

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
GRANDANGOULEME**

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE
SEANCE DU 23 MAI 2019**

Délibération
n° 2019.05.130

**Comptes
administratifs 2018
GrandAngoulême**

LE VINGT TROIS MAI DEUX MILLE DIX NEUF à 17h30, les membres du conseil communautaire se sont réunis au siège de la communauté d'agglomération de GrandAngoulême - 25 boulevard Besson Bey à ANGOULEME suivant la convocation qui leur a été adressée par Monsieur le Président.

Date d'envoi de la convocation : **17 mai 2019**

Secrétaire de séance : Gérard DEZIER

Membres présents :

Jean-Marie ACQUIER, Sabrina AFGOUN, Michel ANDRIEUX, Véronique ARLOT, Anne-Marie BERNAZEAU, André BONICHON, Xavier BONNEFONT, Laïd BOUAZZA, Jacky BOUCHAUD, Patrick BOURGOIN, José BOUTTEMY, Catherine BREARD, Michel BUISSON, Danielle CHAUVET, Monique CHIRON, Jean-Marc CHOISY, Bernard CONTAMINE, Jean-Claude COURARI, Françoise COUTANT, Véronique DE MAILLARD, Catherine DEBOEVERE, Françoise DELAGE, Bernard DEVAUTOUR, Gérard DEZIER, Denis DOLIMONT, Jacques DUBREUIL, Georges DUMET, Denis DUROCHER, François ELIE, Annette FEUILLADE-MASSON, Jean-Jacques FOURNIE, Maud FOURRIER, Martine FRANCOIS-ROUGIER, Michel GERMANEAU, Fabienne GODICHAUD, Thierry HUREAU, Isabelle LAGRANGE, André LANDREAU, Francis LAURENT, Michaël LAVILLE, Bertrand MAGNANON, Annie MARAIS, Jean-Luc MARTIAL, Pascal MONIER, Thierry MOTEAU, François NEBOUT, Catherine PEREZ, Dominique PEREZ, Yannick PERONNET, Marie-Hélène PIERRE, Jean-Philippe POUSSET, Bruno PROUX, Christophe RAMBLIERE, Jean REVEREAULT, Mireille RIOU, Bernard RIVALLEAU, Gérard ROY, Zahra SEMANE, Alain THOMAS, Jean-Luc VALANTIN, Roland VEAUX, Philippe VERGNAUD, Anne-Laure WILLAUMEZ-GUILLEMETEAU, Vincent YOU, Danièle MERIGLIER

Ont donné pouvoir :

Anne-Sophie BIDOIRE à Anne-Laure WILLAUMEZ-GUILLEMETEAU, Jeanne FILLOUX à Michaël LAVILLE, Joël GUITTON à Patrick BOURGOIN, Elisabeth LASBUGUES à Vincent YOU, Philippe LAVAUD à Catherine PEREZ, Eric SAVIN à Michel BUISSON

Suppléant(s) :

Gérard BRUNETEAU par Danièle MERIGLIER

Excusé(s) :

Jean-François DAURE, Gilbert CAMPO, Karen DUBOIS, Guy ETIENNE

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 23 MAI 2019**DELIBERATION
N° 2019.05.130**

FINANCES

Rapporteur : Monsieur DOLIMONT

COMPTES ADMINISTRATIFS 2018 GRANDANGOULEME

L'année 2018 est la deuxième année d'exercice de la nouvelle communauté d'agglomération GrandAngoulême. Le compte administratif 2018, qui retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'exercice 2018, permet d'avoir désormais une vision plus précise de la situation financière de la collectivité et de comparer celle-ci avec la clôture de l'exercice 2017.

Approche budgétaire

Le tableau présenté ci-dessous récapitule les montants mandatés (dépenses) ou titrés (recettes) par budget, par section (fonctionnement ou investissement) et par chapitre, en distinguant les opérations réelles, c'est à dire celles ayant donné lieu à mouvement de trésorerie, des opérations d'ordre.

La synthèse de l'exécution budgétaire est la suivante :

| Sections | Sens | Mouvements | BUDGET PRINCIPAL | BA TRANSPORTS | BA GEST IMMO - AMGT ZONES | BA CAMPING | BA ESPACE CARAT | BA DECHETS MENAGERS | BA ASSAINISSEMENT | BA ASST NON COLLECTIF | BA EAU POTABLE | Total général |
|---|----------|----------------|-------------------|-------------------|---------------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| Fonctionnement | Recettes | Réelles | 77 151 368 | 28 971 567 | 2 849 928 | 337 386 | 1 359 563 | 17 948 484 | 10 445 673 | 261 640 | 2 763 938 | 142 089 549 |
| | | Ordre | 338 216 | 45 564 | 10 152 154 | 43 668 | 366 039 | 482 | 439 857 | 806 | 187 742 | 11 574 527 |
| | | S/Total | 77 489 584 | 29 017 131 | 13 002 082 | 381 055 | 1 725 602 | 17 948 966 | 10 885 530 | 262 446 | 2 951 680 | 153 664 076 |
| | Dépenses | Réelles | 68 625 732 | 25 272 136 | 926 176 | 225 778 | 1 173 823 | 14 469 257 | 6 086 649 | 196 109 | 872 042 | 117 847 702 |
| | | Ordre | 4 298 059 | 1 499 098 | 11 581 235 | 155 144 | 551 779 | 1 248 733 | 3 043 689 | 4 009 | 1 199 609 | 23 581 355 |
| | | S/Total | 72 923 791 | 26 771 234 | 12 507 411 | 380 922 | 1 725 602 | 15 717 990 | 9 130 339 | 200 118 | 2 071 651 | 141 429 058 |
| Résultat de fonctionnement | | | 4 565 793 | 2 245 897 | 494 671 | 133 | 0 | 2 230 976 | 1 755 191 | 62 328 | 880 029 | 12 235 018 |
| Résultat de fonctionnement reporté | | | 10 788 649 | 13 550 119 | 0 | 0 | 0 | 5 693 492 | 1 161 377 | 497 086 | 2 662 396 | 34 353 119 |
| Résultat de fonctionnement total | | | 15 354 442 | 15 796 016 | 494 671 | 133 | 0 | 7 924 468 | 2 916 568 | 559 414 | 3 542 425 | 46 588 138 |
| Investissement | Recettes | Réelles | 18 478 553 | 21 761 380 | 838 839 | 500 | 0 | 289 347 | 8 669 563 | 512 | 520 024 | 50 558 718 |
| | | Ordre | 4 388 902 | 1 501 258 | 11 881 789 | 155 144 | 551 779 | 1 262 076 | 3 083 679 | 4 009 | 1 203 929 | 24 032 564 |
| | | S/Total | 22 867 455 | 23 262 638 | 12 720 628 | 155 644 | 551 779 | 1 551 423 | 11 753 241 | 4 521 | 1 723 953 | 74 591 281 |
| | Dépenses | Réelles | 23 263 399 | 34 348 433 | 2 652 977 | 78 148 | 214 320 | 4 383 012 | 9 424 712 | 0 | 1 496 538 | 75 861 539 |
| | | Ordre | 429 058 | 47 724 | 10 452 708 | 43 668 | 366 039 | 13 825 | 479 846 | 806 | 192 062 | 12 025 736 |
| | | S/Total | 23 692 457 | 34 396 158 | 13 105 685 | 121 816 | 580 359 | 4 396 837 | 9 904 558 | 806 | 1 688 600 | 87 887 275 |
| Résultat d'investissement | | | -825 003 | -11 133 520 | -385 056 | 33 828 | -28 580 | -2 845 414 | 1 848 683 | 3 715 | 35 354 | -13 295 994 |
| Résultat investissement reporté | | | -9 054 083 | 4 204 369 | -3 373 192 | 505 597 | 695 867 | 2 072 989 | -919 514 | 23 529 | 1 386 032 | -4 458 407 |
| Résultat investissement total | | | -9 879 085 | -6 929 151 | -3 758 249 | 539 425 | 667 287 | -772 425 | 929 169 | 27 244 | 1 421 386 | -17 754 400 |
| Résultat de clôture | | | 5 475 356 | 8 866 865 | -3 263 577 | 539 558 | 667 287 | 7 152 043 | 3 845 738 | 586 657 | 4 963 811 | 28 833 737 |
| Epargne brute (hors cessions) | | | 8 344 313 | 3 699 431 | 1 705 193 | 111 608 | 185 740 | 3 475 127 | 4 356 749 | 65 531 | 1 891 896 | 23 835 588 |
| Taux épargne brute | | | 10,8% | 12,8% | 64,8% | 33,1% | 13,7% | 19,4% | 41,7% | 25,0% | 68,4% | 16,8% |
| Epargne nette (yc RA et PPP) | | | 3 539 496 | 3 699 431 | 270 723 | 111 108 | 185 740 | 3 062 105 | 1 797 995 | 65 531 | 1 750 565 | 14 482 693 |
| Taux épargne nette | | | 4,7% | 12,8% | 10,3% | 32,9% | 13,7% | 17,1% | 17,2% | 25,0% | 63,3% | 10,2% |
| Encours de dette au 31/12 | | | 46 133 349 | 12 000 000 | 3 950 769 | 0 | 0 | 282 877 | 16 893 618 | 0 | 783 473 | 80 044 086 |
| Capacité de désendettement | | | 5,5 | 3,2 | 2,3 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 3,9 | 0,0 | 0,4 | 3,4 |

Au total, tous budgets confondus, la collectivité présente un résultat de clôture de 28 834 K€, un taux d'épargne brute de 16,8 % et un taux d'épargne nette de 10,2 %, pour un encours de dette global d'un peu plus de 80 M€, soit une capacité de désendettement de 3,4 années.

La situation générale est donc satisfaisante, mais elle est plus contrastée si on l'examine budget par budget. Si les budgets annexes présentent globalement des situations satisfaisantes, la situation financière du budget principal demeure plus tendue et nécessite un examen plus approfondi.

Par ailleurs, la seule lecture budgétaire ne permet pas de rendre compte précisément de la situation financière. C'est pourquoi il est proposé ci-après de procéder à une approche financière de la situation du budget principal à fin 2018.

Approche financière

Cette approche financière permet de faire ressortir, pour chacun des budgets, le niveau et le taux d'épargne brute et d'épargne nette, le montant du remboursement des emprunts et de mobilisation de dette, la capacité de désendettement ainsi que la variation du fonds de roulement. Une synthèse générale permet d'apprécier la situation globale de la collectivité.

BUDGET PRINCIPAL

En section de fonctionnement, les produits de fonctionnement évoluent de 1 241 K€ et de +1,6 % entre 2017 et 2018, passant de 75 728 K€ à 76 969 K€.

| K€ | 2017 | 2018 | Δ | % évolution |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| Produits fct courant stricts | 74 830 | 76 597 | 1 766 | 2,4% |
| Impôts et taxes | 47 148 | 48 145 | 997 | 2,1% |
| Contributions directes | 41 849 | 42 369 | 520 | 1,2% |
| Impôts ménages | 17 308 | 17 601 | 294 | 1,7% |
| TP/CFE | 12 374 | 12 722 | 347 | 2,8% |
| CVAE | 8 215 | 8 678 | 463 | 5,6% |
| IFER | 746 | 754 | 7 | 1,0% |
| TA FNB | 225 | 221 | -3 | -1,5% |
| TASCOM | 2 754 | 2 137 | -616 | -22,4% |
| Rôles supplémentaires | 227 | 256 | 29 | 12,7% |
| Attribution de compensation reçue | 72 | 80 | 8 | 11,0% |
| Versement transport | 0 | 0 | 0 | |
| Reversement FNGIR | 3 485 | 3 482 | -4 | -0,1% |
| Attribution FPIC | 1 594 | 1 379 | -215 | -13,5% |
| Solde impôts et taxes | 147 | 835 | 688 | 469,0% |
| Dotations et participations | 21 025 | 21 639 | 614 | 2,9% |
| DGF | 15 765 | 15 506 | -259 | -1,6% |
| Fonds de péréquation divers | 0 | 0 | 0 | |
| Compensations fiscales | 1 089 | 1 118 | 30 | 2,7% |
| Compensations pertes bases | 0 | 0 | 0 | |
| DCRTP | 2 533 | 2 533 | 0 | 0,0% |
| FCTVA fct | 0 | 0 | 0 | |
| Solde participations diverses | 1 638 | 2 481 | 844 | 51,5% |
| Autres produits fct courant | 6 657 | 6 812 | 155 | 2,3% |
| Produits des services | 6 552 | 6 658 | 105 | 1,6% |
| Produits de gestion | 105 | 151 | 46 | 44,0% |
| Produits divers d'exploitation | 0 | 4 | 4 | |
| Atténuations de charges | 298 | 258 | -40 | -13,4% |
| PROD. FCT COURANT | 75 128 | 76 855 | 1 727 | 2,3% |
| Produits exceptionnels larges * | 600 | 114 | -486 | -81,0% |
| PROD. DE FONCTIONNEMENT | 75 728 | 76 969 | 1 241 | 1,6% |

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Cette évolution est portée par le produit des impôts et taxes, pour 997 K€ et plus particulièrement par la fiscalité économique avec la Cotisation à la valeur ajoutée des entreprises (CVAE : + 463 K€) et la Cotisation foncière des entreprises (CFE : + 347 K€).

Le produit des impôts ménages évolue de 1,7 %, sous le seul effet de l'évolution des bases, les taux étant restés inchangés entre 2017 et 2018. Pour mémoire, le coefficient forfaitaire de revalorisation des valeurs locatives des propriétés non bâties, des locaux industriels et de l'ensemble des autres propriétés bâties était de 1,2 % en 2018. L'évolution physique des bases n'est donc que de 0,5 %, soit une faible évolution.

La taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) apparaît en baisse mais celle-ci est liée à un changement de calendrier de versement et d'encaissement intervenu en 2017, année pour laquelle la collectivité a encaissé à la fois le montant de 2017 ainsi qu'un acompte prévisionnel sur 2018. Le montant encaissé en 2018, de 2 137 K€, sera à mettre en comparaison de celui de 2019 pour en apprécier la dynamique.

Le Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC) est en diminution de 215 K€, sous l'effet d'un coefficient d'intégration fiscale (CIF) théorique en diminution. Pour mémoire, il faut deux années de recul pour pouvoir calculer réellement le CIF. Ainsi, le véritable CIF de GrandAngoulême ne pourra être calculé et utilisé qu'en 2019, basé sur les valeurs de 2017 et 2018.

Les dotations et participations évoluent de 614 K€ et + 2,9 %, passant de 21 025 K€ à 21 639 K€. Au sein de cette rubrique, la dotation globale de fonctionnement (DGF) est en baisse de 259 K€ et de -1,6 %. On peut ainsi noter le versement du Fonds (FIPHFP) pour 333,4 K€ ou encore les subventions régionales ou nationales dans le cadre d'appels à projet ou en lien avec les programmes culturels menés par GrandAngoulême.

Les produits des services évoluent de 1,6%, passant de 6 552 K€ à 6 658 K€. Toutefois, ce montant est composé pour 4 416 K€ de refacturations de frais, soit du budget principal vers les budgets annexes (participations croisées, refacturations de frais de carburant, vêtements de travail et produits d'entretien), vers la ville d'Angoulême (carburants, refacturation services

communs), vers les communes adhérentes à des services communs ou, dans une moindre mesure, vers le Syndicat mixte d'aménagement du plan d'eau (SMAPE).

Les redevances encaissées pour les participations des usagers aux frais des différents équipements communautaires apparaissent en retrait par rapport à 2017. Toutefois, cette lecture est entachée par le fait que l'année 2017 a enregistré, en plus des recettes propres de l'année 2017 elle-même, le solde des recettes de 2016, année où les comptes avaient été arrêtés beaucoup plus tôt et qui n'avaient pu faire l'objet de rattachement de produits à l'exercice du fait de la fusion qui intervenait au 1^{er} janvier suivant.

Retraitées de ce phénomène, les recettes des équipements sont plutôt en progression. Ainsi, les recettes de Nautilus progressent de près de 139 K€, celles de de l'Ecole d'arts de près de 9,3 K€ et le nombre d'élèves inscrits est en augmentation pour l'année scolaire 2018/2019.

Pour le Conservatoire, l'évolution des modalités de règlement (passage de 3 à 8 règlements annuels) et la mise en place d'une tarification au quotient familial limite les possibilités de comparaison. Cet équipement enregistre toutefois une légère érosion du nombre d'élèves inscrits.

Pour la Crèche les Poussins, les recettes de l'année 2018 sont stables par rapport à 2017, une fois retraités des reports de facturation opérés de la fin d'année 2016 sur l'exercice 2017.

Les charges de fonctionnement évoluent de 448 K€ et de + 0,7 % entre 2017 et 2018, passant de 68 178 K€ à 68 626 K€. Cette évolution globale masque cependant des disparités.

Les charges de fonctionnement courant évoluent de 1 520 € et de 3,4 % pour atteindre 45 683 K€.

| K€ | 2017 | 2018 | Δ | % |
|--|---------------|---------------|--------------|-------------|
| Charges fct courant strictes | 44 162 | 45 683 | 1 520 | 3,4% |
| Charges à caractère général | 8 506 | 8 755 | 249 | 2,9% |
| Charges de personnel | 19 887 | 20 331 | 444 | 2,2% |
| Autres charges de gest° courante (yc groupes d'élus) | 15 769 | 16 596 | 827 | 5,2% |
| Autres charges fct courant | 0 | 0 | 0 | NS |
| Atténuations de produits | 21 132 | 21 161 | 30 | 0,1% |
| Charges fct courant | 65 294 | 66 844 | 1 550 | 2,4% |
| Charges exceptionnelles larges * | 1 955 | 965 | -991 | -50,7% |
| Charges fct hs intérêts | 67 249 | 67 809 | 560 | 0,8% |
| Intérêts | 929 | 817 | -112 | -12,0% |
| Charges de fonctionnement | 68 178 | 68 626 | 448 | 0,7% |

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Au sein de ce bloc, ce sont les **autres charges de gestion courante** au chapitre 65 qui évoluent le plus fortement, avec une augmentation de 827 K€ et de 5,2 %. Cette évolution est à mettre en lien avec le changement de statut de La Nef, dont la subvention relevait du chapitre 67 jusqu'à fin 2017, en tant que budget annexe d'un service public industriel et commercial, tandis qu'elle relève depuis le 1^{er} janvier 2018 du chapitre 65 en tant qu'établissement public doté de la personnalité morale. Retraité de cette évolution, le chapitre 65 évolue de 229 K€ et de 1,4%, avec des évolutions très différenciées.

Certaines participations sont en augmentation :

- l'évolution de la contribution au SDIS (+ 91,6 K€ et 1,2 %) ;
- créances éteintes et admises en non valeur pour 24 K€ ;
- l'augmentation de la participation de GrandAngoulême dans le financement de la Cité Internationale de la bande dessinée et de l'image (CIBDI : + 42 K€), de l'Ecole européenne supérieure de l'image (EESI :+ 37 K€), du Festival du film francophone d'Angoulême (FFA : + 11 K€), de l'Office du Tourisme du Pays Angoumois (OTPA :+ 22,3 K€) ;
- l'organisation d'une nouvelle manifestation, les Soirs Bleus, pour un budget de 37,6 K€ ou le financement d'un nouveau festival du Livre de Poche (+ 10 K€)

Enfin, certaines augmentations sont compensées par des recettes équivalentes :

- c'est le cas notamment des contributions aux syndicats de rivières dans le cadre de l'instauration de la taxe GEMAPI, dont le produit couvre exactement les contributions versées (258 K€)

Ou par des diminutions équivalentes :

- le versement de la subvention à l'association Technopôle Eureka (60 K€) pour l'animation de la technopôle du Grand Girac. Cette subvention se substitue à un certain nombre de charges auparavant portées en direct par l'agglomération.

Les charges à caractère général évoluent de 1 520 K€ et de 2,9 %. L'évolution des dépenses de ce chapitre est portée par :

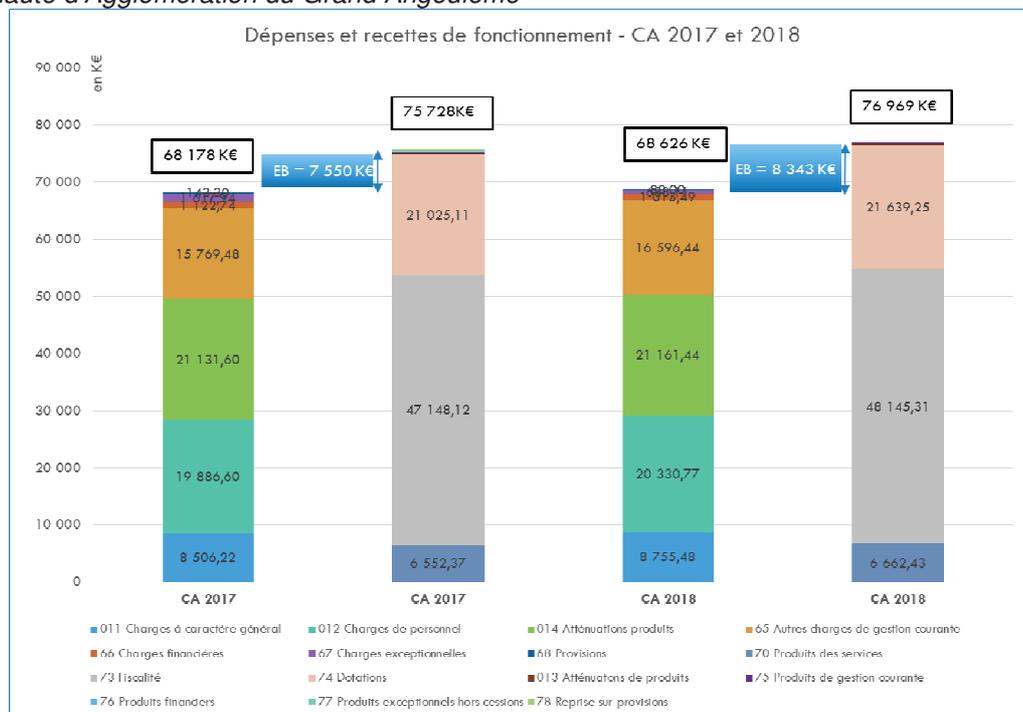
- les frais de carburant, en augmentation de 163 K€ et de 16 % d'un exercice à l'autre, pour être porté à 1 201 K€. A noter toutefois que la plus grande partie de ces dépenses du budget principal font l'objet de remboursements par les budgets annexes Déchets ménagers et Assainissement, ainsi que par la ville d'Angoulême. En effet, chaque véhicule est désormais équipé d'un dispositif de reconnaissance au niveau de la station de carburant de Frégeneuil, permettant ainsi de ventiler précisément les prises de carburant entre les bénéficiaires.
- les vêtements de travail, avec une augmentation de 154,7 K€ faisant là encore l'objet d'une refacturation, essentiellement vers le budget annexe Déchets ménagers, qui a dû équiper en 2018 les agents chargés de la distribution des bacs jaunes.
- dans une moindre mesure, par les montants d'honoraires, les frais d'actes et de contentieux, en augmentation de 75 K€ entre 2017 et 2018.
- les montants des adhésions à diverses structures. Tout confondu, les adhésions et cotisations représentent un montant de 167 K€, en augmentation substantielle de 39 K€ d'un exercice sur l'autre.
- les taxes foncières sont également en augmentation de 16 K€ et ont représenté en 2018 un montant global de près de 60 K€. Un certain nombre de dégrèvements ont pu être obtenus et sont venus atténuer ce montant mais il est nécessaire pour la collectivité de s'engager dans la réflexion autour d'un schéma directeur immobilier permettant de préciser les usages de ses surfaces immobilières et foncières.

Les charges de personnel évoluent de 444 K€ et de 2,2 %, sous l'effet de facteurs endogènes (création de postes essentiellement) et exogènes (glissement vieillesse technicité, évolution grilles indiciaires, modification taux de cotisation, ...). A noter toutefois qu'un certain nombre de postes font l'objet de refacturations ou de cofinancements qui viennent ainsi en atténuation du coût net des charges de personnel. Si certaines de ces recettes sont facilement identifiables, d'autres font l'objet d'une valorisation globale au sein de financements apportés par des partenaires englobant d'autres postes de dépenses, rendant difficiles la lecture et l'analyse. A noter également l'incidence de la disparition des emplois aidés et des financements afférents, à l'origine du renchérissement du coût d'un certain nombre de postes.

Les intérêts de la dette (hors PPP stade d'athlétisme), sont en diminution de 112 K€, passant de 929 à 817 K€, et ce malgré une augmentation de l'encours de dette. Cette diminution est à mettre en lien avec le solde ou le remboursement par anticipation d'emprunts à taux d'intérêt élevé et à la souscription de produits bénéficiant des taux d'intérêt actuellement très bas.

Les charges exceptionnelles apparaissent en diminution, essentiellement en lien avec le changement d'imputation de la subvention à La Nef (voir § chapitre 65) mais également en lien avec la diminution des subventions versées aux budgets annexes Camping et Espace Carat, dont les résultats se sont améliorés par rapport à 2017.

Ainsi, au global, les charges de fonctionnement n'évoluent que de 448 K€ et 0,7 %.



L'épargne brute ainsi dégagée en 2018 s'élève à 8 343 K€ contre 7 550 K€ en 2017, en progression de 793 K€ et de plus de 10 %, sous l'effet conjugué d'une dynamique de dépenses moindre que celle des recettes et d'un niveau toujours très bas des taux d'intérêt qui permettent de limiter le poids des intérêts de la dette. Elle représente 10,8 % des recettes de fonctionnement, soit un taux légèrement supérieur au seuil communément admis de 10 %.

CHAÎNE DE L'EPARGNE

| K€ | 2017 | 2018 | Δ | % évolution |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Produits de fonctionnement courant | 75 128 | 76 855 | 1 727 | 2,3% |
| - Charges de fonctionnement courant | 65 294 | 66 844 | 1 550 | 2,4% |
| = EXCEDENT BRUT COURANT (EBC) | 9 835 | 10 011 | 176 | 1,8% |
| + Solde exceptionnel large | -1 355 | -850 | 505 | -37,3% |
| = Produits exceptionnels larges* | 600 | 114 | -486 | -81,0% |
| - Charges exceptionnelles larges* | 1 955 | 965 | -991 | -50,7% |
| = EPARGNE DE GESTION (EG) | 8 479 | 9 160 | 681 | 8,0% |
| - Intérêts | 929 | 817 | -112 | -12,0% |
| = EPARGNE BRUTE (EB) | 7 550 | 8 343 | 793 | 10,5% |
| - Capital | 5 570 | 4 805 | -766 | -13,7% |
| = EPARGNE NETTE (EN) | 1 980 | 3 539 | 1 559 | 78,7% |

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

L'épargne nette, obtenue après déduction du remboursement du capital des emprunts, s'élève à 3 539 K€ contre 1 980 K€ en 2017, en progression de 1 559 K€ et de plus de 78 %.

Si l'objectif ainsi fixé pour la progression du taux et du montant d'épargne nette peut être considéré comme atteint, il est à noter que celui-ci ne couvre toutefois pas le montant des dotations en investissement. L'amélioration ainsi constatée, obtenue grâce aux effets conjugués des efforts de gestion des services d'une part, mais également d'un environnement économique relativement favorable et de taux d'intérêt bas devra ainsi être maintenu, consolidé et poursuivi sur les exercices suivants.

En section d'investissement :

Le remboursement du capital des emprunts s'est élevé à 5 369 K€, contre 6 193 K€ en 2017, soit une diminution de 824 K€. A noter toutefois que des remboursements anticipés ont été réalisés, tant en 2017 qu'en 2018, soit en lien avec des transferts de compétence, soit afin d'optimiser la gestion de la dette et que ce montant comprend également le remboursement en capital du partenariat public privé pour la construction du stade d'athlétisme.

| (en €) | 2017 | 2018 | Variation | Δ 2018/2017 |
|--|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| Total remboursement capital | 6 192 761 | 5 368 993 | -823 768 | -13,3% |
| <i>dont remboursement anticipé</i> | 1 658 000 | 1 132 526 | -525 474 | -31,7% |
| <i>dont remboursement PPP</i> | 175 103 | 174 503 | -600 | -0,3% |
| soit remboursement capital emprunts courants | 4 359 658 | 4 061 964 | -297 694 | -6,8% |

Retraités de ces montants, le remboursement du capital de la dette est de 4 062 K€ en 2018, contre 4 360 K€ en 2017, en diminution de près de 7 %.

A noter qu'une part de dette fait l'objet d'un remboursement annuel de la part du budget annexe des déchets ménagers, ainsi que de Calitom. En effet, la part de financement réalisée par voie d'emprunt pour l'usine d'incinération de la Couronne d'une part ainsi que pour les équipements relatifs aux déchets ménagers et portée par le budget principal est remboursé à celui-ci. Le montant de ce remboursement est de 564 K€ en 2018. Ainsi, **le montant net de remboursement de capital en 2018 est de 4 805 K€**.

Les dépenses d'équipement se sont élevées à 17 894 K€, contre 13 121 K€, soit une augmentation de 4 773 K€ et de plus de 36 %.

| Dépenses invest. hors dette (en K€) | 2017 | 2018 | Δ | Evolution 2018/2017 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------------|
| Opérations dans PPI | 8 365 | 11 087 | 2 722 | 32,5% |
| Opérations hors PPI | 500 | 75 | -425 | -85,0% |
| Dotations (20,21,23) | 3 153 | 3 718 | 565 | 17,9% |
| Dotations (204) | 655 | 986 | 331 | 50,5% |
| <i>dont AC investi.</i> | 0 | 327 | 327 | NS |
| Autres dépenses (10,13, 26,27) | 400 | 1 089 | 689 | 172,3% |
| Opérations compte tiers (45) | 48 | 939 | 891 | 1856,3% |
| Total | 13 121 | 17 894 | 4 773 | 36,4% |

Ce sont notamment les dépenses incluses dans le programme pluriannuel d'investissement qui ont progressé, en lien avec le calendrier de réalisation d'opérations majeures, comme l'aménagement du pôle d'échange multimodal de la gare d'Angoulême, la passerelle ou encore l'achèvement du bâtiment de l'ALSH de Dirac. Celles-ci passent de 8 365 K€ en 2017 à 11 087 K€ en 2018, soit une augmentation de 2 722 K€ et une progression de près de 33 %.

| K€ | 2017 | 2018 |
|---|--------------|---------------|
| Opérations directes | 3 975 | 7 436 |
| AP02 : MEDIATHEQUE | 835 | 90 |
| AP14 : QUARTIER GARE | 1 317 | 116 |
| AP11 : PASSERELLE DU PEM | 641 | 4 804 |
| AP16 : PARVIS DU PEM | 120 | 168 |
| AP26 : AMGT VOIRIE MONTAGNES | 0 | 22 |
| AP27 : ADAPT ECOLES | 0 | 3 |
| AP29 : PLUI | 181 | 62 |
| AP30 : DOC URBA | 120 | 90 |
| AP31 : RENOV ENERGQ BAT | 347 | 24 |
| AP33 : ALSH | 374 | 1 047 |
| AP36 : NAUTILIS - PHOTOVOLTAIQUE | | 43 |
| AP37 : NAUTILIS - TOITURE | 38 | 1 |
| AP38 : CANALISATIONS PLUVIALES BHNS | 2 | 608 |
| AP43 : CONSERVATOIRE | | 15 |
| AP45 : DECONSTRUCTION LES FRAUDS | | 3 |
| AP46 : EAUX PLUVIALES GRAND FONT | | 338 |
| AP47 : REGLEMENT LOCAL PUB INTERCOMMUNAL | | 1 |
| Opérations indirectes | 4 390 | 3 651 |
| AP15 : LGV-SEA | 469 | 135 |
| AP06 : ORU et Habitat ORU (production logts) | 219 | 484 |
| AP20 : Habitat indigne / PLH 2014-2020 | 313 | 330 |
| AP21 : PCS Prod° logts / PLH 2014-2020 | 208 | 190 |
| AP22 : Accession propriété / PLH 2014-2020 | 276 | 312 |
| AP18 : Habitat - publics spé / PLH 2014-2020 | 0 | 25 |
| AP19 : Interv. parc public existant / PLH 2014-2020 | 0 | 133 |
| AP23 : PNRU 2 | 161 | 73 |
| AP24 : RN 141 (CPER 2015-2020) | 500 | 1 360 |
| AP25 : STADE CHANZY | 0 | 535 |
| AP34 : TRES HAUT DEBIT | 2 222 | 0 |
| AP28 : VAL DE CHARENTE V92 | 0 | 4 |
| AP35 : LOI PINEL PLUS | 22 | 28 |
| AP39 : TROIS CHENE ET SNPE | 0 | |
| AP40 : BAROUILHET | | |
| AP41 : LIAISONS DOUCES | | 41 |
| AP42 : PEM LA COURONNE | | |
| TOTAL | 8 365 | 11 087 |

Du côté des **dépenses incluses dans le PPI**, on peut noter que ce sont essentiellement les dépenses d'opérations directes (opérations réalisées sur le patrimoine de l'agglomération) qui sont en progression, passant de 3 975 K€ à 7 436 K€ entre 2017 et 2018, essentiellement sous l'effet des travaux de la passerelle, de l'ALSH de Dirac et des travaux relatifs aux opérations d'eaux pluviales urbaines.

Les dépenses indirectes, soit les subventions d'équipement et les fonds de concours versés à des tiers sont en diminution, passant de 4 390 K€ en 2017 à 3 651 K€ en 2018, malgré des versements soutenus sur les programmes liés à l'Habitat, le fonds de concours versé à l'Etat dans le cadre du cofinancement des travaux d'aménagement de la RN141 ou le versement du 2^{ème} acompte du fonds de concours à la ville d'Angoulême pour l'aménagement du stade Chanzy. L'arrêt des versements en section d'investissement pour le financement du programme de Très Haut Débit des ex communautés de communes explique cette diminution.

Les **opérations d'équipement**, hors PPI, évoluent de 500 K€ en 2017 à 75 K€ en 2018. Ne sont plus gérés sous cette forme désormais que la pépinière agricole et le Bureau d'information municipal (BIM) pour l'accueil de l'office du tourisme au sein de la mairie d'Angoulême, les travaux de l'Epiphyte et ceux du Gymnase de Dirac étant désormais soldés.

Pour les **dotations d'investissement**, qui correspondent soit à des dépenses de grosses réparations sur le patrimoine de l'agglomération, soit aux subventions d'équipement versées dans le cadre de contributions statutaires, celles-ci sont en progression, passant de 4 256 K€ en 2017 à 6 732 K€ en 2018. Cette évolution apparente masque toutefois des disparités.

Les dotations correspondant à des dépenses d'équipement s'élèvent ainsi en 2018 à 4 657 K€ contre 3 201 K€ en 2017. L'évolution est portée par les travaux d'aménagement de l'aire de grand passage pour les gens du voyage avec 240 K€ en 2018, qui se prolonge en 2019, la part des travaux de la passerelle réalisée pour le compte de SNCF réseaux (accès aux quais) gérée en opération pour compte de tiers pour 939 K€, les travaux liés aux aménagements de voirie, aux travaux dans les écoles ou encore sur le bâtiment de Nautilus.

A noter également en 2018 une avance de trésorerie de 550 K€ versée à la SEM Territoire Charentes sous forme de prêt pour le portage de terrains sur la zone des Montagnes Ouest ainsi que la dotation initiale de La Nef de 200 K€ à l'occasion de son changement de statut juridique, montants qui sont venus augmenter les dotations d'investissement.

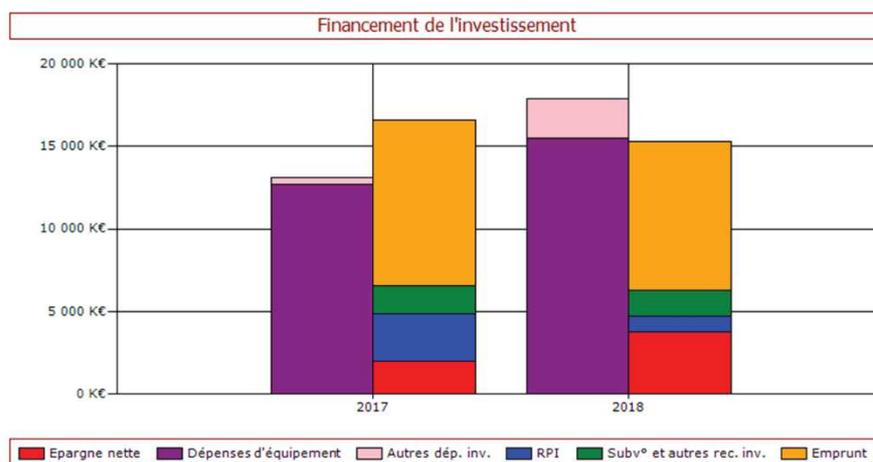
Du côté des subventions d'équipement, le montant évolue pour passer de 655 K€ en 2017 à 986 K€ en 2018. Toutefois, cette augmentation est portée par les attributions de compensation versées en investissement, qui s'élèvent à 327 K€. Retraitées de cette somme, les dotations annuelles sous forme de subventions d'équipement sont équivalentes à 2017.

Le financement des dépenses d'investissement a été réalisé de la façon suivante :

- pour 1 151 K€ par des ressources propres, dont 844 K€ de FCTVA,
- pour 1 614 K€ par des subventions,
- pour 9 000 K€ par recours à l'emprunt
- pour 2 590 K€ par prélèvement sur le fonds de roulement
- pour 3 539 K€ par l'épargne nette

Ce qui peut se synthétiser et se représenter de la façon suivante :

| K€ | 2017 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| EPARGNE BRUTE (J = C-I) | 7 550 | 8 343 |
| Capital (K) | 5 570 | 4 805 |
| EPARGNE NETTE (L = J-K) | 1 980 | 3 539 |
| Dépenses d'inv hors annuité en capital | 13 121 | 17 894 |
| Dépenses d'inv. hors dette | 13 121 | 17 894 |
| Remboursements anticipés | 0 | 0 |
| EPARGNE NETTE | 1 980 | 3 539 |
| Ressources propres d'inv. (RPI) | 2 898 | 1 151 |
| Opérat° pour compte de tiers (Rec) | 48 | 0 |
| Fonds affectés (amendes...) | 0 | 0 |
| Subventions yc DETR | 1 650 | 1 614 |
| Emprunt | 10 002 | 9 000 |
| Variation de l'excédent global | 3 457 | -2 590 |
| Excédent Global de Clôture (EGC) | 7 853 | 5 474 |



L'excédent global de clôture à fin 2018 est désormais de 5 474 K€.

Le détail des montants réalisés figure en annexe du présent rapport, ainsi que les fiches récapitulantes l'exécution budgétaire 2018 de chacun des équipements gérés en régie et inclus dans le budget principal : conservatoire Gabriel Fauré, médiathèque L'Alpha, Ecole d'Arts (tous sites confondus : Les Acacias, Le Labo, l'Epiphyte), crèche Les Poussins, Piscine-patinoire Nautilus, centre sportif des Montagnes, Accueil de loisirs sans hébergement (ALSH) Dirac.

BUDGET ANNEXE TRANSPORTS EN COMMUN

1. Exploitation :

GrandAngoulême a transformé la Société d'économie mixte STGA en 2017 en Société Publique Locale STGA afin de gérer, commercialiser et exploiter les services de mobilité de l'Agglomération, et, depuis 2018 lui a également confié la mission d'entretien/réparation de ses vélos électriques. 75% des dépenses de fonctionnement du budget annexe Transports en commun, soit près de 19 M€, sont consacrées au versement d'un forfait de charges à la STGA, auxquels il convient de rajouter 446 K€ pour Réseau vert qui dessert plus spécifiquement les communes de Brie et Champniers, dans le cadre d'un contrat de délégation de service public initié par l'ex Communauté de communes Braconne Charente et auquel GrandAngoulême s'est désormais substitué. Ce dernier contrat représente environ 1,8 % des dépenses réelles du budget annexe.

Les actions qui ne sont pas déléguées et la coordination de l'ensemble des activités et réalisations relatives aux transports et à la mobilité sont gérées par les services de GrandAngoulême.

Le budget transports est administré par 7 agents dont 4 relèvent de la filière administrative (2 relevant du grade d'attaché, 1 de rédacteur et 1 d'adjoint administratif) et 3 la filière technique (2 ingénieurs principaux et 1 technicien). En 2018, cette dépense rapportée à l'ensemble des dépenses réelles de fonctionnement constatées est de 1% (soit 242 K€).

Il est à noter qu'en 2018 un montant de 3 M€ a été versé à la Ville d'Angoulême pour les travaux du tunnel de la Gâtine, représentant un premier acompte d'un fonds de concours dont le montant total prévisionnel s'élève à 5,25 M€.

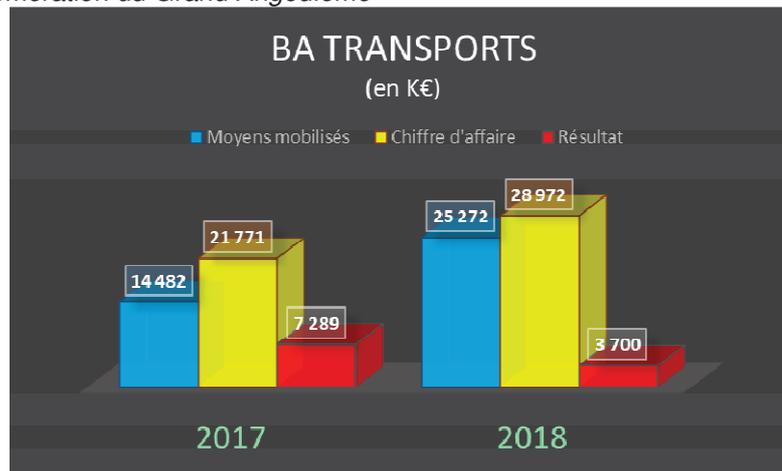
Pour les travaux du BHNS, près de 200 K€ d'indemnités ont également été versées aux artisans, commerçants et entreprises impactés par les travaux. De plus une provision pour grosses réparations de 1 050 K€ a également été constituée afin notamment de faire face aux aléas de pannes et remplacement de moteurs et boîtes de vitesse sur les autobus.

Les recettes de fonctionnement, soit près de 29 M€, correspondent pour la plus grande partie, soit 20 080 K€ et 69 %, au produit du Versement Transport, dont le taux depuis début 2018 a été ramené de 1,8 % à 1,7 % sur les communes de ex GrandAngoulême et s'élève à 1,05 % sur les autres communes. A noter qu'au sein de ce montant, près de 649 K€ correspondent à des régularisations sur années antérieures. L'évolution des versements de l'ACOSS et des autres organismes au titre de la seule année 2018 ne progresse ainsi que de 56 K€ et de 0,3 % entre 2017 et 2018.

Viennent ensuite les produits du service qui avoisinent 14 % avec plus de 4 M€ de recettes issues de la tarification des transports voyageurs ainsi que la Dotation générale de décentralisation (DGD) pour 2,2 M€. Il est à noter que 2018 enregistre également une recette exceptionnelle dans le cadre de la fin de contrat de la DSP STGA de 2,3 M€, dont près de 2 M€ de rescrit fiscal.

Le résultat de la section d'exploitation, correspondant à la différence entre les recettes réelles et les moyens mobilisés, est de 3 700 K€. Il est à noter que ce résultat est en net retrait par rapport à l'année 2017 (7 289 K€), ce qui s'explique en grande partie par le fonds de concours versé à la ville d'Angoulême pour les travaux du tunnel de la Gâtine, cumulé à la provision pour travaux et grosses réparations ainsi qu'aux indemnités versées par la commission d'indemnisation amiable (CIA) dans le cadre des travaux du BHNS.

L'épargne brute dégagée par ce budget s'élève à 3 699 K€, soit 12,8 % des recettes réelles de fonctionnement et l'épargne nette est du même montant, compte tenu de l'absence d'emprunt sur ce budget jusqu'en 2018.



2. Equipements :

Le montant des dépenses d'équipement a fortement progressé entre 2017 et 2018, passant de 12 804 K€ à 34 348 K€.

La Société Publique Locale GAMA (Grand Angoulême Mobilité Aménagement), outil de GrandAngoulême lui permettant de réaliser un certain nombre d'aménagements relatifs aux transports et à la mobilité, est chargée du suivi des travaux du BHNS, représentant plus de 40% des dépenses réelles réalisées en 2018 avec 14 262 K€.

Le reste des dépenses d'équipement est suivi en direct par les services de GrandAngoulême.

L'acquisition de matériels de transports, hors BHNS, concerne pour 2018 : le rachat de 121 vélos à STGA pour 69 K€ dans le cadre du protocole de fin de contrat, auxquels se rajoutent 60 vélos électriques et 20 vélos ordinaires pour 70,4 K€, 2 minibus pour un total 271 K€, 10 autobus standard, 1 autobus hybride et 1 autobus hybride articulé pour 3 413 K€.

Pour les acquisitions de matériels dans le cadre du BHNS, 5 562 K€ ont été investis pour l'équivalent de 10 autobus hybrides de 12 mètres et 3 de 18 mètres.

Ces équipements ont nécessité l'utilisation intégrale du résultat antérieur d'investissement de 4,2 M€, le recours à un emprunt de 12 M€ en 2018 et généré un déficit reporté sur 2019 d'environ 7 M€. Ce dernier est couvert par un report d'emprunt de 12,5 M€ sur 2019.

| Intitulé | Opération N° | Somme de OP/AP/AE | CA 2018 | REALISATIONS AU 31/12/2018 | RESTE A REALISER | CP 2019 | CP 2020 | CP 2021 | CP 2022 |
|----------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| AP 1 - BHNS | 1501 | 88 000 000,00 € | 14 128 876,54 € | 40 287 424,31 € | 47 712 575,69 € | 27 120 000,00 € | 15 000 000,00 € | 5 592 575,69 € | 0,00 € |
| AP 3 - OPERATIONS INDUITES BHNS | 15201701 | 2 550 000,00 € | 132 973,89 € | 132 973,89 € | 2 417 026,11 € | 650 000,00 € | 1 767 026,11 € | | 0,00 € |
| AP 4 - SCHEMA D'ACCESSIBILITE | 15201801 | 2 665 000,00 € | | 0,00 € | 2 665 000,00 € | 600 000,00 € | 600 000,00 € | 700 000,00 € | 765 000,00 € |
| AP 5 - MODERNISATION RESEAU | 15201901 | 1 750 000,00 € | | 0,00 € | 1 750 000,00 € | 750 000,00 € | 500 000,00 € | 500 000,00 € | 0,00 € |
| TOTAL AP/CP BA TRANSPORTS | | 94 965 000,00 € | 14 261 850,43 € | 40 420 398,20 € | 54 544 601,80 € | 29 120 000,00 € | 17 867 026,11 € | 6 792 575,69 € | 765 000,00 € |
| AE 1 - TUNNEL DE LA GÂTINE | 15201601 | 5 750 000,00 € | 3 000 000,00 € | 3 000 000,00 € | 2 750 000,00 € | 2 750 000,00 € | | | |
| TOTAL AE/CP BA TRANSPORTS | | 5 750 000,00 € | 3 000 000,00 € | 3 000 000,00 € | 2 750 000,00 € | 2 750 000,00 € | | | |

La capacité de désendettement de ce budget est ainsi de 3,2 années à fin 2018.

Au-delà de l'opération ponctuelle relative à l'aménagement urbain et aux équipements réalisés pour le Bus à Haut niveau de service (BHNS), il conviendra de veiller à l'équilibre structurel de ce budget, avec le financement du fonctionnement du nouveau réseau Möbius ainsi que du futur service de transport scolaire, dans la limite des recettes dégagées par le versement transport financé par les entreprises.

Le détail des réalisations figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE CAMPING

1. Exploitation :

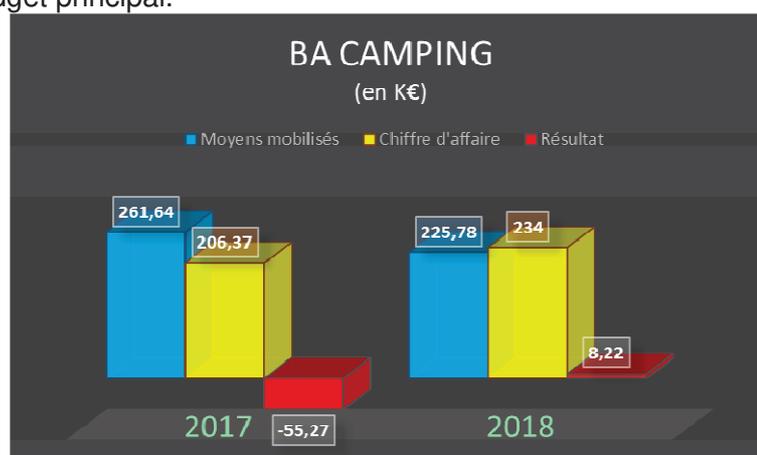
Les moyens mobilisés, soit 225,8 K€, pour permettre l'exploitation du camping se répartissent désormais relativement équitablement entre les charges de personnel et les autres dépenses (majoritairement des charges à caractère général).

Moyens humains : Une responsable et un agent polyvalent pour 113 K€, soit une baisse d'environ 5 % par rapport à 2017.

Autres dépenses d'exploitation : 113 K€ dont 32 K€ eau et énergie, 21 K€ de maintenance, 13 K€ de fournitures ou 22 K€ d'impôts et taxes, soit une baisse d'environ 21 % par rapport à 2017. Cette dernière est toutefois à relativiser car, en 2017, les frais d'entretien ont été majorés, consécutivement à la fusion, de quelques factures de 2016 qui n'avaient pu être rattachées.

Le chiffre d'affaire, soit 234 K€, correspond pour l'essentiel aux locations d'emplacements (116 K€) et de mobil home (97 K€). Le niveau des produits du service est en augmentation de 17% entre 2017 et 2018 grâce aux locations d'emplacements.

Le résultat est donc la différence entre le chiffre d'affaire et les moyens mobilisés. Celui-ci s'élève à 8 220 €, soit une activité à l'équilibre si l'on ne tient pas compte des charges d'amortissement (= prix de l'investissement passé), couvertes par la subvention de 103,4 K€ versée depuis le budget principal.



2. Equipements :

Le montant et la structure des équipements acquis pour le camping ont évolué entre 2017 et 2018.

D'une part les dépenses ont augmenté de 69 % passant de 46 à 78 K€, d'autre part la typologie des équipements a également évolué : en 2018, les investissements ont concerné des équipements à destination des usagers (lodge, mobil-homes, restaurant, piscine) pour 52 K€, soit 66 % des dépenses, le solde concernant des équipements à destination de l'exploitation du service (matériels et aménagements de sécurité, travaux d'accès et d'évacuation, informatisation).

Pour le futur, il conviendra d'œuvrer pour permettre à ce budget de trouver un équilibre intrinsèque, sans recours à une subvention du budget principal.

Le détail des réalisations figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE ESPACE CARAT

1. Exploitation :

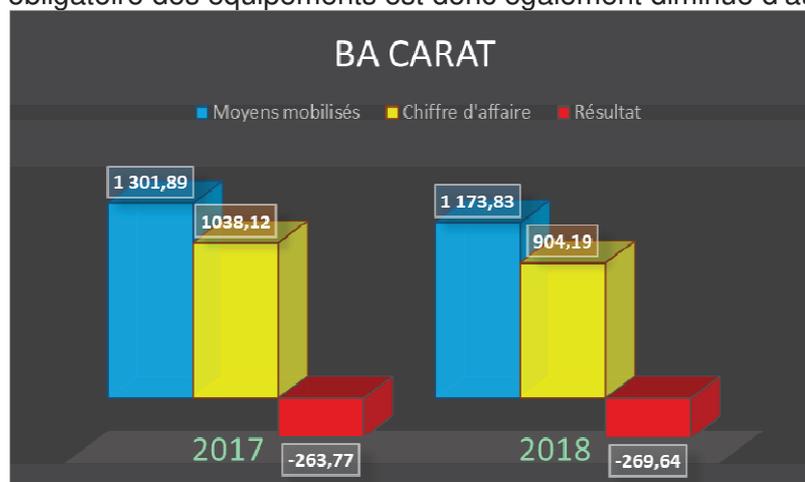
Les moyens mobilisés pour permettre l'exploitation de CARAT, soit près de 1 174 K€ en 2018, se répartissent entre les charges de personnel à hauteur de 40 % et les autres dépenses (majoritairement des charges à caractère général) pour 60 %.

Le chiffre d'affaire, soit 904 K€, correspond pour l'essentiel aux produits du service, c'est-à-dire aux locations de salles (775 K€), aux recettes de spectacles (76 K€) et de bar (26 K€).

Le résultat est donc la différence entre le chiffre d'affaire et les moyens mobilisés. Il est donc à noter que, structurellement, ce budget reste stable en matière de résultat (à 6 K€ près).

La subvention d'équilibre versée par le Budget principal et destinée à couvrir les charges d'amortissement ne pouvant être répercutées sur les tarifs ainsi que les contraintes de service public imposées à l'établissement (gratuités notamment), diminue toutefois de 93 K€ entre 2017 et 2018.

Cette baisse est liée à la diminution du poids de l'amortissement de 105,53 K€. L'autofinancement obligatoire des équipements est donc également diminué d'autant.



2. Equipements :

Les dépenses d'équipement ont fortement progressé entre 2017 et 2018 (de 66 K€ à 214 K€). L'acquisition de matériels de projections et des travaux d'aménagement des tribunes et d'éclairages, ainsi qu'une part de rénovation du dispositif de protection solaire en sont à l'origine. A noter que, la part d'autofinancement annuelle n'étant que de 153 K€, le financement du solde des dépenses d'investissement a nécessité un prélèvement sur le résultat d'investissement reporté des années antérieures.

Pour le futur, il conviendra d'œuvrer pour permettre à ce budget de trouver un équilibre intrinsèque, sans recours à une subvention du budget principal.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS

1. Fonctionnement :

Les moyens mobilisés pour permettre le fonctionnement du service des Déchets Ménagers se sont élevées en 2018 à 14 469 K€ et se répartissent entre les charges de personnel pour 6 889 K€, soit 48 % et les autres dépenses, charges à caractère général pour 3 593 K€ et charges de gestion courante pour 3 423 K€, soit 62 %.

Bien que le niveau des dépenses reste quasiment identique à 2017, où il était de 14 478 K€, la structure de ces dépenses a évolué.

En effet, les charges de personnel ont augmenté de 8,3%.

Nombre de salariés et qualifications : 141 agents dont 135 de la filière technique et 6 administratifs. La catégorie C est la plus représentée avec 131 agents, suivent 8 agents de catégorie B et 2 A. Il est à noter qu'entre 2017 et 2018, le compte administratif enregistre la présence de 16 agents supplémentaires, 15 techniques et 1 administratif. Cette augmentation est liée à l'opération de distribution des bacs jaunes et le phénomène est donc essentiellement conjoncturel.

Les principales dépenses générales ont diminué de 27,3 % pour ce qui est des dépenses de traitement, soit - 1 288 K€ et progressé de 11,4% pour les dépenses de prévention et de collecte, soit + 376 K€. Le solde des augmentations concerne une charge exceptionnelle résultant de la dissolution du SMICTOM et du reversement de la quote-part de Cœur de Charente pour 177 K€ et la constitution d'une provision de 258 K€ liée aux restes à recouvrer de la REOM.

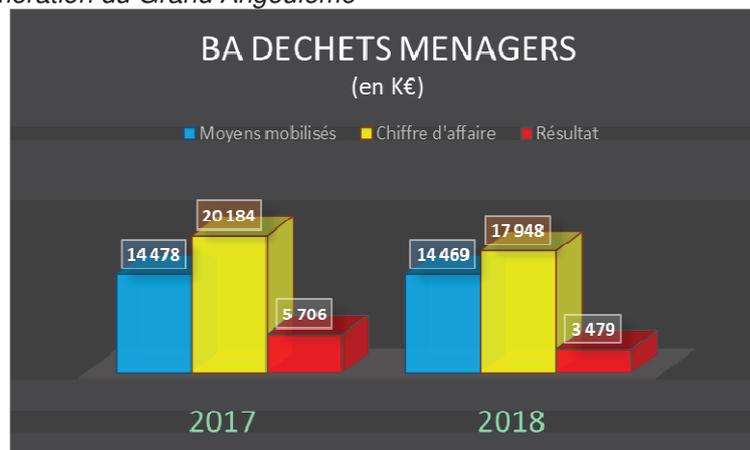
Les recettes de fonctionnement correspondent pour l'essentiel à la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères (TEOM), qui passe de 74 % des recettes en 2017 à 91% en 2018, avec le passage de la redevance d'enlèvement à la taxe d'enlèvement des ordures ménagères sur le territoire de ex Charente-Boëme-Charraud. Le produit de TEOM encaissé en 2018, soit 16 300 K€ (dont 47 K€ de rôles supplémentaires) est issu à la fois de l'évolution des bases, sous l'effet de la revalorisation forfaitaire votée en loi de finances 2018 de 1,2 %, de la progression physique des bases, en moyenne de 0,7 % sur le territoire avec des disparités territoriales ainsi que de l'évolution des taux pour atteindre le taux cible. Ainsi le taux moyen pondéré sur le territoire est ressorti à 10,71 %.

Dans une décision du 31 mars 2014, le Conseil d'État a estimé que « *le produit de cette taxe et, par voie de conséquence, son taux, ne doivent pas être manifestement disproportionnés par rapport au montant de ces dépenses* ».

De nombreux contentieux ont conduit le gouvernement à réaffirmer cette directive tout en précisant les éléments à même d'apprécier son caractère manifestement disproportionné ou non. Ainsi l'article 1520 du Code Général des impôts, depuis la Loi de finance 2019, permet à la taxe de couvrir les dépenses réelles de fonctionnement, les dépenses d'ordre et les investissements au titre de la même année et/ou ne donnant pas lieu à amortissement. **Il conviendra donc d'être vigilant pour la fixation du taux de TEOM et de s'assurer du caractère proportionné de la taxe vis-à-vis des dépenses que cette taxe est autorisée à couvrir.**

Le solde des recettes est en baisse de 11%, soit - 2 236 K€, en lien avec la baisse des subventions versées par les éco-organismes et l'arrêt des ventes de matériaux suite au transfert du traitement à Calitom.

L'épargne brute s'élève à 1 475 K€ à fin 2018, soit 19,4 % des recettes réelles de fonctionnement. L'épargne nette après prise en compte du remboursement en capital de la part des emprunts portée par ce budget est de 3 062 K€, soit un taux d'épargne nette de 17,1 %.



2. Equipements :

Bien que les dépenses d'équipement progressent de 2 546 K€ en 2017 à 3 970 K€ en 2018, il n'a pas été nécessaire de recourir à l'emprunt. En effet, le résultat définitif cumulé repris par anticipation au BP 2019 a permis de couvrir le déficit d'investissement.

Principales dépenses d'équipement : Acquisition de bennes sur 2017 et 2018 pour environ 2 M€, travaux de réaménagement du centre technique pour 616 K€ en 2018, aménagement de la déchetterie de Brébonzat pour 428 K€ en 2018 et surtout programme d'acquisition et de distribution de bacs individuels pour la collecte sélective pour 1 143 K€ en 2018.

| Intitulé | Opération N° | Somme de OP/AP/AE | CA 2018 | REALISATIONS AU 31/12/2018 | RESTE A REALISER | CP 2019 | CP 2020 | CP 2021 | CP 2022 et s. |
|--|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| AP 3 - COLONNES ENTERREES | 30201101 | 3 000 000,00 € | 188 457,05 € | 2 502 014,75 € | 497 985,25 € | 155 815,00 € | 130 000,00 € | 112 000,00 € | 100 170,25 € |
| AP 4 - DECHETTERIE DE BREBONZAT | 30201102 | 3 740 000,00 € | 427 696,38 € | 620 364,22 € | 3 119 635,78 € | 2 360 603,37 € | 759 032,41 € | | |
| AP 7 - CENTRE TECHNIQUE DE FREGENEUIL | 30201602 | 834 000,00 € | 615 821,46 € | 676 082,69 € | 157 917,31 € | 157 917,31 € | | | |
| AP 9 - BACS INDIVIDUELS COLLECTE SELECTIVE | 30201702 | 1 480 000,00 € | 1 143 251,71 € | 1 143 251,71 € | 336 748,29 € | 336 748,29 € | | | |
| TOTAL AP/CP BA DECHETS | | 9 054 000,00 € | 2 375 226,60 € | 4 941 713,37 € | 4 112 286,63 € | 3 011 083,97 € | 889 032,41 € | 112 000,00 € | 100 170,25 € |

La capacité de désendettement de ce budget est de 0,1 année à fin 2018.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITE ET GESTION IMMOBILIERE

1. Gestion immobilière :

Destiné à la location ou à la vente, le parc immobilier participe à la stratégie économique et foncière de GrandAngoulême.

Les principales dépenses de fonctionnement s'élèvent à 777 K€ dont 366 K€ de taxes foncières (en baisse de 14 % par rapport à 2017), 151 K€ de BEA avec la SA Bati Lease, 20 K€ pour la nouvelle convention d'occupation du moulin de l'abbaye, 62 K€ d'eau et d'énergies (en hausse de 41 %), 96 K€ de maintenance pour les terrains et les bâtiments (soit une baisse de 41 %), 26 K€ d'assurances (soit une hausse de 59 %), 14 K€ d'honoraires ou de frais de contentieux.

Le remboursement des intérêts de la dette est d'environ 115 K€ (soit une baisse de 41 %).

Les autres dépenses (créances éteintes, titres annulés...) s'élèvent à 26 K€ et concernent pour partie les recettes qui ne pourront plus être recouvrées (ex. faillites). Il est à préciser que des provisions avaient été anticipées à ce titre, ce qui a permis d'atténuer l'impact budgétaire de ces pertes de recettes sur 2018.

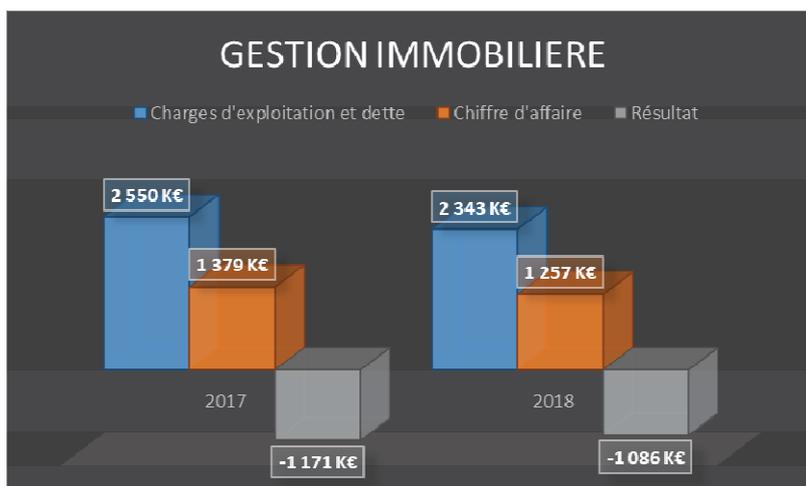
Le chiffre d'affaire correspond pour l'essentiel aux produits du service et donc aux locations d'immeubles de rapports, soit 1 196 K€ en baisse de 12% (-161 K€), suite à des ventes en cours d'année.

Les cessions d'immeubles générateurs de revenus sont de 218 K€ en 2018 (elles étaient déjà importantes en 2017 : 941 K€).

Autres recettes : l'émission des titres de ventes d'électricité s'est fait pour les années 2017 et 2018 sur la seule année 2018 et a rapporté 37 K€ pour ces deux années. Des reprises sur provisions ont également eu lieu et sont venues atténuer la constatation de créances éteintes : 14 K€.

Le résultat est donc la différence entre les moyens mobilisés et le chiffre d'affaire. Si l'on exclut les cessions qui revêtent un caractère exceptionnel, il est à noter que le déficit de cette activité est légèrement en recul mais qu'elle reste d'un niveau important qui vient peser sur le budget principal.

La subvention du budget principal au budget annexe a été ajustée à 880 K€ en 2018 pour tenir compte des cessions d'immeubles de rapports réalisées au cours de l'année.

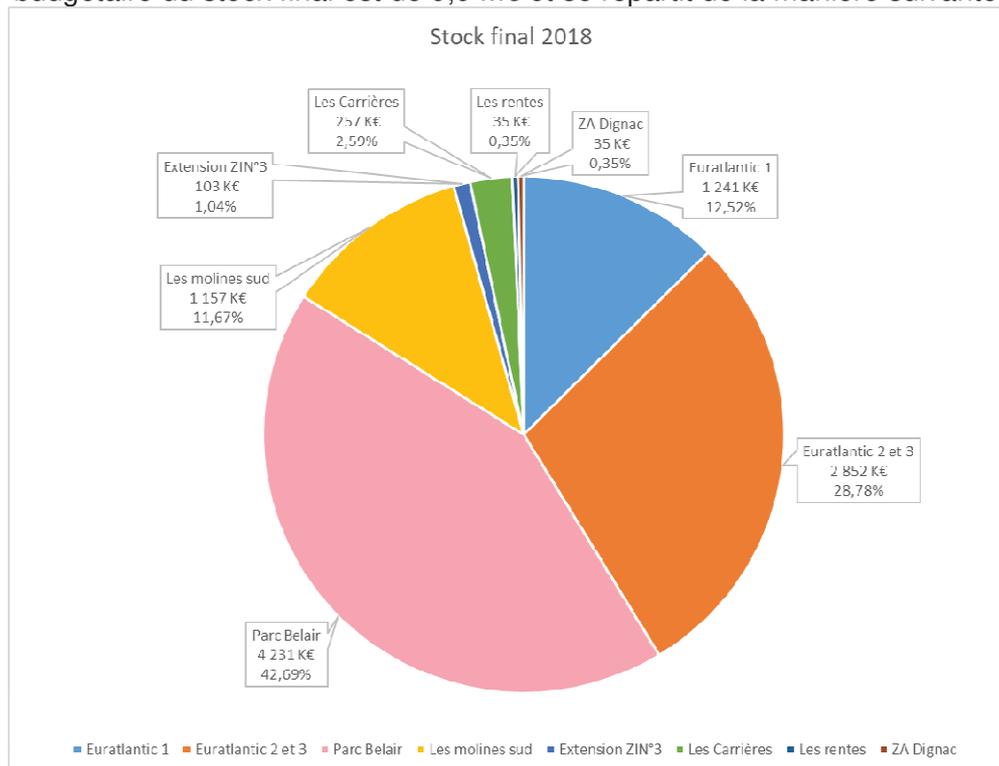


2. ZONES AMENAGEES OU EN COURS D'AMENAGEMENT :

GrandAngoulême dispose d'une gestion de stocks pour 8 zones d'activité qui sont soit en cours d'aménagement, soit aménagées mais avec des terrains restant à commercialiser : *Bel Air*, *Euratlantique* qui est divisée en 2 parties – la première étant achevée la seconde étant en cours d'aménagement, *Les Moline Sud*, *Les Carrières*, la ZA de *Dignac* et *Les Rentes* à Mouthiers).

Les zones d'activité entièrement aménagées et occupées ne sont pas gérées dans ce budget mais au sein du budget principal.

La valeur budgétaire du stock final est de 9,9 M€ et se répartit de la manière suivante :



2018 est marquée par une faible activité d'aménagements avec environ 8 K€ de travaux ne concernant qu'Euratlantique 2 et 3 et le Parc BelAir. En effet, après plusieurs années de constitution du stock, la valeur des stocks de terrains est devenue particulièrement importante. Le déficit s'était régulièrement accru, il était encore de 4,7 M€ en 2017. La vente de terrains aménagés constitue un des leviers privilégiés pour le diminuer. C'est la politique qui a été menée avec 474 K€ des cessions en 2017 et 476 K€ en 2018. Le déficit repris en 2019 est désormais de 3,8 M€.

L'épargne brute dégagée par ce budget et compte tenu de la subvention d'équilibre versée par le budget principal est de 1 705 K€, subvention qui représente près de 65 % des recettes réelles de fonctionnement.

Toutefois, l'épargne nette, après prise en compte du remboursement en capital des emprunts, n'est que de 271 K€, soit un taux d'épargne nette de 10,3 %.

Ces ratios permettent de mesurer le poids que représentent les emprunts sur ce budget et la vigilance qu'il convient d'avoir pour préserver l'équilibre de ce budget. A l'occasion de la commercialisation des terrains aménagés des zones d'activité, une fois le déficit résorbé, il conviendra de consacrer le produit des cessions à la réduction de l'encours de dette.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

1. Exploitation :

Les moyens mobilisés pour permettre l'exploitation de l'assainissement collectif, soit 6 087 K€ en 2018, se répartissent entre les charges de personnel pour 2 544 K€, soit 40 % des dépenses réelles de fonctionnement (DRF), le remboursement des intérêts de la dette pour 610,6 K€, soit 10 % des DRF et les autres dépenses, majoritairement des charges à caractère général pour 2 690 K€, soit 50 % des DRF.

Les moyens humains sont de 55 agents dont 3 non titulaires : 6 sont de la filière administrative et 49 de la filière technique, représentant des charges de personnel de 2 544 K€.

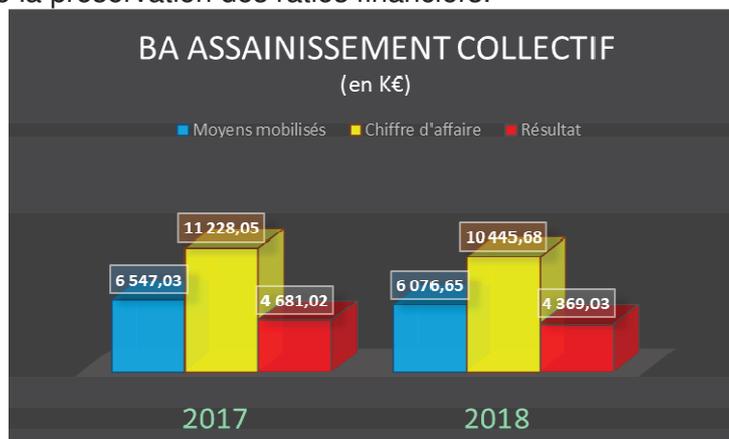
Le remboursement des intérêts de la dette s'élève à 610,6 K€, en diminution de 40,8 K€ par rapport à 2017 avec le remboursement anticipé et le refinancement opéré pour les emprunts aux taux d'intérêt les plus élevés.

Les principales autres dépenses sont d'environ 2 922 K€, dont près de 617 K€ concernent les consommations d'électricité, 128 K€ les produits de traitement, 344 K€ de frais d'entretien, 450 K€ d'enlèvement des boues, 475 K€ de remboursements de frais et 243 K€ de dépenses autres que générales.

Le chiffre d'affaire, soit 10 445,7 K€, correspond pour l'essentiel, soit 9 888 K€, aux produits du service et donc à la participation des usagers au service. Le solde correspond à des subventions d'exploitation sous forme de primes d'épuration de l'Agence de l'eau Adour-Garonne.

Le résultat est représenté par la différence entre le chiffre d'affaire et les moyens mobilisés. Il est à noter que, structurellement, ce budget reste stable en matière de résultat, celui-ci variant de 4 681 K€ en 2017 à 4 369 K€ en 2018 (-6,7 %).

L'épargne brute dégagée par ce budget est de 4 357 K€, soit un taux d'épargne brute de 41,7 %. Après prise en compte du remboursement en capital des emprunts, l'épargne nette est de 1 798 K€, soit un taux d'épargne nette de 17,2 %. Si celui-ci est largement satisfaisant, la différence entre les taux d'épargne brute et nette permet de mesurer le poids des remboursements de capital de dette sur ce budget et la nécessaire vigilance qu'il convient d'avoir au regard de la préservation des ratios financiers.



2. Equipements :

Le résultat (4 369 K€) permet de couvrir le remboursement du capital de la dette de 2 559 K€ et de limiter le recours à l'emprunt qui n'a été que de 3 M€, malgré le niveau soutenu de réalisation des opérations gérées sous forme d'AP/CP, qui se sont élevées à 4,5 M€ en 2018 : 1,7 M€ pour le délestage de la station d'épuration du Gond-Pontouvre, 1,7 M€ pour le programme 2018 des travaux de canalisations, près de 870 K€ pour la station d'épuration de Marsac, montants auxquels viennent s'ajouter les 3,4 M€ de dépenses en dotations annuelles.

Equipements gérés en autorisation de programme :

| Intitulé | Opération N° | Somme de OP/AP/AE | CA 2018 | REALISATIONS AU 31/12/2018 | RESTE A REALISER | CP 2019 | CP 2020 | CP 2021 |
|--|--------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| AP 2 - DELESTAGE STATION GD PONTOUVRE | 35201401 | 6 100 000,00 € | 1 665 573,82 € | 1 828 878,74 € | 4 271 121,26 € | 4 000 000,00 € | 271 121,26 € | |
| AP 3 - TRAVAUX STEP MARSAC | 35201702 | 2 200 000,00 € | 869 241,83 € | 1 139 902,53 € | 1 060 097,47 € | 1 010 000,00 € | 50 097,47 € | |
| AP 4 - FLEAC - PHOTOVOLTAIQUES | 35201701 | 270 000,00 € | 247 213,23 € | 247 933,23 € | 22 066,77 € | 22 066,77 € | | |
| AP 5 - TRAVAUX STEP VINDELLE | 35201801 | 2 600 000,00 € | 21 870,00 € | 21 870,00 € | 2 578 130,00 € | 500 000,00 € | 1 500 000,00 € | 578 130,00 € |
| AP 6 - SCHEMA DIRECTEUR D'ASSAINISSEMENT | 35201802 | 420 000,00 € | 900,00 € | 900,00 € | 419 100,00 € | 299 100,00 € | 120 000,00 € | |
| AP 7 - TRVX 2018 ASSAINISSEMENT - CANALISATIONS & OUVRAGES | 35201803 | 4 200 000,00 € | 1 697 133,84 € | 1 697 133,84 € | 2 502 866,16 € | 1 900 000,00 € | 602 866,16 € | |
| AP 8 - TRVX 2019 ASSAINISSEMENT - CANALISATIONS & OUVRAGES | 35201901 | 4 500 000,00 € | | 0,00 € | 4 500 000,00 € | 1 000 000,00 € | 2 200 000,00 € | 1 300 000,00 € |
| TOTAL AP/CP BA ASSAINISSEMENT COLLECTIF | | 20 290 000,00 € | 4 501 932,72 € | 4 936 618,34 € | 15 353 381,66 € | 8 731 166,77 € | 4 744 084,89 € | 1 878 130,00 € |

Communauté d'Agglomération du Grand Angoulême

A fin 2018, l'encours de dette s'élève à 16 894 K€ et la capacité de désendettement est de 3,9 années.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

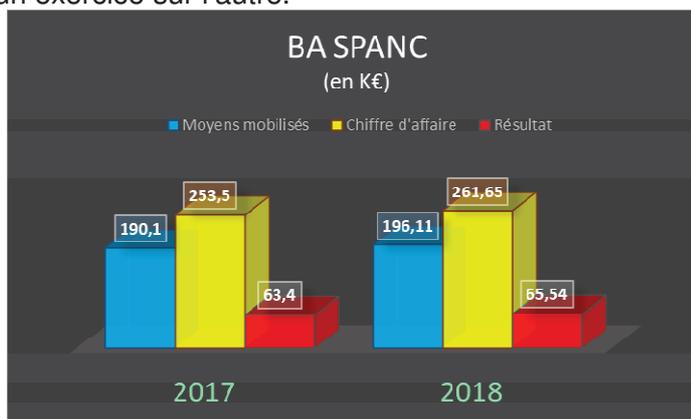
Les moyens mobilisés pour permettre l'exploitation du service public de l'assainissement non collectif, soit 196,1 K€ en 2018, ont évolué entre 2017 et 2018. La part en personnel s'est accrue alors que les frais généraux ont diminué. Cela s'explique par l'activité de contrôle et de conseil exigé par ce service public. Environ deux tiers des dépenses d'exploitation, soit près 131 K€, concernent désormais les charges de personnel contre un peu plus de la moitié seulement en 2017.

Les moyens humains consacrés à ce service sont de 5 agents dont 1 technicien principal, 1 adjoint technique principal et 3 adjoints techniques.

Les principales dépenses générales, qui s'élèvent à 50 K€, concernent des remboursements de frais et la location de locaux, la maintenance et la formation du personnel. A noter que 2018 a été l'occasion de constituer une provision de 12 K€ eu égard au montant des restes à recouvrer recensés.

Le chiffre d'affaire, qui s'élève à 261,6 K€, correspond principalement aux produits du service et donc à la participation des usagers, qui représente près de 228 K€. A noter, toutefois pour 2018 le versement d'une subvention de 33 K€ de l'agence de l'eau Adour – Garonne pour la participation au contrôle des installations et qui permet au résultat de se maintenir au même niveau qu'en 2017.

Le résultat est la différence entre le chiffre d'affaire et les moyens mobilisés. On peut noter que le résultat est stable d'un exercice sur l'autre.



Il n'y a eu en 2018 aucune dépense d'équipement sur ce budget.

Compte tenu du faible besoin de financement en terme d'investissement et d'un excédent antérieur reporté important en section de fonctionnement, qui s'élève à 559 413,64 €, lié à la reprise des excédents de l'ensemble des budgets assainissement non collectif des 4 ex-EPCI fusionnés et notamment de l'excédent de la Vallée de l'Echelle (227,8 K€), cet excédent est reporté sur l'exercice 2019.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

BUDGET ANNEXE EAU POTABLE**1. Exploitation :**

Les moyens mobilisés pour permettre l'exploitation de l'eau potable, soit 872 K€ en 2018, se répartissent entre les charges de personnel pour près de 277 K€, soit 32 % et les autres dépenses, essentiellement des charges à caractère général pour 449 K€, soit 68 %.

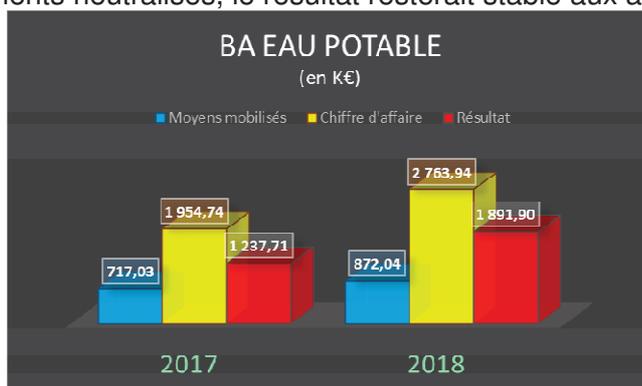
Les moyens humains sont de 5 agents de la filière technique (un ingénieur, deux techniciens principaux et un adjoint technique) pour 277 K€ en 2018, soit une hausse de 10,5% par rapport à 2017.

Le remboursement des intérêts de la dette s'élève à environ 23 K€ en 2018 contre 27,5 K€ en 2017. Il ne reste en effet sur ce budget qu'un seul emprunt. A noter toutefois l'incidence future de la reprise d'un emprunt dans le cadre du retrait de GrandAngoulême du syndicat Nord Ouest Charente ainsi que la nécessité de recourir à un emprunt conséquent pour boucler le plan de financement de l'usine d'eau potable de Touvre.

Les principales autres dépenses sont d'environ 572 K€ dont près de 325 K€ de remboursements de frais, 80 K€ de subventions contre 12 K€ en 2017 (soit : 53 K€ pour de l'équipement, essentiellement pour de l'amélioration de voirie suite à travaux, et 25 K€ concernant notamment les actions pédagogiques menées sur la préservation de la ressource en eau) et 35 K€ de provisions pour risques en prévision de recettes irrécouvrables recensées.

Le chiffre d'affaire, soit 2 764 K€ en 2018, correspond pour l'essentiel aux produits du service lié aux ventes d'eau et donc à la participation des usagers au service.

Le résultat, soit la différence entre le chiffre d'affaire et les moyens mobilisés, est de près de 1 892 K€ à fin 2018. Il est donc à noter une forte progression du résultat entre 2017 et 2018, celui-ci passant de de 1,2 à 1,9 M€. Cette progression est à nuancer par un décalage de recettes 2017 réalisées en 2018 mais également suite à la reprise des résultats de l'ex SIAEP de la Boème. Ces éléments neutralisés, le résultat resterait stable aux alentours de 1,3 M€.



A fin 2018, l'épargne brute s'élève à 1 892 K€, soit un taux d'épargne de 68,4 %. Après prise en compte du remboursement en capital des emprunts, l'épargne nette s'élève à 1 751 K€, soit un taux d'épargne nette de 63,3 %. Celui-ci est particulièrement élevé et permet ainsi d'envisager de consacrer une part substantielle d'épargne au financement de l'opération de construction de l'usine d'eau potable du Pontil à Touvre.

2. Investissement :

Le résultat permet de couvrir le remboursement du capital de la dette de 141 K€ et de ne pas recourir à l'emprunt malgré des crédits de paiement pour les autorisations de programme de 518 K€ (essentiellement pour l'usine d'eau potable), qui se rajoutent aux 837 K€ de dotations annuelles.

| Intitulé | Opération N° | Somme de OP/AP/AE | CA 2018 | REALISATIONS AU 31/12/2018 | RESTE A REALISER | CP 2019 | CP 2020 | CP 2021 | CP 2022 et s. |
|-----------------------------------|--------------|------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| AP 1 - USINE DE TOUVRE | 37200901 | 25 500 000,00 € | 483 226,66 € | 843 495,36 € | 24 656 504,64 € | 5 000 000,00 € | 15 100 000,00 € | 3 124 000,00 € | 1 432 504,64 € |
| AP 2 - CANALISATIONS 2018 | 37201801 | 1 300 000,00 € | 34 620,96 € | 34 620,96 € | 1 265 379,04 € | 1 214 000,00 € | 51 379,04 € | | |
| AP 3 - CANALISATIONS 2019 | 37201901 | 1 300 000,00 € | | 0,00 € | 1 300 000,00 € | 1 000 000,00 € | 300 000,00 € | | |
| TOTAL AP/CP BA EAU POTABLE | | 28 100 000,00 € | 517 847,62 € | 878 116,32 € | 27 221 883,68 € | 7 214 000,00 € | 15 451 379,04 € | 3 124 000,00 € | 1 432 504,64 € |

L'encours de dette à fin 2018 est de 783 K€ et la capacité de désendettement de 0,4 années, permettant d'envisager aisément un recours à l'emprunt pour compléter le plan de financement de l'usine du Pontil.

Le détail des réalisations de ce budget figure en annexe du présent rapport.

Après cette présentation des comptes administratifs et des réalisations du budget principal et de l'ensemble des budgets annexes, de l'exercice considéré, suivant l'avis favorable de la commission finances et responsabilités sociétales du 15 mai 2019,

Après avoir élu Monsieur Xavier BONNEFONT président de la séance pour procéder au vote du Compte Administratif 2018 exécuté par Monsieur Jean-François DAURE, lequel en tant que Président de GrandAngoulême ne prend part ni au débat ni au vote et quitte la séance.

APRES EN AVOIR DELIBERE,

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE,

A L'UNANIMITE,

Lui **DONNE ACTE** de la présentation faite du compte administratif, lequel peut se résumer selon les tableaux ci-dessous.

CONSTATE aussi bien pour la comptabilité principale que pour chacune des comptabilités annexes : (développement économique, camping, espace carat, transports en commun, déchets ménagers, déchets végétaux, assainissement collectif, assainissement non collectif et eau potable), les identités de valeurs, avec les indications du compte de gestion relatives aux reports à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

RECONNAIT la sincérité des restes à réaliser.

ARRETE les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus et en annexe.

**APRES EN AVOIR DELIBERE,
LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE
A L'UNANIMITE DES SUFFRAGES EXPRIMES,
ADOpte LA DELIBERATION PROPOSEE.**

| Certifié exécutoire : | |
|---|---|
| <u>Reçu à la Préfecture de la Charente le :</u> 04 juin 2019 | <u>Affiché le :</u> 06 juin 2019 |

ANNEXES

I – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET PRINCIPAL :

| | |
|--|------------------------|
| 1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 23 692 457,35 € |
| (hors résultat antérieur reporté) | |
| ↳ Opérations réelles | 23 263 399,15 € |
| Dotation et fonds divers et réserves | 200 000,00 € |
| Dotation initiale à la régie à autonomie financière et personnalité morale « la Nef » | |
| Emprunts et dettes assimilées | 5 368 992,67 € |
| * Remboursement en capital des emprunts | 5 194 169,94 € |
| Remboursement en capital | 4 061 643,81 € |
| Remboursement par anticipation | 1 132 526,13 € |
| * Part investissement de la redevance du contrat de partenariat Athlé Stadium | 174 502,73 € |
| * Dépôts et cautionnements reçus | 320,00 € |
| Equipement (chapitres 20, 204, 21 et 23) | 15 866 012,61 € |
| ➤ <u>Opérations non ventilables</u> | 327 358,58 € |
| * Attribution de compensation d'investissement versée aux communes | |
| ➤ <u>Administration générale de la collectivité</u> | 1 072 940,94 € |
| * Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 2 160,00 € |
| * Frais d'études (Diagnostic 2 rue J Mermoz) | 2 340,00 € |
| * Acquisition de logiciels | 191 158,46 € |
| <i>dont logiciel RH 78 K€, logiciel adobe créative cloud gouv, licences Office,...</i> | |
| * Immobilisations corporelles | 281 893,69 € |
| Dont : | |
| - Acquisition matériel et mobilier programme FIPHFP | 18 440,86 € |
| - Frais d'acte acquisition 47 rue du Gond | 3 602,02 € |
| - Acquisition de véhicules | 35 489,13 € |
| - Acquisition matériel de bureau et informatique | 40 442,04 € |
| - Acquisition de mobilier | 20 116,10 € |
| - Acquisition de matériel informatique (PC, serveur, écrans ...) | 252 293,11 € |
| - Acquisition autres matériels et outillages | 41 674,46 € |
| * Travaux en cours | 595 388,79 € |
| - Aménagement extérieurs | 409 367,84 € |
| <i>(Aire de lavage Frégeneuil)</i> | |
| - Réfection chaufferie | 75 463,35 € |
| <i>(33/35 rue du Gond)</i> | |
| - Aménagement du siège | 28 624,23 € |
| - Cablage réseaux informatique | 10 341,02 € |
| - Travaux autres bâtiment administratifs | 19 632,71 € |
| - Travaux atelier mécanique | 51 959,64 € |
| <i>(Travaux d'extension et securisation)</i> | |
| ➤ <u>Assemblée communautaire</u> | 40 605,84 € |
| * Acquisition logiciel | 1 560,00 € |

| | |
|--|--------------|
| * Acquisition matériel informatique | 39 045,84 € |
| ➤ <u>Information, communication</u> | 8 745,24 € |
| * Acquisition logiciel | 5 400,00 € |
| * Acquisition matériel mobilier | 3 345,24 € |
| ➤ <u>Haut débit</u> | 25 182,44 € |
| * Travaux sur réseau Haut débit <i>(Raccordement zone de la Braconne Mornac et Pépinière GrandGirac)</i> | 25 182,44 € |
| ➤ <u>Ecoles Classes regroupées</u> | 276 471,47 € |
| * Frais d'études <i>(Solde études sur les outils numériques écoles)</i> | 9 260,00 € |
| * Acquisition incendie et secours | 1 965,54 € |
| * Acquisition matériel informatique | 75 773,40 € |
| * Travaux sur bâtiments <i>(Ecoles de Rouillet, Voeuil, Claix, Plassac, Mouthiers, Sireuil)</i> | 165 014,72 € |
| * Opération 201707 Rénovation énergétiques des bâtiments <i>(Ecoles de Rouillet, Voeuil, Plassac, Mouthiers)</i> | 24 457,81 € |
| ➤ <u>Conservatoire Gabriel FAURE</u> | 182 914,17 € |
| * Frais d'études | 14 640,00 € |
| * Acquisition logiciel | 4 063,20 € |
| * Acquisition équipement informatique | 21 645,04 € |
| * Acquisition de matériel d'enseignement <i>(Pupitres, console lumière, micros...)</i> | 9 461,80 € |
| * Acquisition instruments de musique | 35 087,03 € |
| * Mobilier | 2 992,46 € |
| * Acquisition autres matériels | 5 499,23 € |
| * Travaux sur bâtiment <i>(Mise en conformité ascenseur, alarme intrusion, mise en conformité accessibilité,...)</i> | 89 525,41 € |
| ➤ <u>Ecole d'Art du GrandAngoulême</u> | 67 028,66 € |
| * logiciels | 5 256,00 € |
| * Equipements informatiques | 6 427,01 € |
| * Travaux sur bâtiment <i>(Remplacement menuiseries extérieures, mise en conformité électrique, câblage informatique,...)</i> | 55 345,65 € |
| ➤ <u>Epiphyte</u> | 18 493,37 € |
| * Acquisition logiciel | 7 868,54 € |
| * Acquisition mobilier et matériel | 4 674,96 € |
| * Travaux sur bâtiment | 5 949,87 € |
| ➤ <u>Théâtres</u> | 42 876,32 € |
| * Subventions d'équipements Commune de La Couronne et Ruelle | 42 876,32 € |
| ➤ <u>Médiathèque L'ALPHA</u> | 215 693,50 € |
| * Concession et droits similaires <i>(logiciels)</i> | 7 369,20 € |
| * Acquisition équipement informatique | 5 576,24 € |
| * Acquisition de mobilier | 7 798,29 € |
| * Autres immobilisations corporelles | 2 195,13 € |
| * Travaux bar médiathèque | 24 636,77 € |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| * Travaux sur bâtiment | 77 822,57 € | |
| * Opération 9804 Construction médiathèque | 90 295,30 € | |
| ➤ <u>RILP Papillon (Réseau Intercommunal Lecture Publique)</u> | | 43 217,16 € |
| * Concession et droits similaires (logiciels) | 1 080,00 € | |
| * Matériel de bureau et informatique | 2 296,61 € | |
| * Autres immobilisations corporelles (Fonds documentaire) | 39 840,55 € | |
| ➤ <u>Gymnase de Dirac</u> | | 9 814,99 € |
| * Acquisition autres matériels | 2 816,46 € | |
| * Opération 201663 Construction gymnase | 6 998,53 € | |
| ➤ <u>Stade Chanzy</u> | | 535 000,00 € |
| * Fonds de concours à la ville d'Angoulême | 535 000,00 € | |
| ➤ <u>Stade d'athlétisme</u> | | 47 102,30 € |
| <i>(Hors part investissement de la redevance du contrat de partenariat Athlé Stadium pour 174 502,73 € comptabilisée au chapitre 16)</i> | | |
| - Acquisition autres matériels <i>(Tracteur, aérateur à couteau, garage à chariot, poubelles...)</i> | 30 010,70 € | |
| * Aménagement terrain <i>(Travaux de talutage)</i> | 17 091,60 € | |
| ➤ <u>Autres équipements sportifs</u> | | 23 376,95 € |
| * Fonds de concours aux communes pour mise aux normes d'équipements sportifs | | |
| - Puymoyen | 1 468,00 € | |
| - Balzac | 9 452,00 € | |
| - Ruelle | 12 456,95 € | |
| ➤ <u>Centre Nautique Patinoire NAUTILIS</u> | | 338 510,20 € |
| * Acquisition de matériel technique | 37 985,45 € | |
| * Matériel informatique | 24 407,72 € | |
| * Acquisition de mobilier | 5 503,51 € | |
| * Autres matériels | 24 605,66 € | |
| * Aménagements extérieurs | 19 342,38 € | |
| * Travaux bar restaurant (HT) | 7 427,08 € | |
| * Câblage réseau informatique | 50 324,93 € | |
| * Autres travaux sur bâtiment <i>(Intervention portes automatiques, mise aux normes électriques, remplacement centrale de traitement de l'air vestiaires douches, travaux sur canalisation d'eau pluviale, éléments mobiles...)</i> | 124 442,97 € | |
| * Opération 201718 Installation photovoltaïque | 43 008,00 € | |
| * Opération 201719 Travaux sur la toiture <i>(Etanchéité)</i> | 1 462,50 € | |
| ➤ <u>Centre sportif des montagnes</u> | | 46 435,50 € |
| * Acquisition de matériel technique | 13 197,53 € | |
| * Câblage informatique | 1 336,78 € | |
| * Travaux sur bâtiment | 31 901,19 € | |
| ➤ <u>SMAPE</u> | | 67 367,85 € |
| * Subvention d'équipement | 63 175,00 € | |
| * Acquisition matériel FIPHFP | 4 192,85 € | |

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Aire de loisirs La Combe à Roux</u> | 1 153,67 € |
| * Travaux sur bâtiment | |
| ➤ <u>Baignades</u> | 116 604,05 € |
| * Acquisition de matériel d'incendie | 186,24 € |
| * Aménagement de terrains | 114 828,92 € |
| * Travaux sur bâtiment | 1 588,89 € |
| ➤ <u>Chemins de randonnée</u> | 14 340,72 € |
| * Subvention d'équipement Véloroute 92 | 4 353,96 € |
| * Aménagement terrains <i>(Réfection cheminement coulée verte)</i> | 9 986,76 € |
| ➤ <u>Vallée de Brie</u> | 2 009,51 € |
| * Aménagement terrains <i>(Pose barrière rotative)</i> | 2 009,51 € |
| ➤ <u>Centre Equestre "La Tourette"</u> | 33 088,55 € |
| * Acquisition de matériel | 844,80 € |
| * Travaux sur bâtiments <i>(Mise en conformité électrique, aménagement vestiaires, aménagement passage sécurisé)</i> | 32 243,75 € |
| ➤ <u>Centre Equestre "Les Frauds"</u> | 2 784,00 € |
| * Travaux sur bâtiments <i>(Relevé topographique et contrôle amiante)</i> | |
| ➤ <u>Accueil de Loisirs sans hébergement Dirac</u> | 1 069 817,02 € |
| * Acquisition matériel et mobilier | 408,56 € |
| * Acquisition matériel de transport <i>(Minibus Trafic)</i> | 20 314,49 € |
| * Travaux sur bâtiments | 1 805,30 € |
| * Opération 201662 Construction ALSH | 1 047 288,67 € |
| ➤ <u>Accueil de stationnement pour nomades</u> | 240 035,78 € |
| * Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 864,00 € |
| * Acquisition de terrains | 170 000,00 € |
| * Travaux sur terrains | 69 171,78 € |
| ➤ <u>Crèche "Les Poussins"</u> | 96 306,96 € |
| * Acquisition de matériel informatique | 973,50 € |
| * Mobilier | 6 038,72 € |
| * Autre matériel | 2 230,15 € |
| * Aménagements de terrains | 20 350,30 € |
| * Travaux sur le bâtiment <i>(Câblage informatique, rénovation des poutres, mise en sécurité des balcons)</i> | 66 714,29 € |
| ➤ <u>Relais d'Assistance</u> | 577,20 € |
| * Acquisition de matériel informatique | |
| ➤ <u>Habitat et ORU</u> | 1 575 346,99 € |
| * Opération 2007.03 ORU | 484 318,40 € |
| ○ Subventions d'équipement <i>(Versées aux communes et organismes bailleurs)</i> | |
| * Opération 2014.02 Publics spécifiques | 24 711,75 € |
| ○ Subventions d'équipement | |
| * Opération 2014.03 Réhabilitation du parc public existant | 133 000,00 € |
| ○ Subventions d'équipement <i>(versées aux organismes bailleurs)</i> | |

| | |
|--|----------------|
| * Opération 2014.04 Habitat indigne 2014-2020 | 329 698,84 € |
| o Subventions d'équipement <i>(dans le cadre de l'OPAH et du P.I.G Programme d'Intérêt Général)</i> | |
| * Opération 2014.05 Plan de Cohésion Sociale 2014-2020 | 190 250,00 € |
| o Subventions d'équipement <i>(versées aux organismes bailleurs)</i> | |
| * Opération 2014.06 Accession à la propriété 2014-2020 | 312 000,00 € |
| o Subventions d'équipement <i>(versées aux notaires pour les particuliers)</i> | |
| * Opération 2016.02 PNRU 2 (Rénovation urbaine) | 73 368,00 € |
| o Frais d'étude | |
| * Opération 2017.17 Cout de pouce sortie de vacance | 28 000,00 € |
| o Subventions d'équipement <i>(versées aux particuliers)</i> | |
| ➤ <u>Parc privatif</u> | 6 347,18 € |
| * Travaux sur le bâtiment <i>(Travaux maison Lépine à Jauldes)</i> | |
| ➤ <u>Eaux Pluviales</u> | 1 388 511,99 € |
| * Frais d'études hydrauliques | 9 450,00 € |
| * Acquisition et aménagement de terrains | 139 660,48 € |
| * Travaux de réhabilitation du réseau d'eaux pluviales | 139 386,47 € |
| * Travaux extension du réseau d'eaux pluviales | 79 640,84 € |
| * Travaux réseau L'Anguienne | 75 092,07 € |
| * Opération 2017.20 Canalisations pluviales BHNS <i>(Travaux sur réseau Eau pluviales)</i> | 607 628,20 € |
| * Opération 2018.07 Eaux pluviales La GrandFont <i>(Travaux sur réseau Eau pluviales)</i> | 337 653,93 € |
| ➤ <u>Réseaux ferrés</u> | 9 794,73 € |
| * Subventions d'équipement à SNCF Réseau <i>(Modernisation ligne ferroviaire Limoges-Angoulême-Saintes)</i> | |
| ➤ <u>Aménagement RN 141</u> | 1 359 867,00 € |
| * Subventions d'équipement Etat <i>(CERP 2015/2020 RN141)</i> | |
| ➤ <u>Voirie communale et routes</u> | 3 127,58 € |
| * Travaux d'aménagement de la route de Nersac - La Couronne | |
| ➤ <u>Espaces verts urbains</u> | 47 408,53 € |
| * Acquisition de matériel | 20 817,00 € |
| * Acquisition matériel de transport | 26 591,53 € |
| ➤ <u>Plan de déplacement urbain- mobilités</u> | 5 135 601,42 € |
| * Acquisition stations vélos | 101 118,95 € |
| * Travaux pour installation stations vélos | 20 823,44 € |
| * Opération 2010.04 Passerelle | 4 804 284,07 € |
| o Construction | |
| * Opération 2014.07 Parvis Est | 118 496,97 € |
| o Agencement et aménagement de terrains | |
| * Opération 2014.08 Parvis Ouest | 49 456,56 € |
| o Agencement et aménagement de terrains | |
| * Opération 2018.02 Liaisons douces | 41 421,43 € |
| o Subvention d'équipement Commune de Ruelle | |

| | |
|---|---------------------|
| ➤ <u>Aménagement Secteur Gare</u> | 116 155,07 € |
| * Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 540,00 € |
| * Aménagement de terrain | 115 615,07 € |
| ➤ <u>Ligne à Grande Vitesse Sud Europe Atlantique</u> | 134 801,69 € |
| * Subventions d'équipement à SNCF Réseau | |
| ➤ <u>Urbanisme</u> | 155 531,38 € |
| * Frais liés aux documents d'urbanisme PLUI | 61 727,91 € |
| * Frais liés aux documents d'urbanisme | 92 939,47 € |
| * Frais liés aux documents d'urbanisme <i>(Règlement de publicité intercommunal)</i> | 864,00 € |
| ➤ <u>Autorisation du Droit des Sols (ADS)</u> | 8 891,54 € |
| * Numérisation documents d'urbanisme | 5 250,00 € |
| * Mobilier | 2 103,04 € |
| * Autre matériel | 1 538,50 € |
| ➤ <u>Conseil en énergie partagée</u> | 2 347,92 € |
| * Equipement technique | |
| ➤ <u>Développement économique</u> | 870 578,76 € |
| * Acquisition logiciel | 9 796,80 € |
| * Acquisition matériel de bureau et informatique | 12 159,28 € |
| * Subventions d'équipement versées | 497 327,24 € |
| - SMPI (Pôle image) pour | 320 000,00 € |
| - SMAC (Aéroports Charente) pour | 65 772,35 € |
| - ADEL TPE pour | 111 554,89 € |
| * Aménagement des voiries des zones d'activités | 329 275,44 € |
| * Aménagement des voiries des zones d'activités | 22 020,00 € |
| ➤ <u>Pépinière agricole</u> | 77 811,89 € |
| * Aménagement sur sol d'autrui | |
| ➤ <u>Aide au tourisme</u> | 8 036,00 € |
| * Aménagement office du tourisme (BIM) | |
| Participations (chapitre 26) | 339 000,00 € |
| Fonds de croissance Initiative Charente <i>(Soutien aux projets d'entreprises – Prêts d'honneur)</i> | 339 000,00 € |
| Autres immobilisations financières (chapitre 27) | 550 000,00 € |
| SEM Territoire Charente <i>(Avance de trésorerie opération de concession ZAC des montagnes Ouest Champniers)</i> | 550 000,00 € |
| Opérations d'investissement sous mandats (Chapitre 458) | 939 393,87 € |
| Convention de mandat SNCF Réseau <i>Travaux d'accès aux quais par la passerelle</i> | 939 393,87 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre</u> | 429 058,20 € |

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 338 215,84 € |
| * Subventions d'équipement reprises au compte de résultat | 335 424,40 € |
| * Différence sur réalisation d'immobilisation | 2 791,44 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 90 842,36 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 1 512,00 € |
| * Transfert des frais d'études liés aux immobilisations | 66 257,08 € |
| * Avances versées sur commande d'immobilisations | 12 547,68 € |
| * subvention d'investissement (Cession à titre gratuit d'une immobilisation) | 10 525,60 € |

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES 22 867 454,65 €

↳ Opérations réelles 18 478 552,80 €

Fonds de compensation de la TVA 844 305,18 €
Réserves : excédents de fonctionnement capitalisés 6 330 320,35 €

Subventions d'investissement perçues 1 658 523,02 €

| | |
|---|--------------|
| ➤ Opérations non ventilables | 107 276,03 € |
| * Attribution de compensation d'investissement versée par les communes | |
| ➤ <u>Conservatoire Gabriel FAURE</u> | 2 490,00 € |
| * Subvention Département | |
| ➤ <u>Centre sportif des montagnes</u> | 68 621,93 € |
| * Subvention Etat | |
| ➤ <u>Accueil de Loisirs sans hébergement Dirac</u> | 48 836,86 € |
| * Subvention CAF de la Charente | |
| ➤ <u>Habitat et ORU</u> | 64 569,02 € |
| * Subvention ANRU PNRU 2 | |
| ➤ <u>Eaux Pluviales</u> | 201 506,40 € |
| * Subvention Etat (<i>ouvrage hydraulique route de Bordeaux</i>) | |
| ➤ <u>Plan de déplacement urbain</u> | 784 498,08 € |
| * Subvention Département | |
| ➤ <u>Secteur Gare</u> | 298 139,86 € |
| * Subvention Etat (cœur d'agglomération) | |
| <i>(FNADT : Fonds National d'Aménagement et de Développement du Territoire)</i> | |
| ➤ <u>Urbanisme</u> | 15 133,43 € |
| * Subvention Etat | |
| ➤ <u>Autorisation du Droit des Sols (ADS)</u> | 1 447,64 € |
| * Subvention Département | |
| ➤ <u>Développement économique</u> | 42 932,26 € |
| * ADEL TPE – Département | 32 304,76 € |
| * Subvention Département Etude zone des montagnes | 10 627,50 € |
| ➤ <u>Pépinière agricole</u> | 23 071,51 € |
| * Subvention Etat | |

Emprunts et dettes assimilées 9 000 000,00 €

| | |
|-------------------------|----------------|
| * Réalisation d'emprunt | |
| Banque Postale | 5 000 000,00 € |
| Société Générale | 4 000 000,00 € |

Immobilisations corporelles et incorporelles 81 228,67 €

 * Régularisation sur exercices antérieurs

Autres immobilisations financières**564 175,58 €**

| | |
|--|--------------|
| * Remboursement du capital d'emprunt par le budget annexe des déchets ménagers | 413 021,76 € |
| * Remboursement du capital d'emprunt par CALITOM suite au transfert du traitement des déchets | 151 153,82 € |

↪ Opérations d'ordre**4 388 901,85 €****II -**

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 4 298 059,49 € |
| * Différences sur cessions d'immobilisations | 125 033,15 € |
| * Amortissements des immobilisations | 4 113 944,45 € |
| * Valeur comptable des immobilisations cédées | 59 081,89 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 90 842,36 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 1 512,00 € |
| * Transfert des frais d'étude liés aux immobilisations | 66 257,08 € |
| * Avances versées sur commande d'immobilisations | 12 547,68 € |
| * Sortie d'immobilisation (Cession à titre gratuit) | 10 525,60 € |

III -

| | |
|---|--------------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice 2018 (2-1) | - 825 002,70 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | - 9 054 082,65 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | - 9 879 085,35 € |
| REPORTS : RECETTES | 7 359 908,00 € |
| DEPENSES | - <u>3 296 725,70 €</u> |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | 4 063 182,30 € |
| BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | - <u>5 815 903,05 €</u> |

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES PAR CHAPITRE 72 923 791,41 €

↳ **Opérations réelles** 68 625 731,92 €

| | | |
|-----|---|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 8 755 477,40 € |
| 012 | Charges de personnel | 20 330 773,64 € |
| 014 | Atténuation de produits (Attribution de compensation) | 21 161 442,34 € |
| 65 | Autres charges de gestion courante dont notamment : participation SDIS (7 837 K€), subvention au budget annexe développement économique (880 K€), SMAPE (474 K€), SMPI (340 K€), SMAC (210 K€), et subventions aux associations.) | 16 596 441,25 € |
| 66 | Charges financières | 1 013 485,59 € |
| 67 | Charges exceptionnelles dont notamment : subventions aux budgets annexes Carat (446 K€) et Camping (103K€), et soutien aux appels à projets (101 K€),... | 688 111,70 € |
| 68 | Dotations aux provisions | 80 000,00 € |

↳ **Opérations d'ordre** 4 298 059,49 €

| | | |
|---|---|----------------|
| ➤ | <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) | 4 298 059,49 € |
| | * Différences sur réalisation d'immobilisations (positive) | 125 033,15 € |
| | * Valeur comptable des immobilisations cédées | 59 081,89 € |
| | * Dotations aux amortissements | 4 113 944,45 € |

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES PAR CHAPITRE 77 489 584,13 €

↳ **Opérations réelles** 77 151 368,29 €

| | | |
|-----|--|-----------------|
| 013 | Atténuations de charges | 258 309,43 € |
| 70 | Produits des services Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises | 6 662 426,50 € |
| 73 | Impôts et taxes dont CFE et taxe d'habitation pour 30 623 503 € et CVAE pour 8 678 079 €, TASCOM pour 2 127 933 €, FNGIR pour 3 481 717 €, FPIC pour 1 378 978 € (CFE : Contribution Foncière des Entreprises CVAE : Contribution sur la Valeur Ajoutée des Entreprises TASCOM : Taxes sur les surfaces commerciales, FNGIR : Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources, FPIC : Fonds national de Péréquation des ressources InterCommunes CET : Contribution Economique Territoriale) | 48 145 312,14 € |
| 74 | Dotations, subventions et participations DGF dont dotation d'intercommunalité pour 3 333 622 € et dotation de compensation des groupements pour 12 172 633 €, dotation de réforme de la Taxe Professionnelle pour 2 533 473 € et dotation de compensation des exonérations de Taxes d'Habitation pour 1 096 918 €. | 21 639 246,68 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 150 618,80 € |
| 76 | Produits financiers (reversement des intérêts budget annexe des déchets ménagers) | 44 467,55 € |
| 77 | Produits exceptionnels Dont annulations de titres sur exercices antérieurs, pénalités sur marchés, divers remboursements d'assurance et produit de cessions. | 250 987,19 € |

| | |
|---|---------------------|
| ↳ Opérations d'ordre | 338 215,84 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) | 338 215,84 € |
| * Subventions d'équipement reprises au compte de résultat | 335 424,40 € |
| * Différence sur réalisation d'immobilisation (négative) | 2 791,44 € |

IV -

| | |
|---|------------------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 4 565 792,72 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | 10 788 649,05 € |
| | <hr/> |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D) | 15 354 441,77 € |

| | |
|--|-----------------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A) + (D) SANS REPORTS Investissement + Fonctionnement | 5 475 356,42 € |
|--|-----------------------|

| | |
|---|-----------------------|
| BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 5 815 903,05 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D) | 15 354 441,77 € |
| | <hr/> |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D-C) | 9 538 538,72 € |

COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2018

| | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTEES | 9 054 082,65 | | | 10 788 649,05 | 9 054 082,65 | 10 788 649,05 |
| OPERATIONS EXERCICE | 23 692 457,35 | 22 867 454,65 | 72 923 791,41 | 77 489 584,13 | 96 616 248,76 | 100 357 038,78 |
| TOTAL | 32 746 540,00 | 22 867 454,65 | 72 923 791,41 | 88 278 233,18 | 105 670 331,41 | 111 145 687,83 |
| RESULTATS CLOTURE | 9 879 085,35 | 0,00 | 0,00 | 15 354 441,77 | 0,00 | 5 475 356,42 |
| RESTE A REALISER | 3 296 725,70 | 7 359 908,00 | | 0,00 | 3 296 725,70 | 7 359 908,00 |
| TOTAUX CUMULES | 13 175 811,05 | 7 359 908,00 | 0,00 | 15 354 441,77 | 13 175 811,05 | 22 714 349,77 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 5 815 903,05 | 0,00 | 0,00 | 15 354 441,77 | 0,00 | 9 538 538,72 |

II- COMPTE ADMINISTRATIF – TRANSPORTS EN COMMUN

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES **34 396 157,74 €**
(Budget Hors Taxes)

↳ **Dépenses réelles** **34 348 433,41 €**

| | |
|---|-----------------|
| * Immobilisations corporelles | 3 831 535,41 € |
| • Acquisition mobilier urbain | 6 242,60 € |
| • Acquisition matériel informatique | 481,00 € |
| • Acquisition de vélos | 140 325,24 € |
| • Acquisition de 2 minibus | 271 437,48 € |
| • Acquisition de 12 autobus | 3 413 049,09 € |
| • | |
| * Immobilisations en cours | 16 252 446,38 € |
| • Travaux sur réseaux | 9 822,26 € |
| • Aménagement de voirie (Arrêt de bus, parking STGA,...) | 145 785,05 € |
| • Travaux sur bâtiments (Régularisation acquisition ponts à fut pour récupération TVA,...) | 96 839,07 € |
| • Avances et acomptes sur travaux (Avances versées à GAMA dans le cadre des travaux BHNS) | 16 000 000,00 € |
| * Autorisation de programme n°1 BHNS (Bus Haut Niveau de Service) | 14 128 876,54 € |
| • Acquisition de terrains | 319 328,00 € |
| • Acquisition matériel de transport | 5 561 977,00 € |
| • Aménagement réseau en site propre | 8 247 571,54 € |
| * Autorisation de programme n°2 Maison mobilités | 2 601,19 € |
| • Travaux | 2 601,19 € |
| * Autorisation de programme n°3 Opérations induites BHNS | 132 973,89 € |
| • Frais d'études | 15 517,50 € |
| • Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 2 160,00 € |
| • Aménagement de terrains | 71 141,17 € |
| • Construction sur sol d'autrui (aménagement parking) | 35 615,55 € |
| • Installations techniques | 8 539,67 € |

↳ **Dépenses d'ordre** **47 724,33 €**

| | |
|---|-------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)</u> | 45 564,33 € |
| * Amortissements des subventions | 45 564,33 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041)</u> | 2 160,00 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 2 160,00 € |

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES **23 262 637,78 €**

↳ Recettes réelles **21 761 379,85 €**

| | |
|---|-----------------|
| * Affectation de l'excédent de fonctionnement antérieur | 315 002,72 € |
| * Subventions d'investissement perçues | 139 534,01 € |
| - Etat (Ministère de l'environnement) TCSP | 82 022,01 € |
| - Région subvention chaufferie site STGA | 57 512,00 € |
| * Emprunt et dettes assimilées | 12 000 000,00 € |
| * Immobilisations en cours | 9 306 843,12 € |
| <i>Transfert des avances GAMA sur opération BHNS</i> | |

↳ Opérations d'ordre **1 501 257,93 €**

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)</u> | 1 499 097,93 € |
| * Amortissements des immobilisations | 1 499 097,93 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041)</u> | 2 160,00 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 2 160,00 € |

| | |
|--|------------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | - 11 133 519,96 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | <u>4 204 368,98 €</u> |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | - 6 929 150,98 € |
| REPORTS : RECETTES | 13 052 000,00 € |
| DEPENSES | <u>- 667 480,88 €</u> |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | 12 384 519,12 € |
| RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | <u>5 455 368,14 €</u> |

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES**26 771 234,37 €****↳ Dépenses réelles****25 272 136,44 €**

* Charges à caractère général 19 322 800,68 €

dont :

- Rémunération STGA 18 328 725,00 €
- Entretien du matériel roulant 250 325,74 €
- Remboursement frais supportés par le budget principal 507 140,00 €

* Charges de personnel 241 960,48 €

* Atténuation de produits 33 573,85 €

(Remboursement versement transport)

* Charges de gestion courante 1 276 143,77 €

- Reversement aux communes organisatrices de transport scolaire

- Asnières sur Nouère 4 864,45 €
- Brie 3 336,97 €
- Champniers 14 209,98 €
- Dirac 3 340,88 €
- Fléac 15 389,00 €
- Garat 5 874,89 €
- La Couronne 32 560,00 €
- Marsac 982,94 €
- Mornac 7 761,00 €
- Mouthiers 3 332,78 €
- Nersac 7 502,00 €
- Roulet St Estèphe 9 603,03 €
- Saint-Saturnin 3 216,00 €
- Saint-Yrieix 16 419,00 €
- Sers 8 714,62 €
- Sireuil 2 893,10 €
- Torsac 5 622,48 €
- Vindelle 9 900,74 €
- Voulgezac 3 964,11 €

- Participation Transdev Poitou Charente 336 069,34 €
- Rattachement 4ème trim Transdev 109 714,99 €
- Participation STGA protocole fin de contrat 617 419,47 €
- Participation Syndicat Mixte Intermodal de Nouvelle Aquitaine (SMINA) 16 667,00 €
- Subvention Vélocité de l'Angoumois 1 000,00 €
- Subvention AAHPIA 34 585,00 €
(Association d'Aide aux Handicapés, Personnes Isolées et Agées)
- Subvention CAS GrandAngouleme 1 200,00 €

* Charges exceptionnelles 3 347 049,66 €

Dont :

- Subvention Ville d'Angoulême pour Tunnel de la Gâtine 3 000 000,00 €
- Subvention à STGA pour aménagement de l'agence des mobilités du champ de mars 150 000,00 €
- Indemnisations amiables travaux BHNS 195 949,97 €

* Dotations aux provisions 1 050 608,00 €

- Provisions pour travaux parking Girac 552 000,00 €
- Provisions pour grosses réparations des bus 498 608,00 €

↳ **Opérations d'ordre** 1 499 097,93 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 1 499 097,93 €

* Dotation aux amortissements 1 499 097,93 €

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES 29 017 131,30 €

↳ **Recettes réelles** 28 971 566,97 €

* Produits du service (transport voyageurs) 4 017 754,21 €

* Versement transport 20 079 547,30 €

* Dotations et participations 2 549 645,46 €

• Dotation Générale de décentralisation 2 238 454,00 €

• Participation Etat emploi d'avenir 524,46 €

• Rattachement participation Région 160 000,00 €

• Participation Département transport scolaire 150 667,00 €

* Autres produits de gestion courante 2 324 620,00 €

(Redevance d'usage et protocole de fin de contrat)

↳ **Recettes d'ordre** 45 564,33 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 45 654,33 €

* Quote-part de subventions transférables

| | |
|---|------------------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT de l'EXERCICE 2018 (4-3) | 2 245 896,93 € |
| RESULTAT ANTERIEUR DE FONCTIONNEMENT | 13 550 119,02 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 15 796 015,95 € |

| | |
|--|----------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS | 8 866 864,97 € |
| Investissement + Fonctionnement | |

| | |
|--|------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT (C) | 5 455 368,14 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 15 796 015,95 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | 21 251 384,09 € |

COMPTE ADMINISTRATIF TRANSPORT 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPOTES | 0,00 | 4 204 368,98 | | 13 550 119,02 | 0,00 | 17 754 488,00 |
| OPERATIONS EXERCICE | 34 396 157,74 | 23 262 637,78 | 26 771 234,37 | 29 017 131,30 | 61 167 392,11 | 52 279 769,08 |
| TOTAL | 34 396 157,74 | 27 467 006,76 | 26 771 234,37 | 42 567 250,32 | 61 167 392,11 | 70 034 257,08 |
| RESULTATS CLOTURE | 6 929 150,98 | 0,00 | 0,00 | 15 796 015,95 | 0,00 | 8 866 864,97 |
| RESTE A REALISER | 667 480,88 | 13 052 000,00 | | 0,00 | 667 480,88 | 13 052 000,00 |
| TOTAUX CUMULES | 7 596 631,86 | 13 052 000,00 | 0,00 | 15 796 015,95 | 667 480,88 | 21 918 864,97 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 5 455 368,14 | 0,00 | 15 796 015,95 | 0,00 | 21 251 384,09 |

III- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – CAMPING

(Budget Hors Taxes)

| | |
|--|---------------------|
| 1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 121 815,86 € |
| ↳ Dépenses réelles | 78 147,51 € |
| * Immobilisations corporelles | 15 760,16 € |
| • Acquisition de matériel de bureau et informatique (1 ordinateurs) | 481,00 € |
| • Autres matériels (Frigo, téléviseurs, barbecue, nettoyeur piscine, signalétique, extincteurs,...) | 15 279,16 € |
| * Immobilisations en cours | 61 887,35 € |
| • Aménagements extérieurs (Sécurité zone barbecue et dépôt de gaz, sécurisation zone de stationnement des vélos,...) | 19 174,45 € |
| • Travaux sur bâtiment (Remplacement membrane armée de la piscine, remplacement mitigeur, renforcement ossature Lodge ...) | 42 712,90 € |
| * Immobilisations financières | 500,00 € |
| • Dépôts et cautionnements reçus | 500,00 € |
| ↳ Dépenses d'ordre | 43 668,35 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 43 668,35 € |
| * Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 43 013,86 € |
| * Ajustement des comptes d'amortissement | 654,49 € |
| 2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 155 643,70 € |
| ↳ Recettes réelles | 500,00 € |
| * Dépôts et cautionnements reçus | 500,00 € |
| ↳ Recettes d'ordre | 155 143,70 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 155 143,70 € |
| * Amortissements des immobilisations | |

| | |
|--|----------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | 33 827,84 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | 505 596,66 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | 539 424,50 € |
| REPORTS : RECETTES | 0,00 € |
| DEPENSES | - 15 651,91 € |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | - 15 651,91 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | <u>523 772,59 €</u> |

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES **380 921,79 €**

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| ↳ <u>Dépenses réelles</u> | 225 778,09 € |
| 011 Charges à caractère général | 110 194,32 € |
| 012 Charges de personnel | 112 835,38 € |
| 65 Charges de gestion courante | 2 669,67 € |
| 67 Charges exceptionnelles | 78,72 € |

↳ **Dépenses d'ordre** **155 143,70 €**

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | |
| * Dotation aux amortissements des immobilisations | 155 143,70 € |

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **381 054,79 €**

| | |
|--|---------------------|
| ↳ <u>Recettes réelles</u> | 337 386,44 € |
| 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment | 232 198,30 € |
| location d'emplacement | 115 521,67 € |
| location de mobil home | 97 138,22 € |
| 75 Autres produits de gestion courante (loyer du restaurant) | 1 800,00 € |
| 77 Produits exceptionnels | 103 388,14 € |
| Subvention du budget principal (2016 : 84,5 K€, 2017 : 162 K€) | 103 388,14 € |

↳ **Recettes d'ordre** **43 668,35 €**

| | |
|---|-------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | |
| * Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 43 668,35 € |

| | |
|---|-----------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 133,00 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | 0,00 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 133,00 € |

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement | 539 557,50 € |
|---|---------------------|

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 523 772,59 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 133,00 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | 523 905,59 € |

COMPTE ADMINISTRATIF CAMPING 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|--|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTES | | 505 596,66 | | | 0,00 | 505 596,66 |
| OPERATIONS EXERCICE | 121 815,86 | 155 643,70 | 380 921,79 | 381 054,79 | 502 737,65 | 536 698,49 |
| TOTAL | 121 815,86 | 661 240,36 | 380 921,79 | 381 054,79 | 502 737,65 | 1 042 295,15 |
| RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER | 15 651,91 | 539 424,50 | 0,00 | 133,00 | 0,00 15 651,91 | 539 557,50 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 15 651,91 | 539 424,50 | 0,00 | 133,00 | 15 651,91 | 539 557,50 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 523 772,59 | 0,00 | 133,00 | 0,00 | 523 905,59 |

IV- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – ESPACE CARAT

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES 580 359,03 €**↳ Dépenses réelles 214 320,01 €**

| | |
|--|--------------|
| * Immobilisations incorporelles | 781,00 € |
| • Logiciels Adobe créative cloud | |
| * Immobilisations corporelles | 58 180,47 € |
| • Matériel de bureau et informatique | 4 675,42 € |
| • Mobilier | 7 633,56 € |
| • Matériel de transport | 9 878,49 € |
| • Autres matériels | 35 993,00 € |
| <i>(Scène démontable, projecteurs, console numérique, micros, outillages,...)</i> | |
| * Immobilisations en cours | 155 358,54 € |
| • Aménagement extérieur | 38 705,99 € |
| <i>(Travaux de signalisation, éclairage extérieur)</i> | |
| • Travaux sur bâtiment | 116 652,55 € |
| <i>(Réalisation tribunes télescopiques, dispositif de protection solaire, intervention sur automate ectrique...)</i> | |

↳ Dépenses d'ordre 366 039,02 €

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | |
| * Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 366 039,02 € |

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES 551 778,81 €**↳ Recettes d'ordre 551 778,81 €**

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | |
| * Amortissements des immobilisations | 551 778,81 € |

| | |
|--|----------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | - 28 580,22 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | 695 866,82 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | 667 286,60 € |
| REPORTS : RECETTES | 0,00 € |
| DEPENSES | - 116 820,26 € |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | - 116 820,26 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | <u>550 466,34 €</u> |

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES 1 725 601,96 €

↳ Dépenses réelles 1 173 823,15 €

| | |
|--|--------------|
| 011 Charges à caractère général | 681 506,25 € |
| 012 Charges de personnel | 487 755,10 € |
| 67 Charges exceptionnelles (Subvention CAS et titres annulés) | 4 561,80 € |

↳ Dépenses d'ordre 551 778,81 €

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | |
| * Dotation aux amortissements des immobilisations | 551 778,81 € |

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES 1 725 601,96 €

↳ Recettes réelles 1 359 562,94 €

| | |
|---|--------------|
| 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment | 878 292,44 € |
| location de salles | 775 023,38 € |
| recettes du bar | 26 304,77 € |
| 74 Dotations et subventions | 16 764,00 € |
| Région pour le forum Sports et Santé | 2 500,00 € |
| Département pour le forum Sports et Santé | 3 500,00 € |
| Autres partenaires pour le forum Sports et Santé | 10 764,00 € |
| 77 Produits exceptionnels | 455 370,75 € |
| dont subvention du budget principal (2016 : 313 K€ ; 2017 : 473 K€) | 445 623,65 € |
| 013 Atténuation de charges (Remboursement charges sur salaires) | 9 135,75 € |

↳ Recettes d'ordre 366 039,02 €

| | |
|---|--------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | |
| * Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 366 039,02 € |

| | |
|--|---------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (4-3) | 0,00 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | 0,00 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 0,00 € |

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement | 667 286,60 € |
|---|---------------------|

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 550 466,34 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 0,00 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | 550 466,34 € |

COMPTE ADMINISTRATIF ESPACE CARAT 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|--|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTEES | | 695 866,82 | | | | 695 866,82 |
| OPERATIONS EXERCICE | 580 359,03 | 551 778,81 | 1 725 601,96 | 1 725 601,96 | 2 305 960,99 | 2 277 380,77 |
| TOTAL | 580 359,03 | 1 247 645,63 | 1 725 601,96 | 1 725 601,96 | 2 305 960,99 | 2 973 247,59 |
| RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER | 116 820,26 | 667 286,60 | | 0,00 | 0,00 116 820,26 | 667 286,60 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 116 820,26 | 667 286,60 | 0,00 | 0,00 | 116 820,26 | 667 286,60 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 550 466,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 466,34 |

V - COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS

| | | |
|---|----------------|-----------------------|
| 1. <u>DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | | 4 396 836,98 € |
| ↳ <u>Dépenses réelles</u> | | 4 383 012,10 € |
| * Emprunts et dettes assimilées | | 413 021,76 € |
| <i>Remboursement du capital des emprunts au budget principal</i> | | |
| * Subvention d'équipement versées | | 4 000,00 € |
| - Jardiniers Charentais | 4 000,00 € | |
| <i>(Acquisition d'un véhicule)</i> | | |
| * Immobilisations incorporelles | | 7 620,00 € |
| - Acquisitions de logiciel de gestion de pesée | 7 620,00 € | |
| <i>(Winstar)</i> | | |
| * Immobilisations corporelles | | 1 389 149,60 € |
| - Acquisitions de bacs | 305 187,96 € | |
| - Matériel de conteneurisation | 92 476,72 € | |
| - Acquisition de cubos <i>(conteneurs)</i> | 61 418,69 € | |
| - Acquisition caissons déchetterie | 63 948,00 € | |
| - Acquisition matériel de transport | 36 266,59 € | |
| - Acquisition véhicule lourds (BOM) | 531 424,30 € | |
| - Acquisition porteurs déchetterie | 202 314,44 € | |
| - Acquisition composteurs de jardins | 29 349,25 € | |
| - Autres matériel et outillage technique | 20 957,08 € | |
| - Acquisition de matériel de bureau et informatique | 32 344,20 € | |
| - Acquisition de mobilier | 10 894,07 € | |
| - Acquisition matériel outillage d'incendie | 2 568,30 € | |
| * Immobilisations en cours | | 194 333,98 € |
| - Aménagements de la plateforme de compostage | 123 858,27 € | |
| <i>(Traitement des eaux de surface)</i> | | |
| - Travaux extérieurs dans les déchetteries | 20 559,24 € | |
| - Travaux divers dans les bâtiments | 49 916,47 € | |
| <i>(Conformité électrique, déplacement alarmes, chaufferie,...)</i> | | |
| * Autorisations de Programme (AP) | | 2 374 886,76 € |
| - Colonnes enterrées AP 3 | 188 457,05 € | |
| - Aménagement déchetterie Brebonzat AP 4 | 427 696,38 € | |
| - Travaux Centre Technique AP 7 | 615 481,62 € | |
| - Bacs individuels pour collecte sélective AP 9 | 1 143 251,71 € | |
| ↳ <u>Dépenses d'ordre</u> | | 13 824,88 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | | 482,04 € |
| * Subventions d'équipement reprises au compte de résultat | | |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | | 13 342,84 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 3 935,52 € | |
| * Avances versées sur commande d'immobilisations | 9 407,32 € | |

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES**1 551 422,99 €****↳ Recettes réelles** **289 346,90 €**

| | |
|--|--------------|
| * Fonds de Compensation de la TVA | 288 027,23 € |
| * Immobilisations en cours (Régularisation d'avance sur commande immobilisation) | 557,42 € |
| * Immobilisations financières (Remboursement de parts sociales sur emprunt suite à la dissolution du SMICTOM) | 762,25 € |

↳ Recettes d'ordre **1 262 076,09 €**

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 1 248 733,25 € |
| * Amortissements des immobilisations | 1 244 633,25 € |
| * Différences sur cessions d'immobilisations | 4 100,00 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 13 342,84 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 3 935,52 € |
| * Avances versées sur commande d'immobilisations | 9 407,32 € |

| | |
|---|--------------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | - 2 845 413,99 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté (y compris reprise des résultats du SMICTOM) | 2 072 988,71 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | - 772 425,28 € |
| REPORTS : RECETTES | 0,00 € |
| DEPENSES | - 2 347 136,05 € |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | - 2 347 136,05 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | - <u>3 119 561,33 €</u> |

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES **15 717 989,98 €**

↳ Dépenses réelles **14 469 256,73 €**

| | |
|---|----------------|
| 011 Charges à caractère général | 3 592 787,63 € |
| dont : | |
| - Entretien du matériel roulant | 501 240,23 € |
| - Remboursement de frais au budget principal | 1 586 923,38 € |
| 012 Charges de personnel | 6 888 806,29 € |
| 014 Atténuation de produits | 93 472,26 € |
| 65 Autres charges de gestion courante <i>(dont participation à CALITOM pour 3 295 023,12 €)</i> | 3 422 800,28 € |
| 66 Charges financières | 27 835,95 € |
| 67 Charges exceptionnelles <i>(Titres annulés sur exercices antérieurs REOM et versement à Cœur de Charente suite à liquidation du SMICTOM 177 K€)</i> | 185 554,32 € |
| 68 Dotations aux provisions <i>(Provision pour reste à recouvrer de la REOM)</i> | 258 000,00 € |

↳ Dépenses d'ordre **1 248 733,25 €**

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | 1 248 733,25 € |
| * Dotation aux amortissements des immobilisations | 1 244 633,25 € |
| * Différences sur réalisation d'immobilisations | 4 100,00 € |

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **17 948 965,63 €**

↳ Recettes réelles **17 948 483,59 €**

| | |
|--|-----------------|
| 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment | 1 338 827,08 € |
| Redevance spéciale d'enlèvement des déchets | 794 081,79 € |
| Redevance spéciale versée par les communes | 531 943,15 € |
| 73 Taxe d'enlèvement des ordures ménagères | 16 299 997,00 € |
| 74 Dotations et participations | 103 515,79 € |
| dont | |
| Etat emploi d'avenir | 69 823,99 € |
| Eco mobilier | 25 518,19 € |
| 77 Produits exceptionnels | 74 170,87 € |
| 78 Reprise sur provisions <i>(Suite à admission en non-valeur et créances irrécouvrables)</i> | 13 014,47 € |
| 013 Atténuation de charges <i>(Remboursements sur salaires et charges, ristournes obtenues)</i> | 118 958,38 € |

↳ Recettes d'ordre **482,04 €**

| | |
|---|----------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u> | 482,04 € |
|---|----------|

* Quote-part subventions d'invest. reprises au cpte de résultat

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 2 230 975,65 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | 5 693 492,36 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 7 924 468,01 € |

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement | 7 152 042,73 € |
|---|-----------------------|

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | - 3 119 561,33 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D) | 7 924 468,01 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | 4 804 906,68 € |

COMPTE ADMINISTRATIF DECHETS MENAGERS 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTES | 12 281,88 | 2 085 270,59 | | 5 693 492,36 | 12 281,88 | 7 778 762,95 |
| OPERATIONS EXERCICE | 4 396 836,98 | 1 551 422,99 | 15 717 989,98 | 17 948 965,63 | 20 114 826,96 | 19 500 388,62 |
| TOTAL | 4 409 118,86 | 3 636 693,58 | 15 717 989,98 | 23 642 457,99 | 20 127 108,84 | 27 279 151,57 |
| RESULTAT CLOTURE | 772 425,28 | 0,00 | 0,00 | 7 924 468,01 | 0,00 | 7 152 042,73 |
| RESTE A REALISER | 2 347 136,05 | | | | 2 347 136,05 | 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 3 119 561,33 | 0,00 | 0,00 | 7 924 468,01 | 3 119 561,33 | 7 924 468,01 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 3 119 561,33 | 0,00 | 0,00 | 7 924 468,01 | 0,00 | 4 804 906,68 |

VI – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

(Budget Hors Taxes)

| | |
|--|------------------------|
| 1. <u>DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | 13 105 684,87 € |
| ↳ <u>Dépenses réelles</u> | 2 652 977,15 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 1 434 469,77 € |
| * Remboursement d'emprunts : | 1 410 758,19 € |
| * Dépôt et cautionnement reçus : | 23 711,58 € |
| Dépenses d'équipement : | 1 218 507,38 € |
| * Immobilisations incorporelles | 439,36 € |
| • Frais d'étude – Géo référencement réseaux | 439,36 € |
| * Immobilisations | 2 754,82 € |
| • Aménagement de terrains (bornages) | 1 068,33 € |
| • Matériel de bureau et informatique pépinière | 794,16 € |
| • Autres matériels pour la pépinière GrandGirac | 892,33 € |
| * Immobilisations en cours | 266 582,52 € |
| • Participation aménagement ZAC des Seguins Ruelle | 165 475,00 € |
| • Travaux terrains Parc des 3 piliers | 16 650,71 € |
| • Travaux terrains Pépinière Grand Girac | 24 842,18 € |
| • Travaux terrains Ets MEGGIT Fléac | 1 747,86 € |
| • Travaux Pharmacie de Voueil et Giget | 5 834,00 € |
| • Travaux pépinière Grand Girac | 26 212,05 € |
| • Travaux village Les Molines | 16 525,85 € |
| • Travaux bâtiment Office du tourisme | 3 400,00 € |
| • Travaux sur autres batiments | 5 894,87 € |
| * Autorisation de programme n° 1 Technoparc | 207 706,07 € |
| • Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 2 160,00 € |
| • Construction | 205 546,07 € |
| * Autorisation de programme n° 2 Pile Hydrogène | 658 851,94 € |
| • Construction | 658 851,94 € |
| * Autorisation de programme n° 3 Déconstruction Le corsaire | 81 204,00 € |
| • Travaux sur bâtiment | 81 204,00 € |
| * Autorisation de programme n° 4 Rénovation bât. rue du Chat | 968,67 € |
| • Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 720,00 € |
| • Construction | 248,67 € |
| ↳ <u>Dépenses d'ordre</u> | 10 452 707,72 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 10 152 153,79 € |
| * Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 212 372,61 € |
| * Stock de terrains au 31 décembre 2018 | 9 939 781,18 € |
| • Stock de terrains à aménager | |
| Parc Euratlantic (tranche 2 et 3) | 2 852 168,56 € |
| Parc Belair | 4 231 413,34 € |
| Zone des Molines Sud | 1 157 305,53 € |
| Zone les carrières | 257 309,01 € |
| • Stock de terrains aménagés (Parc Euratlantic®) | 1 240 720,61 € |
| • Stock de terrains aménagés (Extension ZI n°3) | 103 234,30 € |

| | |
|---|------------------------|
| • Stock de terrains aménagés (Les rentes) | 34 703,42 € |
| • Stock de terrains aménagés (ZA Dignac) | 62 926,41 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 300 553,93 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 2 880,00 € |
| * Cession de parcelles ZA les Seguins à l'euro symbolique | 297 673,93 € |
| 2. <u>RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | 12 720 628,40 € |
| ↳ <u>Recettes réelles</u> | 838 839,29 € |
| Réserves : excédents de fonctionnement capitalisés | 725 952,25 € |
| Subventions d'investissement perçues | 72 515,46 € |
| * Subvention ANRU démolition Le Corsaire | 14 994,24 € |
| * Subvention FNADT Technoparc | 57 521,22 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 9 571,58 € |
| • Dépôts et cautionnements perçus | 9 571,58 € |
| Autres immobilisations financières | 30 800,00 € |
| * 3ème échéance locaux impasse des bosquets (Cession à paiement échelonné société Horus) | 30 800,00 € |
| ↳ <u>Recettes d'ordre</u> | 11 881 789,11 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 11 581 235,18 € |
| * Stocks de terrains à aménager au 1 ^{er} janvier 2018 | 8 840 499,89 € |
| * Stocks de terrains aménagés au 1 ^{er} janvier 2018 | 1 585 703,08 € |
| * Différences sur cessions d'immobilisations | 160 122,36 € |
| * Sortie d'éléments d'actif | 58 437,64 € |
| * Amortissements des immobilisations | 936 472,21 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 300 553,93 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 2 880,00 € |
| * Cession de parcelles ZA les Seguins à l'euro symbolique | 297 673,93 € |

| | |
|--|--------------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | - 385 056,47 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | - 3 373 192,37 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | - 3 758 248,84 € |
| REPORTS : RECETTES | 0,00 € |
| DEPENSES | - 51 280,68 € |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | - 51 280,68 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | <u>- 3 809 529,52 €</u> |

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES 12 507 410,82 €

↳ Dépenses réelles 926 175,64 €

* Charges à caractère général 784 580,60 €

- Variation du stock de terrains 7 947,65 €
- Villesèche-Euratlantique ®(tr. 2 et 3) 3 079,64 €
- Parc de Belair 4 386,07 €
- Zone des Molines Sud 255,77 €
- Les rentes 226,17 €

• Autres charges à caractère général 776 632,95 €

Dont :

- Electricité 58 173,71 €
- Loyers Bati lease pour le bâtiment de tri et de recyclage des déchets à l'Isle d'Espagnac 150 454,16 €
 - Entretien des terrains 61 592,55 €
 - Entretien des bâtiments 33 806,40 €
 - Primes d'assurances 26 167,26 €
 - Taxes foncières 366 337,41 €

* Autres Charges de gestion 12 321,63 €
(Créances éteintes ou admises en non-valeur)

* Charges financières 115 212,48 €

* Charges exceptionnelles 14 060,93 €
(Annulations et réductions de titres sur exercices antérieurs)

↳ Dépenses d'ordre 11 581 235,18 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 11 581 235,18 €

- * Stocks de terrains à aménager au 1^{er} janvier 2018 8 840 499,89 €
- * Stocks de terrains aménagés au 1^{er} janvier 2018 1 585 703,08 €
- * Différences sur cessions d'immobilisations 160 122,36 €
- * Valeur comptable des immobilisations cédées 58 437,64 €
- * Dotation aux amortissements 936 472,21 €

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES 13 002 082,25 €

↳ Recettes réelles 2 849 928,46 €

* Produits des services et du domaine 512 667,81 €

- Vente d'électricité 37 042,81 €
- Vente de terrains Zone Euratlantique tr.1 101 730,00 €
 - 1 parcelle lot 12 à OXYPHARM
- Vente de terrains Zone Euratlantique tr.2 77 955,00 €
 - 1 parcelle lot 1 à OXYPHARM
- Vente de terrains Zone d'activité Bel Air 275 000,00 €
 - 1 parcelle lot 14 à Société NEXIMMO 106 (SOLOCAL)
- Vente de terrains Zone Les rentes Mouthiers 20 940,00 €
 - 1 parcelle à SCI des oliviers (Les jardins des 4 saisons)

| | | |
|---|----------------|------------------------|
| * Dotations et participations | | 28 183,74 € |
| • Subvention Etat aménagement ZA Dignac | 28 183,74 € | |
| * Produits de gestion courante | | 2 076 287,86 € |
| • Revenus des immeubles et loyers | 1 191 454,82 € | |
| (dont loyers pépinière pour 132 055,17 €) | | |
| • Subvention d'équilibre du Budget Principal | 880 000,00 € | |
| (2016 : 1,353 M€ ; 2017 : 1,330 M€) | | |
| • Autres produits de gestion | 4 833,04 € | |
| * Produits exceptionnels | | 218 602,18 € |
| • dont produits des cessions (hors stocks) pour | 218 560,00 € | |
| - 3 Parcelles commune d'Asnière à la SCI Bois de Chaduteau | 174 060,00 € | |
| - Parcelles zone de Recoux à Soyaux à SCI Les rochers de bel air | 2 500,00 € | |
| - Parcelles Parc Maine Gagneau Ruelle à SEM Territoires | 24 000,00 € | |
| - Parcelles La Combe à Saint Yrieix à Monsieur HOTICA Ken | 18 000,00 € | |
| * Reprises sur provisions | | 14 186,87 € |
| (Suite à créances éteintes) | | |
| Recettes d'ordre | | 10 152 153,79 € |
| Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) | | 10 152 153,79 € |
| * Quote part subventions d'invest. transférées au cpte de résultat | 212 372,61 € | |
| * Stock de terrains au 31 décembre 2018 | 9 939 781,18 € | |
| • Stock de terrains à aménager | | |
| Parc Euratlantic (tranche 2 et 3) | 2 852 168,56 € | |
| Parc Belair | 4 231 413,34 € | |
| Zone des Molines Sud | 1 157 305,53 € | |
| Zone les carrières | 257 309,01 € | |
| • Stock de terrains aménagés (Parc Euratlantic®) | 1 240 720,61 € | |
| • Stock de terrains aménagés (Extension ZI n°3) | 103 234,30 € | |
| • Stock de terrains aménagés (Les rentes) | 34 703,42 € | |
| • Stock de terrains aménagés (ZA Dignac) | 62 926,41 € | |

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 494 671,43 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR | 0,00 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D) | 494 671,43 € |

| | |
|---|-------------------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A) + (D) SANS REPORTS | - 3 263 577,41 € |
| Investissement + Fonctionnement | |

| | |
|--|-------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT (C) | - 3 809 529,52 € |
| RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D) | 494 671,43 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | - 3 314 858,09 € |

COMPTE ADMINISTRATIF DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2018 (Budget Annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTES | 3 373 192,37 | | | | 3 373 192,37 | 0,00 |
| OPERATIONS EXERCICE | 13 105 684,87 | 12 720 628,40 | 12 507 410,82 | 13 002 082,25 | 25 613 095,69 | 25 722 710,65 |
| TOTAL | 16 478 877,24 | 12 720 628,40 | 12 507 410,82 | 13 002 082,25 | 28 986 288,06 | 25 722 710,65 |
| RESULTAT CLOTURE | 3 758 248,84 | | 0,00 | 494 671,43 | 3 263 577,41 | 0,00 |
| RESTE A REALISER | 51 280,68 | 0,00 | | | 51 280,68 | 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 3 809 529,52 | 0,00 | 0,00 | 494 671,43 | 3 314 858,09 | 0,00 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 3 809 529,52 | 0,00 | 0,00 | 494 671,43 | 3 314 858,09 | 0,00 |

VII – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE - ASSAINISSEMENT – EAUX USEES

(Budget Hors Taxes)

| | |
|---|-----------------------|
| 1. <u>DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | 9 904 557,85 € |
| (hors résultat antérieur reporté) | |
| ↳ <u>Opérations réelles</u> | 9 424 711,90 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 2 558 754,56 € |
| Remboursement en capital des emprunts | 1 418 745,36 € |
| Capital d'emprunts remboursé par anticipation | 1 140 009,20 € |
| Immobilisations incorporelles | 75 325,53 € |
| Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 7 121,93 € |
| Etudes des sols | 14 255,00 € |
| Logiciels | 53 948,60 € |
| Immobilisations corporelles | 239 845,46 € |
| Acquisitions foncières | 1 170,00 € |
| Gros matériel (<i>Compresseurs d'air, pompes, ...</i>) | 159 799,39 € |
| Matériel de laboratoire et de sécurité | 2 338,32 € |
| Appareils de mesure | 23 341,50 € |
| Matériel, mobilier de bureau et informatique | 17 267,65 € |
| Autre matériel et outillage technique | 31 146,10 € |
| Matériel et mobilier adapté FIPHFP | 4 782,50 € |
| Immobilisations en cours | 2 048 853,63 € |
| Aménagement de terrains | 44 520,60 € |
| Travaux Centre Technique Assainissement | 40 225,86 € |
| Gros travaux sur bâtiments | 44 615,30 € |
| Travaux sur postes de relèvement | 158 896,16 € |
| Travaux STEP de Frégeneuil | 36 529,00 € |
| Sécurité et mise aux normes des installations | 22 166,67 € |
| Travaux sur réseaux à Roulet St Estèphe | 423 132,44 € |
| Autres travaux sur réseau | 21 672,77 € |
| Réfection de la voirie | 50 754,79 € |
| Extension de la collecte | 537 193,98 € |
| Branchements sur collecteurs existants | 280 953,91 € |
| Réhabilitation de la collecte | 388 046,04 € |
| Extension réseau Loi SRU (<i>Solidarité Renouvellement Urbain</i>) | 146,11 € |
| Autorisations de Programme | 4 501 932,72 € |
| * Réhabilitation station d'épuration de Gond Pontouvre (AP2) | 1 665 573,82 € |
| * Travaux station d'épuration de Marsac (AP3) | 869 241,83 € |
| * Installation Photovoltaïque STEP Fléac (AP4) | 247 213,23 € |
| * Travaux STEP Vindelle (AP5) | 21 870,00 € |
| * Schéma directeur d'assainissement (AP6) | 900,00 € |
| * Canalisations et ouvrage d'assainissement prog. 2018 (AP7) | 1 697 133,84 € |
| ↳ <u>Opérations d'ordre</u> | 479 845,95 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 439 856,82 € |
| • Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat | 439 856,82 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 39 989,13 € |
| • Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 8 471,93 € |

| | |
|---|------------------------|
| • Transfert des frais d'étude liés aux immobilisations | 10 555,00 € |
| • Avances versées sur immobilisations | 20 962,20 € |
| 2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 11 753 241,09 € |
| ↳ Opérations réelles | 8 669 562,51 € |
| Affectation de l'excédent d'exploitation antérieur | 3 316 746,34 € |
| Subvention d'investissement | 2 345 631,80 € |
| Agence de l'eau transfert Gond-Pontouvre vers Frégeneuil (1er acompte 50% subvention) | 1 978 566,50 € |
| Agence de l'eau - Soutien à l'extension de la collecte | 99 040,80 € |
| Agence de l'eau – Collecte eaux usées Marsac | 268 024,50 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 3 000 000,00 € |
| * Emprunt auprès de la Société Générale | |
| Immobilisations corporelles et en cours | 7 184,37 € |
| * Régularisation sur exercices antérieurs et marchés | |
| ↳ Opérations d'ordre | 3 083 678,58 € |
| ➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040) | 3 043 689,45 € |
| • Amortissements | 3 043 689,45 € |
| ➤ Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041) | 39 989,13 € |
| • Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 8 471,93 € |
| • Transfert des frais d'études liés aux immobilisations | 10 555,00 € |
| • Avances versées sur immobilisations | 20 962,20 € |

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | 1 848 683,24 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | -919 514,00 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | 929 169,24 € |
| REPORTS : DEPENSES (B) | 527 874,16 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (B-A) | <u>401 295,08 €</u> |

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES 9 130 338,91 €

↳ Opérations réelles 6 086 649,46 €

| | |
|--|----------------|
| • Charges à caractère général | 2 689 657,03 € |
| Dont : | |
| - Energie | 616 897,25 € |
| - Produits de traitement | 128 336,18 € |
| - Enlèvement des boues | 450 149,97 € |
| - Contribution charges Budget Principal | 475 209,78 € |
| • Charges de personnel | 2 543 842,26 € |
| • Atténuation de produits | 46 400,00 € |
| <i>(Reversement à l'agence de l'eau de la redevance modernisation des réseaux)</i> | |
| • Autres charges d'exploitation | 6 501,04 € |
| <i>(Créances éteintes ou admises en non-valeur)</i> | |
| • Charges financières | 610 645,19 € |
| • Charges exceptionnelles | 110 603,94 € |
| Dont : | |
| - Subvention CAS GrandAngoulême | 27 440,00 € |
| - Subvention Fédération de la pêche | 1 890,00 € |
| - Subvention Charente nature | 10 200,00 € |
| - Titres annulés sur exercices antérieurs | 77 380,77 € |
| • Dotation aux provisions | 79 000,00 € |
| <i>(Provisions sur restes à recouvrer)</i> | |

↳ Opérations d'ordre 3 043 689,45 €

| | |
|---|----------------|
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) | 3 043 689,45 € |
| • Amortissements | 3 043 689,45 € |

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES 10 885 530,21 € (hors résultat antérieur reporté)

↳ Opérations réelles 10 445 673,39 €

Ventes de produits fabriqués, prestations de services, et marchandises 9 887 838,20 €

| | |
|---|----------------|
| • Redevance assainissement | 8 479 350,51 € |
| • Taxe de raccordement | 815 109,68 € |
| • Redevance de contrôle de branchements | 100 172,00 € |
| • Participation du Budget Principal au Budget Assainissement | 227 018,00 € |
| • Participation du Budget Eau Potable au Budget Assainissement | 126 121,00 € |
| • Participation du Budget SPANC au Budget Assainissement | 25 224,00 € |
| • Divers (redevance de modernisation du réseau, diverses prestations de services) | 114 843,01 € |

| | |
|--|--------------|
| Subventions d'exploitation | 494 013,00 € |
| • Primes d'épuration Agence de l'Eau Adour Garonne | 494 013,00 € |

| | |
|---|---------------------|
| Atténuation de charges <i>(Remboursement sur rémunération du personnel)</i> | 54 826,65 € |
| Produits financiers <i>(Intérêts parts sociales sur prêts)</i> | 47,10 € |
| Produits exceptionnels <i>Dont produit de cession 2 274,60 € (vente hydrocureuse)</i> | 3 271,54 € |
| Reprises sur provisions <i>Suite à admission en non-valeur</i> | 5 676,90 € |
| ↳ Opérations d'ordre | 439 856,82 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) | 439 856,82 € |
| • Subventions d'investissement reprises au compte de résultat | |

| | |
|--|-----------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 1 755 191,30 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR | 1 161 377,14 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D) | 2 916 568,44 € |

| | |
|---|----------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Exploitation | 3 845 737,68 € |
|---|----------------|

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 401 295,08 € |
| RESULTAT DEFINITIF D'EXPLOITATION (D) | 2 916 568,44 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D-C) | 3 317 863,52 € |

COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTEES | 919 514,00 | | | 1 161 377,14 | 919 514,00 | 1 161 377,14 |
| OPERATIONS EXERCICE | 9 904 557,85 | 11 753 241,09 | 9 130 338,91 | 10 885 530,21 | 19 034 896,76 | 22 638 771,30 |
| TOTAL | 10 824 071,85 | 11 753 241,09 | 9 130 338,91 | 12 046 907,35 | 19 954 410,76 | 23 800 148,44 |
| RESULTAT CLOTURE | 0,00 | 929 169,24 | 0,00 | 2 916 568,44 | 0,00 | 3 845 737,68 |
| RESTE A REALISER | 527 874,16 | | | | 527 874,16 | 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 527 874,16 | 929 169,24 | 0,00 | 2 916 568,44 | 527 874,16 | 3 845 737,68 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 401 295,08 | 0,00 | 2 916 568,44 | | 3 317 863,52 |

VIII - COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

| | | |
|-----------|--|-------------------|
| 1. | <u>DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | 805,53 € |
| | (hors résultat antérieur reporté) | |
| | ↳ <u>Opérations réelles</u> | 0,00 € |
| | Aucune dépense réelle réalisée en 2018 | |
| | ↳ <u>Opérations d'ordre</u> | 805,53 € |
| ➤ | <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 805,53 € |
| | • Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat | |
| 2. | <u>RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u> | 4 520,52 € |
| | ↳ <u>Opérations réelles</u> | 511,80 € |
| | • Fonds de compensation de TVA | 511,80 € |
| | ↳ <u>Opérations d'ordre</u> | 4 008,72 € |
| ➤ | <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 4008,72 € |
| | • Amortissements | |

| | |
|---|---------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | 3 714,99 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | 23 528,81 € |
| | 27 243,80 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | 27 243,80 € |
| REPORTS : DEPENSES (B) | 16 760,81 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (B-A) | <u>10 482,99 €</u> |

| | | |
|-----------|---|---------------------|
| 3. | <u>DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES</u> | 200 118,05 € |
| | ↳ <u>Opérations réelles</u> | 196 109,33 € |
| | 011 Charges à caractère général | 50 004,02 € |
| | dont | |
| | - Location de locaux commune de Bouëx | 3 000,00 € |
| | - Maintenance logiciel | 3 177,72 € |
| | - Contribution au Budget Assainissement | 25 244,00 € |
| | - Contribution au Budget Principal | 4 047,16 € |
| | 012 Charges de personnel | 130 805,72 € |
| | 65 Charges de gestion courante (Créances admises en non valeurs) | 217,50 € |

| | | |
|----|--|-------------|
| 67 | Charges exceptionnelles | 3 082,09 € |
| | - Subvention CAS | 1 000,00 € |
| | - Règlement litige Rougier Jauldes | 1 522,09 € |
| | - Titres annulés sur exercices antérieurs | 560,00 € |
| 68 | Dotations aux provisions (Provision pour reste à recouvrer) | 12 000,00 € |

↪ **Opérations d'ordre** **4 008,72 €**

- Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 4 008,72 €
- Dotation aux amortissements

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **262 446,02 €**

↪ **Opérations réelles** **261 640,49 €**

| | | |
|-----|---|--------------|
| 70 | Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises (Redevance d'assainissement non collectif) | 227 815,70 € |
| 74 | Dotations et participations Agence de l'eau : participation aux contrôles des installations | 33 014,00 € |
| 77 | Produit exceptionnel Prescription d'excédents | 182,73 € |
| 78 | Reprises sur provision | 217,50 € |
| 013 | Atténuations de charges (Remboursement sur salaires) | 410,56 € |

↪ **Opérations d'ordre** **805,53 €**

- Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 805,53 €
- * Quote-part subventions d'invest. reprises au cpte de résultat

| | |
|--|---------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 62 327,97 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR | 497 085,67 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D) | 559 413,64 € |

| | |
|---|--------------|
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Exploitation | 586 657,44 € |
|---|--------------|

| | |
|---|---------------------|
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 10 482,99 € |
| RESULTAT DEFINITIF D'EXPLOITATION (D) | 559 413,64 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D-C) | 569 896,63 € |

COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|---|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTEES | | 23 528,81 | | 497 085,67 | | 520 614,48 |
| OPERATIONS EXERCICE | 805,53 | 4 520,52 | 200 118,05 | 262 446,02 | 200 923,58 | 266 966,54 |
| TOTAL | 805,53 | 28 049,33 | 200 118,05 | 759 531,69 | 200 923,58 | 787 581,02 |
| RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER | 16 760,81 | 27 243,80 | | 559 413,64 | 0,00 16 760,81 | 586 657,44 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 16 760,81 | 27 243,80 | 0,00 | 559 413,64 | 16 760,81 | 586 657,44 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 10 482,99 | 0,00 | 559 413,64 | 0,00 | 569 896,63 |

IX – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE - EAU POTABLE

| | |
|--|-----------------------|
| 1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 1 688 599,57 € |
| ↳ Opérations réelles | 1 496 538,04 € |
| Emprunts et dettes assimilées | 141 331,71 € |
| • Remboursement du capital des emprunts | |
| Immobilisations incorporelles et corporelles | 2 309,87 € |
| • Frais d'insertion (avis pour marchés publics) | 2 070,00 € |
| • Matériel technique | 239,87 € |
| Immobilisations en cours | 835 048,84 € |
| • Réhabilitation abords des ouvrages | 20 475,35 € |
| • Travaux sur les ouvrages (Réservoir Grapillet et Plassac Rouffiac) | 22 404,92 € |
| • Travaux sur canalisations | 740 976,83 € |
| - Claix | 100 030,79 € |
| - La Couronne | 113 446,10 € |
| - Garat | 60 857,22 € |
| - Rouillet Saint-Estèphe | 99 318,36 € |
| - Mouthiers | 22 832,63 € |
| - Dignac | 60 848,02 € |
| - Angoulême | 282 764,89 € |
| - Autres travaux | 878,82 € |
| • Extension Loi SRU | 51 191,74 € |
| Opérations d'équipement | 517 847,62 € |
| * Usine de production d'eau potable de Touvre AP 1 | 483 226,66 € |
| * Canalisation d'eau potable prog. 2018 AP2 | 34 620,96 € |
| ↳ Opérations d'ordre | 192 061,53 € |
| ➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040) | 187 741,53 € |
| * Amortissements des subventions | 66 349,91 € |
| * Ajustement des amortissements antérieurs | 121 391,62 € |
| ➤ Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041) | 4 320,00 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 4 320,00 € |
| 2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES | 1 723 953,25 € |
| (hors résultat antérieur reporté) | |
| ↳ Opérations réelles | 520 024,46 € |
| • Subventions | 516 159,14 € |
| - Agence de l'Eau <i>(Renouvellement canalisation Bouex, Garat, Dignac)</i> | 50 995,00 € |
| - SEMEA <i>(Remplacement canalisation travaux BHNS)</i> | 465 164,14 € |
| • Immobilisation en cours | 3 865,32 € |

(Annulations écritures sur exercices antérieurs)

| | |
|---|-----------------------|
| ↳ Opérations d'ordre | 1 203 928,79 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040) | 1 199 608,79 € |
| * Amortissements des immobilisations | 1 199 608,79 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041) | 4 320,00 € |
| * Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations | 4 320,00 € |

| | |
|--|------------------------------|
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) | 35 353,68 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté | <u>1 386 032,25 €</u> |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) | 1 421 385,93 € |
| REPORTS : RECETTES | 0,00 € |
| DEPENSES | - 209 254,06 € |
| TOTAL SOLDE REPORTE (B) | - 209 254,06 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) | <u>1 212 131,87 €</u> |

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES **2 071 650,50 €**

↳ Opérations réelles **872 041,71 €**

| | |
|--|--------------|
| • Charges à caractère général | 449 299,47 € |
| dont : | |
| - Contribution statutaire Charente Eaux | 59 240,00 € |
| - Contribution statutaire EPTB Charente | 7 000,00 € |
| - Etudes pour autorisation d'exploitation | 19 238,41 € |
| - Contribution charges du budget principal | 58 642,00 € |
| - Contribution charges du budget assainissement | 126 121,00 € |
| - Achat d'eau SIAEP Sud Charente <i>(Convention 2017 et 2018)</i> | 135 881,30 € |
| • Charges de personnel | 276 922,96 € |
| • Autres charges de gestion <i>(Créances éteintes ou admises en non-valeur)</i> | 2 172,92 € |
| • Charges financières | 23 381,08 € |
| • Charges exceptionnelles | 85 265,28 € |
| Dont | |
| - Subvention Charente nature | 21 702,00 € |
| - Subvention Fédération de la pêche | 3 360,00 € |
| - Subvention CAS GrandAngoulême | 2 240,00 € |
| - Subvention Eau vive | 4 000,00 € |
| - Subvention Ville d'Angoulême | 49 752,30 € |

(Participation réfection de chaussée)

| | |
|---|---|
| • Dotation aux provisions (Provisions sur restes à recouvrer) | 35 000,00 € |
| ↳ Opérations d'ordre | 1 199 608,79 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) * Dotation aux amortissements | 1 199 608,79 € |
| 4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES (hors résultat antérieur reporté) | 2 951 679,66 € |
| ↳ Opérations réelles | 2 763 938,13 € |
| • Vente d'eau et produits de gestion | 2 706 379,96 € |
| • Atténuation de charges (Remboursements sur rémunérations du personnel et charges) | 53 824,73 € |
| • Produits financiers | 548,72 € |
| • Produits exceptionnels (Excédent prescrit et remboursement d'assurance suite à sinistre) | 1 019,30 € |
| • Reprises sur provisions | 2 165,42 € |
| ↳ Opérations d'ordre | 187 741,53 € |
| ➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) * Amortissements des subventions * Reprises sur amortissements antérieurs | 187 741,53 € 66 349,91 € 121 391,62 € |

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2018 (4-3) | 880 029,16 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR | 2 662 396,13 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D) | 3 542 425,29 € |
| RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Exploitation | 4 963 811,22 € |
| RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) | 1 212 131,87 € |
| RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D) | 3 542 425,29 € |
| RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2018 (D+C) | 4 754 557,16 € |

Par délibération n° 2018.12.480 le conseil communautaire a approuvé les conditions de répartition des biens entre le SIAEP Nord Ouest Charente et GrandAngoulême suite à la sortie de 7 communes du SIAEP. La délibération du 11 décembre 2018 prévoit la reprise du résultat de fonctionnement pour un montant de **245 899,24 €**

COMPTE ADMINISTRATIF EAU POTABLE 2018 (Budget annexe)

| | INVESTISSEMENT | | EXPLOITATION | | ENSEMBLE COMPENSE | |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT | DEPENSES OU DEFICIT | RECETTES OU EXCEDENT |
| RESULTATS REPORTEES | | 1 386 032,25 | | 2 662 396,13 | 0,00 | 4 048 428,38 |
| OPERATIONS EXERCICE | 1 688 599,57 | 1 723 953,25 | 2 071 650,50 | 2 951 679,66 | 3 760 250,07 | 4 675 632,91 |
| TOTAL | 1 688 599,57 | 3 109 985,50 | 2 071 650,50 | 5 614 075,79 | 3 760 250,07 | 8 724 061,29 |
| RESULTATS CLOTURE | 0,00 | 1 421 385,93 | 0,00 | 3 542 425,29 | 0,00 | 4 963 811,22 |
| RESTE A REALISER | 209 254,06 | | | | 209 254,06 | 0,00 |
| TOTAUX CUMULES | 209 254,06 | 1 421 385,93 | 0,00 | 3 542 425,29 | 209 254,06 | 4 963 811,22 |
| RESULTATS DEFINITIFS | 0,00 | 1 212 131,87 | 0,00 | 3 542 425,29 | 0,00 | 4 754 557,16 |

**CA 2018 – Annexe fiches équipements
(à fournir)**

MEDIATHEQUE L'ALPHA
Section de Fonctionnement

| SECTION | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|---|-----------------------|-----------------------|
| ☐ F | ☐ D | ACCUEIL CAFÉ | 960,00 € | |
| | | ALIMENTATION | | 102,66 € |
| | | ANNONCES ET INSERTIONS | 5 496,10 € | 5 352,96 € |
| | | AUTRE ALIMENTATION | 301,17 € | 39,50 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERS | 92,76 € | |
| | | AUTRES DROITS | 4 560,03 € | 4 655,40 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 3 431,24 € | 2 161,40 € |
| | | AUTRES FRAIS DIVERS | 14 664,00 € | |
| | | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 19 933,70 € | 14 087,73 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 97 277,60 € | 46 733,03 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 10 547,58 € | 32 900,24 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 14 321,64 € | 15 197,41 € |
| | | COCKTAIL | 1 069,99 € | 900,00 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | 1 703,38 € | 700,00 € |
| | | CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES | 2 115,00 € | 2 187,00 € |
| | | DÉJEUNERS | 126,00 € | |
| | | DIVERS | 3 040,00 € | 2 063,40 € |
| | | DPC-DOC.GENERALE ET TECHNIQUE | 27 484,31 € | 26 650,48 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 3 123,94 € | 4 999,99 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 56 309,04 € | 71 120,90 € |
| | | FETES ET CEREMONIES | | 300,00 € |
| | | FOIRES ET EXPOSITIONS | 5 220,00 € | 14 199,25 € |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 704,03 € | 778,86 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 5 487,65 € | 3 954,03 € |
| | | FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX | 10 403,04 € | 3 247,56 € |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 5 320,73 € | 5 174,55 € |
| | | FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES | 366,00 € | 0,00 € |
| | | FRAIS DE DEMENAGEMENT | 816,24 € | |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 67 930,83 € | 43 000,27 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 147 041,68 € | 129 355,01 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 14 895,44 € | 6 041,73 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 72,26 € | |
| | | LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE) | 927,53 € | 194 731,58 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 2 769,60 € | 1 581,60 € |
| | | MAINTENANCE | 53 864,90 € | 86 889,04 € |
| | | MATERIEL ROULANT | 43,20 € | 57,60 € |
| | | MISSIONS | 458,65 € | 1 552,50 € |
| | | MULTIRISQUES | 7 601,88 € | 7 315,88 € |
| | | PRESTATION MEDIATION | 11 200,00 € | -640,00 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 2,76 € | |
| | | TAXES FONCIERES | 3 111,00 € | 3 097,00 € |
| | | TERRAINS | 835,56 € | 2 794,92 € |
| | | TRANSPORTS COLLECTIFS | 129,00 € | |
| | | TRANSPORTS DE BIENS | 4 206,40 € | 5 416,54 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 5 022,63 € | 14 428,80 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 2 009,18 € | 0,00 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 616 997,67 € | 753 128,82 € |
| | | ☐ AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR | 925,51 € | 3 625,30 € |
| | | AUTRES CHARGES | 418,58 € | 0,00 € |
| | | AUTRES EMPLOIS D'INSERTION | 6 876,81 € | 0,00 € |
| | | AUTRES INDEMNITES | | 190 651,19 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 163 209,96 € | 173 327,26 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 4 588,48 € | 7 166,17 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 3 441,99 € | 3 259,76 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 278 932,67 € | 268 143,02 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 8 321,02 € | 8 762,65 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 25 548,70 € | 23 178,69 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 4 759,86 € | 4 941,14 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 22 341,48 € | 7 542,50 € |
| | | ETUDIANTS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 3 555,49 € | 3 559,00 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 21 098,12 € | 20 990,38 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 0,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 5 875,04 € | |
| | | PRESTATIONS FAMILIALES DIRECTES | 5 925,51 € | 0,00 € |
| | | PRIME DE FIN D'ANNEE | 32 519,56 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 4 997,10 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 149 863,57 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 858 456,54 € | 815 197,78 € |
| | | REMUNERATIONS DES APPRENTIS | 14 388,24 € | 13 375,53 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 44 263,07 € | 142 746,99 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 17 135,12 € | 16 800,46 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 1 677 442,42 € | 1 703 267,82 € |
| | | ☐ C.A.S. | 18 360,00 € | 18 360,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 18 360,00 € | 18 360,00 € |
| | | ☐ INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES | 18 519,71 € | |
| | | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 80 335,72 € | |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 98 855,43 € | |
| | | Total D | 2 411 655,52 € | 2 474 756,64 € |
| | ☐ R | RBT S/REMUNERATION PERSONNEL | 81,60 € | |
| | | RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | 706,48 € | 577,79 € |
| | | REMB.CONGES PATERNITE | 433,90 € | |
| | | REMB.SALAIRE.PERS.NON TITULAIR | 104,92 € | |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 1 326,90 € | 577,79 € |
| | | ☐ AUTRES | 5 000,00 € | 7 095,00 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 13 903,93 € | 3 694,90 € |
| | | SUBV ETAT APPRENTI | 0,00 € | 0,00 € |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 18 903,93 € | 10 789,90 € |
| | | ☐ PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | | 939,00 € |
| | | REVENUS DES IMMEUBLES | | 15 283,66 € |
| | | Total 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | | 16 222,66 € |
| | | ☐ DEDITS ET PENALITES PERCUES | 112 974,12 € | |
| | | MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS | | 1 357,49 € |
| | | PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 2 390,00 € | 1 500,00 € |
| | | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | 115 364,12 € | 2 857,49 € |
| | | ☐ REPRISES SUR PROVIS. PR RISQUES ET CHARGES EXCEPT. | 200 000,00 € | |
| | | Total 78-REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 200 000,00 € | |
| | | Total R | 335 594,95 € | 30 447,84 € |

| SECTION SENS | | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|--------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|
| ≡I | ≡D | ≡CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | | 7 369,20 € |
| | | Total 20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 7 369,20 € |
| | | ≡ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 162,00 € | 5 576,24 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 165 317,17 € | 2 195,13 € |
| | | MOBILIER | 30 052,06 € | 7 798,29 € |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 195 531,23 € | 15 569,66 € |
| | | ≡CABLAGE RESEAU INFORMATIQUE | | 0,00 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 104 434,81 € | 102 459,34 € |
| | | CONSTRUCTIONS (HT) | | 0,00 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 104 434,81 € | 102 459,34 € |
| | | ≡ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 15 660,15 € | |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 23 390,45 € | 14 601,48 € |
| | | CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | 12 774,00 € | 4 500,00 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 747 399,12 € | 71 193,82 € |
| | | MOBILIER | 35 834,03 € | |
| | | Total AP 02-MEDIATHEQUE | 835 057,75 € | 90 295,30 € |
| | Total D | | 1 135 023,79 € | 215 693,50 € |
| | ≡R | ≡ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX | 9 289,94 € | |
| | | Total 13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 9 289,94 € | |
| | Total R | | 9 289,94 € | |

MEDIATHEQUE L'ALPHA

Section d'investissement

| SECTION | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ≡F | ≡D | ALIMENTATION | 0,00 € | 0,00 € |
| | | ANNONCES ET INSERTIONS | 1 995,24 € | 3 304,80 € |
| | | AUTRE ALIMENTATION | 200,52 € | 112,12 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | AUTRES DROITS | 2 536,62 € | 87,74 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 5 380,92 € | 5 551,36 € |
| | | AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES) | 0,00 € | 2 489,60 € |
| | | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 3 005,25 € | 1 205,40 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 20 303,19 € | 17 051,30 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 18 390,93 € | 17 751,82 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 1 627,31 € | 2 349,82 € |
| | | COCKTAIL | 422,40 € | 1 458,80 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | 753,00 € | 773,00 € |
| | | DIVERS | | 875,76 € |
| | | DPC-DOC.GENERALE ET TECHNIQUE | 1 249,91 € | 1 256,90 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 2 127,89 € | 3 753,17 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 51 419,56 € | 45 000,00 € |
| | | ENT.REP.INSTRUMENTS DE MUS. | 13 789,84 € | 13 457,42 € |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 586,13 € | 2 123,13 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 6 337,49 € | 6 978,35 € |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 6 181,90 € | 5 574,62 € |
| | | FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 1 323,04 € | 5 284,95 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 481,78 € | 0,00 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 2 370,97 € | 1 491,19 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 498,67 € | 317,07 € |
| | | JOURNEES NATIONALES ELECTRO | | 10 515,49 € |
| | | LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE) | 298,66 € | 776,27 € |
| | | LOCATIONS IMMOBILIERES | 14 417,03 € | 15 327,44 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 1 743,11 € | 1 992,00 € |
| | | MAINTENANCE | 12 456,42 € | 12 540,57 € |
| | | MATERIEL ROULANT | 650,29 € | 28,80 € |
| | | MISSIONS | 1 310,92 € | 14 870,31 € |
| | | MULTIRISQUES | 8 613,76 € | 8 329,43 € |
| | | PARTITIONS | 2 432,24 € | 3 111,20 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 5,52 € | |
| | | TRANSPORTS COLLECTIFS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | TRANSPORTS DE BIENS | 0,00 € | |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 2 996,72 € | 2 788,05 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 2 778,10 € | 3 048,70 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 190 685,33 € | 211 576,58 € |
| | | ≡ AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR | 11 739,42 € | 6 859,56 € |
| | | AUTRES CHARGES | 14 164,35 € | |
| | | AUTRES INDEMNITES | | 239 414,23 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 362 653,44 € | 329 564,13 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 9 875,14 € | 8 143,53 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 6 802,45 € | 6 564,45 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 556 942,20 € | 525 639,26 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 17 417,57 € | 16 917,96 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 46 070,69 € | 46 961,72 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 9 657,13 € | 9 399,52 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 4 802,20 € | 5 615,00 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 20 720,03 € | 17 323,69 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 310,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 8 520,73 € | |
| | | PRESTATIONS FAMILIALES DIRECTES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | PRIME DE FIN D ANNEE | 54 205,89 € | 300,00 € |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 43 879,51 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 68 648,35 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 1 829 655,18 € | 1 705 704,30 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 158 834,09 € | 171 624,13 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 34 764,80 € | 31 955,65 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 3 259 663,17 € | 3 121 987,13 € |
| | | ≡ C.A.S. | 35 230,00 € | 35 230,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 35 230,00 € | 35 230,00 € |
| | | ≡ AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPE DE GESTION | 0,00 € | |
| | | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 455,30 € | 451,60 € |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 455,30 € | 451,60 € |
| | Total D | | 3 486 033,80 € | 3 369 245,31 € |
| | ≡R | ≡ RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | 69 270,53 € | 33 128,85 € |
| | | REMB.SALAIRE.PERS.NON TITULAIR | | 34,69 € |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 69 270,53 € | 33 163,54 € |
| | | ≡ PRETS INSTRUMENTS MUSIQUE | 20 444,39 € | 18 968,28 € |
| | | REDEVANCE CONSERVATOIRE | 286 918,27 € | 269 490,09 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 307 362,66 € | 288 458,37 € |
| | | ≡ AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS | | 1 000,00 € |
| | | SUBV.ETAT POUR CONSERVATOIRE | 54 500,00 € | 54 500,00 € |
| | | SUBV.DEPARTEMENT CONSERVATOIRE | 24 781,78 € | 24 665,00 € |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 79 281,78 € | 80 165,00 € |
| | | ≡ REVENUS DES IMMEUBLES | 914,00 € | 619,00 € |
| | | Total 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 914,00 € | 619,00 € |
| | Total R | | 456 828,97 € | 402 405,91 € |

CONSERVATOIRE GABRIEL FAURE

Section de Fonctionnement

| SECTION SENS | | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|--------------|----------------|---|--------------------|---------------------|
| ≡ I | ≡ D | ≡ CONCESS. ET DROITS SIMILAIRES | 0,00 € | |
| | | CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | 2 868,00 € | 4 063,20 € |
| | | FRAIS D'INSERTION | 864,00 € | |
| | | Total 20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 732,00 € | 4 063,20 € |
| | | ≡ ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 3 967,20 € | 10 393,99 € |
| | | AUTRE MATERIEL ET OUTIL. D'INCENDIE DEFENSE CIVILE | | 189,24 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 21,17 € | 5 309,99 € |
| | | AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH. | 8 246,00 € | 9 461,80 € |
| | | INSTRUMENTS DE MUSIQUE | 31 704,65 € | 35 087,03 € |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 0,00 € | 11 251,05 € |
| | | MOBILIER | 4 429,92 € | 2 992,46 € |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 48 368,94 € | 74 685,56 € |
| | | ≡ TVX CONSERVATOIRE G.FAURE | 40 037,01 € | 89 525,41 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 40 037,01 € | 89 525,41 € |
| | | ≡ CONSTRUCTIONS | | 0,00 € |
| | | FRAIS D'ETUDES | | 14 640,00 € |
| | | Total AP 43-CONSERVATOIRE | | 14 640,00 € |
| | Total D | | 92 137,95 € | 182 914,17 € |
| | ≡ R | ≡ AUTRES | 5 573,00 € | |
| | | DEPARTEMENTS | | 2 490,00 € |
| | | Total 13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 5 573,00 € | 2 490,00 € |
| | Total R | | 5 573,00 € | 2 490,00 € |

CONSERVATOIRE GABRIEL FAURE

Section d'investissement

| SECTION | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|--|---------------------|---------------------|
| ≡F | ≡D | ALIMENTATION | 8,06 € | 84,35 € |
| | | ANNONCES ET INSERTIONS | 1 483,80 € | 1 064,88 € |
| | | AUTRE ALIMENTATION | 342,90 € | 569,68 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES | | 830,66 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 677,00 € | 3 787,41 € |
| | | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 9 476,07 € | 17 383,18 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 75 172,94 € | 61 844,87 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 5 344,96 € | 3 794,42 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 2 238,64 € | 6 406,89 € |
| | | COCKTAIL | 100,00 € | 393,50 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | 1 154,00 € | 995,00 € |
| | | DIVERS | | 2 997,86 € |
| | | DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE | 928,91 € | 1 060,63 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 842,98 € | 1 411,77 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 25 206,28 € | 30 369,24 € |
| | | FETES ET CEREMONIES | 0,00 € | |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 787,31 € | 609,99 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 2 765,99 € | 930,26 € |
| | | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 0,00 € | |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 906,60 € | 1 121,32 € |
| | | FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 192,40 € | 204,81 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 0,00 € | 0,00 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 3 842,19 € | 3 691,97 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | | 625,00 € |
| | | LOCATIONS IMMOBILIERES | 270,00 € | 0,00 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 48,70 € | 22,50 € |
| | | MAINTENANCE | 3 599,04 € | 4 217,97 € |
| | | MISSIONS | 511,67 € | 1 490,04 € |
| | | MULTIRISQUES | 3 022,20 € | 3 734,94 € |
| | | PUBLICATIONS | | 0,00 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | TERRAINS | 1 400,00 € | 700,00 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 587,50 € | 41,67 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 1 319,48 € | 758,04 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 142 229,62 € | 151 142,85 € |
| | | ≡ AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR | 8 516,77 € | 0,00 € |
| | | AUTRES CHARGES | 188,85 € | 0,00 € |
| | | AUTRES EMPLOIS D'INSERTION | 216,00 € | 0,00 € |
| | | AUTRES INDEMNITES | | 32 317,27 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 74 611,78 € | 81 583,94 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 9 500,80 € | 8 099,01 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 446,22 € | 533,56 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 53 185,84 € | 61 203,31 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 2 642,17 € | 2 959,73 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 3 715,24 € | 4 002,87 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L | 1 467,97 € | 1 644,40 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 605,00 € | 1 295,50 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 895,73 € | 1 714,44 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 488,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 839,28 € | |
| | | PRIME DE FIN D ANNEE | 7 459,48 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 5 589,04 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 19 898,85 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 132 867,37 € | 153 409,53 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 137 930,01 € | 166 360,60 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 5 284,43 € | 5 590,55 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 466 348,83 € | 520 714,71 € |
| | | ≡ C.A.S. | 5 460,00 € | 6 060,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 5 460,00 € | 6 060,00 € |
| | | ≡ TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 182,16 € | |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 182,16 € | |
| | | Total D | 614 220,61 € | 677 917,56 € |
| | ≡R | ≡ RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | 202,87 € | 593,40 € |
| | | REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE | | 38,44 € |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 202,87 € | 631,84 € |
| | | ≡ REDEVAN. ET DROITS SCES PERISCOLAIRES ET ENSEIG. | 10 417,00 € | 12 505,00 € |
| | | REDEVANCES ECOLE D ARTS DU GRAND ANGOULEME | 96 857,34 € | 94 390,67 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 107 274,34 € | 106 895,67 € |
| | | ≡ AUTRES | | 19 000,00 € |
| | | AUTRES ORGANISMES | 0,00 € | |
| | | DEPARTEMENTS | 6 000,00 € | 7 900,00 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | | 100,00 € |
| | | REGIONS | | 0,00 € |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 6 000,00 € | 27 000,00 € |
| | | ≡ DEDITS ET PENALITES PERCUES | | 4 731,00 € |
| | | PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 150,00 € | |
| | | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | 150,00 € | 4 731,00 € |
| | | Total R | 113 627,21 € | 139 258,51 € |

ECOLE D'ARTS - EPIPHYTE

Section de Fonctionnement

| SECTION SENS C SERVICE | | | CA 2017 | CA 2018 |
|------------------------|-----|---|--------------------|--------------------|
| ☐ I | ☐ D | ☐ AUTRES | | 0,00 € |
| | | Total 13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | | 0,00 € |
| | | ☐ CONCESS. ET DROITS SIMILAIRES | 0,00 € | |
| | | ☐ CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | 10 176,00 € | 13 124,54 € |
| | | Total 20- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 10 176,00 € | 13 124,54 € |
| | | ☐ ACQUIS. EQUIPT. INFORMAT. | 10 908,00 € | 364,50 € |
| | | ☐ AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 196,26 € | 0,00 € |
| | | ☐ AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH. | 2 597,80 € | 0,00 € |
| | | ☐ MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 0,00 € | 6 181,31 € |
| | | ☐ MOBILIER | | 609,17 € |
| | | Total 21- IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 13 702,06 € | 7 154,98 € |
| | | ☐ CABLAGE RESEAU INFORMATIQUE | | 781,68 € |
| | | ☐ CONSTRUCTIONS | | 5 949,87 € |
| | | ☐ GROSSES REPARATIONS | 0,00 € | 2 331,17 € |
| | | ☐ TVX ECOLE D ARTS DU GRAND ANGOULEME | 0,00 € | 52 232,80 € |
| | | Total 23- IMMOBILISATIONS EN COURS | 0,00 € | 61 295,52 € |
| | | ☐ TRAVAUX LOCAUX PR ECOLE D ART | 0,00 € | 0,00 € |
| | | Total AP 06-ORU - HABITAT | 0,00 € | 0,00 € |
| | | ☐ AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 255,70 € | 3 946,99 € |
| | | ☐ CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | ☐ CONSTRUCTIONS | 0,00 € | |
| | | ☐ MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 0,00 € | 0,00 € |
| | | ☐ MOBILIER | 0,00 € | |
| | | Total OP EPIPHYTE | 1 255,70 € | 3 946,99 € |
| | | Total D | 25 133,76 € | 85 522,03 € |

ECOLE D'ARTS - EPIPHYTE
Section d'investissement

| SECTION | SENS | C SERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|--|-----------------------|-----------------------|
| F | D | ALIMENTATION | 33 733,41 € | 35 323,23 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES | 2 338,36 € | 1 881,60 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 15 364,87 € | 14 186,57 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 3 763,74 € | 2 361,81 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 7 238,24 € | 5 309,38 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | | 331,00 € |
| | | DIVERS | 202,40 € | 0,00 € |
| | | DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE | 308,78 € | 135,14 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 4 555,60 € | 4 219,67 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 13 192,35 € | 23 723,73 € |
| | | FORMATIONS DEPLACEMENTS | 3 000,00 € | |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 693,26 € | 543,33 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 7 133,72 € | 5 503,78 € |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 114,86 € | 121,89 € |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 253,66 € | 153,01 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 1 304,28 € | 806,17 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 4 386,64 € | 923,45 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 320,00 € | 0,00 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MAINTENANCE | 10 890,72 € | 9 258,77 € |
| | | MISSIONS | 17,00 € | 277,00 € |
| | | MULTIRISQUES | 3 444,21 € | 3 521,46 € |
| | | PRESTATION MEDIATION | | 0,00 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | 224,97 € | 105,01 € |
| | | TERRAINS | 204,00 € | |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 11 733,08 € | 9 153,33 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 65,50 € | 314,46 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 124 483,65 € | 118 153,79 € |
| | | AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR | 0,00 € | |
| | | AUTRES INDEMNITES | | 121 644,70 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 166 573,90 € | 157 561,75 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 12 605,51 € | 8 965,70 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 2 360,55 € | 2 332,09 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 196 866,87 € | 210 659,69 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 7 151,34 € | 7 167,51 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 16 157,36 € | 16 220,87 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 4 002,78 € | 3 982,22 € |
| | | ETUDIANTS | 2 238,64 € | 1 433,93 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 4 935,56 € | 4 118,19 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 10 038,82 € | 7 087,52 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 228,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 4 817,12 € | |
| | | PRIME DE FIN D ANNEE | 24 394,26 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 11 364,02 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 100 347,07 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 606 681,22 € | 606 283,26 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 179 329,78 € | 194 436,94 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 14 409,53 € | 13 538,49 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 1 364 502,33 € | 1 355 432,86 € |
| | | C.A.S. | 17 370,00 € | 17 370,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 17 370,00 € | 17 370,00 € |
| | | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 0,00 € | 4 260,99 € |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 0,00 € | 4 260,99 € |
| | | Total D | 1 506 355,98 € | 1 495 217,64 € |
| | R | RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | 60 637,29 € | 36 958,56 € |
| | | REMB.SALAIRE.PERS.NON TITULAIR | | 255,89 € |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 60 637,29 € | 37 214,45 € |
| | | REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARACT. SOCIAL | 244 442,51 € | 213 148,06 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 244 442,51 € | 213 148,06 € |
| | | AUTRES ORGANISMES | 599 825,01 € | 584 324,30 € |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 599 825,01 € | 584 324,30 € |
| | | AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,56 € | 11,25 € |
| | | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,56 € | 11,25 € |
| | | Total R | 904 905,37 € | 834 698,06 € |

CRECHE LES POUSSINS

Section de Fonctionnement

| SECTION SENS | | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|--------------|----------------|---|--------------------|--------------------|
| ☒ I | ☒ D | ☒ CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | | 0,00 € |
| | | Total 20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 0,00 € |
| | | ☒ ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 1 294,80 € | 793,50 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 770,35 € | 2 230,15 € |
| | | AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH. | 0,00 € | |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | 180,00 € |
| | | MOBILIER | 1 251,31 € | 6 038,72 € |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 316,46 € | 9 242,37 € |
| | | ☒ AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | 0,00 € | 20 350,30 € |
| | | AUTRES TRAVAUX CRECHE | 9 070,19 € | 56 732,08 € |
| | | AUTRES TRAVAUX SUR BATIMENTS | 0,00 € | 590,40 € |
| | | CABLAGE RESEAU INFORMATIQUE | 205,46 € | 9 391,81 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 9 275,65 € | 87 064,59 € |
| | Total D | | 13 592,11 € | 96 306,96 € |

CRECHE LES POUSSINS
Section d'investissement

| SECTION | SENS | C SERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|--|-----------------------|-----------------------|
| ☒ F | ☒ D | ☒ A D'AUTRES ORGANISMES | 2 847,98 € | 4 371,33 € |
| | | ACHATS PREST. DE SERVICES (AUT. QUE TERR. AMENAG.) | 20 497,80 € | |
| | | ALIMENTATION | 5 317,66 € | 2 627,42 € |
| | | ANNONCES ET INSERTIONS | 0,00 € | |
| | | AUTRE ALIMENTATION | | 158,29 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES | 196,56 € | |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 442,82 € | 1 784,11 € |
| | | AUTRES FRAIS DIVERS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 821,71 € | 280,97 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 65 839,91 € | 72 312,98 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 1 489,54 € | 771,35 € |
| | | CARBURANTS | 1 175,68 € | 0,00 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 4 316,40 € | |
| | | COCKTAIL | | 560,00 € |
| | | COMBUSTIBLES | 1 651,23 € | 1 349,34 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | 338,30 € | 359,55 € |
| | | CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES | 0,00 € | 42 021,95 € |
| | | DIVERS | | 242,16 € |
| | | DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE | 0,00 € | |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 1 510,83 € | 2 221,93 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 1 720,38 € | 2 500,00 € |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 927,16 € | 201,01 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 1 198,31 € | 744,20 € |
| | | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 969,41 € | |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 1 255,13 € | 823,19 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 921,60 € | 2 053,52 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 266,43 € | 221,53 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 37,00 € | |
| | | MAINTENANCE | 1 437,55 € | 1 001,24 € |
| | | MATERIEL ROULANT | 217,72 € | 0,00 € |
| | | MULTIRISQUES | 1 744,30 € | 2 350,69 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | 112,66 € | 65,33 € |
| | | TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 8,28 € | 59,78 € |
| | | TERRAINS | 1 050,00 € | 1 400,00 € |
| | | TRANSPORTS COLLECTIFS | 15 464,39 € | 16 092,03 € |
| | | TRANSPORTS DE BIENS | | 3 987,86 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 6 125,75 € | 1 604,37 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 245,20 € | 0,00 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 140 147,69 € | 162 166,13 € |
| | | ☒ AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR | 4 559,63 € | 7 870,49 € |
| | | AUTRES EMPLOIS D'INSERTION | | 549,47 € |
| | | AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. SUR REMUNERATIONS | | 0,00 € |
| | | AUTRES INDEMNITES | | 10 639,19 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 36 049,61 € | 38 503,43 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 6 694,80 € | 4 393,65 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 207,16 € | 260,74 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 21 955,01 € | 25 647,53 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 1 363,47 € | 1 405,53 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 1 880,21 € | 1 853,37 € |
| | | COTISATIONS SOCIALES LIEES A L'APPRENTISSAGE | 0,00 € | |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 885,74 € | 865,63 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 27 083,47 € | 3 243,72 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 605,00 € | 1 174,50 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 2 917,03 € | 3 886,46 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 406,92 € | |
| | | PERSONNEL AFFECTE PAR LA COMMUNE MEMBRE DU GFP | 200 472,83 € | 139 596,41 € |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 1 917,42 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 8 069,62 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 51 802,60 € | 65 199,67 € |
| | | REMUNERATIONS DES APPRENTIS | 19 582,75 € | 18 722,64 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 82 485,30 € | 87 431,91 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 3 188,08 € | 2 933,61 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 472 126,65 € | 414 177,95 € |
| | | ☒ AUTRES GROUPEMENTS | 27 670,00 € | 27 670,00 € |
| | | C.A.S. | | 2 700,00 € |
| | | COMMUNES MEMBRES DU GFP | 110 330,00 € | |
| | | EFFERVESCENTRE | 584 935,00 € | 585 735,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 722 935,00 € | 616 105,00 € |
| | | ☒ INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES | 86,53 € | |
| | | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 0,00 € | 455,00 € |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 86,53 € | 455,00 € |
| | | Total D | 1 335 295,87 € | 1 192 904,08 € |
| | | ☒ R | | |
| | | ☒ RBT S/REMUNERATION PERSONNEL | 176,20 € | 1 225,81 € |
| | | REMB.SALAIRE.PERS.NON TITULAIR | 80,80 € | |
| | | REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE | | 26,83 € |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 257,00 € | 1 252,64 € |
| | | ☒ PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP | 57 706,80 € | 62 411,20 € |
| | | REDEVAN. ET DROITS SCES PERISCOLAIRES ET ENSEIG. | 72 073,01 € | 76 499,67 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 129 779,81 € | 138 910,87 € |
| | | ☒ AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS | 47 523,33 € | 54 996,66 € |
| | | AUTRES COMMUNES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | AUTRES ORGANISMES | 199 890,91 € | 234 833,43 € |
| | | DEPARTEMENTS | 9 269,20 € | 820,00 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 14 062,53 € | 15 602,86 € |
| | | REGIONS | 0,00 € | |
| | | SUBV REGION AIDE APPRENTISSAGE | 1 000,00 € | |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 271 745,97 € | 306 252,95 € |
| | | ☒ AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 6,20 € | 2,61 € |
| | | DEDITS ET PENALITES PERCUES | | 4 165,00 € |
| | | MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS | | 123,82 € |
| | | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | 6,20 € | 4 291,43 € |
| | | Total R | 401 788,98 € | 450 707,89 € |

ALSH DE DIRAC
Section de Fonctionnement

| SECTION SENS CISERVICE | | | CA 2017 | CA 2018 |
|------------------------|-----|--|---------------------|-----------------------|
| ☒ I | ☒ D | ☒ AUTRE MATERIEL ET OUTIL. D'INCENDIE DEFENSE CIVILE | | 190,20 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 218,36 € |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | 0,00 € |
| | | MATERIEL DE TRANSPORT | | 20 314,49 € |
| | | MOBILIER | 641,69 € | |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 641,69 € | 20 723,05 € |
| | | ☒ CONSTRUCTIONS | | 1 805,30 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | | 1 805,30 € |
| | | ☒ AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | | 16 116,00 € |
| | | AUTRE MATERIEL ET OUTIL. D'INCENDIE DEFENSE CIVILE | | 524,04 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0,00 € | 879,34 € |
| | | AVANCES VERSEES SUR COMMANDES IMMO. CORP. | 2 646,18 € | |
| | | CONSTRUCTIONS | 368 639,86 € | 1 017 708,69 € |
| | | FRAIS D'INSERTION | 864,00 € | |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 1 385,75 € | |
| | | MATERIEL DE TRANSPORT | 0,00 € | |
| | | MOBILIER | 0,00 € | 12 060,60 € |
| | | TERRAINS NUS | 282,00 € | |
| | | Total AP 33-ALSH | 373 817,79 € | 1 047 288,67 € |
| | | Total D | 374 459,48 € | 1 069 817,02 € |
| ☒ R | ☒ | AUTRES | 0,00 € | 48 836,86 € |
| | | BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | DEPARTEMENTS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX | 0,00 € | 0,00 € |
| | | Total 13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 0,00 € | 48 836,86 € |
| | | Total R | 0,00 € | 48 836,86 € |

ALSH DE DIRAC
Section d'investissement

| SECTION | SENS | CI SERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|--|-----------------------|-----------------------|
| ☒ F | ☒ D | ☒ ADHESION SYND. NAT. PATINOIRES | 350,00 € | 350,00 € |
| | | ALIMENTATION | 41,68 € | 286,35 € |
| | | ANNONCES ET INSERTIONS | 3 658,32 € | 3 767,04 € |
| | | AUTRE ALIMENTATION | 2 736,98 € | 4 208,57 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES | 574,80 € | 813,98 € |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERES HT | 1 763,75 € | 384,98 € |
| | | AUTRES DROITS | 5 145,81 € | 2 849,18 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 43 564,55 € | 31 742,32 € |
| | | AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES) | | 32,00 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 20 767,70 € | 28 483,77 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 92 471,09 € | 61 791,73 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 3 566,11 € | 5 294,14 € |
| | | COMBUSTIBLES | 1 719,83 € | 1 774,14 € |
| | | CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...) | 492,69 € | |
| | | CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES | 2 019,24 € | 1 466,33 € |
| | | DIVERS | 4 188,80 € | 12 554,67 € |
| | | DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE | 1 283,91 € | 123,00 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 118 701,81 € | 91 261,06 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 442 568,44 € | 558 981,01 € |
| | | ENTRETIEN BATIMENTS HT | 290,00 € | 435,00 € |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 4 868,26 € | 4 472,20 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 46 861,75 € | 23 512,97 € |
| | | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 216,96 € | 317,92 € |
| | | FRAIS D'ACTES ET DE CONTENIEUX | 16 172,54 € | 12 300,00 € |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 790,44 € | 834,45 € |
| | | FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES | | 590,00 € |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 39 832,96 € | 33 235,63 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 273 648,36 € | 236 497,08 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 9 878,07 € | 9 438,26 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 1 152,89 € | 935,93 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 2 271,21 € | 5 332,44 € |
| | | MAINTENANCE | 264 404,57 € | 224 953,44 € |
| | | MATERIEL ROULANT | 3 973,90 € | 2 940,52 € |
| | | MISSIONS | 15,25 € | 1 465,13 € |
| | | MULTIRISQUES | 9 122,25 € | 13 297,45 € |
| | | PETITS DÉJEUNERS | 1 808,40 € | 1 554,87 € |
| | | PRESTATION MEDIATION | 75,00 € | |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | 2 586,47 € | 2 656,62 € |
| | | TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 8,28 € | 240,26 € |
| | | TAXES FONCIERES | 4 446,00 € | 4 633,00 € |
| | | TERRAINS | 2 845,71 € | 3 068,76 € |
| | | TRANSPORTS DE BIENS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 17 946,62 € | 1 336,60 € |
| | | VETEMENTS DE TRAVAIL | 8 030,87 € | 5 893,74 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 790,15 € | 26,00 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 1 457 652,42 € | 1 396 132,54 € |
| | | ☒ AUTRES INDEMNITES | | 228 054,42 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 262 626,65 € | 260 037,65 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 28 867,50 € | 21 847,83 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 2 936,98 € | 2 939,13 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 256 247,64 € | 257 141,78 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 10 647,55 € | 10 835,14 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 19 503,25 € | 19 207,15 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 5 999,24 € | 6 105,71 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 6 705,00 € | 10 099,79 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 21 787,64 € | 21 058,46 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 150,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 5 052,00 € | |
| | | PRESTATIONS FAMILIALES DIRECTES | 349,64 € | 0,00 € |
| | | PRIME DE FIN D'ANNEE | 29 474,79 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 66 034,18 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 137 928,48 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 734 233,74 € | 734 118,85 € |
| | | REMUNERATIONS DES APPRENTIS | 21 493,53 € | 21 450,11 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 411 854,93 € | 451 823,48 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 21 598,14 € | 20 762,54 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 2 043 490,88 € | 2 065 482,04 € |
| | | ☒ C.A.S. | 18 358,00 € | 18 358,00 € |
| | | SUBV. FONCTIONNEMENT ASSOCIATIONS ET AUTRES | 17 579,90 € | 0,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 35 937,90 € | 18 358,00 € |
| | | ☒ AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 116,50 € | |
| | | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 2 892,78 € | 406,10 € |
| | | Total 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 009,28 € | 406,10 € |
| | | Total D | 3 540 090,48 € | 3 480 378,68 € |
| | | ☒ R | | |
| | | ☒ RBT S/REMUNERATION PERSONNEL | 6 566,42 € | 10 163,61 € |
| | | REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE | | 24,18 € |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 6 566,42 € | 10 187,79 € |
| | | ☒ AFFUTAGE PATINS | 236,60 € | 447,20 € |
| | | AUTRE PRESTATIONS NAUTILIS | 15 455,45 € | 12 036,70 € |
| | | AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP | | 3 144,00 € |
| | | DROIT CARACT. LOISIR PATINOIRE | 100 904,10 € | 98 548,30 € |
| | | DROIT CARACT. LOISIR PISCINE | 964 285,45 € | 971 413,35 € |
| | | DROIT CARACT.SPORTIF PATINOIRE | 1 770,80 € | 1 209,40 € |
| | | DROITS CARACT. SPORTIF PISCINE | 173 711,85 € | 163 548,40 € |
| | | LOCATION DE PATINS | 64 242,80 € | 59 755,80 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 1 320 607,05 € | 1 310 103,15 € |
| | | ☒ LOYER BARS, RESTAURANT | | 14 458,21 € |
| | | PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 7 967,03 € | |
| | | Total 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 7 967,03 € | 14 458,21 € |
| | | ☒ MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 492,00 € | 240,47 € |
| | | PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS | 10,00 € | |
| | | PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 2 100,29 € | 13 370,24 € |
| | | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 602,29 € | 13 610,71 € |
| | | Total R | 1 337 742,79 € | 1 348 359,86 € |

NAUTILIS
Section de Fonctionnement

| SECTION | SENS | C.SERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|---|---------------------|---------------------|
| ☒ I | ☒ D | CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | FRAIS D'INSERTION | 864,00 € | |
| | | Total 20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 864,00 € | 0,00 € |
| | | ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 20 619,66 € | 22 318,67 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 38 653,67 € | 24 605,66 € |
| | | AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH. | 16 093,27 € | 37 985,45 € |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | 2 089,05 € |
| | | MATERIEL DE TRANSPORT | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MOBILIER | 6 665,15 € | 5 503,51 € |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 82 031,75 € | 92 502,34 € |
| | | AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | 15 538,93 € | 19 342,38 € |
| | | AUTRES TRAVAUX SUR BATIMENTS | 45 198,31 € | 117 202,06 € |
| | | CABLAGE RESEAU INFORMATIQUE | 0,00 € | 50 324,93 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 0,00 € | 4 467,99 € |
| | | ELEMENTS MOBILES | 32 005,02 € | 10 200,00 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 92 742,26 € | 201 537,36 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 0,00 € | 43 008,00 € |
| | | Total AP 36-NAUTILIS - PHOTOVOLTAÏQUE | 0,00 € | 43 008,00 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 38 240,00 € | 1 462,50 € |
| | | Total AP 37-NAUTILIS - TOITURE | 38 240,00 € | 1 462,50 € |
| | | Total D | 213 878,01 € | 338 510,20 € |

NAUTILIS
Section d'investissement

| SECTION | SENS | C/SERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|--|--|---------------------|---------------------|
| ☐ F | ☐ D | ☐ AUTRE ALIMENTATION | 93,26 € | |
| | | AUTRES BIENS MOBILIERS | 2 985,72 € | 0,00 € |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 4 124,25 € | 2 915,38 € |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 1 009,40 € | 36,00 € |
| | | BATIMENTS PUBLICS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | CONTRAT PRESTATIONS PPP | 112 895,44 € | 114 869,12 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 4 711,09 € | 7 899,02 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 13 140,55 € | 23 448,88 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 5 736,67 € | 4 876,69 € |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 25,82 € | 5,65 € |
| | | FRAIS DE GARDIENNAGE (EGLISES, FORETS ET BOIS) | 315,05 € | 204,68 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | 0,00 € | |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 2 642,88 € | 2 532,36 € |
| | | MAINTENANCE | 1 550,91 € | 1 431,84 € |
| | | MATERIEL ROULANT | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MISSIONS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MULTIRISQUES | 1 324,75 € | 2 030,87 € |
| | | REINSCRIPTIONS 2016 | 0,00 € | |
| | | TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES | 5,52 € | 68,76 € |
| | | TERRAINS | 0,00 € | 384,00 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 1 739,20 € | 0,00 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 15,25 € | 0,00 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 152 315,76 € | 160 703,25 € |
| | | ☐ AUTRES INDEMNITES | | 25 177,47 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 9 356,04 € | 12 740,73 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 2 777,50 € | 967,69 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 147,98 € | 263,89 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 13 752,13 € | 21 886,32 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 584,17 € | 717,26 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 629,91 € | 1 357,79 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 410,36 € | 431,78 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 40 032,20 € | 15 010,67 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 228,20 € | 242,00 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 575,78 € | 1 428,46 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE NON TITULAIRES | 30,00 € | |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 334,00 € | |
| | | PRIME DE FIN D'ANNEE | 2 444,46 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 4 028,98 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 9 682,23 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 37 387,73 € | 65 832,60 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 6 165,22 € | 4 530,01 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 1 477,50 € | 1 468,26 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 130 044,39 € | 152 054,93 € |
| | | ☐ C.A.S. | 1 490,00 € | 1 490,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 1 490,00 € | 1 490,00 € |
| | | ☐ AUTRES | 19 351,20 € | 19 351,20 € |
| | | INTERETS PPP | 172 477,18 € | 173 077,66 € |
| | | Total 66-CHARGES FINANCIERES | 191 828,38 € | 192 428,86 € |
| | | Total D | 475 678,53 € | 506 677,04 € |
| ☐ R | ☐ RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | | 2 217,15 € | 5 966,57 € |
| | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | | 2 217,15 € | 5 966,57 € |
| | ☐ EMPLOIS D'AVENIR | | 13 248,39 € | 5 581,79 € |
| | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | | 13 248,39 € | 5 581,79 € |
| | ☐ REVENUS DES IMMEUBLES | | 3 947,00 € | 2 525,80 € |
| | Total 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | | 3 947,00 € | 2 525,80 € |
| | ☐ PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | | 280,06 € | |
| | Total 77-PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 280,06 € | |
| | Total R | | 19 692,60 € | 14 074,16 € |

STADE D'ATHLETISME
Section de Fonctionnement

| SECTION | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|----------------|---|---------------------|---------------------|
| 16 | D | DETTES AFFERENTES AUX M.E.T.P. et P.P.P. | 175 103,26 € | 174 502,73 € |
| | | Total 16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 175 103,26 € | 174 502,73 € |
| | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 199,14 € | 30 010,70 € |
| | | AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH. | 3 428,40 € | |
| | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | 0,00 € |
| | | MOBILIER | 749,08 € | 0,00 € |
| | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 6 376,62 € | 30 010,70 € |
| | | AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | 0,00 € | 17 091,60 € |
| | | CONSTRUCTIONS | 3 900,00 € | 0,00 € |
| | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 3 900,00 € | 17 091,60 € |
| | Total D | | 185 379,88 € | 221 605,03 € |

STADE D'ATHLETISME

Section d'investissement

| SECTION | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|------|--|---------------------|---------------------|
| ⇒F | ⇒D | ⇒ ANNONCES ET INSERTIONS | 357,60 € | |
| | | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES | 1 438,22 € | 503,77 € |
| | | AUTRES FRAIS DIVERS | 0,00 € | |
| | | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 1 047,98 € | |
| | | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 592,62 € | 175,14 € |
| | | BATIMENTS | 1 639,39 € | 10 951,33 € |
| | | CATALOGUES ET IMPRIMES | 442,80 € | 741,60 € |
| | | COMBUSTIBLES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | DIVERS | 6 710,00 € | 7 290,54 € |
| | | EAU ET ASSAINISSEMENT | 1 440,37 € | 5 372,03 € |
| | | ENERGIE - ELECTRICITE | 13 289,44 € | 19 293,58 € |
| | | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 26,40 € | 229,28 € |
| | | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT | 464,23 € | 638,53 € |
| | | FOURNITURES D'ENTRETIEN | 0,00 € | |
| | | FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | | 23,69 € |
| | | FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX | | 243,44 € |
| | | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 633,82 € | 1 655,07 € |
| | | INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS | 126,83 € | 140,00 € |
| | | LOCATIONS MOBILIERES | 132,00 € | 0,00 € |
| | | MAINTENANCE | 2 764,90 € | 4 096,57 € |
| | | MISSIONS | 0,00 € | 0,00 € |
| | | MULTIRISQUES | 5 810,46 € | 238,96 € |
| | | PRESTATION DE SERVICE INFORMATIQUE | | 0,00 € |
| | | SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | | 32,49 € |
| | | TAXES FONCIERES | 18 179,00 € | 0,00 € |
| | | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 1 027,12 € | 324,14 € |
| | | VETEMENTS DE TRAVAIL | | 316,00 € |
| | | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | | 315,00 € |
| | | Total 011-CHARGES A CARACTERE GENERAL | 56 123,18 € | 52 581,16 € |
| | | ⇒ AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. SUR REMUNERATIONS | 0,00 € | |
| | | AUTRES INDEMNITES | 0,00 € | 12 543,98 € |
| | | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 12 046,66 € | 13 888,27 € |
| | | COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C. | 1 360,18 € | 856,14 € |
| | | COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 243,11 € | 225,47 € |
| | | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES | 20 803,62 € | 19 840,82 € |
| | | COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION | 684,59 € | 730,53 € |
| | | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL | 1 123,58 € | 1 809,26 € |
| | | COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L. | 421,99 € | 444,38 € |
| | | EMPLOIS D'AVENIR | 18 962,65 € | 17 356,25 € |
| | | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 181,50 € | 302,50 € |
| | | NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL ET INDEMNITE DE RESIDENCE | 3 127,38 € | 3 127,50 € |
| | | PART. PROTECTION SOCIALE TITULAIRES | 445,34 € | |
| | | PRIMES DE FONCTION ET AUTRES | 302,10 € | |
| | | REGIME INDEMNITAIRE | 10 094,39 € | |
| | | REMUNERATION PRINCIPALE | 60 842,59 € | 67 065,60 € |
| | | REMUNERATIONS NON TITULAIRES | 2 476,62 € | 452,57 € |
| | | VERSEES DIRECTEMENT | 898,38 € | 0,00 € |
| | | VERSEMENT DE TRANSPORT | 1 518,99 € | 1 510,95 € |
| | | Total 012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 135 533,67 € | 140 154,22 € |
| | | ⇒ C.A.S. | | 1 500,00 € |
| | | Total 65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | | 1 500,00 € |
| | | Total D | 191 656,85 € | 194 235,38 € |
| | ⇒R | ⇒ RBT SALAIRE ARRET TRAVAIL | | 4 495,40 € |
| | | REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE | 0,00 € | |
| | | Total 013-ATTENUATIONS DE CHARGES | 0,00 € | 4 495,40 € |
| | | ⇒ A CARACTERE SPORTIF | 55 174,30 € | 53 708,80 € |
| | | AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | Total 70-PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 55 174,30 € | 53 708,80 € |
| | | ⇒ EMPLOIS D'AVENIR | 11 102,00 € | 19 376,03 € |
| | | Total 74-DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 11 102,00 € | 19 376,03 € |
| | | ⇒ PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 1 812,40 € | 1 562,40 € |
| | | REVENUS DES IMMEUBLES | 0,00 € | 36 507,46 € |
| | | Total 75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 1 812,40 € | 38 069,86 € |
| | | Total R | 68 088,70 € | 115 650,09 € |

CENTRE SPORTIF DES MONTAGNES

Section de Fonctionnement

| SECTION | | SENS | CISERVICE | CA 2017 | CA 2018 |
|---------|-----|------|---|--------------------|--------------------|
| ⊖ I | ⊖ D | ⊖ | CONCESS. ET DROITS SIMILAIRES | 0,00 € | |
| | | | Total 20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 0,00 € | |
| | | ⊖ | ACQUIS.EQUIPT.INFORMAT. | 0,00 € | |
| | | | AUTRE MATERIEL ET OUTIL. D'INCENDIE DEFENSE CIVILE | | 807,36 € |
| | | | AUTRES | 0,00 € | |
| | | | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 260,12 € | 12 390,17 € |
| | | | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | | 0,00 € |
| | | | Total 21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 260,12 € | 13 197,53 € |
| | | ⊖ | AUTRES TRAVAUX SUR BATIMENTS | 0,00 € | |
| | | | CABLAGE RESEAU INFORMATIQUE | | 1 336,78 € |
| | | | CONSTRUCTIONS | 8 787,17 € | 31 901,19 € |
| | | | ELEMENTS MOBILES | 0,00 € | |
| | | | TERRAINS | 0,00 € | |
| | | | Total 23-IMMOBILISATIONS EN COURS | 8 787,17 € | 33 237,97 € |
| | | ⊖ | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | CONSTRUCTIONS | 0,00 € | |
| | | | Total OP CENTRE SPORTIF | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | Total D | 9 047,29 € | 46 435,50 € |
| | ⊖ R | ⊖ | DEPARTEMENTS | 9 750,00 € | |
| | | | DOTATION D'EQUIPEMENT DES TERRITOIRES RURAUX | | 68 621,93 € |
| | | | REGIONS | 66 500,00 € | |
| | | | Total 13-SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES | 76 250,00 € | 68 621,93 € |
| | | ⊖ | REGIONS | 0,00 € | |
| | | | Total OP CENTRE SPORTIF | 0,00 € | |
| | | | Total R | 76 250,00 € | 68 621,93 € |

CENTRE SPORTIF DES MONTAGNES

Section d'investissement