

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
GRANDANGOULEME**

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE
SEANCE DU 24 MAI 2018**

Délibération
n° 2018.05.139

Compte administratif
2017 de
GrandAngoulême

LE VINGT QUATRE MAI DEUX MILLE DIX HUIT 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 : **07 mai 2018**

Secrétaire de séance : Gilbert CAMPO

Membres présents :

Jean-Marie ACQUIER, Sabrina AFGOUN, Michel ANDRIEUX, Véronique ARLOT, Anne-Marie BERNAZEAU, Anne-Sophie BIDOIRE, André BONICHON, Xavier BONNEFONT, Laïd BOUAZZA, Jacky BOUCHAUD, José BOUTTEMY, Gilbert CAMPO, Danièle CHAUVET, Monique CHIRON, Jean-Marc CHOISY, Jean-Claude COURARI, Françoise COUTANT, Véronique DE MAILLARD, Catherine DEBOEVERE, Françoise DELAGE, Bernard DEVAUTOUR, Gérard DEZIER, Denis DOLIMONT, Karen DUBOIS, Jacques DUBREUIL, Georges DUMET, Denis DUROCHER, François ELIE, Guy ETIENNE, Annette FEUILLADE-MASSON, Jeanne FILLOUX, Jean-Jacques FOURNIE, Maud FOURRIER, Martine FRANCOIS-ROUGIER, Fabienne GODICHAUD, Joël GUITTON, Thierry HUREAU, Isabelle LAGRANGE, André LANDREAU, Elisabeth LASBUGUES, Francis LAURENT, Philippe LAVAUD, Michaël LAVILLE, Bertrand MAGNANON, Annie MARAIS, Jean-Luc MARTIAL, Pascal MONIER, Thierry MOTEAU, François NEBOUT, Catherine PEREZ, Dominique PEREZ, Yannick PERONNET, Jean-Philippe POUSSET, Bruno PROUX, Christophe RAMBLIERE, Jean REVEREAULT, Mireille RIOU, Bernard RIVALLEAU, Eric SAVIN, Zahra SEMANE, Alain THOMAS, Jean-Luc VALANTIN, Roland VEAUX, Philippe VERGNAUD, Anne-Laure WILLAUMEZ-GUILLEMETEAU, Vincent YOU, Mireille BROSSIER, Danièle MERIGLIER

Ont donné pouvoir :

Patrick BOURGOIN à Philippe VERGNAUD, Michel BUISSON à Eric SAVIN, Marie-Hélène PIERRE à Bernard DEVAUTOUR, Gérard ROY à Sabrina AFGOUN

Suppléant(s) :

Gérard BRUNETEAU par Danièle MERIGLIER, Michel GERMANEAU par Mireille BROSSIER

Excusé(s) :

Jean-François DAURE, Catherine BREARD, Bernard CONTAMINE

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 24 MAI 2018**DELIBERATION
N° 2018.05.139**

FINANCES

Rapporteur : Monsieur DOLIMONT

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DE GRANDANGOULEME

Le compte administratif de Grand Angoulême 2017 retrace les dépenses et recettes réalisées au cours de l'année écoulée.

Les dépenses totales réalisées en 2017 s'élèvent à **201 M€** et les recettes totales à **210 M€**. Le résultat de clôture 2017 des 10 budgets s'élève à **33,8 M€** après reports.

↳ 1° - Le tableau ci-dessous récapitule les résultats de l'exercice 2017 par budget.

BUDGET	PRINCIPAL	BUDGETS ANNEXES ①					TOTAL
		DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	TRANSPORTS EN COMMUN	DECHETS MENAGERS	ASSAINISSEMENT	EAU POTABLE	
Résultats de fonctionnement	17,119 M€	0,726 M€	13,865 M€	5,310 M€	4,478 M€	2,367 M€	44,363 M€
Besoin de financement de la section investissement après reports	6,330 M€	3,441 M€	0,315 M€	-1,172 M€	3,317 M€	- 0,378 K€	10,559 M€
Résultats définitifs après reports	10,789 M€	- 2,715 M€	13,550 M€	6,483 M€	1,161 M€	2,746 M€	33,804 M€

① Ne figurent pas dans ce tableau :

- le résultat du budget annexe « camping »
- le résultat du budget annexe « salle de spectacles La Nef »
- le résultat du budget annexe « Parc des expositions Espace CARAT »
- ainsi que le résultat du « service public d'assainissement non collectif - SPANC » compte tenu de leurs faibles montants et/ou dans la mesure où le versement d'une subvention du budget principal permet leur équilibre.

Le présent document présente dans une première partie une approche budgétaire de l'exécution de l'année 2017, puis une approche financière.

Dans une deuxième partie figure le détail des principales dépenses et recettes réalisées au cours de l'exercice 2017 par budget ainsi qu'une synthèse de l'ensemble des budgets.

L'année 2017 est la première année d'exercice de la nouvelle communauté d'agglomération GrandAngoulême et le compte administratif 2017 représente le premier document financier de la nouvelle entité.

Le budget 2017 avait été formé par l'agrégation des budgets de l'ensemble des entités fusionnées, soit au total près d'une trentaine de budgets. L'ensemble de ces budgets a été repris au sein d'une seule entité dotée de 10 budgets, soit 1 budget principal et 9 budgets annexes.

Malgré tout le soin apporté à la confection du budget 2017, il était par essence imparfait. Le compte administratif 2017, qui retrace lui l'ensemble des dépenses et des recettes exécutées sur les 12 mois de l'année écoulée, permet désormais d'avoir une vision précise de la situation financière de la collectivité.

Approche budgétaire

Le tableau présenté en annexe 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 :

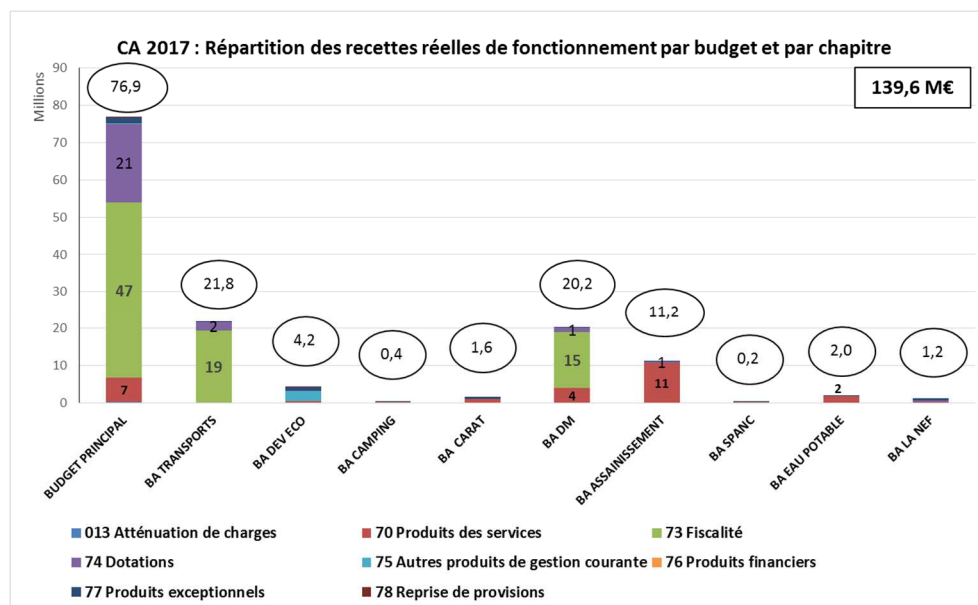
	BUDGET PRINCIPAL	BA TRANSPORTS	BA DEV ECO	BA CAMPING	BA CARAT	BA DM	BA ASSAINISSEMENT	BA SPANC	BA EAU POTABLE	BA LA NEF	TOTAL GENERAL	
F O N C T I O N N E M E N T	Recettes réelles fonctionnement	76 939 244	21 770 936	4 151 219	370 263	1 586 408	20 184 235	11 228 052	253 488	1 954 743	1 180 732	139 619 319
	Recettes ordre fonctionnement	570 577	800	10 856 043	43 014	361 750	1 783	436 864	883	67 500	65 411	12 404 626
	Total recettes fonctionnement	77 509 821	21 771 736	15 007 262	413 277	1 948 158	20 186 018	11 664 916	254 371	2 022 243	1 246 143	152 023 944
	Dépenses réelles fonctionnement	68 177 880	14 481 693	1 215 225	258 825	1 301 891	14 478 163	6 547 027	190 102	717 033	1 083 782	108 451 621
	Dépenses ordre fonctionnement	5 646 623	1 513 593	13 066 085	151 639	653 017	1 741 100	2 713 725	3 243	1 162 681	163 125	26 814 831
	Total dépenses fonctionnement	73 824 504	15 995 286	14 281 309	410 464	1 954 908	16 219 263	9 260 751	193 345	1 879 714	1 246 907	135 266 452
	Résultat fonctionnement 2017	3 685 317	5 776 450	725 952	2 813	-6 750	3 966 755	2 404 165	61 026	142 528	-764	16 757 493
I N V E S T I M E N T	Recettes réelles investissement	14 009 215	2 271 341	1 358 517	500	171 560	5 457 507	1 345 809	0	65 783	94 560	24 774 792
	Recettes ordre investissement	5 666 304	8 148 418	13 067 795	151 639	653 737	1 741 964	2 753 435	3 243	1 172 610	163 125	33 522 269
	Total recettes investissement	19 675 519	10 419 759	14 426 312	152 139	825 297	7 199 471	4 099 244	3 243	1 238 393	257 684	58 297 061
	Dépenses réelles investissement	19 313 965	12 803 665	2 291 504	46 145	66 239	5 264 346	5 368 352	3 120	1 280 485	116 750	46 554 571
	Dépenses ordre investissement	590 258	6 635 625	10 857 753	43 014	362 470	2 647	476 574	883	77 429	65 411	19 112 064
	Total dépenses investissement	19 904 223	19 439 289	13 149 257	89 159	428 709	5 266 993	5 844 927	4 003	1 357 914	182 162	65 666 636
	Résultat investissement 2017	-228 703	-9 019 531	1 277 055	62 980	396 588	1 932 478	-1 745 682	-760	-119 521	75 522	-7 369 574
Résultat cumulé 2017	3 456 614	-3 243 081	2 003 007	65 793	389 838	5 899 233	658 482	60 266	23 007	74 759	9 387 919	

Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Hors résultat antérieur reporté, les recettes de fonctionnement de la collectivité se sont élevées à 152 023 944 €, dont 139 619 319 € de recettes réelles et 12 404 626 € de recettes d'ordre.

La répartition des recettes réelles de fonctionnement par chapitre et par budget est la suivante :



Le budget principal concentre près de 55 % des recettes de la collectivité, constituées pour l'essentiel de la fiscalité et des dotations.

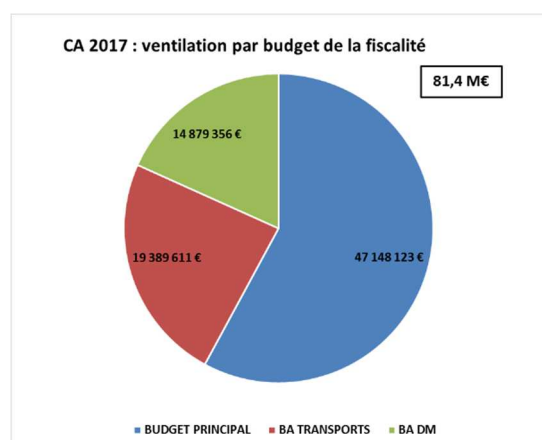
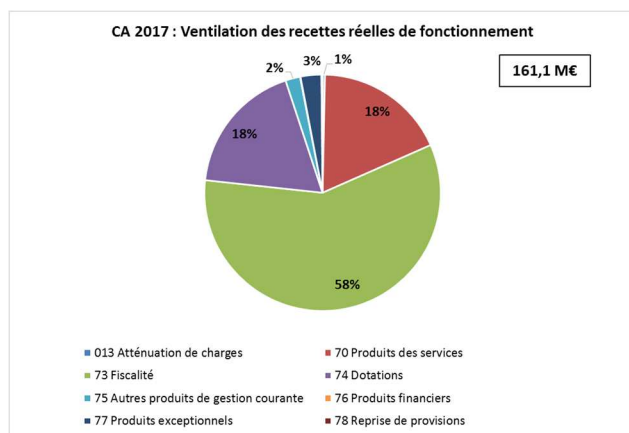
Le budget annexe Transports représente 15,6 % des recettes de la collectivité avec essentiellement la fiscalité liée au versement transports.

Le budget annexe Déchets ménagers représente 14,5 % des recettes, avec là encore une part prépondérante fiscalité avec la taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

Le budget annexe Assainissement représente 8% des recettes de fonctionnement, avec essentiellement le produit de la redevance.

Enfin le budget annexe Développement économique représente 3 % des recettes, les autres budgets annexes représentant le solde, soit 3,9 %.

La répartition globale par chapitre est la suivante :



A titre principal, les recettes sont composées à 58 % par les produits de la fiscalité, qui se répartissent principalement entre :

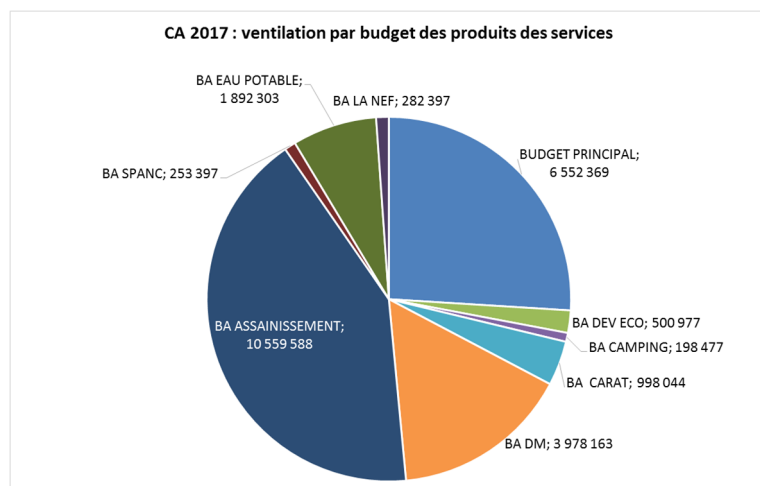
- la TEOM pour 14,9 M€ au BA Déchets ménagers,
- le versement transport pour 19,4 M€ au BA Transports
- la fiscalité ménages (TH, TFB, TFNB, TATFNB) pour 17,5 M€ au BP

Communauté d'Agglomération du Grand Angoulême

- la fiscalité des entreprises (CFE, CVAE, IFR, FNGIR, TASCOM) pour 27,6 M€ au BP
- la taxe de séjour pour 147 K€ au BP
- le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) pour 1,5 M€ au BP.

Les dotations représentent 18 % des recettes, avec un montant total de 25,5 M€, dont 21 M€ au BP (dont 15,8 M€ de DGF), 2,3 M€ au BA Transports, 1,3 M€ au BA Déchets ménagers et près de 0,6 M€ au BA Assainissement.

Les produits des services représentent également 18 % des recettes de la collectivité, avec un montant total de 25,2 M€, dont 10,6 M€ au BA Assainissement, 6,6 M€ au BP, 4 M€ au BA Déchets ménagers, 1,9 M€ au BA eau potable, 1 M€ au BA Carat et 0,5 M€ au BA développement économique.



Le détail de ces recettes figure dans la deuxième partie de ce rapport ainsi que dans l'annexe relative à la présentation des comptes des différents équipements.

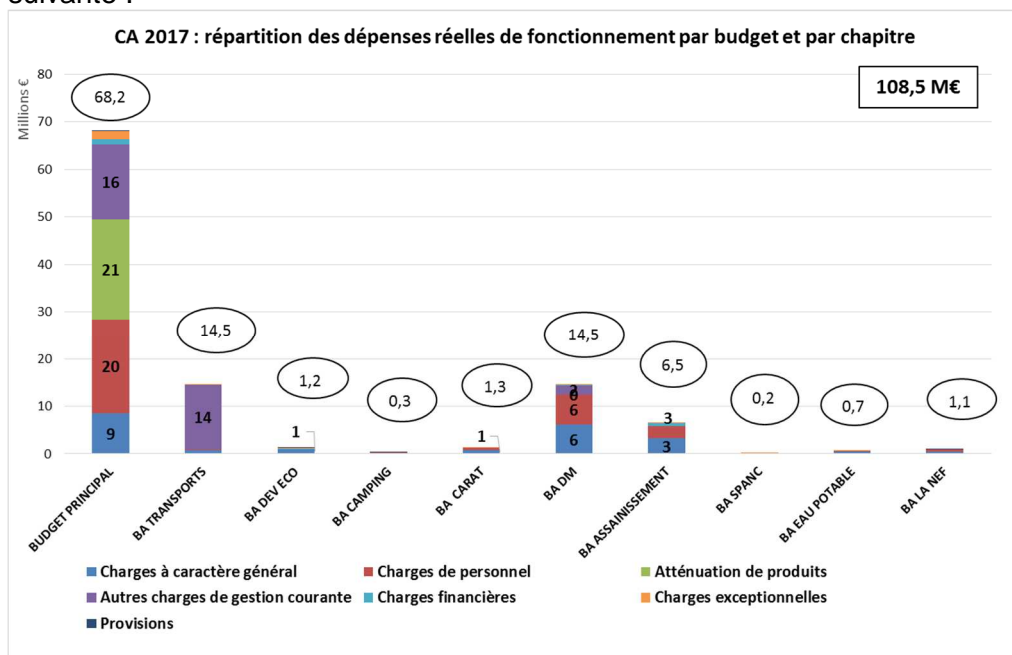
Les recettes d'ordre de fonctionnement, soit 12,4 M€, sont liées aux opérations de stock sur le budget annexe Développement économique pour près de 12,3 M€, le solde représentant les opérations de reprise de subventions transférables au compte de résultat.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 135 266 452 €, dont 108 451 621 € de dépenses réelles et 26 814 831 € de dépenses d'ordre.

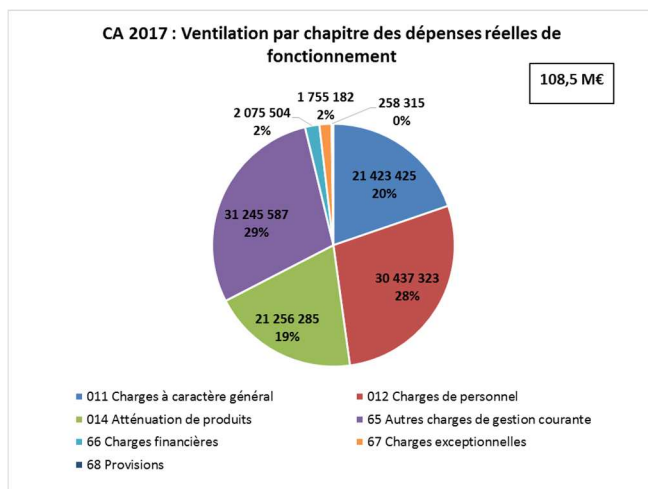
Communauté d'Agglomération du Grand Angoulême

La répartition des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre et par budget est la suivante :



Le budget principal concentre près de 63 % des dépenses de la collectivité, les budgets annexes Transports et Déchets ménagers chacun 13,4 % et le BA Assainissement près de 6 %, les autres budgets annexes se répartissant le solde des dépenses.

La ventilation par chapitre des dépenses de fonctionnement globales de la collectivité est la suivante :



La répartition des dépenses par chapitre est très variable en fonction des budgets. Toutefois, à l'échelle de l'ensemble de la collectivité, les autres charges de gestion courante, qui représentent les participations et subventions versées par GrandAngoulême à d'autres organismes, représentent 29 % du total des dépenses, les charges de personnel 28 %, les charges à caractère général 20 % et les atténuations de produits, soit essentiellement les attributions de compensation, 19 %. Les autres postes de dépenses, soit les charges financières, les charges exceptionnelles et les dotations aux provisions représentent le solde, soit 4 % des dépenses réelles de fonctionnement.

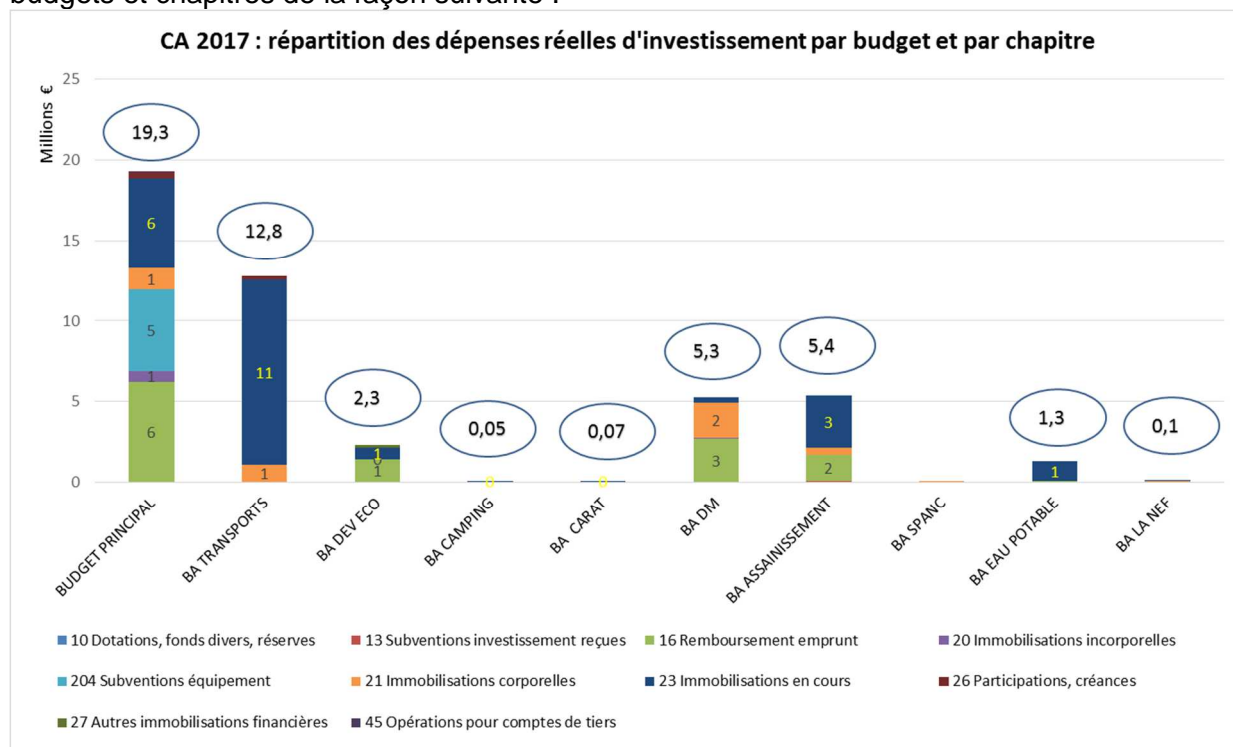
Les dépenses d'ordre de fonctionnement, soit 26,8 M€ au total, sont composées pour l'essentiel des dotations aux amortissements pour près de 12,9 M€, des opérations de stock sur le budget annexe Développement économique pour 12,3 M€ et des opérations liées aux cessions d'actifs pour le solde.

Dépenses d'investissement

Hors résultat reporté, les dépenses d'investissement de la collectivité se sont élevées à 65 666 636 €, dont 46 554 571 € de dépenses réelles et 19 112 064 € de dépenses d'ordre.

Dépenses réelles d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement, soit 46,6 M€, se ventilent entre les différents budgets et chapitres de la façon suivante :



Le budget principal représente 41,4 % des dépenses d'investissement, avec 19,3 M€, dont

- 13,3 M€ de dépenses d'équipement dont 8,7 M€ au titre de la programmation pluriannuelle des investissements (2,2 M€ pour le déploiement du très haut débit sur le territoire des ex. CdC Vallée de l'Echelle, Braconnie Charente et Charente Boëme Charraud, 1,3 M€ pour les travaux du secteur Gare, 0,835 M€ pour la médiathèque, 0,5 M€ pour l'aménagement de la RN141...).
- 6 M€ de remboursement d'emprunt. Cette dernière somme intègre une quote-part de près de 1,7 M€ de remboursement de l'emprunt correspondant aux terrains vendus en 2016 et 2017 à la SEM Territoires Charente pour l'aménagement de la zone des Montagnes Ouest.

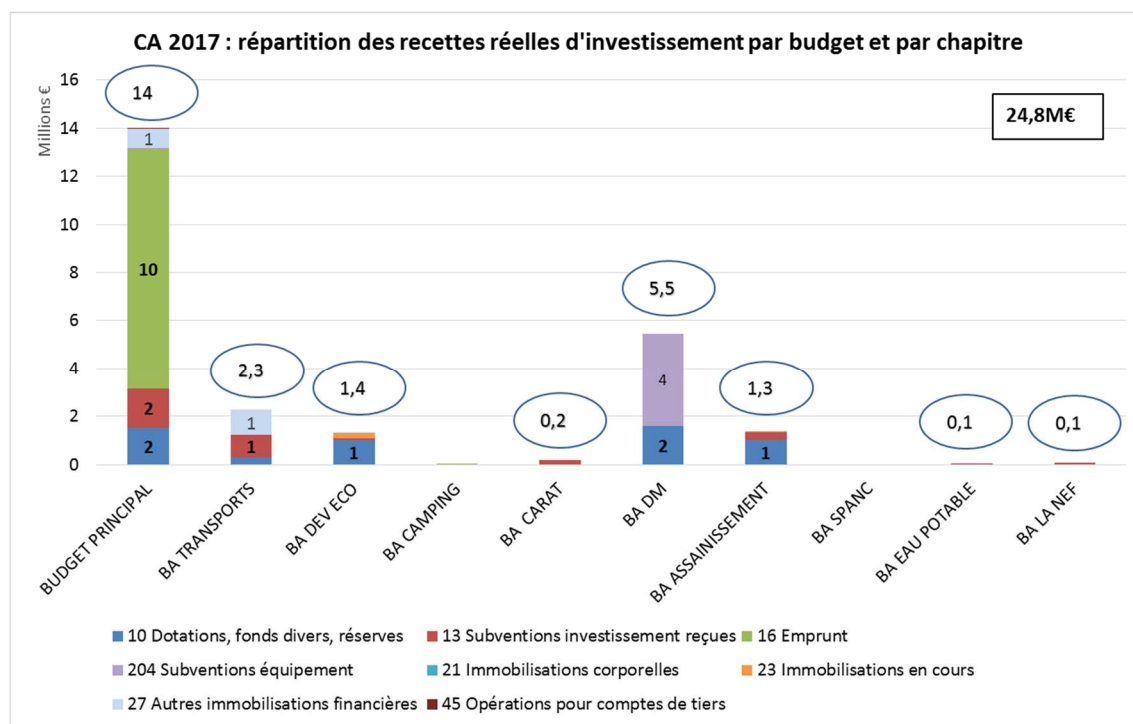
Le budget annexe Transports, avec 12,8 M€ de dépenses réelles d'investissement, représente cette année près de 28 % du total des dépenses de la collectivité, avec la montée en puissance des travaux liés au BHNS qui ont représenté 11,3 M€ en 2017.

Le budget annexe Assainissement a réalisé en 2017 près de 5,4 M€ de dépenses d'investissement, soit 11,6 % des dépenses, tandis que le budget annexe Déchets ménagers, avec 5,3 M€ représente lui 11,4 %. Ce dernier budget intègre dans ses dépenses d'investissement 2,7 M€ de remboursement d'emprunt, dont 2 M€ liés au transfert de l'emprunt relatif à l'usine Atrion avec le transfert de la compétence traitement à Calitom.

Les dépenses d'ordre d'investissement, soit 19,1 M€, sont liées essentiellement aux opérations de régularisation des avances sur marché consenties aux fournisseurs, dont une grande partie à la SPL GAMA pour la réalisation des travaux du bus à haut niveau de service, aux opérations liées aux subventions transférables au compte de résultat ainsi qu'aux opérations de cessions d'actifs.

Recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement, soit 24,8 M€ à l'échelle de l'ensemble de la collectivité, se concentrent sur quelques budgets, avec la ventilation par budget et par chapitre suivante :



L'essentiel des recettes d'investissement relève du budget principal, avec 14 M€, dont 10 M€ d'emprunt. Le budget annexe Déchets ménagers enregistre un montant important de recettes d'investissement avec 5,5 M€, toujours en lien avec le solde des opérations relatives au transfert à Calitom de la compétence traitement qui a représenté 3,8 M€ de recettes en section d'investissement.

Les recettes d'ordre d'investissement, soit 33,55 M€, sont liées aux dotations aux amortissements pour 12,9 M€, aux opérations de régularisation des avances sur marchés de travaux pour plus de 6,6 M€ ainsi qu'aux opérations de stock sur les terrains des zones d'activité en cours d'aménagement pour 13,6 M€.

Au global, le résultat de fonctionnement de la collectivité s'élève à 16,7 M€, soit 11 % des recettes de la collectivité, tandis que le déficit d'investissement s'établit à 7,4 M€. Le résultat cumulé s'établit donc à 9,4 M€ au terme de la première année de fonctionnement de la nouvelle communauté d'agglomération.

Vous trouverez dans la deuxième partie de ce rapport le détail des réalisations 2017 pour chacun des budgets.

Approche financière

A cette approche budgétaire peut être couplée une approche d'ordre plus 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.

Les flux croisés issus des refacturations de charges entre budgets sont également retracés.

BUDGETS 2017	BUDGET PRINCIPAL	BA TRANSPORTS	BA DEV ECO	BA CAMPING	BA ESPACE CARAT	BA DM	BA ASSAINISSEMENT	BA SPANC	BA EAU POTABLE	BA LA NEF	TOTAL GENERAL
Recettes réelles fonctionnement	76 939 244	21 770 936	4 151 219	370 263	1 586 408	20 184 235	11 228 052	253 488	1 954 743	1 180 732	139 619 319
dont contribution du BP			1 330 000	162 109	473 299		227 018			598 178	2 790 603
dont reversesments des BA	1 418 567						151 345				1 569 912
Dépenses réelles fonctionnement	68 177 880	14 481 693	1 215 225	258 825	1 301 891	14 478 163	6 547 027	190 102	717 033	1 083 782	108 451 621
dont contribution aux BA	2 791 149							25 224	126 121		2 942 494
dont reversement ou BP		537 040				602 664	243 784		35 079		1 418 567
Epargne brute	8 761 364	7 289 243	2 935 994	111 438	284 516	5 706 072	4 681 025	63 386	1 237 710	96 950	31 167 698
Taux épargne brute	11,4%	33,5%	70,7%	30,1%	17,9%	28,3%	41,7%	25,0%	63,3%	8,2%	22,3%
Recettes réelles investissement (RRI)	14 009 215	2 271 341	1 358 517	500	171 560	5 457 507	1 345 809	0	65 783	94 560	24 774 792
dont 1068	0	0	1 025 949	0	0	1 269 284	1 026 638	0	0	0	3 321 871
dont emprunt	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
RRI nettes	4 009 215	2 271 341	332 568	500	171 560	4 188 223	319 172	0	65 783	94 560	11 452 921
Dépenses réelles investissement (DRI)	19 313 965	12 803 665	2 291 504	46 145	66 239	5 264 346	5 368 352	3 120	1 280 485	116 750	46 554 572
dont dette	6 162 761	0	1 430 758	0	0	2 096 250	1 556 692	0	91 332	0	11 317 792
DRI hors dette	13 151 204	12 803 665	860 746	46 145	66 239	3 168 096	3 811 661	3 120	1 189 154	116 750	35 236 779
Excédent ou besoin financement	-6 543 386	-3 243 081	977 058	65 793	389 838	4 629 949	-368 156	60 266	23 007	74 759	-3 933 953
Emprunt	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
Epargne nette	2 598 603	7 289 243	1 525 236	111 438	284 516	3 609 822	3 124 334	63 386	1 146 378	96 950	19 849 906
Taux épargne nette	3,4%	33,5%	36,7%	30,1%	17,9%	27,8%	25,0%	58,6%	8,2%	14,2%	
Encours dette	42 327 519	0	5 361 527	0	0	695 899	15 743 477	0	624 145	0	64 752 566
Capacité désendettement	4,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,1	3,4	0,0	0,5	0,0	2,1
Variation du fonds de roulement	3 456 614	-3 243 081	977 058	65 793	389 838	4 629 949	-368 156	60 266	23 007	74 759	6 066 047

L'épargne brute globale ressort ainsi à près de 31,2 M€, soit un taux d'épargne rapporté aux recettes réelles de fonctionnement de la collectivité de 22,3 %. Toutefois, les situations sont contrastées entre les différents budgets et le taux d'épargne brute du budget principal ne ressort qu'à 11,4 %.

Une fois soustrait le remboursement du capital des emprunts, le taux d'épargne nette global de la collectivité est de 14,3 % avec un taux très faible pour le budget principal qui ne ressort qu'à 3,4 %. Il est toutefois à noter qu'en 2017, GrandAngoulême a remboursé par anticipation un emprunt de 1.7 M€ contracté par l'ex. CdC Braconne Charente et que celui-ci a donc diminué d'autant le montant de l'épargne nette.

Enfin, la capacité de désendettement de GrandAngoulême, soit le rapport entre le montant total de l'encours de dette au 31/12/2017 et l'épargne brute globale de la collectivité est de 2,1 années.

Ce tableau représente la situation au 31/12/2017.

Pour le budget principal, il est possible de mettre ces éléments en perspective avec les travaux réalisés par le cabinet Stratorial, qui avait travaillé sur la fusion et avait présenté, lors de la séance du débat d'orientations budgétaires 2017, le fruit de son travail de consolidation des exercices 2015 et 2016 de l'ensemble des entités qui ont fusionné au 1^{er} janvier 2017 pour les compétences exercées au budget principal.

Ainsi, le tableau ci-dessous présente le récapitulatif de l'exécution des dépenses et recettes réelles de l'exercice 2017, rapproché des éléments fournis par Stratorial à l'époque. **Si les éléments de l'année 2017 correspondent à la réalité de l'exécution de l'exercice comptable, les données pour 2015 et 2016 relevaient d'un travail d'agrégation. Il convient donc de s'attarder plus sur l'évolution et la tendance dégagée que sur la valeur absolue des écarts constatés.**

Communauté d'Agglomération du Grand Angoulême

en k€	SOURCE STRATORIAL (DOB 2017)				2017	Δ 2017 / 2016 (en valeur)	Δ 2017 / 2016 (en %)	Δ 2017 / 2015 (en valeur)	Δ 2017 / 2015 (en %)
	Δ 2016/2015 (moyenne)	2015 (agrégation)	2016 (agrégation)	2016					
Produits de fonctionnement (hors cessions)	-3,90%	77 425	74 404	75 728	1 324	1,8%	-1 697	-2,2%	
Contributions directes	-1,50%	40 904	40 277	41 845	1 568	3,9%	941	2,3%	
Autres recettes fiscales	3,20%	161	166	224	58	34,7%	63	38,9%	
Produit des services, du domaine et ventes diverses	0,10%	5 254	5 261	6 552	1 291	24,5%	1 298	24,7%	
Reversements de fiscalité (AC)	0%	70	70	72	2	3,5%	2	3,5%	
DGF	-11,90%	17 386	15 325	15 765	440	2,9%	-1 621	-9,3%	
Autres dotations et versements de l'Etat	-20,00%	1 033	826	1 109	283	34,3%	76	7,4%	
Subventions et participations des partenaires	7,80%	1 714	1 847	1 489	-358	-19,4%	-225	-13,1%	
FNGIR et DCRTP	0%	7 352	7 352	6 019	-1 333	-18,1%	-1 333	-18,1%	
FDPTP	-0,60%	65	64		-64	NS	-65	NS	
FPIC	23,60%	1 052	1 300	1 594	294	22,6%	542	51,6%	
Autres recettes	-21,40%	2 435	1 915	1 059	-856	-44,7%	-1 376	-56,5%	
							0		
Charges de fonctionnement	2,70%	66 094	67 862	68 178	316	0,5%	2 084	3,2%	
Charges à caractère général	1,60%	7 346	7 462	8 506	1 044	14,0%	1 160	15,8%	
Charges de personnel nettes des remboursements	5,40%	18 429	19 426	19 887	461	2,4%	1 458	7,9%	
Autres charges de gestion courante	0,30%	15 961	16 014	15 769	-245	-1,5%	-192	-1,2%	
Reversements de fiscalité	1,40%	19 913	20 190	21 132	942	4,7%	1 219	6,1%	
FNGIR	0%	1 333	1 333	0	-1 333	NS	-1 333	NS	
FPIC	144,20%	192	469	0	-469	NS	-192	NS	
Autres dépenses	5,70%	1 969	2 082	1 761	-321	-15,4%	-208	-10,6%	
Charges d'intérêts	-7,00%	952	885	1 123	238	26,9%	171	17,9%	
							0		
Épargne de gestion	-39,50%	12 283	7 427	8 673	1 246	16,8%	-3 610	-29,4%	
Charges d'intérêts	-7,00%	952	885	1 123	238	26,9%	171	17,9%	
Épargne brute	-42,30%	11 331	6 542	7 550	1 008	15,4%	-3 781	-33,4%	
Taux épargne brute	-39,92%	14,6%	8,8%	10,0%	0	13,4%	0	-31,9%	
Remboursement du capital *	5,70%	3 890	4 111	6 163	2 052	49,9%	2 273	58,4%	
Épargne nette	-67,30%	7 441	2 431	1 388	-1 043	-42,9%	-6 053	-81,4%	
Taux épargne nette	-66,00%	9,6%	3,3%	1,8%	0	-43,9%	0	-80,9%	

* dont 1,7 M€ de remboursement anticipé en 2017

Source : pour les années 2015 et 2016, les éléments sont issus des travaux du cabinet Stratorial, présentés lors de la séance du DOB 2017

Pour 2017, éléments issus du CA 2017

Les données présentées sont des données brutes, sans retraitement des flux croisés entre budgets mais intégrant un retraitement des recettes de cessions d'actifs.

Les produits de fonctionnement s'établissent à 75,7 M€, soit une progression de 1,8 % par rapport à 2016. Si pour les exercices passés on nette les recettes de FNGIR de la part de contribution qui existait avant la fusion, soit 1 333 K€, les recettes sont même en progression de 3,6 %. Toutefois, par rapport à 2015, les produits sont en baisse de 2,2 %, en lien avec la diminution des dotations de l'Etat. Les recettes liées aux contributions directes progressent de 3,9 % par rapport à 2016 mais de 2,3 % seulement par rapport à 2015. La dotation globale de fonctionnement progresse de 2,9 % par rapport à 2016 mais baisse de plus de 9 % par rapport à 2015. Le FPIC affiche une belle progression mais qui ne concernera très certainement que la seule année 2017, sous l'effet des critères retenus pour la première année de versement post fusion et l'influence d'un coefficient d'intégration fiscale artificiellement surévalué.

Les charges de fonctionnement s'établissent à 68,2 M€ et progressent de 0,5 % par rapport à 2016 et de 3,2 % par rapport à 2015. Si l'on effectue le même retraitement sur le FNGIR que précédemment, les dépenses sont en augmentation de 2,5 % par rapport à 2016 et 5,3 % par rapport à 2015. Ce montant comprend 2,8 M€ reversé aux budgets annexes, soit au titre de la refacturation de la quote-part des dépenses de la compétence eau pluviale supportée par le budget annexe assainissement, soit au titre des subventions exceptionnelles versées aux budgets annexes, Camping, Carat et La Nef pour leur permettre de ne pas avoir à pratiquer de tarifs excessifs.

Les charges à caractère général progressent de près de 14 %, sous l'effet de plusieurs facteurs : l'absence de possibilité de rattachement des charges à l'exercice 2016 a entraîné la réinscription de plus de 686 K€, la prise en charge des dépenses de carburant de la ville d'Angoulême a entraîné une augmentation de 174 K€ (qui fait l'objet d'une refacturation et que l'on retrouve donc en recettes) et l'organisation de la rencontre nationale des SCOT de 146 K€. Retraitées de ces éléments, les charges à caractère général s'établissent à 7 500 K€ et en augmentation de 0,5 % par rapport à 2016.

Les charges de personnel progressent de 2,4 % et les reversements de fiscalité ou attributions de compensation de 4,7 %, en lien avec le changement de fiscalité de certains territoires et des restitutions ou transferts de compétence.

Enfin les charges d'intérêt de la dette progressent de près de 27 % mais l'année 2017 n'est pas représentative. En effet, les intérêts courus non échus de l'année 2016 n'ont pu être rattachés ni contrepassés, tandis que ceux de l'année 2017, pour 143 K€, pèsent intégralement sur l'exécution 2017.

L'épargne brute dégagée est de 7,6 M€, soit 10 % des recettes réelles de fonctionnement, en progression par rapport à 2016 où elle ne représentait que 8,8 % des recettes de fonctionnement, mais toujours en retrait par rapport à 2015.

En investissement, les éléments de comparaison sont les suivants :

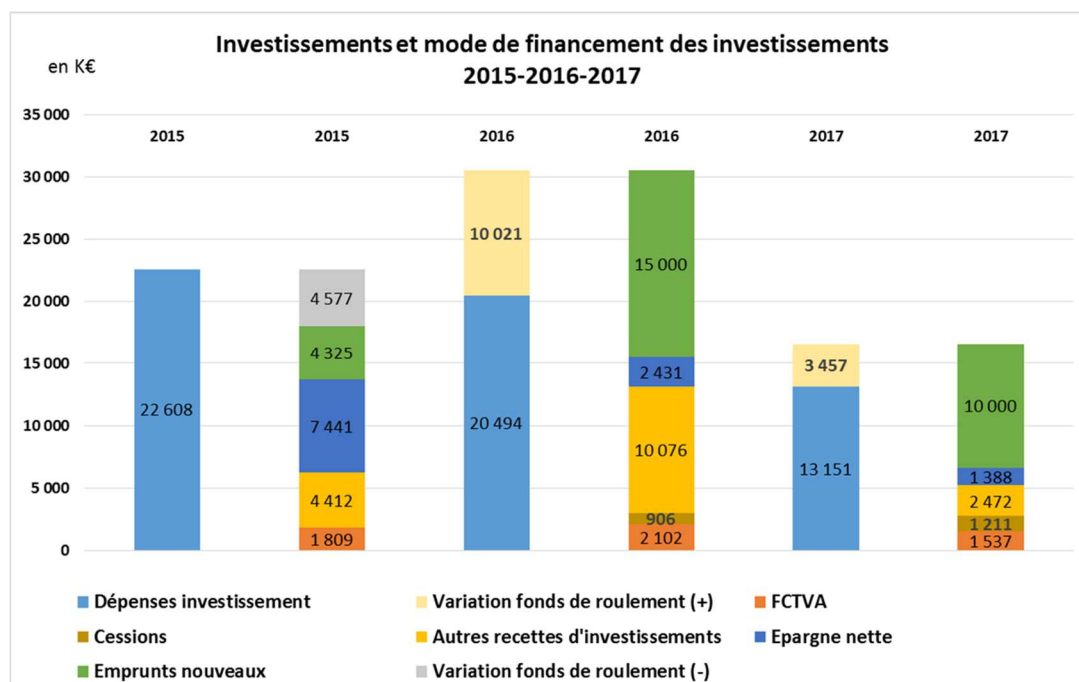
SYNTHESE	SOURCE STRATORIAL			moyenne 2015/2016
	2015 (agrégation)	2016 (agrégation)	2017	
en k€				
Dépenses d'investissement	22 608	20 494	13 151	21 551
Dont dépenses d'équipement	22 170	20 494	13 151	21 332
Recettes d'investissement (yc cessions)	6 265	13 084	5 220	9 674
Dont FCTVA	1 809	2 102	1 537	1 051
Dont cessions	44	906	1 211	453
Dont autres recettes d'investissements	4 412	10 076	2 472	5 038
Besoin de financement des investissements	16 343	7 410	7 931	11 877
Epargne brute	11 331	6 542	7 550	8 937
Variation de dette	435	10 889	3 837	5 662
Variation du fonds de roulement	-4 577	10 021	3 456	2 722
Epargne nette	7 441	2 431	1 388	4 936
Emprunts nouveaux	4 325	15 000	10 000	9 663
Variation du fonds de roulement	-4 577	10 021	3 456	2 722
FdR au 31/12	-6 532	3 789	7 245	-1 372
En-cours de dette au 31/12	27 280	38 293	42 328	32 786
Capacité de désendettement	2,4	5,9	5,6	3,7
Taux d'épargne brute	14,60%	8,80%	9,97%	11,77%

Les dépenses réelles d'investissement sont de 19,3 M€, soit 6 M€ de remboursement de capital d'emprunt et 13,3 M€ de dépenses d'équipement. Ces dernières sont en retrait par rapport aux données agrégées des années précédentes. Ce retrait est à mettre en lien avec la fusion, la reprise des engagements et marchés antérieurs ayant retardé l'exécution des marchés de travaux

Hors emprunt et hors cessions, les recettes réelles d'investissement s'établissent à 4 M€.

Avec l'emprunt de 10 M€ contracté courant 2017, l'encours de dette progresse de près de 4 M€ pour s'établir à 42,3 M€ au 31/12/2017. La capacité de désendettement s'établit à 5,6 années, en très légère amélioration par rapport à l'évaluation réalisée fin 2016 où elle ressortait à 5,9 années.

Le mode de financement des investissements peut être représenté de la façon suivante :



Ainsi, les investissements 2017 ont été financés à 11 % par l'épargne nette, à 12 % par le FCTVA, à 19 % par d'autres recettes d'investissement, à 9 % par les cessions d'immobilisations et à 49 % par emprunt. Le solde de l'emprunt a permis d'alimenter le fonds de roulement à hauteur de près de 3,5 M€.

Conclusion

En synthèse, la comparaison des éléments issus du compte administratif 2017 montre une légère amélioration des ratios financiers du budget principal de la collectivité par rapport à l'estimation réalisée fin 2016 des éléments de la fusion.

L'effet de ciseaux, soit le différentiel de progression des recettes par rapport aux dépenses en section de fonctionnement, a ralenti, l'épargne brute a progressé et la capacité de désendettement a très légèrement diminué. L'épargne nette a toutefois diminué, sous l'effet du remboursement d'emprunt par anticipation de 1,7 M€ de capital en lien avec les cessions opérées.

Si la tendance est donc satisfaisante, il convient néanmoins de rester prudent : l'environnement financier des collectivités reste incertain avec la suppression annoncée de la taxe d'habitation, la refonte parallèle de la fiscalité locale et la remise en cause par l'état de la compensation de la Taxe Professionnelle de 2010 qui normalement était non révisable (Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle). Or, les projets portés par GrandAngoulême arrivent à maturité et sont en cours de réalisation. La véritable mesure de la santé financière de la collectivité s'effectuera désormais aux comptes administratifs des années futures, sur la base d'éléments permettant une comparaison tant en tendance qu'en valeur.

Après s'être fait présenter le budget primitif et les décisions modificatives de l'exercice considéré, suivant l'avis favorable de la commission finances et responsabilités sociétales du 15 mai 2018,

Après avoir élu Monsieur Xavier BONNEFONT président de la séance pour procéder au vote du Compte Administratif 2017 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, La Nef, 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.

Certifié exécutoire :	
<u>Reçu à la Préfecture de la Charente le :</u> 06 juin 2018	<u>Affiché le :</u> 06 juin 2018

	Page
I - COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL	14
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
II - COMPTE ADMINISTRATIF DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	24
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
III - COMPTE ADMINISTRATIF CAMPING	29
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes d'exploitation	
Tableau résultats 2017	
IV - COMPTE ADMINISTRATIF Espace CARAT	34
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
V - COMPTE ADMINISTRATIF SALLE DE SPECTACLE LA NEF	38
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
VI - COMPTE ADMINISTRATIF TRANSPORTS EN COMMUN	41
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
VII - COMPTE ADMINISTRATIF DECHETS MENAGERS	46
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes de fonctionnement	
Tableau résultats 2017	
VIII - COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT	51
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes d'exploitation	
Tableau résultats 2017	
IX - COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	56
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes d'exploitation	
Tableau résultats 2017	
X - COMPTE ADMINISTRATIF EAU POTABLE	59
Dépenses et recettes d'investissement	
Dépenses et recettes d'exploitation	
Tableau résultats 2017	
ANNEXE : dépenses et recettes des équipements gérés en régie directe	63
Crèche « Les Poussins »	
Conservatoire Gabriel FAURE	
Ecole d'arts	
Médiathèque ALPHA	
L'Épiphyte	
Centre nautique patinoire NAUTILIS	
Stade d'athlétisme	
Centre équestre La Tourette	
Centre sportif des montagnes	

I – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET PRINCIPAL :

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	19 904 222,82 €
(hors résultat antérieur reporté)	
↳ <u>Opérations réelles</u>	19 313 965,20 €
Dotation et fonds divers et réserves	7 846,40 €
Reversement FCTVA sur travaux pour compte de tiers	
Subventions d'investissement reçues	2 800,00 €
Reversement à la Région d'une subvention reçue par Pays d'Entre Touvre et Charente dans le cadre du CRDD	
Emprunts et dettes assimilées	6 192 761,00 €
* Remboursement en capital des emprunts	6 016 766,64 €
* Part investissement de la redevance du contrat de partenariat Athlé Stadium	175 103,26 €
* Dépôts et cautionnements reçus	891,10 €
Equipement (chapitres 20, 204, 21 et 23)	12 673 471,61 €
➤ <u>Administration générale de la collectivité</u>	905 012,81 €
* Frais d'insertion (avis pour marchés publics) <i>47 rue du Gond pour 161 500 €</i>	1 080,00 €
* Acquisition de logiciels <i>dont orthophotographie numérique, licence isilog, licences antispam, licence sécurité antivirus, logiciel adobe créative cloud gouv, licences ATEXO,...)</i>	107 283,97 €
- Acquisition de locaux <i>6 rue Jean Mermoz Angoulême pour 27 640,78 €</i>	189 140,78 €
* Acquisition de véhicules	57 937,86 €
* Acquisition de mobilier	44 159,68 €
* acquisition matériel de bureau et informatique	3 646,80 €
* Acquisition de matériel informatique (PC, serveur, écrans ...)	252 293,11 €
* Acquisition autres matériels et outillages	20 769,61 €
* Travaux en cours	228 701,00 €
- Aménagement extérieurs	32 390,76 €
- Aménagement du siège	24 620,17 €
- Travaux autres bâtiment administratifs	86 438,29 €
<i>dont :</i>	
<i>139 rue de Paris</i>	70 494,02 €
<i>21 boulevard Besson Bey</i>	7 504,40 €
- Travaux atelier mécanique <i>(Travaux d'extension et securisation)</i>	85 251,78 €
➤ <u>Haut débit</u>	2 268 846,67 €
* Travaux sur réseau Haut débit <i>(Raccordement zone de la Braconne Mornac et câblage site de Fléac)</i>	46 716,40 €
* Subventions d'équipements Commune de La Couronne pour les travaux d'aménagement	2 222 130,27 €
➤ <u>Ecoles maternelles</u>	9 852,52 €
* Travaux sur bâtiments <i>(Interventions maternelles de Claix et de Mouthiers)</i>	9 852,52 €

➤ <u>Ecoles primaires</u>	410 234,73 €
* Acquisition matériel informatique <i>(Ecoles de Braconne Charente)</i>	38 552,40 €
* Travaux sur bâtiments <i>(Interventions écoles Roulet, Mouthiers, Sireuil,...)</i>	24 243,16 €
*Opération 201707 Rénovation énergétiques des bâtiments <i>(Ecoles de Roulet, Voeuil, Claix, Plassac, Mouthiers)</i>	347 439,17 €
➤ <u>Conservatoire Gabriel FAURE</u>	92 137,95 €
* Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	864,00 €
* Acquisition logiciel	2 868,00 €
* Acquisition équipement informatique	3 967,20 €
* Acquisition de matériel d'enseignement <i>(Projecteurs, enceintes, micros...)</i>	8 246,00 €
* Acquisition instruments de musique	31 704,65 €
* Mobilier	4 429,92 €
* Acquisition autres matériels	21,17 €
* Travaux sur bâtiment <i>(Travaux de peinture sol et revêtements muraux, climatisation du hall, mise en conformité accessibilité,...)</i>	40 037,01 €
➤ <u>Ecole d'Art du GrandAngoulême</u>	23 878,06 €
* logiciels	10 176,00 €
* Equipements informatiques	10 908,00 €
* Autres matériels techniques	2 794,06 €
➤ <u>Epiphyte</u>	1 255,70 €
* Travaux sur bâtiment	1 255,70 €
➤ <u>Théâtres</u>	18 016,00 €
* Subventions d'équipements Commune de La Couronne pour les travaux d'aménagement	18 016,00 €
➤ <u>Médiathèque L'ALPHA</u>	1 135 023,79 €
* Concession et droits similaires <i>(logiciels)</i>	12 774,00 €
* Acquisition équipement informatique	15 822,15 €
* Acquisition de mobilier	65 886,09 €
* Autres immobilisations corporelles <i>(Fonds documentaire)</i>	188 707,62 €
* Construction médiathèque	851 833,93 €
➤ <u>RILP Papillon <i>(Réseau Intercommunal Lecture Publique)</i></u>	29 613,61 €
* Concession et droits similaires <i>(logiciels)</i>	3 960,00 €
* Autres immobilisations corporelles <i>(Fonds documentaire)</i>	25 653,61 €
➤ <u>Gymnase de Dirac</u>	150 690,45 €
* Acquisition parcelles	31 208,98 €
* Acquisition de mobilier	1 778,40 €
* Acquisition autre matériel	1 166,02 €
* Travaux sur bâtiment	116 537,05 €
➤ <u>Stade Ruelle</u>	13 129,48 €
* Fonds de concours à la ville d'Angoulême <i>(Mise aux normes éclairage du stade Vaugeline à Ruelle)</i>	13 129,48 €

➤ <u>Stade d'athlétisme</u>	10 276,62 €
<i>(Hors part investissement de la redevance du contrat de partenariat Athlé Stadium pour 175 103,26 € comptabilisée au chapitre 16)</i>	
* Acquisition de matériel sportif	3 428,40 €
* Acquisition de mobilier	749,08 €
- Acquisition autres matériels <i>(Chariots, réfrigérateur...)</i>	2 199,14 €
* Travaux sur bâtiment <i>(Installation support caméra de chronométrage)</i>	3 900,00 €
➤ <u>Autres équipements sportifs</u>	2 499,87 €
* Fonds de concours à la commune de Gond Pontouvre <i>(Mise aux normes éclairage salle de tennis de table au Treuil)</i>	2 499,87 €
➤ <u>Centre Nautique Patinoire NAUTILIS</u>	213 878,01 €
* Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	864,00 €
* Acquisition de matériel technique	16 093,27 €
* Matériel informatique	20 619,66 €
* Acquisition de mobilier	6 665,15 €
* Autres matériels	38 653,67 €
* Aménagements extérieurs	15 538,93 €
* Autres travaux sur bâtiment <i>(Habillage brise soleil, support projecteurs, pose variateur sur pompe, éléments mobiles...)</i>	77 203,33 €
* Opération 201719 Travaux sur la toiture <i>(Étanchéité)</i>	38 240,00 €
➤ <u>Centre sportif des montagnes</u>	9 047,29 €
* Acquisition de matériel technique	260,12 €
* Travaux sur bâtiment	8 787,17 €
➤ <u>SMAPE</u>	63 175,00 €
* Subvention d'équipement	
➤ <u>Baignades</u>	37 168,97 €
* Acquisition de matériel <i>(Kayaks, pagaies...)</i>	15 296,16 €
* Aménagement de terrains	21 731,04 €
* Travaux sur bâtiment	141,77 €
➤ <u>Centre Equestre "La Tourette"</u>	56 393,00 €
* Aménagement extérieur <i>(Mise en place arrosage automatique)</i>	29 798,63 €
* Travaux sur bâtiments <i>(Travaux accessibilité, aménagement passage sécurisé)</i>	26 594,37 €
➤ <u>Accueil de Loisirs sans hébergement Dirac</u>	374 459,48 €
* Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	864,00 €
* Acquisition de terrains	282,00 €
* Mobilier et matériel informatique	2 027,44 €
* Travaux sur bâtiments	368 639,86 €
* avance forfaitaire sur marché	2 646,18 €
➤ <u>Politique de la ville</u>	8 000,00 €

- * Subvention d'équipement « resto du cœur »
(Aménagement de locaux)

➤ <u>Crèche "Les Poussins"</u>	13 592,11 €
* Acquisition de matériel informatique	1 294,80 €
* Mobilier	1 251,31 €
* Autre matériel	1 770,35 €
* Travaux sur le bâtiment <i>(Câblage informatique, mise en conformité monte linge, travaux accessibilité PMR)</i>	9 275,65 €
➤ <u>Habitat et ORU</u>	1 199 195,33 €
* Opération 2007.03 ORU	218 774,20 €
o Etude stratégie diversification de l'habitat ORU	9 780,00 €
o Subventions d'équipement <i>(Versées aux communes et organismes bailleurs)</i>	208 994,20 €
* Opération 2007.04 Habitat indigne	313 030,57 €
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	208 250,00 €
o Subventions d'équipement <i>(versées aux organismes bailleurs)</i>	
* Opération 2014.06 Accession à la propriété 2014-2020	276 000,00 €
o Subventions d'équipement <i>(versées aux notaires pour les particuliers)</i>	
* Opération 2016.02 Plan de renouvellement urbain (PNRU2)	161 440,56 €
o Etude urbaines et sociales	158 800,56 €
<i>(Quartier Belair /Grand-Font et Etang des moines)</i>	
o Subventions d'équipement	2 640,00 €
<i>(versées à Epareca étude centre commercial de Bel air)</i>	
* Opération 2017.17 Coup de pouce sortie de vacance (Pinel +)	21 700,00 €
o Subventions d'équipement <i>(versées aux notaires pour les particuliers)</i>	
➤ <u>Parc privatif</u>	6 580,18 €
* Travaux sur le bâtiment <i>(Travaux maison Lépine à Jauldes)</i>	6 580,18 €
➤ <u>Eaux Pluviales</u>	1 147 878,32 €
* Frais d'études hydrauliques	21 708,00 €
* Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	864,00 €
* Travaux de réhabilitation du réseau d'eaux pluviales	301 457,01 €
* Travaux extension du réseau d'eaux pluviales	194 490,12 €
* Travaux réseau L'Anguienne	627 428,39 €
* Opération 2017.20 Canalisations pluviales BHNS <i>(Travaux sur réseau Eau pluviales)</i>	1 930,80 €
➤ <u>Réseaux ferrés</u>	83 413,33 €
* Subventions d'équipement à SNCF Réseau <i>(Modernisation ligne ferroviaire Limoges-Angoulême-Saintes)</i>	83 413,33 €
➤ <u>Voirie communale et routes</u>	108 965,71 €
* Subventions d'équipement Aménagement Bourg Jauldes	47 621,88 €
* Subventions d'équipement Aménagement Bourg Balzac	6 698,88 €
* Subventions d'équipement Aménagement Bourg Champniers	54 644,95 €

➤ <u>Voirie</u>	157 831,31 €
* Travaux sur immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition (<i>Voirie Charente Boëme Charraud</i>)	
➤ <u>Espaces verts urbains</u>	5 802,54 €
* Mobilier et matériel de bureau et informatique	1 908,54 €
* Acquisition de matériel	3 894,00 €
➤ <u>Plan de déplacement urbain</u>	1 260 918,92 €
* Opération 2010.04 Passerelle	641 310,14 €
o Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	540,00 €
o Construction	640 770,14 €
* Opération 2014.07 Parvis Est	119 608,78 €
o Acquisition de terrains	1 108,78 €
o Agencement et aménagement de terrains	118 500,00 €
* Opération 2016.03 Aménagement RN141	500 000,00 €
o Subvention d'équipement	500 000,00 €
➤ <u>Aménagement Secteur Gare</u>	1 316 967,86 €
* Acquisition de terrains	163 249,59 €
* Aménagement de terrain	1 153 718,27 €
➤ <u>Ligne à Grande Vitesse Sud Europe Atlantic</u>	468 637,33 €
* Subventions d'équipement à SNCF Réseau	468 637,33 €
➤ <u>Urbanisme</u>	301 120,91 €
* Frais liés aux documents d'urbanisme PLUI	180 741,96 €
* Frais liés aux documents d'urbanisme communaux	120 378,95 €
➤ <u>Autorisation du Droit des Sols (ADS)</u>	29 341,79 €
* Logiciel gestion du droit des sols	18 598,80 €
* Matériel de bureau et informatique	5 117,34 €
* Autre matériel (<i>rayonnages</i>)	2 793,59 €
* Construction (<i>Aménagement de locaux au 139 route de Paris Angoulême</i>)	2 832,06 €
➤ <u>Conseil en énergie partagée</u>	2 226,00 €
* Equipement technique	
➤ <u>Développement économique</u>	679 206,35 €
* Acquisition logiciel	1 620,00 €
* Subventions d'équipement versées	526 860,74 €
- <i>SMPI (Pole image) pour</i>	350 000,00 €
- <i>SMAC (Aéroports Charente) pour</i>	15 998,32 €
- <i>ADEL TPE pour</i>	160 862,42 €
* Acquisition matériel de bureau et informatique et mobilier	6 393,58 €
* travaux bâtiment Tuillerie Niollet	2 685,60 €
* Aménagement des voiries des zones d'activités	141 646,43 €
➤ <u>Pépinière agricole</u>	37 003,61 €
* Acquisition matériel	26 275,61 €
* Aménagement sur sol d'autrui (<i>Réalisation d'un forage</i>)	10 728,00 €
➤ <u>IMAGILAND</u>	22 200,00 €
* Frais d'études	22 200,00 €

Participations (chapitre 26)	389 000,00 €
Fonds de croissance Initiative Charente (Soutien aux projets d'entreprises – Prêts d'honneur)	339 000,00 €
Fonds de garantie SOFINDI	50 000,00 €
Opérations d'investissement sous mandats (Chapitre 458)	48 086,19 €
Travaux de voirie des communes de Charente Boême Charraud	48 086,19 €
↳ Opérations d'ordre	590 257,62 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	570 576,75 €
* Subventions d'équipement reprises au compte de résultat	403 732,54 €
* Différence sur réalisation d'immobilisation	166 844,21 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	19 680,87 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	5 292,00 €
* Avances versées sur commande d'immobilisations	7 857,27 €
* subvention d'investissement (Cession à titre gratuit d'une immobilisation)	6 531,60 €
2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES	19 675 519,61 €
↳ Opérations réelles	14 009 215,37 €
Fonds de compensation de la TVA	1 536 932,24 €
Subventions d'investissement perçues	1 614 291,35 €
➤ <u>Ecoles primaires et maternelles</u>	8 787,00 €
* Subvention Etat (Sécurisation établissements scolaires)	
➤ <u>Conservatoire Gabriel FAURE</u>	5 573,00 €
* Subvention SMPI soutien formation diplômante	
➤ <u>Médiathèque</u>	9 289,94 €
* Subvention ADEME	
➤ <u>Gymnase de Dirac</u>	110 970,00 €
* Subvention Etat construction	34 720,00 €
* Subvention Région construction	66 500,00 €
* Subvention Département construction	9 750,00 €
➤ <u>Centre sportif des montagnes</u>	76 250,00 €
* Subvention Région construction	66 500,00 €
* Subvention Département construction	9 750,00 €
➤ <u>Transport urbain</u>	20 738,20 €
* Subvention ADEME (Bornes électriques)	
➤ <u>Voirie</u>	16 739,42 €
* Subvention Département	
➤ <u>Plan de déplacement urbain</u>	279 591,97 €
* Subvention Etat	110 625,58 €
* Subvention Région	168 966,39 €
➤ <u>Secteur Gare</u>	960 167,94 €
* Subvention Etat (cœur d'agglomération) (FNADT : Fonds National d'Aménagement et de Développement du Territoire)	

Communauté d'Agglomération du Grand Angoulême

➤ <u>Conseil en énergie partagée</u>	1 869,59 €
* Subvention ADEME	
➤ <u>Développement économique</u>	104 600,00 €
* ADEL TPE – FISAC	71 600,00 €
* ADEL TPE – Département	33 000,00 €
(TPE : Très Petites Entreprises)	
➤ <u>Pépinière agricole</u>	1 214,29 €
* Subvention Etat	
➤ <u>IMAGILAND</u>	18 500,00 €
* Participation CDC	18 500,00 €

Emprunts et dettes assimilées	10 002 211,72 €
* Réalisation d'emprunt	10 000 000,00 €
* Dépôts et cautionnements reçus	2 211,72 €

Immobilisations corporelles et incorporelles	42 381,43 €
* Régularisation sur exercices antérieurs	
(Changement d'imputation, avoir sur factures, révision de prix négative...)	

Autres immobilisations financières	765 312,44 €
* Remboursement du capital d'emprunt	622 334,42 €
par le budget annexe des déchets ménagers	
* Remboursement du capital d'emprunt	142 978,02 €
par CALITOM suite au transfert du traitement des déchets	

Opérations d'investissement sous mandats	48 086,19 €
(Chapitre 458)	
Travaux de voirie des communes de Charente Boëme Charraud	48 086,19 €

↪ **Opérations d'ordre** **5 666 304,24 €**

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	5 646 623,37 €
* Différences sur cessions d'immobilisations	110 788,73 €
* Amortissements des immobilisations	4 268 681,02 €
* Valeur comptable des immobilisations cédées	1 267 153,62 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	19 680,87 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	5 292,00 €
* Avances versées sur commande d'immobilisations	7 857,27 €
* Sortie d'immobilisation	6 531,60 €
(Cession à titre gratuit)	

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice 2017 (2-1)	- 228 703,21 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	- 9 038 134,49 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	- 9 266 837,70 €
REPORTS : RECETTES	5 000 000,00 €
DEPENSES	- <u>2 063 482,65 €</u>

TOTAL SOLDE REPORTE (B)	2 936 517,35 €
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>- 6 330 320,35 €</u>

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES PAR CHAPITRE**73 824 503,59 €**

↳ Opérations réelles	68 177 880,22 €
011 Charges à caractère général	8 506 215,33 €
012 Charges de personnel	19 886 604,79 €
014 Atténuation de produits (Attribution de compensation)	21 131 598,00 €
65 Autres charges de gestion courante dont notamment : participation SDIS (7 745 K€), subvention au budget annexe développement économique (1 330K€), SMAPE (474 K€), SMPI (340 K€), SMAC (247 K€), et subventions aux associations.)	15 769 478,56 €
66 Charges financières	1 122 739,52 €
67 Charges exceptionnelles dont notamment : subventions aux budgets annexes Carat (473 K€), La Nef (598 K€) et Camping (162K€), et soutien aux appels à projets (265 K€),...	1 617 944,02 €
68 Dotations aux provisions Provision risque de contentieux aménagement du bourg de Torsac.	143 300,00 €
↳ Opérations d'ordre	5 646 623,37 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)	5 646 623,37 €
* Différences sur réalisation d'immobilisations (positive)	110 788,73 €
* Valeur comptable des immobilisations cédées	1 267 153,62 €
* Dotations aux amortissements	4 268 681,02 €

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES PAR CHAPITRE**77 509 820,59 €**

↳ Opérations réelles	76 939 243,84 €
013 Atténuations de charges	298 203,45 €
70 Produits des services Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	6 552 368,89 €
73 Impôts et taxes dont CFE et taxe d'habitation pour 29 957 781 € et CVAE pour 8 215 312 €, TASCOM pour 2 753 542 €, FNGIR pour 3 485 459 €, FPIC pour 1 594 334 € (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)	47 148 122,89 €
74 Dotations, subventions et participations DGF dont dotation d'intercommunalité pour 3 333 010 € et dotation de compensation des groupements pour 12 432 239 €, dotation de réforme de la Taxe Professionnelle pour 2 533 473 € et dotation de compensation des exonérations de Taxes d'Habitation pour 1 051 684 €.	21 025 113,71 €
75 Autres produits de gestion courante	104 628,34 €
76 Produits financiers (reversement des intérêts budget annexe des déchets ménagers)	76 354,95 €
77 Produits exceptionnels Dont annulations de titres sur exercices antérieurs, pénalités sur marchés et divers remboursements d'assurance, produit de cessions (dont terrains zone des montagnes pour 1 138 K€)...	1 534 451,61 €
78 Reprises sur provisions (Reprises de provisions sur contentieux Médiathèque suite à protocole d'accord)	200 000,00 €

↔ Opérations d'ordre	570 576,75 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)	570 576,75 €
* Subventions d'équipement reprises au compte de résultat	403 732,54 €
* Différence sur réalisation d'immobilisation (négative)	166 844,21 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	3 685 317,00 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	13 434 415,90 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D)	17 119 732,90 €

RESULTAT DE CLOTURE (A) + (D) SANS REPORTS Investissement + Fonctionnement	7 852 895,20 €
--	-----------------------

BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	6 330 320,35 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D)	17 119 732,90 €

RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D-C)	10 789 412,55 €

COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2017

	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		ENSEMBLE COMPENSE	
	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT
RESULTATS REPOTES	9 050 852,72	12 718,23		13 434 415,90	9 050 852,72	13 447 134,13
OPERATIONS EXERCICE	19 904 222,82	19 675 519,61	73 824 503,59	77 509 820,59	93 728 726,41	97 185 340,20
TOTAL	28 955 075,54	19 688 237,84	73 824 503,59	90 944 236,49	102 779 579,13	110 632 474,33
RESULTATS CLOTURE	9 266 837,70	0,00	0,00	17 119 732,90	0,00	7 852 895,20
RESTE A REALISER	2 063 482,65	5 000 000,00		0,00	2 063 482,65	5 000 000,00
TOTAUX CUMULES	11 330 320,35	5 000 000,00	0,00	17 119 732,90	11 330 320,35	22 119 732,90
RESULTATS DEFINITIFS	6 330 320,35	0,00	0,00	17 119 732,90	0,00	10 789 412,55

II – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	13 149 256,86 €
↳ Dépenses réelles	2 291 504,09 €
Emprunts et dettes assimilées	1 416 195,62 €
* Remboursement d'emprunts :	1 410 758,19 €
* Dépôt et cautionnement reçus :	5 437,43 €
Dépenses d'équipement :	721 308,47 €
* Immobilisations incorporelles	801,00 €
• Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	720,00 €
• Dépôt de marque « Euratlantic, Relatio, Solstice »	81,00 €
* Immobilisations	8 109,60 €
• Aménagement de terrains (bornages)	3 660,15 €
• Matériel de bureau et informatique pépinière	2 820,00 €
• Mobilier pour la pépinière GrandGirac	1 396,21 €
• Autres matériels pour la pépinière GrandGirac	233,24 €
* Immobilisations en cours	111 976,18 €
• Travaux terrains Molines Nord	2 126,27 €
• Travaux terrains Emitech	4 545,55 €
• Travaux pépinière GrandGirac	31 706,48 €
• Travaux bâtiment Emitech	47 519,61 €
• Travaux village Les Molines	16 863,77 €
• Travaux bâtiment Office du tourisme	9 214,50 €
* Autorisation de programme n° 1 Technoparc	126 418,02 €
• Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	720,00 €
• Construction	125 698,02 €
* Autorisation de programme n° 2 Pile Hydrogène	412 173,00 €
• Construction	412 173,00 €
* Autorisation de programme n° 3 Déconstruction Le corsaire	61 830,67 €
• Travaux sur bâtiment	61 830,67 €
Autres immobilisations financières	154 000,00 €
* Créance sur cession locaux impasse des bosquets (Paiement échelonné société Horus)	154 000,00 €
↳ Dépenses d'ordre	10 857 752,77 €
➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)	10 856 042,77 €
* Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat	178 089,54 €
* Différences sur cessions d'immobilisations	626 156,42 €
* Stock de terrains à aménager au 31 décembre 2017	8 583 190,88 €
Parc Euratlantic (tranche 2 et 3)	2 849 849,22 €
Parc Belair	4 576 240,96 €
Zone des Molines Sud	1 157 100,70 €
* Stock de terrains aménagés (Parc Euratlantic®)	1 365 371,63 €
* Stock de terrains aménagés (Extension ZI n°3)	103 234,30 €
➤ Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041)	1 710,00 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	1 710,00 €

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES**14 426 311,99 €**

↳ <u>Recettes réelles</u>	1 358 517,19 €
Réserves : excédents de fonctionnement capitalisés	1 025 949,44 €
Subventions d'investissement perçues	74 547,59 €
* Subvention Etat Territoire à énergie positive	74 547,59 €
Emprunts et dettes assimilées	6 416,28 €
• Dépôts et cautionnements perçus	6 416,28 €
Immobilisations corporelles et incorporelles	190 003,88 €
* Remboursement avances SAFER (Abandon du projet de zone de Saint-Saturnin)	190 003,88 €
Autres immobilisations financières	61 600,00 €
* Paiement 2 échéances locaux impasse des bosquets (Cession à paiement échelonné société Horus)	61 600,00 €
↳ <u>Recettes d'ordre</u>	13 067 794,80 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)</u>	13 066 084,80 €
* Stocks de terrains à aménager au 1 ^{er} janvier 2017	8 895 529,96 €
* Stocks de terrains aménagés au 1 ^{er} janvier 2017	1 603 063,82 €
* Différences sur cessions d'immobilisations	201 489,63 €
* Sortie d'éléments d'actif	1 366 068,79 €
* Amortissements des immobilisations	999 932,60 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041)</u>	1 710,00 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	1 710,00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	1 277 055,13 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	- 4 650 247,50 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	- 3 373 192,37 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- 68 293,66 €
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 68 293,66 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>- 3 441 486,03 €</u>

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES**14 281 309,44 €****↳ Dépenses réelles****1 215 224,64 €**

* Charges à caractère général	976 126,87 €
• Variation du stock de terrains	75 311,42 €
○ Villesèche-Euratlantic ®(tr. 2 et 3)	769,51 €
○ Parc de Belair	45 473,99 €
○ Zone Les Carrières (Terrains)	12 307,72 €
○ Les rentes	15 365,05 €
○ ZA Dignac	1 395,15 €
• Autres charges à caractère général	900 815,45 €
Dont :	
▪ <i>Electricité</i>	41 727,14 €
▪ <i>Loyers Bati lease pour le bâtiment de tri et de recyclage des déchets à l'Isle d'Espagnac</i>	150 454,16 €
▪ <i>Entretien des terrains</i>	71 634,52 €
▪ <i>Entretien des bâtiments</i>	57 333,01 €
▪ <i>Primes d'assurances</i>	16 482,16 €
▪ <i>Taxes foncières</i>	444 864,67 €
* Autres Charges de gestion (Créances éteintes)	10 106,88 €
* Charges financières	195 564,85 €
* Charges exceptionnelles (Annulation de titres sur exercices antérieurs)	1 654,27 €
* Dotation aux provisions (Provisions pour créances douteuses)	31 771,77 €

↳ Dépenses d'ordre**13 066 084,80 €**

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)	13 066 084,80 €
* Stocks de terrains à aménager au 1 ^{er} janvier 2017	8 895 529,96 €
* Stocks de terrains aménagés au 1 ^{er} janvier 2017	1 603 063,82 €
* Différences sur cessions d'immobilisations	201 489,63 €
* Sortie d'éléments d'actif	1 366 068,79 €
* Amortissements des immobilisations	999 932,60 €

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES**15 007 261,69 €**↳ **Recettes réelles** **4 151 218,92 €**

* Produits des services et du domaine		500 977,46 €
Vente d'électricité	27 155,46 €	
Vente de terrains extension ZI 3	138 207,00 €	
- 1 parcelle lot 3 à Groupe SIRMET		
Vente de terrains Zone d'activité Bel Air	335 040,00 €	
- 1 parcelle lot 10 à MSA de la Charente		
Vente de terrains Zone Les carrières Rouillet	575,00 €	
- 1 parcelle à Réseau Ferré de France		
* Produits de gestion courante		2 687 305,05 €
• Revenus des immeubles et loyers	1 349 553,27 €	
(dont loyers pépinière pour 101 200,99 €)		
• Remboursement impôts et taxes	7 751,78 €	
• Subvention d'équilibre du Budget Principal	1 330 000,00 €	
(2016 : 1,353 M€)		
* Produits exceptionnels		951 425,34 €
• dont produits des cessions (hors stocks) pour	941 402,00 €	
- Ensemble immobilier ZI les agriers impasse des bosquets	154 000,00 €	
- Parcelles ZI Nersac à la SCI Immo CROCUS	27 402,00 €	
- Bâtiment 379 route de Bordeaux à la SCI ANG42	30 000,00 €	
- Bâtiment 379 route de Bordeaux à la SCI GESSI	30 000,00 €	
- Bâtiment INRAP Avenue M Bastie à Antaeus du Languedoc	315 000,00 €	
- Bâtiment COFELY ZI de Nersac à Antaeus du Languedoc	120 000,00 €	
- Bâtiment SPIE Angoulême à Antaeus du Languedoc	265 000,00 €	
* Reprises sur provisions		11 511,07 €
(Suite à liquidations judiciaires)		

↳ **Recettes d'ordre** **10 856 042,77 €**

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)		10 856 042,77 €
* Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat	178 089,54 €	
* Différences sur cessions d'immobilisations	626 156,42 €	
* Stock de terrains à aménager au 31 décembre 2017	8 583 190,88 €	
Parc Euratlantic (tranche 2 et 3)	2 849 849,22 €	
Parc Belair	4 576 240,96 €	
Zone des Molines Sud	1 157 100,70 €	
* Stock de terrains aménagés (Parc Euratlantic®)	1 365 371,63 €	
* Stock de terrains aménagés (Extension ZI n°3)	103 234,30 €	

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	725 952,25 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	0,00 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D)	725 952,25 €

RESULTAT DE CLOTURE (A) + (D) SANS REPORTS	- 2 647 240,12 €
Investissement + Fonctionnement	

RESULTAT D'INVESTISSEMENT (C)	- 3 441 486,03 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (D)	725 952,25 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	- 2 715 533,78 €

COMPTE ADMINISTRATIF DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2017 (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	4 650 247,50				4 650 247,50	0,00
OPERATIONS EXERCICE	13 149 256,86	14 426 311,99	14 281 309,44	15 007 261,69	27 430 566,30	29 433 573,68
TOTAL	17 799 504,36	14 426 311,99	14 281 309,44	15 007 261,69	32 080 813,80	29 433 573,68
RESULTAT CLOTURE	3 373 192,37		0,00	725 952,25	2 647 240,12	0,00
RESTE A REALISER	68 293,66	0,00			68 293,66	0,00
TOTAUX CUMULES	3 441 486,03	0,00	0,00	725 952,25	2 715 533,78	0,00
RESULTATS DEFINITIFS	3 441 486,03	0,00	0,00	725 952,25	2 715 533,78	0,00

III- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – CAMPING

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	89 158,51 €
↳ Dépenses réelles	46 144,65 €
* Immobilisations corporelles	22 560,11 €
• Acquisition système vidéo protection	10 580,81 €
• Acquisition de matériel de bureau et informatique <i>(Wifi, ordinateurs, digicode)</i>	9 701,08 €
• Acquisition de mobilier <i>(Armoire murale)</i>	149,17 €
• Autres matériels <i>(Extincteurs, abri de jardin, signalétique,...)</i>	2 129,05 €
* Immobilisations en cours	23 584,54 €
• Aménagements extérieurs <i>(Sécurité piscine, sécurisation incendie du site, réseau eaux pluviales, remplacement barrière,...)</i>	17 983,58 €
• Travaux sur bâtiment <i>(Travaux d'accessibilité aux personnes à mobilité réduite, remplacement ventilation mécanique, travaux de voirie pour passage de fourreaux électriques...)</i>	5 600,96 €
↳ Dépenses d'ordre	43 013,86 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	43 013,86 €
* Subvention d'invest. transférées au cpte de résultat	43 013,86 €
2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES	152 138,81 €
↳ Recettes réelles	500,00 €
* Dépôts et cautionnements reçus	5000,00 €
↳ Recettes d'ordre	151 638,81 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	151 638,81 €
* Amortissements des immobilisations	151 638,81 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	62 980,30 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	442 616,36 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	505 596,66 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- 59 083,62 €
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 59 083,62 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>446 513,04 €</u>

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES **410 463,84 €**

↳ Dépenses réelles	258 825,03 €
011 Charges à caractère général	123 595,29 €
012 Charges de personnel	119 178,16 €
65 Charges de gestion courante	714,28 €
67 Charges exceptionnelles	94,30 €
68 Dotations aux provisions	15 243,00 €
<i>Provision suite à procédure de liquidation judiciaire</i>	

↳ Dépenses d'ordre **151 638,81 €**

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u>	
* Dotation aux amortissements des immobilisations	151 638,81 €

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **413 276,84 €**

↳ Recettes réelles	370 262,98 €
70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment	198 477,15 €
location d'emplacement	85 299,21 €
location de mobil home	98 671,43 €
75 Autres produits de gestion courante (loyer du restaurant)	7 499,94 €
77 Produits exceptionnels	163 889,17 €
Subvention du budget principal (2016 : 84,5 K€)	162 108,77 €
Autres produits exceptionnels	1 780,40 €
013 Atténuation de charges (Remboursement charges sur salaires)	396,72 €

↳ Recettes d'ordre **43 013,86 €**

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u>	
* Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat	43 013,86 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2016 (4-3)	2 813,00 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	- 2 813,00 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	0 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement	505 596,66 €
---	---------------------

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	446 513,04 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	0,00 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	446 513,04 €

COMPTE ADMINISTRATIF CAMPING 2017 (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		442 616,36	2 813,00		2 813,00	442 616,36
OPERATIONS EXERCICE	89 158,51	152 138,81	410 463,84	413 276,84	499 622,35	565 415,65
TOTAL	89 158,51	594 755,17	413 276,84	413 276,84	502 435,35	1 008 032,01
RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER	59 083,62	505 596,66		0,00	0,00 59 083,62	505 596,66 0,00
TOTAUX CUMULES	59 083,62	505 596,66	0,00	0,00	59 083,62	505 596,66
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	446 513,04	0,00	0,00	0,00	446 513,04

IV- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – ESPACE CARAT

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES 428 708,73 €

↳ Dépenses réelles 66 238,73 €

* Immobilisations incorporelles	2 511,20 €
• Dépôt de marque « Espace CARAT »	27,00 €
• Logiciels	2 484,20 €
* Immobilisations corporelles	25 469,33 €
• Matériel de bureau et informatique	9 502,72 €
• Mobilier	3 732,11 €
• Autres matériels (8 palans, détecteur multi gaz, transpalette, poubelles tri sélectif,...)	12 234,50 €
* Immobilisations en cours	38 258,20 €
• Aménagement extérieur (Travaux de mise en sécurité éclairage extérieur)	20 326,44 €
• Travaux sur bâtiment (Réfection source centrale d'éclairage, travaux d'accessibilité aux personnes à mobilité réduite,...)	17 931,76 €

↳ Dépenses d'ordre 362 470,00 €

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	
* Subvention d'invest. transférées au cpte de résultat	361 750,00 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	720,00 €

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES 825 297,13 €

↳ Recettes réelles 171 560,42 €

* Subventions reçues Département pour amélioration acoustique	171 560,42 €
--	--------------

↳ Recettes d'ordre 653 736,71 €

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	
* Amortissements des immobilisations	653 016,71 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	720,00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	396 588,40 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	299 278,42 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	695 866,82 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- 68 648,71 €
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 68 648,71 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>627 218,11 €</u>

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES 1 954 908,19 €

↳ Dépenses réelles 1 301 891,48 €

011 Charges à caractère général	776 377,01 €
012 Charges de personnel	518 087,19 €
67 Charges exceptionnelles (Subvention CAS et titres annulés)	7 427,28 €

↳ Dépenses d'ordre 653 016,71 €

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u>	
* Dotation aux amortissements des immobilisations	653 016,71 €

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES 1 948 157,87 €

↳ Recettes réelles 1 586 407,87 €

70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment	998 043,50 €
location de salles	890 144,06 €
recettes du bar	38 348,08 €
74 Dotations et subventions	33 973,05 €
Région pour le forum Sports et Santé	7 500,00 €
Département pour le forum Sports et Santé	3 500,00 €
Autres partenaires pour le forum Sports et Santé	12 200,00 €
Partenariat pour rencontre nationale des SCOT	5 000,00 €
Etat pour Emploi d'avenir	5 773,05 €
77 Produits exceptionnels	548 280,56 €
dont subvention du budget principal (2016 : 313 K€)	473 298,65 €
013 Atténuation de charges (remboursement charges sur salaires)	6 110,76 €

↳ Recettes d'ordre 361 750,00 €

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)</u>	
* Subventions d'invest. transférées au cpte de résultat	361 750,00 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (4-3)	- 6 750,32 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	6 750,32 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	0,00 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement	695 866,82 €
---	---------------------

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	627 218,11 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	0,00 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	627 218,11 €

COMPTE ADMINISTRATIF ESPACE CARAT 2017 (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		299 278,42		6 750,32		306 028,74
OPERATIONS EXERCICE	428 708,73	825 297,13	1 954 908,19	1 948 157,87	2 383 616,92	2 773 455,00
TOTAL	428 708,73	1 124 575,55	1 954 908,19	1 954 908,19	2 383 616,92	3 079 483,74
RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER	68 648,71	695 866,82		0,00	0,00 68 648,71	695 866,82 0,00
TOTAUX CUMULES	68 648,71	695 866,82	0,00	0,00	68 648,71	695 866,82
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	627 218,11	0,00	0,00	0,00	627 218,11

V- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE – Salle de spectacles La Nef

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES 182 161,95 €**↳ Dépenses réelles 116 750,48 €**

* Immobilisations incorporelles 2 264,00 €

- Droit de propriété et transfert de marques 2 264,00 €

* Immobilisations corporelles 93 435,33 €

- Acquisition de matériel de bureau et informatique 11 136,31 €

- Acquisition de matériel spécifique 82 299,02 €
(Projecteurs, matériel audio, enregistreur, batterie, signalétique, table de mixage, protections auditives...)

* Immobilisations en cours 21 051,15 €

- Aménagements extérieurs 4 173,65 €
(Aménagement plateforme)

- Travaux sur bâtiment 16 877,50 €
(Travaux accessibilité, installation téléalarme ascenseur, mise en conformité électrique, ...)

↳ Dépenses d'ordre 65 411,47 €➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)

- * Subventions d'investissement transférées au compte de résultat 65 411,47 €

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES 257 684,10 €**↳ Recettes réelles 94 559,58 €**

* Subventions reçues 94 559,58 €

Département - Plan d'équipements culturels 88 439,58 €

Centre National de la chanson des variétés et du jazz 6 120,00 €

↳ Recettes d'ordre 163 124,52 €➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040) 163 124,52 €

- * Amortissements des immobilisations

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1) 75 522,15 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté 137 232,90 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A) 212 755,05 €

REPORTS : RECETTES 0,00 €

DEPENSES 0,00 €

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B) 212 755,05 €

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES **1 246 906,60 €**

↳ **Dépenses réelles** **1 083 782,08 €**

011 Charges à caractère général	468 138,00 €
012 Charges de personnel	532 910,54 €
65 Charges de gestion courante (SACEM)	14 733,54 €
68 Dotations aux provisions	68 000,00 €

↳ **Dépenses d'ordre** **163 124,52 €**

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)

* Dotation aux amortissements des immobilisations	163 124,52 €
---	--------------

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **1 246 143,10 €**

↳ **Recettes réelles** **1 180 731,63 €**

013 Atténuations de charges	3 183,11 €
Remboursement sur salaires et charges	
70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	282 397,04 €
74 Subventions	296 945,76 €
Direction Régionale des Affaires Culturelles	178 920,00 €
Région	21 000,00 €
Département	49 000,00 €
Subventions à l'emploi <i>(Emplois d'avenir, apprentissage)</i>	33 295,76 €
SACEM	5 000,00 €
CNV <i>(Centre National des la chansons des variétés et du jazz)</i>	9 730,00 €
77 Produits exceptionnels	598 205,72 €
<i>dont subvention du budget principal pour 598 177,91 €</i> <i>(2016 : 417 K€)</i>	

↳ **Recettes d'ordre** **65 411,47 €**

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)

* Quote-part des subventions d'investissement reprises au compte de résultat	65 411,47 €
--	-------------

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	- 763,50 €
---	-------------------

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement	211 991,55 €
---	---------------------

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	212 755,05 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	- 763,50 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	211 991,55 €

COMPTE ADMINISTRATIF SALLE DE SPECTACLES LA NEF 2017 (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		137 232,90			0,00	137 232,90
OPERATIONS EXERCICE	182 161,95	257 684,10	1 246 906,60	1 246 143,10	1 429 068,55	1 503 827,20
TOTAL	182 161,95	394 917,00	1 246 906,60	1 246 143,10	1 429 068,55	1 641 060,10
RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER	0,00	212 755,05	763,50	0,00	0,00 0,00	211 991,55 0,00
TOTAUX CUMULES	0,00	212 755,05	763,50	0,00	763,50	212 755,05
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	212 755,05	763,50	0,00	0,00	211 991,55

VI- COMPTE ADMINISTRATIF – TRANSPORTS EN COMMUN

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES **19 439 289,44 €**

↳ Dépenses réelles **12 803 664,57 €**

* Immobilisations incorporelles	4 062,36 €
• Frais d'insertion	3 771,36 €
• Dépôts de marques	291,00 €
* Immobilisations corporelles	913 321,32 €
• Acquisition mobilier urbain	1 379,10 €
• Acquisition matériel informatique	4 389,90 €
• Acquisition d'autobus (1 autobus articulé et 2 minibus)	907 552,32 €
* Immobilisations en cours	342 510,93 €
• Travaux sur bâtiments (Installation ponts à fut, travaux d'étanchéité,...)	46 708,69 €
• Travaux d'économie d'énergie Bât STGA	245 826,44 €
• Aménagement de voirie	49 975,80 €
* Autorisation de programme n°1 BHNS (Bus à Haut Niveau de Service)	11 298 267,93 €
• Logiciel (Licence Mobianalyst)	3 082,16 €
• Acquisition maison route de Bordeaux	139 000,00 €
• Autres immobilisations corporelles	1 458,00 €
• Acquisition matériel vidéosurveillance	17 122,02 €
• Aménagement réseau en site propre	230 605,75 €
• Avances et acomptes sur marché	10 907 000,00 €
* Autorisation de programme n° 2 Maison des mobilités	12 852,03 €
• Construction (Frais de maîtrise d'œuvre)	12 852,03 €
* Titres de participation	232 650,00 €
• Rachats d'actions SEM STGA dans le cadre de la création de la SPL	232 650,00 €

↳ Dépenses d'ordre **6 635 624,87 €**

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040) 800,00 €
* Amortissements des subventions 800,00 €

➤ Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041) 6 634 824,87 €
* Avances versées sur immobilisations 5 582 257,79 €
* Créances sur transfert de droit à déduction de TVA
(Transfert de droits au délégataire) 1 052 567,08 €

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES

10 419 758,55 €

↳ Recettes réelles

2 271 340,69 €

* Affectation de l'excédent de fonctionnement antérieur	309 155,41 €
* Subventions d'investissement perçues	909 618,20 €
- Etat (Ministère de l'environnement) bus hybrides	463 596,81 €
- Etat subvention chaufferie site STGA	61 855,60 €
- Département pour système de vidéosurveillance	150 000,00 €
- FEDER acquisition de bus hybrides	234 165,79 €
* Récupération TVA	1 052 567,08 €

↳ Opérations d'ordre

8 148 417,86 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 040)

1 513 592,99 €

* Amortissements des immobilisations

1 513 592,99 €

➤ Opérations d'ordre patrimoniales (Chapitre 041)

6 634 824,87 €

* Avances versées sur immobilisations

5 582 257,79 €

* Créances sur transfert de droit à déduction de TVA
(Transfert de droits au délégataire)

1 052 567,08 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	- 9 019 530,89 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	13 223 899,87 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	4 204 368,98 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- 4 519 371,70 €
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 4 519 371,70 €
RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	- <u>315 002,72 €</u>

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES

15 995 285,83 €

↳ Dépenses réelles

14 481 692,84 €

* Charges à caractère général	732 315,91 €
dont :	
• Remboursement frais supportés par budget principal	585 923,00 €
* Charges de personnel	145 987,91 €
* Charges de gestion courante	13 519 564,88 €
• Reversement aux communes organisatrices de transport de second rang	
- La Couronne	32 560,00 €
- Fléac	15 389,00 €
- Magnac sur Touvre	7 153,00 €
- Nersac	7 502,00 €
- Mornac	7 761,00 €
- Saint-Yrieix	16 419,00 €
- Saint-Saturnin	3 216,00 €
- Sers	4 873,28 €
- Vougezac	2 468,30 €
- Vindelle	6 167,00 €
• Participation à la STGA	13 123 937,71 €
• Participation Transdev Poitou Charente (Réseau vert)	261 918,59 €
• Subvention AAHPIA (Association d'Aide aux Handicapées, Personnes Isolées et Agées)	30 200,00 €
* Atténuation de produits (Remboursement de Versement Transport)	76 172,26 €
* Charges exceptionnelles (dont subvention exceptionnelle pour itinéraire cyclable V92 pour 7 410 €)	7 651,88 €

↳ Opérations d'ordre

1 513 592,99 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)

1 513 592,99 €

* Dotation aux amortissements	1 513 592,99 €
-------------------------------	----------------

4. RECETTES DE FONCTIONNEMENT REALISEES

21 771 735,74 €

↳ Recettes réelles

21 770 935,74 €

* Versement transport	19 389 610,85 €
* Dotation Générale de décentralisation	2 238 454,00 €
* Participation du Conseil Départemental (Transport scolaire et transport à la demande)	38 920,00 €
* Autres produits de gestion courante (Remboursement. taxe foncière par STGA)	1 270,83 €
* Produits exceptionnels	102 680,06 €
- trop versé sur contribution DSP 2015	95 680,06 €
- produit de cessions (4 autobus)	7 000,00 €

↳ Recettes d'ordre

800,00 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)

800,00 €

* Quote-part de subventions transférables

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT de l'EXERCICE 2017 (4-3)	5 776 449,91 €
RESULTAT ANTERIEUR DE FONCTIONNEMENT	8 088 671,83 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	13 865 121,74 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Fonctionnement	18 069 490,72 €
---	-----------------

RESULTAT D'INVESTISSEMENT (C)	- 315 002,72 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	13 865 121,74 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	13 550 119,02 €

COMPTE ADMINISTRATIF TRANSPORT 2017 (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 REPORTEES OPERATIONS EXERCICE	19 439 289,44	13 223 899,87 10 419 758,55	15 995 285,83	8 088 671,83 21 771 735,74	0,00 35 434 575,27	21 312 571,70 32 191 494,29
TOTAL	19 439 289,44	23 643 658,42	15 995 285,83	29 860 407,57	35 434 575,27	53 504 065,99
RESULTATS CLOTURE RESTE A REALISER	0,00 4 519 371,70	4 204 368,98	0,00	13 865 121,74 0,00	0,00 4 519 371,70	18 069 490,72
TOTAUX CUMULES	4 519 371,70	4 204 368,98	0,00	13 865 121,74	4 519 371,70	18 069 490,72
RESULTATS DEFINITIFS	315 002,72	0,00	0,00	13 865 121,74	0,00	13 550 119,02

VII- COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	5 266 993,44 €
↳ Dépenses réelles	5 264 346,06 €
* Emprunts et dettes assimilées	2 718 584,42 €
<i>Dont remboursement du capital des emprunts au budget principal pour 622 334,42 € et transfert à CALITOM de l'encours d'un emprunt de 2 069 375 € suite au transfert de la compétence traitement des déchets au 1^{er} juin 2017.</i>	
* Immobilisations corporelles	2 041 689,58 €
- Acquisitions de bacs	148 085,97 €
- Matériel de conteneurisation	166 058,66 €
- Acquisition de cubos (conteneurs)	51 571,95 €
- Acquisition caissons déchetterie	240 629,04 €
- Acquisition matériel de transport	28 444,99 €
- Acquisition véhicule lourds (BOM)	1 250 292,60 €
- Acquisition de mobilier	3 213,04 €
- Acquisition composteurs de jardins	65 765,52 €
- Acquisition de matériel de bureau et informatique	18 958,67 €
- Acquisition matériel outillage d'incendie	2 704,44 €
- Autres matériel et outillage technique (Chariot, transpalettes, conteneurs pour déchetteries)	44 408,40 €
- Mobilier et matériel FIPHFP	3 001,86 €
- Autres matériels	18 554,44 €
* Immobilisations en cours	175 469,76 €
- Aménagements extérieur Frégeneuil	3 078,19 €
- Travaux sur bâtiment ressourcerie La Couronne	158 410,57 €
- Travaux sur le mur du crible à mâchefer (Usine d'incinération de La Couronne)	13 981,00 €
* Autorisations de Programme (AP)	328 602,30 €
- Construction du centre de tri Mornac AP 1 (Entente intercommunale CALITOM/GA)	35 858,86 €
- Colonnes enterrées AP 3	144 185,04 €
- Aménagement déchetterie Brebonzat AP 4	111 462,89 €
- Travaux Centre Technique AP 7	37 095,51 €
↳ Dépenses d'ordre	2 647,38 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	1 783,38 €
* Subventions d'équipement reprises au compte de résultat	
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	864,00 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES

7 199 471,22 €

↳ Recettes réelles 5 457 506,89 €

* Affectation de l'excédent de fonctionnement antérieur	1 269 283,78 €
* Fonds de Compensation de la TVA	313 582,19 €
* Subventions reçues <i>Conseil départemental amélioration prévention des déchets</i>	25 000,00 €
* Subvention d'équipement versée (Reversement de la participation à la construction du centre de tri ATRION suite au transfert de la compétence traitement à CALITOM au 1 ^{er} juin 2017)	3 849 640,92 €

↳ Recettes d'ordre 1 741 964,33 €

➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	1 741 100,33 €
* Amortissements des immobilisations	1 725 834,51 €
* Différences sur cessions d'immobilisations	14 950,00 €
* Valeurs comptables des immobilisations cédées	315,82 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	864,00 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	1 932 477,78 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	152 792,81 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	2 085 270,59 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- 912 484,74 €
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 912 484,74 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>1 172 785,85 €</u>

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REALISEES 16 219 263,34 €

↳ **Dépenses réelles** 14 478 163,01 €

011 Charges à caractère général	6 071 134,24 €
dont :	
- Entretien du matériel roulant	539 752,42 €
- Redevance d'exploitation de l'usine d'incinération	1 652 380,45 €
- Remboursement de frais au budget principal	1 250 905,15 €
- Contrat de prestations de service	1 189 392,89
012 Charges de personnel	6 362 659,52 €
014 Atténuation de produits	19 240,17 €
65 Autres charges de gestion courante (dont participation à CALITOM au titre de la compétence traitement pour 1 815 154,99 €)	1 930 918,99 €
66 Charges financières	78 317,00 €
67 Charges exceptionnelles (titres annulés sur exercices antérieurs)	15 893,09 €

↳ **Dépenses d'ordre** 1 741 100,33 €

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)	1 741 100,33 €
* Dotation aux amortissements des immobilisations	1 725 834,51 €
* Différences sur réalisation d'immobilisations	14 950,00 €
* Valeur comptable des immobilisations cédées	315,82 €

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES 20 186 018,33 €

↳ **Recettes réelles** 20 184 234,95 €

70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises notamment	3 978 163,39 €
Redevance d'enlèvement d'ordures ménagères	1 314 484,13 €
Redevance spéciale d'enlèvement des déchets	766 558,16 €
Redevance spéciale versée par les communes	417 105,54 €
Vente de marchandises	668 121,69 €
Redevance de déversement déchets à l'usine d'incinération	779 265,87 €
73 Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	14 879 356,00 €
74 Dotations et participations	1 260 120,20 €
dont	
Eco emballage tonnes triées	855 430,79 €
Etat emploi d'avenir	124 083,36 €
Ecofolio	95 350,95 €
ADEME	118 501,00 €
77 Produits exceptionnels	26 304,42 €
013 Atténuation de charges (remboursements sur salaires et charges, ristournes obtenues)	40 290,94 €

↵ Recettes d'ordre	1 783,38 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)	1 783,38 €
* Quote-part subventions d'invest. reprises au cpte de résultat	1 617,56 €
* Différences sur réalisation d'immobilisations	165,82 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	3 966 754,99 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	1 343 562,94 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	5 310 317,93 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) sans reports Investissement + Fonctionnement	7 395 588,52 €
---	-----------------------

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	1 172 785,85 €
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT TOTAL (D)	5 310 317,93 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	6 483 103,78 €

COMPTE ADMINISTRATIF DECHETS MENAGERS 2017 (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		152 792,81		1 343 562,94	0,00	1 496 355,75
OPERATIONS EXERCICE	5 266 993,44	7 199 471,22	16 219 263,34	20 186 018,33	21 486 256,78	27 385 489,55
TOTAL	5 266 993,44	7 352 264,03	16 219 263,34	21 529 581,27	21 486 256,78	28 881 845,30
RESULTAT CLOTURE	0,00	2 085 270,59	0,00	5 310 317,93	0,00	7 395 588,52
RESTE A REALISER	912 484,74				912 484,74	0,00
TOTAUX CUMULES	912 484,74	2 085 270,59	0,00	5 310 317,93	912 484,74	7 395 588,52
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	1 172 785,85	0,00	5 310 317,93	0,00	6 483 103,78

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

(Budget Hors Taxes)

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES	5 844 926,63 €
(hors résultat antérieur reporté)	
↳ Opérations réelles	5 368 352,22 €
Emprunts et dettes assimilées	1 595 441,21 €
Remboursement en capital des emprunts	1 595 441,21 €
Immobilisations incorporelles	25 580,00€
Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	3 240,00 €
Logiciels	22 340,00 €
Immobilisations corporelles	432 599,35 €
Acquisitions foncières	2 316,50 €
Gros matériel (<i>Compresseurs d'air, pompes, ...</i>)	113 582,29 €
Matériel de laboratoire et de sécurité	7 048,73 €
Appareils de mesure	12 575,84 €
Matériel de transport	269 917,15 €
Matériel, mobilier de bureau et informatique	23 900,92 €
Autre matériel	1 325,18 €
Matériel et mobilier adapté FIPHFP	1 932,74 €
Immobilisations en cours	2 899 158,77 €
Aménagement de terrains	49 958,95 €
Travaux Centre Technique Assainissement	68 024,60 €
Gros travaux sur bâtiments	15 843,57 €
Travaux sur postes de relèvement	316 561,97 €
Travaux STEP de Frégeneuil	23 919,00 €
Travaux STEP de Garat	13 563,74 €
Sécurité et mise aux normes des installations	42 379,33 €
Travaux sur réseaux à Roulet St Estèphe	608 217,60 €
Autres travaux sur réseau	13 565,44 €
Réfection de la voirie	30 929,15 €
Extension de la collecte	979 061,92 €
Branchements sur collecteurs existants	266 739,10 €
Réhabilitation de la collecte	224 163,18 €
Renouvellement de réseaux	173 093,98 €
Extension réseau Loi SRU	38 874,29 €
(<i>Solidarité Renouvellement Urbain</i>)	
Avances et acomptes sur immobilisations	34 262,95 €
Subventions d'investissement	90 064,00 €
Reversement de subventions à la commune d'Anais dans le cadre du groupement de commande pour les travaux de la station d'épuration de Churet-La Chignolle	
- D	
épartement	35 991,00 €
- A	
gence de l'eau	54 073,00 €
Autorisations de Programme	325 508,89 €
* Réhabilitation station d'épuration de Gond Pontouvre (AP2)	54 128,19 €
* Travaux station d'épuration de Marsac (AP3)	270 660,70 €
* Installation Photovoltaïque STEP Fléac (AP4)	720,00 €

↳ <u>Opérations d'ordre</u>	476 574,41 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	436 864,46 €
•	S
subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	436 864,46 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	39 709,95 €
•	T
transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	5 220,00 €
•	A
vances versées sur immobilisations	34 262,95 €
•	A
acquisition immobilisation à l'euro symbolique <i>(Parcelle commune de Champniers)</i>	227,00 €
2. <u>RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u>	4 099 244,14 €
↳ <u>Opérations réelles</u>	1 345 809,49 €
Affectation de l'excédent d'exploitation antérieur	1 026 637,94 €
Subvention d'investissement	311 796,76 €
Agence de l'eau pour assainissement à Vouzan	55 862,00 €
Agence de l'eau pour assainissement à Churet	15 314,97 €
Département pour assainissement à Roulet St Estèphe	91 520,00 €
Commune d'Anais reversement groupement de commande	149 099,79 €
Immobilisations corporelles et en cours	7 374,79 €
* Régularisation sur exercices antérieurs et marchés	
↳ <u>Opérations d'ordre</u>	2 753 434,65 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	2 713 724,70 €
•	A
mortissements	2 702 822,62 €
•	V
aleur comptable éléments d'actif cédés	10 902,08 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	39 709,95 €
•	T
transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	5 220,00 €
•	A
vances versées sur immobilisations	34 262,95 €
•	A
acquisition immobilisation à l'euro symbolique <i>(Parcelle commune de Champniers)</i>	227,00 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)

- 1 745 682,49 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	826 168,49 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	- 919 514,00 €
REPORTS : DEPENSES (B)	2 397 232,34 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (B-A)	<u>- 3 316 746,34 €</u>

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES

9 260 751,46 €

↳ Opérations réelles

6 547 026,76 €

•	caractère général	3 252 077,85 €	Charges à
dont			
•	- Energie	681 861,41 €	
•	- Produits de traitement	134 719,84 €	
•	- Enlèvement des boues	928 398,87 €	
•	- Contribution charges Budget Principal	248 041,00 €	
•	personnel	2 522 416,84 €	Charges de
•	produits	29 275,00 €	Atténuation de
•	d'exploitation	70,00 €	Autres charges
•	financières	651 440,24 €	Charges
•	exceptionnelles	91 746,83 €	Charges

↳ Opérations d'ordre

2 713 724,70 €

➤	<u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042)	2 713 724,70 €
•	mortissements	2 702 822,62 €
•	aleur comptable éléments d'actif cédés	10 902,08 €

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES

11 664 916,33 €

(hors résultat antérieur reporté)

↳ Opérations réelles

11 228 051,87 €

Ventes de produits fabriqués, prestations de services, et marchandises

•	assainissement	9 185 793,80 €	10 559 588,45 €
•	raccordement	780 971,36 €	Redevance
•	contrôle de branchements	103 370,00 €	Taxe de
•	Budget Principal au Budget Assainissement	227 018,00 €	Redevance de
•	Budget Eau Potable au Budget Assainissement	126 121,00 €	Participation du
•	Budget SPANC au Budget Assainissement	25 224,00 €	Participation du
•	(redevance de modernisation du réseau, diverses prestations de services)	111 090,29 €	Divers
	Subventions d'exploitation		549 500,91 €

•	d'épuration Agence de l'Eau Adour Garonne	460 965,00 €	Primes
•	subventions d'exploitation (Subventions emploi d'avenir et recouvrement de frais auprès d'organismes conventionnés,...)	88 535,91 €	Autres
	Atténuation de charges (Remboursement sur rémunération du personnel)		58 949,27 €
	Autres produits de gestion courante (Vente certificats d'économie d'énergie)		16 009,25 €
	Produits financiers (Intérêts parts sociales sur prêts)		2 236,60 €
	Produits exceptionnels (Pénalités sur marchés, produits de cessions, mandats annulés, recouvrement de créances admises en non valeur, remboursement suite à sinistre ...)		41 767,39 €
	↳ Opérations d'ordre		436 864,46 €
➤	Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042)	436 864,46 €	
•	entions d'investissement reprises au compte de résultat		Subv

RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	2 404 164,87 €
RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR	2 073 958,61 €
RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D)	4 478 123,48 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS	3 558 609,48 €
Investissement + Exploitation	

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	- 3 316 746,34 €
RESULTAT DEFINITIF D'EXPLOITATION (D)	4 478 123,48 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D-C)	1 161 377,14 €

COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT 2017 (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		826 168,49		2 073 958,61	0,00	2 900 127,10
OPERATIONS EXERCICE	5 844 926,63	4 099 244,14	9 260 751,46	11 664 916,33	15 105 678,09	15 764 160,47
TOTAL	5 844 926,63	4 925 412,63	9 260 751,46	13 738 874,94	15 105 678,09	18 664 287,57
RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER	919 514,00 2 397 232,34	0,00	0,00	4 478 123,48	0,00 2 397 232,34	3 558 609,48 0,00
TOTAUX CUMULES	3 316 746,34	0,00	0,00	4 478 123,48	2 397 232,34	3 558 609,48
RESULTATS DEFINITIFS	3 316 746,34	0,00	0,00	4 478 123,48		1 161 377,14

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

1. DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES **4 003,00 €**
 (hors résultat antérieur reporté)

↳ **Opérations réelles** **3 120,00 €**

Immobilisations corporelles 3 120,00 €
 Matériel, mobilier de bureau et informatique

↳ **Opérations d'ordre** **883,00 €**

➤ **Opérations d'ordre de transfert entre section** (Chapitre 040) 883,00 €
 S
 • subventions d'investissement inscrites au compte de résultat

2. RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES **3 243,10 €**

↳ **Opérations d'ordre** **3 243,10 €**

➤ **Opérations d'ordre de transfert entre section** (Chapitre 040) 3 243,10 €
 A
 • amortissements

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	- 759,90 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	24 288,71 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	23 528,81 €
REPORTS : DEPENSES (B)	16 760,81 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (B-A)	<u>6 768,00 €</u>

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES **193 344,92 €**

↳ **Opérations réelles** **190 101,82 €**

011 Charges à caractère général 90 199,81 €
 dont
 - Maintenance logiciel pour 21 460 €
 - Remboursement de frais au budget annexe assainissement pour 26 351 €
 012 Charges de personnel 98 922,01 €
 67 Charges exceptionnelles 980,00 €

↳ **Opérations d'ordre** **3 243,10 €**

➤ **Opérations d'ordre de transfert entre section** (Chapitre 042) 3 243,10 €
 D
 • otation aux amortissements

4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES **254 371,18 €**

↳ **Opérations réelles** **253 488,18 €**

70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises
(Redevance d'assainissement non collectif) 253 397,09 €

77 Produit exceptionnel
Prescription d'excédents 91,09 €

↳ **Opérations d'ordre** **883,00 €**

➤ Opérations d'ordre de transfert entre section (Chapitre 042) 883,00 €

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

RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	61 026,26 €
RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR	436 059,41 €
RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D)	497 085,67 €

RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Exploitation	520 614,48 €
---	--------------

RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	6 768,00 €
RESULTAT DEFINITIF D'EXPLOITATION (D)	497 085,67 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D-C)	503 853,67 €

COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF 2017 (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		24 288,71		436 059,41		460 348,12
OPERATIONS EXERCICE	4 003,00	3 243,10	193 344,92	254 371,18	197 347,92	257 614,28
TOTAL	4 003,00	27 531,81	193 344,92	690 430,59	197 347,92	717 962,40
RESULTAT CLOTURE RESTE A REALISER	16 760,81	23 528,81		497 085,67	0,00 16 760,81	520 614,48 0,00
TOTAUX CUMULES	16 760,81	23 528,81	0,00	497 085,67	16 760,81	520 614,48
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	6 768,00	0,00	497 085,67	0,00	503 853,67

X – COMPTE ADMINISTRATIF – BUDGET ANNEXE - EAU POTABLE

1. <u>DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u>	1 357 914,20 €
↳ <u>Opérations réelles</u>	1 280 485,37 €
Emprunts et dettes assimilées	91 331,71 €
• Remboursement du capital des emprunts	
Immobilisations incorporelles et corporelles	3 550,00 €
• Frais d'insertion (avis pour marchés publics)	2 250,00 €
• Matériel de bureau et informatique	1 300,00 €
• Immobilisations en cours	1 051 090,69 €
• Réhabilitation n abords des ouvrages	55 373,86 €
• Travaux sur les ouvrages (Réhabilitation étanchéité réservoir Grapillet et réfection château d'eau de Mognac)	416 439,08 €
• Extension Loi SRU	7 341,36 €
• Travaux sur canalisations	571 936,39 €
Dont :	
- Dignac	22 373,60 €
- Sers	34 027,29 €
- Garat	77 626,35 €
- Angoulême	397 506,51 €
Opérations d'équipement	134 512,97 €
* Usine de production d'eau potable de Touvre AP 1	134 512,97 €
↳ <u>Opérations d'ordre</u>	77 428,83 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	67 499,99 €
* Amortissements des subventions	67 499,99 €
➤ <u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	9 928,84 €
* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	2 790,00 €
* Créances sur transfert de droit à déduction de TVA (Transfert de droits au délégataire)	7 138,84 €
2. <u>RECETTES D'INVESTISSEMENT REALISEES</u>	1 238 393,04 €
(hors résultat antérieur reporté)	
↳ <u>Opérations réelles</u>	65 782,97 €

•	subventions		S
	- Agence de l'Eau	58 644,13 €	
	(Protection du périmètre de captage des sources de la Touvre)	58 644,13 €	
•	recupération TVA et créances diverses	7 138,84 €	R
	↳ Opérations d'ordre	1 172 610,07 €	
➤	<u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 040)	1 162 681,23 €	
	* Amortissements des immobilisations	1 162 681,23 €	
➤	<u>Opérations d'ordre patrimoniales</u> (Chapitre 041)	9 928,84 €	
	* Transfert des frais d'insertion liés aux immobilisations	2 790,00 €	
	* Créances sur transfert de droit à déduction de TVA (Transfert de droits au délégataire)	7 138,84 €	

RESULTAT D'INVESTISSEMENT de l'exercice (2-1)	- 119 521,16 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT reporté	<u>1 138 893,60 €</u>
RESULTAT D'INVESTISSEMENT TOTAL (A)	1 019 372,44 €
REPORTS : RECETTES	0,00 €
DEPENSES	- <u>641 295,47 €</u>
TOTAL SOLDE REPORTE (B)	- 641 295,47 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C) = (A+B)	<u>378 076,97 €</u>

3. DEPENSES D'EXPLOITATION REALISEES 1 879 714,41 €

↳ <u>Opérations réelles</u>	717 033,18 €		
•	charges à caractère général	427 244,59 €	C
	dont :		
	- Contrat d'exploitation du service	155 722,52 €	
	- Etudes pour autorisation d'exploitation	16 965,58 €	
	- Contribution charges du budget principal	38 689,00 €	
	- Contribution charges du budget assainissement	128 133,17 €	
	- Contribution à Charente Eaux	33 562,00 €	
•	charges de personnel	250 556,20 €	C
•	charges financières	27 442,39 €	C
•	charges exceptionnelles	11 790,00 €	C

↳ Opérations d'ordre	1 162 681,23 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) * Dotation aux amortissements	1 162 681,23 €
4. RECETTES D'EXPLOITATION REALISEES (hors résultat antérieur reporté)	2 022 242,81 €
↳ Opérations réelles	1 954 742,82 €
• V vente d'eau et produits de gestion	1 892 303,33 €
• A atténuation de charges (Remboursements sur rémunérations du personnel et charges)	47 370,44 €
• S subventions (Participation Agence Régionale de Santé Aquitaine analyse de l'eau)	4 000,00 €
• P produits exceptionnels (Excédent prescrit et remboursement d'assurance suite à sinistre)	11 069,05 €
↳ Opérations d'ordre	67 499,99 €
➤ <u>Opérations d'ordre de transfert entre section</u> (Chapitre 042) * Subventions d'équipement reprises au compte de résultat	67 499,99 €

RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2017 (4-3)	142 528,40 €
RESULTAT D'EXPLOITATION ANTERIEUR	2 224 953,76 €
RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D)	2 367 482,16 €
RESULTAT DE CLOTURE (A + D) SANS REPORTS Investissement + Exploitation	3 386 854,60 €
RESULTAT DEFINITIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (C)	378 076,97 €
RESULTAT D'EXPLOITATION TOTAL (D)	2 367 482,16 €
RESULTAT DEFINITIF TOTAL 2017 (D+C)	2 745 559,13 €

COMPTE ADMINISTRATIF EAU POTABLE 2017 (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		1 138 893,60		2 224 953,76	0,00	3 363 847,36
OPERATIONS EXERCICE	1 357 914,20	1 238 393,04	1 879 714,41	2 022 242,81	3 237 628,61	3 260 635,85
TOTAL	1 357 914,20	2 377 286,64	1 879 714,41	4 247 196,57	3 237 628,61	6 624 483,21
RESULTATS CLOTURE RESTE A REALISER	641 295,47	1 019 372,44		2 367 482,16	641 295,47	3 386 854,60 0,00
TOTAUX CUMULES	641 295,47	1 019 372,44		2 367 482,16	641 295,47	3 386 854,60
RESULTATS DEFINITIFS		378 076,97		2 367 482,16		2 745 559,13

ANNEXES

**Dépenses et recettes
des équipements gérés
en régie directe**