

Note de synthèse

Conseil communautaire du 23 mai 2019



Clermont, le 20 juin 2019,

ORDRE DU JOUR

BUDGET COMMUNAUTAIRE : VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIFS -CA- ET DES COMPTES DE GESTION -CG- 2018..... 2

BUDGET PRINCIPAL	2
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	2
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	4
REPRISE DES RESTES A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS	5
BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	5
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	5
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	6
REPRISE DES RESTES A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS	7
BUDGET DU SERVICE DE L'EAU	7
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	7
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	9
BUDGET DU SPANC	10
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	10
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	11
BUDGET DU SPER (PRODUCTION D'ENERGIE RENOUVELABLE)	12
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	12
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	14
BUDGET DU CINEMA	14
PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF	14
PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS	16
REPRISE DES RESTE A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS.....	17

BUDGET COMMUNAUTAIRE : VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIFS (CA) ET DES COMPTES DE GESTION (CG) 2018

Les annexes jointes à la note de synthèse comprennent :

- Pour les comptes administratifs : une version numérique extraite du logiciel financier par budget
- Pour les comptes de gestion : la version numérique complète communiquée par les services de la DGFIP

Ordre des annexes :

- 1-1 pour le Compte administratif et 1-2 pour le Compte de gestion du budget principal ;
- 2-1 pour le Compte administratif et 2-2 pour le Compte de gestion du budget du Service de l'assainissement collectif ;
- 3-1 pour le Compte administratif et 3-2 pour le Compte de gestion du budget du Service de l'eau ;
- 4-1 pour le Compte administratif et 4-2 pour le Compte de gestion du budget du Service de l'assainissement non collectif ;
- 5-1 pour le Compte administratif et 5-2 pour le Compte de gestion du budget du Service de production d'énergie renouvelable ;
- 6-1 pour le Compte administratif et 6-2 pour le Compte de gestion du budget du Cinéma.

BUDGET PRINCIPAL

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 15 629 737.56 € et à 18 026 856.63 € permettant de dégager un excédent de fonctionnement de 2 397 119.07 €.

Tableau 1	Dépenses de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	4 165 612,06
1 - Opérations réelles	012 - Charges de personnel	5 642 834,02
1 - Opérations réelles	014 - Atténuation de produits	1 677 231,37
1 - Opérations réelles	65 - Autres charges de gestion courante	2 936 877,78
1 - Opérations réelles	66 - Charges financières	74 589,09
1 - Opérations réelles	67 - Charges exceptionnelles	12 793,88
1 - Opérations réelles	Total	14 509 938,20
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	1 119 799,36
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	1 119 799,36
Total		15 629 737,56

Tableau 2		Recettes de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	013 - Atténuation de charges		144 698,83
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes		932 987,92
1 - Opérations réelles	73 - Impôts et taxes		14 062 375,04
1 - Opérations réelles	74 - Dotations, subventions et participations		2 396 271,08
1 - Opérations réelles	75 - Autres produits de gestion courante		116 154,42
1 - Opérations réelles	77 - Produits exceptionnels		220 242,24
1 - Opérations réelles	Total		17 872 729,53
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		154 127,10
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		154 127,10
Total			18 026 856,63

Tableau 3		Résultat de fonctionnement
Type d'opérations		Résultat
1 - Opérations réelles		3 362 791,33
3 - Opérations d'ordre budgétaires		-965 672,26
Total		2 397 119,07

✓ Investissement 2018

Les dépenses et les recettes d'investissement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 7 219 760.60 € et à 5 904 717.86 € se soldant par un déficit d'investissement de 1 315 042.74 €.

Tableau 4		Dépenses d'investissement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	10 - Dotations, fonds divers et réserves		478 876,18
1 - Opérations réelles	16 - Emprunts et dettes assimilées		154 306,24
1 - Opérations réelles	204 - Subventions d'équipement versées		162 935,12
1 - Opérations réelles	21 - Immobilisations corporelles		6 926,78
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement		6 262 589,18
1 - Opérations réelles	Total		7 065 633,50
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		154 127,10
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		154 127,10
Total			7 219 760,60

Tableau 5		Recettes d'investissement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	10 - Dotations Fonds divers et réserves		756 206,13
1 - Opérations réelles	106 - Résultat de l'exercice		3 592 354,75
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement		436 357,62
1 - Opérations réelles	Total		4 784 918,50
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		1 119 799,36
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		1 119 799,36
Total			5 904 717,86

Tableau 6		Résultat d'investissement
Type d'opérations		Résultat
1 - Opérations réelles		-2 280 715,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires		965 672,26
Total		-1 315 042,74

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 7			
Résultat annuel 2018			
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	18 026 856,63	15 629 737,56	2 397 119,07
Investissement	5 904 717,86	7 190 430,42	-1 315 042,74

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Tableau 8					
Résultats cumulés 2018					
Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	15 363 259,46	-3 592 354,75	2397119,07	0,00	14 168 023,78
Investissement	-3 480 798,75		-1315042,74	0,00	-4 795 841,49
Total	11 882 460,71		1082076,33	0,00	9 372 182,29

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 9 372 182.29 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

REPRISE DES RESTES A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS

La reprise du solde des RAR s'établit à hauteur de - 197 957 euros.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats présentée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

4 795 841.49 euros de déficit d'investissement seront reportés en dépense d'investissement au chapitre 001 ;

14 140 223.78 euros d'excédent de fonctionnement sont répartis comme suit :

- **4 993 798.49 euros sont affectés à la couverture du besoin de financement 2018 par inscription en recette d'investissement à l'article 1068 ;**
- **9 174 225.29 euros sont repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au chapitre 002.**

BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 711 318.01 € et à 1 429 832.85 € permettant de dégager un excédent de fonctionnement de 718 514.84 €.

Tableau 9		Dépenses de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général		28 054,75
1 - Opérations réelles	012 - Charges de personnel		116 513,32
1 - Opérations réelles	66 - Charges financières		18 112,45
1 - Opérations réelles	67 - Charges exceptionnelles		14 536,84
1 - Opérations réelles	Total		177 217,36
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé. d'ordre de transfert entre sections		534 100,65
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		534 100,65
Total			711 318,01

Tableau 10		Recettes de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes		1 250 058,47
1 - Opérations réelles	74 - Dotations, subventions et participations		140 073,63
1 - Opérations réelles	Total		1 390 132,10
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé. d'ordre de transfert entre sections		39 700,75
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		39 700,75
Total			1 429 832,85

Tableau 11	Résultat de fonctionnement
Type d'opérations	Résultat
1 - Opérations réelles	1 212 914,74
3 - Opérations d'ordre budgétaires	-494 399,90
Total	718 514,84

✓ Investissement 2018

Les dépenses et les recettes d'investissement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 1 369 762.21 € et à 587 463.65 € se soldant par un déficit d'investissement de 782 298.56 €.

Tableau 12	Dépenses d'investissement	
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	16 - Emprunts et dettes assimilées	84 208,63
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement	1 245 852,83
1 - Opérations réelles	Total	1 330 061,46
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé. d'ordre de transfert entre sections	39 700,75
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	39 700,75
Total		1 369 762,21

Tableau 13	Recettes d'investissement	
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement	53 363,00
1 - Opérations réelles	Total	53 363,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé. d'ordre de transfert entre sections	534 100,65
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	534 100,65
Total		587 463,65

Tableau 14	Résultat d'investissement
Type d'opérations	Résultat
1 - Opérations réelles	-1 276 698,46
3 - Opérations d'ordre budgétaires	494 399,90
Total	-782 298,56

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 15	Résultat annuel 2018		
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	1 429 832,85	711 318,01	718 514,84
Investissement	587 463,65	1 369 762,21	-782 298,56

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Tableau 16	Résultats cumulés 2018				
Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	6 696 382,96	0,00	718514,84	0,00	7 414 897,80
Investissement	1 365 919,32		-782298,56	0,00	583 620,76
Total	8 062 302,28		-63783,72	0,00	7 998 518,56

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 7 998 518.56 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

REPRISE DES RESTES A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS

La reprise du solde des RAR à hauteur de - 28 950 euros ne fait pas apparaître de besoin de financement de la section d'investissement.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats proposée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

- **583 620.76 euros** d'excédent d'investissement seront reportés en recette d'investissement au chapitre 001 ;
- **7 417 897.80 euros** d'excédent de fonctionnement seront repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au chapitre 002.

BUDGET DU SERVICE DE L'EAU

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 90 354.87 € et à 503 699.08 € permettant de dégager un excédent de fonctionnement de 413 344.21 €.

Tableau 17		Dépenses de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général		40 913,62
1 - Opérations réelles	012 - Charges de personnel		20 600,00
1 - Opérations réelles	Total		61 513,62
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		28 841,25
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		28 841,25
Total			90 354,87

Tableau 18		Recettes de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes		495 328,08
1 - Opérations réelles	76 - Produits financiers		47,00
1 - Opérations réelles	77 - Produits exceptionnels		5 088,47
1 - Opérations réelles	Total		500 463,55
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		3 235,53
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		3 235,53
Total			503 699,08

Tableau 19		Résultat de fonctionnement
Type d'opérations		Résultat
1 - Opérations réelles		438 949,93
3 - Opérations d'ordre budgétaires		-25 605,72
Total		413 344,21

✓ Investissement 2018

Les dépenses et les recettes d'investissement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 257 811.07 € et à 101 258.59 € se soldant par un déficit d'investissement de 156 552.48 €.

Tableau 20		Dépenses d'investissement
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	16 - Emprunts et dettes assimilées	11 325,00
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement	243 250,54
1 - Opérations réelles	Total	254 575,54
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	3 235,53
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	3 235,53
Total		257 811,07

Tableau 21		Recettes d'Investissement
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	106 - Résultat de l'exercice	72 417,34
1 - Opérations réelles	Total	72 417,34
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	28 841,25
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	28 841,25
Total		101 258,59

Tableau 22		Résultat d'investissement
Type d'opérations	Résultat	
1 - Opérations réelles		-182 158,20
3 - Opérations d'ordre budgétaires		25 605,72
Total		-156 552,48

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 23	Résultat annuel 2018		
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	503 699,08	76 067,65	413 344,21
Investissement	101 258,59	257 811,07	-156 552,48

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Tableau 24	Résultats cumulés 2018				
Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	3 121 207,70	-72 417,34	413344,21	0,00	3 462 134,57
Investissement	-72 417,34		-156552,48	0,00	-228 969,82
Total	3 048 790,36		256791,73	0,00	3 233 164,75

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 3 233 164.75 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats présentée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

228 969.82 euros de déficit d'investissement seront reportés en dépense d'investissement au chapitre 001 ;

3 462 134.57 euros d'excédent de fonctionnement sont affectés comme suit :

- 228 969.82 euros sont affectés à la couverture du besoin de financement 2018 par inscription en recette d'investissement à l'article 1068 ;
- 3 233 164.75 sont repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au chapitre 002.

BUDGET DU SPANC

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 15 295 € et à 13 588.74 € faisant apparaître un déficit de fonctionnement de 1 706.26 €.

Tableau 25		Dépenses de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre	Réalisé	
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	12 750,00	
1 - Opérations réelles	012 - Charges de personnel	2 545,00	
1 - Opérations réelles	Total	15 295,00	
Total		15 295,00	

Tableau 26		Recettes de fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre	Réalisé	
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	13 588,74	
1 - Opérations réelles	Total	13 588,74	
Total		13 588,74	

Tableau 27		Résultat de fonctionnement	
Type d'opérations	Résultat		
1 - Opérations réelles	-1 706,26		
Total	-1 706,26		

✓ Investissement 2018

Aucune dépense ni recette d'investissement n'ont été enregistrées sur le budget en 2018

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 28	Résultat annuel 2018		
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	13 588,74	15 295,00	-1 706,26

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	4 078,76	0,00	-1706,26	0,00	2 372,50
Investissement	3 500,00		0	0,00	3 500,00
Total	7 578,76		-1706,26	0,00	5 872,50

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 5 872.50 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats présentée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

- 3 500,00 euros d'excédent d'investissement seront reportés en recette d'investissement au chapitre 001 ;
- 2 372.50 euros d'excédent de fonctionnement seront repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au chapitre 002.

BUDGET DU SPER (PRODUCTION D'ENERGIE RENOUVELABLE)

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 9 402.16 € et à 14 978.13 € permettant de dégager un excédent de fonctionnement de 5 575.97 €.

Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	1 997,87
1 - Opérations réelles	65 - Autres charges de gestion courante	0,29
1 - Opérations réelles	Total	1 998,16
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	7 404,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	7 404,00
Total		9 402,16

Tableau 31		Recettes de Fonctionnement
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes	9 569,13
1 - Opérations réelles	Total	9 569,13
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	5 409,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	5 409,00
Total		14 978,13

Tableau 32		Résultat de fonctionnement
Type d'opérations	Résultat	
1 - Opérations réelles	7 570,97	
3 - Opérations d'ordre budgétaires	-1 995,00	
Total	5 575,97	

✓ Investissement 2018

Les dépenses et les recettes d'investissement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 5 409,00 € et à 7 404 € permettant de dégager un excédent d'investissement de 1 995 €.

Tableau 33		Dépenses d'investissement
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	5 409,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	5 409,00
Total		5 409,00

Tableau 34		Recettes d'investissement
Type d'opération	Chapitre	Réalisé
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections	7 404,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total	7 404,00
Total		7 404,00

Tableau 35		Résultat d'investissement
Type d'opérations	Résultat	
3 - Opérations d'ordre budgétaires	1 995,00	
Total	1 995,00	

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 36	Résultat annuel 2018		
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	14 978,13	9 401,87	5 575,97
Investissement	7 404,00	5 409,00	1 995,00

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Tableau 37	Résultats cumulés 2018				
Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	21 122,18	0,00	5 575,97	0,00	26 698,15
Investissement	3 990,00		1 995	0,00	5 985,00
Total	25 112,18		7 570,97	0,00	32 683,15

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 32 683.15 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats présentée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

- **5 985** euros d'excédent d'investissement seront reportés en recette d'investissement au **chapitre 001** ;
- **26 698.15** euros d'excédent de fonctionnement seront repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au **chapitre 002**

BUDGET DU CINEMA

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

✓ Fonctionnement 2018

Les dépenses et les recettes de fonctionnement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 185 033.76 € et à 229 064 € permettant de dégager un excédent de fonctionnement de 44 030.24 €.

Tableau 38		Dépenses de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	011 - Charges à caractère général		94 194,49
1 - Opérations réelles	012 - Charges de personnel		78 255,42
1 - Opérations réelles	65 - Autres charges de gestion courante		2,22
1 - Opérations réelles	67 - Charges exceptionnelles		959,68
1 - Opérations réelles	Total		173 411,81
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		11 621,95
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		11 621,95
Total			185 033,76

Tableau 39		Recettes de Fonctionnement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	70 - Produits des services, du domaine et des ventes		95 006,36
1 - Opérations réelles	74 - Dotations, subventions et participations		14 781,88
1 - Opérations réelles	75 - Autres produits de gestion courante		110 000,00
1 - Opérations réelles	77 - Produits exceptionnels		3 864,46
1 - Opérations réelles	Total		223 652,70
3 - Opérations d'ordre budgétaires	042 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		5 411,30
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		5 411,30
Total			229 064,00

Tableau 40		Résultat de fonctionnement
Type d'opérations		Résultat
1 - Opérations réelles		50 240,89
3 - Opérations d'ordre budgétaires		-6 210,65
Total		44 030,24

✓ Investissement 2018

Les dépenses et les recettes d'investissement dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à 7 811.30 € et à 11 621.95 € permettant de dégager un excédent d'investissement de 3 810.65 €.

Tableau 41		Dépenses d'investissement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
1 - Opérations réelles	Opérations d'équipement		2 400,00
1 - Opérations réelles	Total		2 400,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		5 411,30
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		5 411,30
Total			7 811,30

Tableau 42		Recettes d'investissement	
Type d'opération	Chapitre		Réalisé
3 - Opérations d'ordre budgétaires	040 - Opé.d'ordre de transfert entre sections		11 621,95
3 - Opérations d'ordre budgétaires	Total		11 621,95
Total			11 621,95

Tableau 43		Résultat d'investissement
Type d'opérations		Résultat
1 - Opérations réelles		-2 400,00
3 - Opérations d'ordre budgétaires		6 210,65
Total		3 810,65

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION ET CONSTATATION DE LA CONCORDANCE DES RESULTATS

✓ Résultat annuel 2018

Tableau 44	Résultat annuel 2018		
Section	Recettes Nettes 2018	Dépenses Nettes 2018	Résultat 2018
Fonctionnement	229 064,00	185 033,76	44 030,24
Investissement	11 621,95	7 811,30	3 810,65

Les résultats annuels transmis par le comptable du Trésor (Etat II-1 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

✓ Résultats cumulés (reprise des résultats de clôture antérieurs et de leur répartition)

Tableau 45	Résultats cumulés 2018				
Section	Résultat de clôture 2017	Part affectée au 1068 en 2018	Résultat 2018	Correctif pour reprise de résultats	Résultat de clôture 2018
Fonctionnement	42 905,64	0,00	44030,24	0,00	86 935,88
Investissement	10 264,43		3810,65	0,00	14 075,08
Total	53 170,07		47840,89	0,00	101 010,96

Résultat de clôture cumulé pour 2018 : 101 010.96 €

Les résultats cumulés transmis par le comptable du Trésor (Etat II-2 du compte de gestion repris ci-dessus) sont conformes aux données du compte administratif.

REPRISE DES RESTE A REALISER ENREGISTRES AU 31 DECEMBRE 2018 ET AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS

La reprise du solde des RAR s'établit à hauteur de - 42 981 euros.

Il est proposé au conseil de confirmer l'affectation des résultats présentée à l'occasion du vote du budget primitif 2019, à savoir :

14 075.08 euros d'excédent d'investissement seront reportés en dépense d'investissement au chapitre 001 ;

86 935.88 euros d'excédent de fonctionnement sont répartis comme suit :

- 28 905.92 euros sont affectés à la couverture du besoin de financement 2018 par inscription en recette d'investissement à l'article 1068 ;
- 58 029.96 euros sont repris en recette de fonctionnement en « report à nouveau » au chapitre 002

VOTE DES COMPTES DE GESTION :

Après s'être fait présenter les comptes de gestion 2018 dressés par le Comptable du Trésor et s'être assuré de la concordance des opérations avec les éléments présentés par l'ordonnateur dans les Comptes Administratifs, le conseil communautaire est appelé :

- à se prononcer sur la régularité des opérations enregistrées aux comptes de gestion ;
- à formuler ses réserves ou observations sur les comptes de gestion ;
- à adopter les comptes de gestion 2018 de la communauté de communes

VOTE pour le Budget principal,

VOTE pour le Budget du Service de l'eau potable,

VOTE pour le Budget du Service de l'assainissement collectif,

VOTE pour le Budget du Service de l'assainissement non collectif,

VOTE pour le Budget du Service de production d'énergie renouvelable,

VOTE pour le Budget du Cinéma intercommunal.

VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIFS : Le Président sort

Le Conseil communautaire, réuni sous la présidence d'un Vice-Président, délibérant sur les comptes administratifs des budgets de la Communauté de communes, dressés par Monsieur Lionel OLLIVIER, Président est appelé :

- **à donner acte de la présentation faite des comptes administratifs 2018 ;**
- **à constater l'identité et la sincérité des restes à réaliser avec ceux repris aux budgets primitifs (budgets principal, eau potable et assainissement collectif) ;**
- **à adopter les comptes administratifs 2018 des budgets de la communauté de communes ainsi que l'affectation des résultats.**

VOTE pour le Budget principal,

VOTE pour le Budget du Service de l'eau potable,

VOTE pour le Budget du Service de l'assainissement collectif,

VOTE pour le Budget du Service de l'assainissement non collectif,

VOTE pour le Budget du Service de production d'énergie renouvelable,

VOTE pour le Budget du Cinéma intercommunal.