 714,26
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	132 398,00	5 331,00	137 729,00	113 528,04	513,30	113 014,74	24 714,26
TOTAL GENERAL		698 500,00	92 440,00	790 940,00	680 043,81	661,45	679 382,36	111 557,64

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	696 490,00		696 490,00	626 960,64	541,67	626 418,97	70 071,03
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 010,00		2 010,00	548,29		548,29	1 461,71
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	698 500,00		698 500,00	627 508,93	541,67	626 967,26	71 532,74
002	Résultat d'exploitation reporté		500 000,00	500 000,00				500 000,00
TOTAL GENERAL		698 500,00	500 000,00	1 198 500,00	627 508,93	541,67	626 967,26	571 532,74

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	129 985,70	0,03	129 985,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	129 985,70	0,03	129 985,67
2128	Autres terrains	2 303,00		2 303,00
2131	Bâtiments	8 500,00		8 500,00
2158	Autres	5 219,94		5 219,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 022,94		16 022,94
2313	Constructions	29 050,00		29 050,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	29 050,00		29 050,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	175 058,64	0,03	175 058,61
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	175 058,64	0,03	175 058,61
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	175 058,64	0,03	175 058,61

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	492 354,02		492 354,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	492 354,02		492 354,02
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	492 354,02		492 354,02
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	492 354,02		492 354,02
28128	Autres terrains	1 442,25		1 442,25
28131	Bâtiments	97 690,27		97 690,27
28158	Autres	3 448,86		3 448,86
28182	Matériel de transport	3 282,72		3 282,72
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 753,59	513,30	1 240,29
28184	Mobilier	1 953,21		1 953,21
28188	Autres	3 957,14		3 957,14
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	113 528,04	513,30	113 014,74
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	113 528,04	513,30	113 014,74
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	605 882,06	513,30	605 368,76

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	142 993,90		142 993,90
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	11 358,24		11 358,24
6542	Créances éteintes	3 730,00		3 730,00
6588	Autres charges diverses de gestion courante	0,11		0,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	15 088,35		15 088,35
66111	Intérêts réglés à l'échéance	51 974,86		51 974,86
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	136,00	148,15	-12,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	52 110,86	148,15	51 962,71
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	566 515,77	148,15	566 367,62
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	113 528,04	513,30	113 014,74
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	113 528,04	513,30	113 014,74
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	113 528,04	513,30	113 014,74
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	680 043,81	661,45	679 382,36

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	626 075,64	541,67	625 533,97
707	Ventes de marchandises	430,83		430,83
70871	par la collectivité de rattachement	454,17		454,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	626 960,64	541,67	626 418,97
7588	Autres	548,29		548,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	548,29		548,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	627 508,93	541,67	626 967,26
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	627 508,93	541,67	626 967,26

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		1 706 940,20				492 354,02		2 199 294,22		2 199 294,22
106	Sous Total compte 106		1 706 940,20				492 354,02		2 199 294,22		2 199 294,22
10	Sous Total compte 10		1 706 940,20				492 354,02		2 199 294,22		2 199 294,22
110	Report à nouveau (solde créditeur)		771 661,33	492 354,02	220 692,69			492 354,02	992 354,02		500 000,00
11	Sous Total compte 11		771 661,33	492 354,02	220 692,69			492 354,02	992 354,02		500 000,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert		220 692,69	220 692,69				220 692,69	220 692,69		0,00
12	Sous Total compte 12		220 692,69	220 692,69				220 692,69	220 692,69		0,00
1641	Emprunts en euro		1 528 184,88			129 985,70	0,03	129 985,70	1 528 184,91		1 398 199,21
164	Sous Total compte 164		1 528 184,88			129 985,70	0,03	129 985,70	1 528 184,91		1 398 199,21
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		148,15	148,15	136,00			148,15	284,15		136,00
1688	Sous Total compte 1688		148,15	148,15	136,00			148,15	284,15		136,00
168	Sous Total compte 168		148,15	148,15	136,00			148,15	284,15		136,00
16	Sous Total compte 16		1 528 333,03	148,15	136,00	129 985,70	0,03	130 133,85	1 528 469,06		1 398 335,21



Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1		4 227 627,25	713 194,86	220 828,69	129 985,70	492 354,05	843 180,56	4 940 809,99		4 097 629,43
2128	Autres terrains	21 633,71				2 303,00		23 936,71		23 936,71	
212	Sous Total compte 212	21 633,71				2 303,00		23 936,71		23 936,71	
2131	Bâtiments	3 002 317,87				8 500,00		3 010 817,87		3 010 817,87	
2138	Autres constructions	719 393,51						719 393,51		719 393,51	
213	Sous Total compte 213	3 721 711,38				8 500,00		3 730 211,38		3 730 211,38	
2158	Autres	14 557,02				5 219,94		19 776,96		19 776,96	
215	Sous Total compte 215	14 557,02				5 219,94		19 776,96		19 776,96	
2182	Matériel de transport	22 820,20						22 820,20		22 820,20	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	6 553,91						6 553,91		6 553,91	
2184	Mobilier	13 445,99						13 445,99		13 445,99	
2188	Autres	95 790,22						95 790,22		95 790,22	
218	Sous Total compte 218	138 610,32						138 610,32		138 610,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21	Sous Total compte 21	3 896 512,43				16 022,94		3 912 535,37		3 912 535,37	
2313	Constructions	454 244,27				29 050,00		483 294,27		483 294,27	
231	Sous Total compte 231	454 244,27				29 050,00		483 294,27		483 294,27	
23	Sous Total compte 23	454 244,27				29 050,00		483 294,27		483 294,27	
28128	Autres terrains		1 442,25				1 442,25		2 884,50		2 884,50
2812	Sous Total compte 2812		1 442,25				1 442,25		2 884,50		2 884,50
28131	Bâtiments		881 699,05				97 690,27		979 389,32		979 389,32
2813	Sous Total compte 2813		881 699,05				97 690,27		979 389,32		979 389,32
28158	Autres		4 730,22				3 448,86		8 179,08		8 179,08
2815	Sous Total compte 2815		4 730,22				3 448,86		8 179,08		8 179,08
28182	Matériel de transport		9 689,33				3 282,72		12 972,05		12 972,05
28183	Matériel de bureau et matériel informati		1 555,54			513,30	1 753,59	513,30	3 309,13		2 795,83
28184	Mobilier		10 502,45				1 953,21		12 455,66		12 455,66



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28188	Autres		41 632,24				3 957,14		45 589,38		45 589,38
2818	Sous Total compte 2818		63 379,56			513,30	10 946,66	513,30	74 326,22		73 812,92
281	Sous Total compte 281		951 251,08			513,30	113 528,04	513,30	1 064 779,12		1 064 265,82
28	Sous Total compte 28		951 251,08			513,30	113 528,04	513,30	1 064 779,12		1 064 265,82
	Total classe 2	4 350 756,70	951 251,08			45 586,24	113 528,04	4 396 342,94	1 064 779,12	4 395 829,64	1 064 265,82
4011	Fournisseurs		3 809,75	270 484,02	283 639,96			270 484,02	287 449,71		16 965,69
40172	Fournisseurs - Cessions, Oppositions			417,82	438,94			417,82	438,94		21,12
4017	Sous Total compte 4017			417,82	438,94			417,82	438,94		21,12
401	Sous Total compte 401		3 809,75	270 901,84	284 078,90			270 901,84	287 888,65		16 986,81
4041	Fournisseurs d'immobilisations			46 926,92	46 926,92			46 926,92	46 926,92		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		20 292,14	21 570,00	1 675,00			21 570,00	21 967,14		397,14
4047	Sous Total compte 4047		20 292,14	21 570,00	1 675,00			21 570,00	21 967,14		397,14
404	Sous Total compte 404		20 292,14	68 496,92	48 601,92			68 496,92	68 894,06		397,14

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				103 032,98				103 032,98		103 032,98
40	Sous Total compte 40		24 101,89	339 398,76	435 713,80			339 398,76	459 815,69		120 416,93
411	Clients	90 190,04		23 083,89	97 460,55			113 273,93	97 460,55	15 813,38	
4161	Créances douteuses	11 836,43		23 020,00	15 119,70			34 856,43	15 119,70	19 736,73	
416	Sous Total compte 416	11 836,43		23 020,00	15 119,70			34 856,43	15 119,70	19 736,73	
41	Sous Total compte 41	102 026,47		46 103,89	112 580,25			148 130,36	112 580,25	35 550,11	
421	Personnel - Rémunérations dues			79 425,18	79 425,18			79 425,18	79 425,18		0,00
42	Sous Total compte 42			79 425,18	79 425,18			79 425,18	79 425,18		0,00
431	Sécurité sociale			31 915,04	31 915,04			31 915,04	31 915,04		0,00
437	Autres organismes sociaux			30 325,40	30 325,40			30 325,40	30 325,40		0,00
43	Sous Total compte 43			62 240,44	62 240,44			62 240,44	62 240,44		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 573,92	1 573,92			1 573,92	1 573,92		0,00
442	Sous Total compte 442			1 573,92	1 573,92			1 573,92	1 573,92		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
445	Sous Total compte 445	28,00	37 624,91	296 771,67	281 569,30			296 799,67	319 194,21		22 394,54
44	Sous Total compte 44	28,00	37 624,91	298 890,59	283 688,22			298 918,59	321 313,13		22 394,54
46711	Autres comptes créditeurs			181 960,56	181 960,56			181 960,56	181 960,56		0,00
4671	Sous Total compte 4671			181 960,56	181 960,56			181 960,56	181 960,56		0,00
467	Sous Total compte 467			181 960,56	181 960,56			181 960,56	181 960,56		0,00
46	Sous Total compte 46			181 960,56	181 960,56			181 960,56	181 960,56		0,00
4711	Versements des régisseurs			793 506,04	793 506,04			793 506,04	793 506,04		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr			546,37	546,37			546,37	546,37		0,00
471	Sous Total compte 471			794 052,41	794 052,41			794 052,41	794 052,41		0,00
4721	Dépenses réglées sans mandatement préala			36 104,68	36 104,68			36 104,68	36 104,68		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			1,68	1,68			1,68	1,68		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			45 831,13	45 831,13			45 831,13	45 831,13		0,00
472	Sous Total compte 472			81 937,49	81 937,49			81 937,49	81 937,49		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	6,07		2,47	1,39			8,54	1,39	7,15	
478	Sous Total compte 478	6,07		2,47	1,39			8,54	1,39	7,15	
47	Sous Total compte 47	6,07		875 992,37	875 991,29			875 998,44	875 991,29	7,15	
491	Dépréciations des comptes de clients		1 499,01						1 499,01		1 499,01
49	Sous Total compte 49		1 499,01						1 499,01		1 499,01
	Total classe 4	102 060,54	63 225,81	1 884 011,79	2 031 599,74			1 986 072,33	2 094 825,55	38 137,53	146 890,75
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			650,00	650,00			650,00	650,00		0,00
511	Sous Total compte 511			650,00	650,00			650,00	650,00		0,00
515	Compte au trésor	789 286,90		811 955,40	778 838,57			1 601 242,30	778 838,57	822 403,73	
51	Sous Total compte 51	789 286,90		812 605,40	779 488,57			1 601 892,30	779 488,57	822 403,73	
5411	Régisseurs d'avances (avances)			13,24	13,24			13,24	13,24		0,00
541	Sous Total compte 541			13,24	13,24			13,24	13,24		0,00
54	Sous Total compte 54			13,24	13,24			13,24	13,24		0,00

Exercice 2025

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaire			114 041,34	114 041,34			114 041,34	114 041,34		0,00
584	Encaissements par lecture optique			205,00	205,00			205,00	205,00		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			3 730,00	3 730,00			3 730,00	3 730,00		0,00
587	Sous Total compte 587			3 730,00	3 730,00			3 730,00	3 730,00		0,00
588	Autres virements internes			6 700,00	6 700,00			6 700,00	6 700,00		0,00
58	Sous Total compte 58			124 676,34	124 676,34			124 676,34	124 676,34		0,00
	Total classe 5	789 286,90		937 294,98	904 178,15			1 726 581,88	904 178,15	822 403,73	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie					193 353,67		193 353,67		193 353,67	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					8 917,58		8 917,58		8 917,58	
6064	Fournitures administratives					557,52		557,52		557,52	
606	Sous Total compte 606					202 828,77		202 828,77		202 828,77	
60	Sous Total compte 60					202 828,77		202 828,77		202 828,77	
611	Sous-traitance générale					22 454,46		22 454,46		22 454,46	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61551	Matériel roulant					423,60		423,60		423,60	
6155	Sous Total compte 6155					423,60		423,60		423,60	
6156	Maintenance					89 596,73		89 596,73		89 596,73	
615	Sous Total compte 615					90 020,33		90 020,33		90 020,33	
61	Sous Total compte 61					112 474,79		112 474,79		112 474,79	
6256	Missions					245,53		245,53		245,53	
625	Sous Total compte 625					245,53		245,53		245,53	
627	Services bancaires et assimilés					102,53		102,53		102,53	
6283	Frais de nettoyage des locaux					36 000,03		36 000,03		36 000,03	
6288	Autres					4 671,01		4 671,01		4 671,01	
628	Sous Total compte 628					40 671,04		40 671,04		40 671,04	
62	Sous Total compte 62					41 019,10		41 019,10		41 019,10	
6331	Versement mobilité					1 637,87		1 637,87		1 637,87	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6332	Cotisations versées au FNAL					409,08		409,08		409,08	
6336	Cotisations au centre national et aux ce					737,33		737,33		737,33	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					245,52		245,52		245,52	
633	Sous Total compte 633					3 029,80		3 029,80		3 029,80	
63	Sous Total compte 63					3 029,80		3 029,80		3 029,80	
6411	Salaires, appointements, commissions de					78 260,06		78 260,06		78 260,06	
6413	Primes et gratifications					20 145,37		20 145,37		20 145,37	
641	Sous Total compte 641					98 405,43		98 405,43		98 405,43	
6451	Cotisations à l'URSSAF					15 251,96		15 251,96		15 251,96	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					22 871,34		22 871,34		22 871,34	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					806,76		806,76		806,76	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					240,61		240,61		240,61	
645	Sous Total compte 645					39 170,67		39 170,67		39 170,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6474	Versements aux autres oeuvres sociales					666,00		666,00		666,00	
6478	Autres charges sociales diverses					450,00		450,00		450,00	
647	Sous Total compte 647					1 116,00		1 116,00		1 116,00	
648	Autres charges de personnel					1 272,00		1 272,00		1 272,00	
64	Sous Total compte 64					139 964,10		139 964,10		139 964,10	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					11 358,24		11 358,24		11 358,24	
651	Sous Total compte 651					11 358,24		11 358,24		11 358,24	
6542	Créances éteintes					3 730,00		3 730,00		3 730,00	
654	Sous Total compte 654					3 730,00		3 730,00		3 730,00	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					0,11		0,11		0,11	
658	Sous Total compte 658					0,11		0,11		0,11	
65	Sous Total compte 65					15 088,35		15 088,35		15 088,35	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					51 974,86		51 974,86		51 974,86	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE					136,00	148,15	136,00	148,15		12,15
6611	Sous Total compte 6611					52 110,86	148,15	52 110,86	148,15	51 962,71	
661	Sous Total compte 661					52 110,86	148,15	52 110,86	148,15	51 962,71	
66	Sous Total compte 66					52 110,86	148,15	52 110,86	148,15	51 962,71	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					113 528,04	513,30	113 528,04	513,30	113 014,74	
681	Sous Total compte 681					113 528,04	513,30	113 528,04	513,30	113 014,74	
68	Sous Total compte 68					113 528,04	513,30	113 528,04	513,30	113 014,74	
	Total classe 6					680 043,81	661,45	680 043,81	661,45	679 394,51	12,15
706	Prestations de services					541,67	626 075,64	541,67	626 075,64		625 533,97
707	Ventes de marchandises						430,83		430,83		430,83
70871	par la collectivité de rattachement						454,17		454,17		454,17
7087	Sous Total compte 7087						454,17		454,17		454,17
708	Sous Total compte 708						454,17		454,17		454,17

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70	Sous Total compte 70					541,67	626 960,64	541,67	626 960,64		626 418,97
7588	Autres						548,29		548,29		548,29
758	Sous Total compte 758						548,29		548,29		548,29
75	Sous Total compte 75						548,29		548,29		548,29
	Total classe 7					541,67	627 508,93	541,67	627 508,93		626 967,26
	Total général	5 242 104,14	5 242 104,14	3 534 501,63	3 156 606,58	856 157,42	1 234 052,47	9 632 763,19	9 632 763,19	5 935 765,41	5 935 765,41

Arrêtée à la date du 31/12/2025

Exercice 2025

Page des signatures

02806 - BA CREMATORIUM - AVIGNON

Exercice 2025

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

Observations :

FELIX-BENIGNI Hugo (1038800120-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DDFiP DE VAUCLUSE, le 13/04/2026

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 **BA CREMATORIUM - AVIGNON** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BIDEGARAY Ludovic (1014244173-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A AVIGNON, le 13/04/2026

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