

OBJET : Note brève et synthétique du compte administratif 2016 de la Communauté de Communes du Réolais en Sud Gironde

I CA 2016 DU BUDGET PRINCIPAL

A BUDGET PRINCIPAL-DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRES	Budget (BP+DM) 2016	CA 2016	% de Réalisation 2016
011 - Charges à caractère général	1 225 404 €	1 112 798 €	90,81%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 084 397 €	2 899 370 €	94,00%
014 - Atténuations de produits	2 113 252 €	2 113 251 €	100,00%
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	5 000 €	0 €	0,00%
65 - Autres charges de gestion courante	799 425 €	753 814 €	94,29%
66 - Charges financières	111 072 €	108 853 €	98,00%
67 - Charges exceptionnelles	980 584 €	2 054 €	0,21%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	158 264 €	158 263 €	100,00%
023 - Virement à la section d'investissement	234 266 €		0,00%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 711 664 €	7 148 402 €	82,06%

I. Exécution du chapitre 011- Charges à caractère général en 2016 :

Le Chapitre 011 des charges à caractère général s'est caractérisé par une réalisation de 90,81%, du fait d'une baisse de fréquentation des structures enfance, ayant généré une non-utilisation des crédits de location de bus, de goûters, repas, activités. En 2016, le chapitre 011 connaît une augmentation consécutive du transfert d'une partie du programme Voirie 2016 habituellement inscrit en section d'investissement.

II. Exécution du chapitre 012- Charges de personnel en 2016 :

Des efforts de maîtrise de la masse salariale 2016 se sont traduits par une réalisation du chapitre 012 des charges de personnel à 94 %, soit 2 899 370 euros sur 3 084 397 euros prévu, soit 185 027 euros non réalisés.

- **Une politique de gestion optimisée des remplacements des agents en maladie et maternité** a été instituée ;
- **Des recrutements prévus ont été différés ;**
- **L'impact de la gestion dossiers d'agents en maladie longue durée / maladie ordinaire** a été calculée au plus juste ;
- **Divers modifications réglementaires et décisions prises en cours d'année** ont été ajustées (transfert primes/Points moins important que prévu au budget, GIPA moins importante qu'en 2015, Diminution de la contribution au Fonds d'indemnisation des handicapés (FIPHP), Régularisation de Supplément familial de traitement (SFT) trop versé).

III. Exécution du chapitre 65- Autres charges – Participations en 2016 :

En 2016, le chapitre 65 s'est réalisé à 94,29% du fait d'une provision de régularisation d'une cotisation élu non utilisée, que le Pays n'a appelé que la part fixe - réalisation inférieure de 15 746 euros, que l'aide à la location des entreprises pas totalement utilisée, de la moindre dépense concernant les subventions d'équilibre :

- au Budget REM inférieure de 15 934 euros (*INFO : subvention 2016 pour REM = 111 431 euros*) ;
- au Budget Frimont inférieure de 4 002 euros (*INFO : subvention 2016 pour le BA Eco Frimont = 3 723 euros*) (Voir liste des subventions 2016)

IV. Exécution du Chapitre 66 – Charges financières en 2016 :

En 2016, la CdC a renégocié ses prêts pour profiter des taux bas. Pour réaménager la dette, la collectivité a dû verser des indemnités de remboursement anticipé pour 63 987,73 euros (uniquement sur le budget principal) pour *in fine* obtenir une économie nette d'indemnités de 41 483 euros sur toute la durée des prêts.

Le choix a été fait pour des questions de bonne gestion de trésorerie et de taux de passer d'échéances annuelles à échéances trimestrielles (1 échéance de plus + ICNE).

La légère augmentation des frais financiers est liée aux 2 nouveaux prêts souscrits pour financer la médiathèque de Gironde et le gymnase.

V. Exécution du chapitre 014- Atténuations de produits en 2016 :

En 2016, l'attribution de compensation a été ajustée pour tenir compte des transferts de voirie, d'urbanisme et de réseau de lecture publique.

Communes	Attribution de compensation 2016	
	Versée par la CDC DF-Chapitre 014	Versée par la commune RF-Chapitre 73
Aillas	64 416,75 €	
Auros	96 672,22 €	
Bagas		3 149,30 €
Barie		10 953,04 €
Bassanne		5 336,20 €
Berthez		6 965,86 €
Blaignac		9 715,75 €
Bourdelles	18 761,00 €	
Brannens	36 566,62 €	
Brouqueyran		4 556,84 €
Camiran		1 959,60 €
Casseuil	10 064,50 €	
Floudès		8 580,10 €
Fontet	55 434,30 €	
Fossès et Baleyssac	4 000,00 €	
Gironde-sur-Dropt	502 061,69 €	
Hure	4 540,00 €	
Lamothe-Landerron	26 046,50 €	
Les Esseintes	72 079,80 €	
Loubens		17 443,95 €
Loupiac-de-la-Réole		4 167,70 €
Mongauzy	3 907,20 €	
Monségur	48 546,75 €	
Montagoudin	9 635,00 €	
Morizès		13 059,15 €
Noaillac		542,37 €
Pondaurat	44 274,07 €	
Puybarban	8 942,10 €	
(La) Réole	1 028 137,69 €	
Roquebrune		12 909,00 €
Savignac	79 165,80 €	
St-Exupéry		6 930,25 €
St-Hilaire-de-la-Noaille		34 623,72 €
St-Michel-de-Lapujade		17 360,93 €
Saint-Sève		9 599,85 €
St-Vivien-de-Monségur		16 534,65 €
TOTAL	2 113 251,98 €	184 388,26 €

B BUDGET PRINCIPAL-RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

CHAPITRES	Budget (BP+DM) 2016	CA 2016	% Réalisation 2016
002- EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTEES	1 370 540 €		
013 - Atténuations de charges	42 000 €	60 688 €	144,50%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	222 138 €	219 522 €	98,82%
73 - Impôts et taxes	4 409 935 €	4 421 675 €	100,27%
74 - Dotations, subventions et participations	2 580 814 €	2 766 696 €	107,20%
75 - Autres produits de gestion courante	0 €	124 €	
76 - Produits financiers	7 676 €	7 678 €	100,03%
77 - Produits exceptionnels	16 188 €	29 155 €	180,10%
78 - Reprises sur amortissements et provisions	0 €	0 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	62 373 €	1 690 €	2,71%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 711 664 €	7 507 228 €	86,17%

I. Chapitre 013 Atténuations de charges –Remboursement frais maladie en 2016 :

Depuis le 1^{er} juillet 2016, la collectivité n'est plus assurée que pour les maladies de longue durée, les décès et accidents de travail. Ce chapitre a enregistré les remboursements des agents en disponibilité d'office et longue maladie qui n'ont pas repris comme attendu et le remboursement des agents contractuels en maladie.

II. Chapitre 70 Participation des familles en 2016 :

Le chapitre 70 ne s'est réalisé qu'à 98.82%, du fait de la diminution de fréquentation sur l'accueil jeunes Auros, sur le multi-accueil de la Réole, d'une baisse continue des QF moyens des familles fréquentant les structures, et d'une diminution de fréquentation sur le multi-accueil de la Réole (nouveaux enfants fin novembre / décembre).

III. Chapitre 73 Fiscalité en 2016 :

Le chapitre 73, réalisé à plus de 100% a enregistré le produit de l'augmentation des taux votés pour faire face au déploiement de nouveaux services et au désengagement de l'Etat depuis plusieurs années.

Le Fonds National de Garantie des ressources issu de la réforme de la taxe professionnelle (FNGIR) a été maintenu identique à 2015 à 152 092 euros.

Concernant le Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC), suite à une erreur de calcul des services de l'Etat non corrigée ayant conduit à générer un CIF de 0,23 anormalement bas (cf. décision de répartition du Conseil communautaire), la CdC a dû se contenter de 179 149 euros, obtenu par un vote dérogoire.

Compte tenu des nouveaux transferts à compter du 1^{er} janvier 2016, l'attribution de compensation (AC) a été perçue à hauteur de 184 388,26 € (CLECT du 04/04/2016 – Urbanisme-Voirie-Lecture publique).

Le produit de la taxe de séjour augmente d'environ 3 000 euros.

IV. Chapitre 74 Dotations et participations en 2016 :

Le chapitre 74 a été réalisé à 107,20 % pour 2 principales raisons :

La prestation du contrat enfance jeunesse (PSEJ) a été sous-évaluée, soit un dépassement de prévision de recettes de 78 867 euros :

- Déport de recettes 2015 non rattachées sur 2016 : 54 387 euros
- Surplus estimé en 2016 : 24 480 euros

Explication : Nouveau contrat en 2015, solde perçu en septembre 2016 (Bonification de 3% MSA non connue au moment de la clôture et du budget primitif 2016, peu de rattachement pour la MSA)

Les prestations PSU/PSO ont été sous-évaluées, soit un dépassement de prévision de recettes de 57 436 euros

- Déport de recettes 2015 non rattachées sur 2016 : 23 436 €
- Surplus 2016 estimé : 34 000 €

Explication : Baisse des QF des familles => plus de compensation PSU CAF+MSA, Fourniture des couches permettant d'appliquer un taux de prise en charge par CAF et MSA plus intéressant, absence du coordonnateur Petite enfance pendant 3 mois.

C BUDGET PRINCIPAL – INVESTISSEMENTS

DEPENSES				
CHAPITRES	Budget (BP+DM) 2016	CA 2016	% de réalisation 2016	RAR 2016
16 - Emprunts et dettes assimilées	758 882 €	758 881 €	100,00%	
20 - Immobilisations incorporelles	363 296 €	183 753 €	50,58%	109 433 €
204 - Subventions d'équipement versées	322 546 €	170 911 €	52,99%	73 289 €
21 - Immobilisations corporelles	592 270 €	258 081 €	43,57%	250 894 €
23 - Immobilisations en cours	3 726 191 €	1 381 579 €	37,08%	2 243 304 €
27 - Autres immobilisations financières				
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	62 373 €	1 690 €	2,71%	
041 - Opérations patrimoniales	104 907 €	104 907 €	100,00%	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 930 464 €	2 859 803 €	48,22%	2 676 920 €

RECETTES				
CHAPITRES	Budget (BP+DM) 2016	CA 2016	% Réalisation 2016	RAR 2016
<i>001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</i>	502 880 €		0,00%	
10 - Dotations, fonds divers	1 349 341 €	642 370 €	47,61%	583 097 €
13 - Subventions d'investissement	1 514 510 €	787 063 €	51,97%	839 036 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 019 679 €	1 439 179 €	71,26%	200 000 €
23 - Immobilisations en cours	40 000 €		0,00%	37 290 €
27 - Autres immobilisations financières	6 617 €	6 616 €	99,99%	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	158 264 €	158 264 €	100,00%	
041 - Opérations patrimoniales	104 907 €	104 907 €	100,00%	
021- Virement de la section de fonctionnement	234 266 €		0,00%	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 930 464 €	3 138 399 €	52,92%	1 659 423 €

Médiathèque de La Réole – Opération n°11 –démarrage des travaux en mars 2016 :

- Paiement de 43% du coût du bâtiment soit 433 153 euros – fin des travaux prévue en avril 2017 avec ouverture probable en décembre 2017.
- Engagement de 80 882 euros du fonds documentaire de la médiathèque de La Réole.
- Le reste du fonds documentaire et le mobilier sont à programmer sur le budget 2017.

Médiathèque de Gironde sur Dropt – Opération n°12 inaugurée en avril 2016 :

- Achèvement du bâtiment en 2016- paiement en 2016 de 99,71% pour 1 021 205 euros.
- Acquisition des documents pour 98 528 euros en 2016, un reste à réaliser d'environ 64 200 euros.
- Acquisition du mobilier pour 100 275 euros en 2016.
- Mise en place du réseau informatique pour 31 106 euros en 2016.

Gymnase communautaire – Opération n°33 lancement en janvier 2016 :

- Paiement de 896 289 euros pour le bâtiment soit une réalisation de 33%.
- Rappel de la suspension du chantier pendant 6 mois suite aux intempéries.
- Fin des travaux prévue en juin 2017 avec ouverture espérée en septembre 2017.
- En 2017, il faudra prévoir le mobilier et des éventuels aléas de chantier.

Habitat :

- solde de 8 dossiers OPAH DD pour 4 000 euros-Pas de demande OPAH RU déport sur 2017.

Tourisme :

- finalisation des études relatives à la piste cyclable et enregistrement des financements par la Directe et le FNADT, en attente du versement des subventions de la Région et du Conseil Départemental 33.
- Finalisation du programme signalétique.

Urbanisme :

Pour certaines communes, les modifications des documents d'urbanisme sont achevées. Un bilan par commune sera présenté en CLETC en mars 2017.

Les dépenses prévues non réalisées pour le PLU-i sont décalées sur le Crédit de paiement 2017.

Voirie :

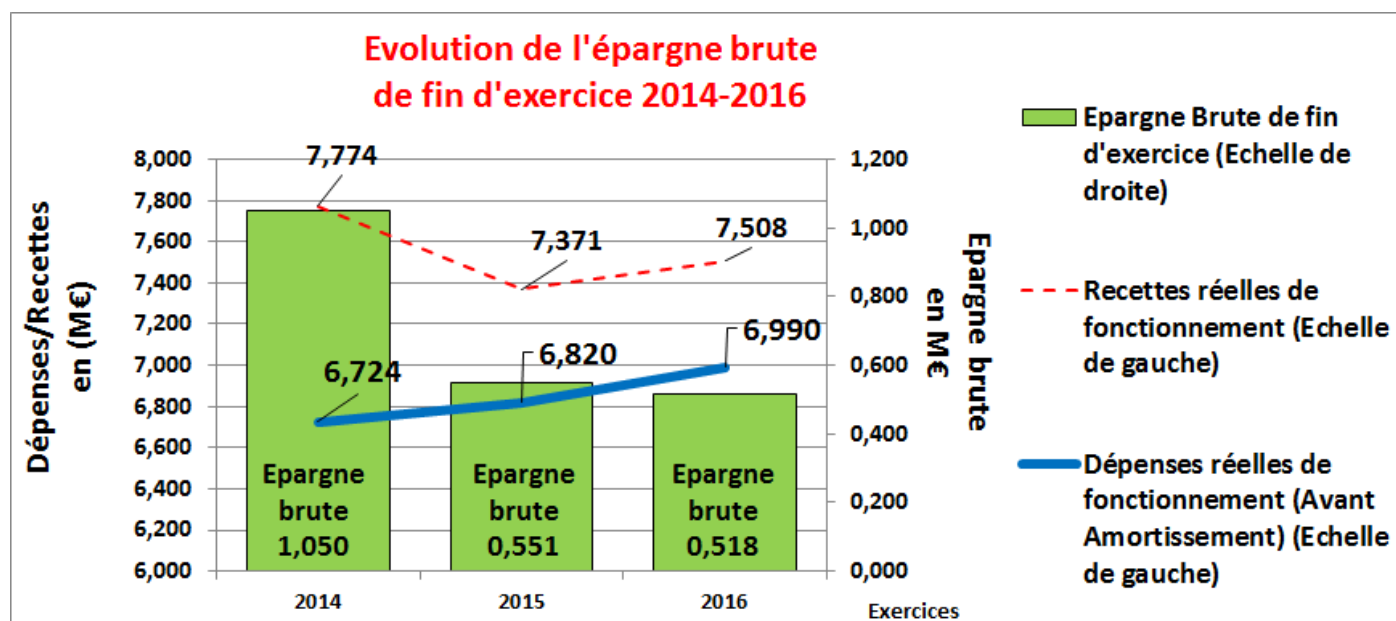
- Uniquement le bicouche pour environ 134 000 euros.

Fonds de concours :

- 10 000 euros pour le multiple rural de Savignac ;
- 129 000 euros pour la réhabilitation de la 3^{ème} tranche de travaux de la piscine de La Réole.

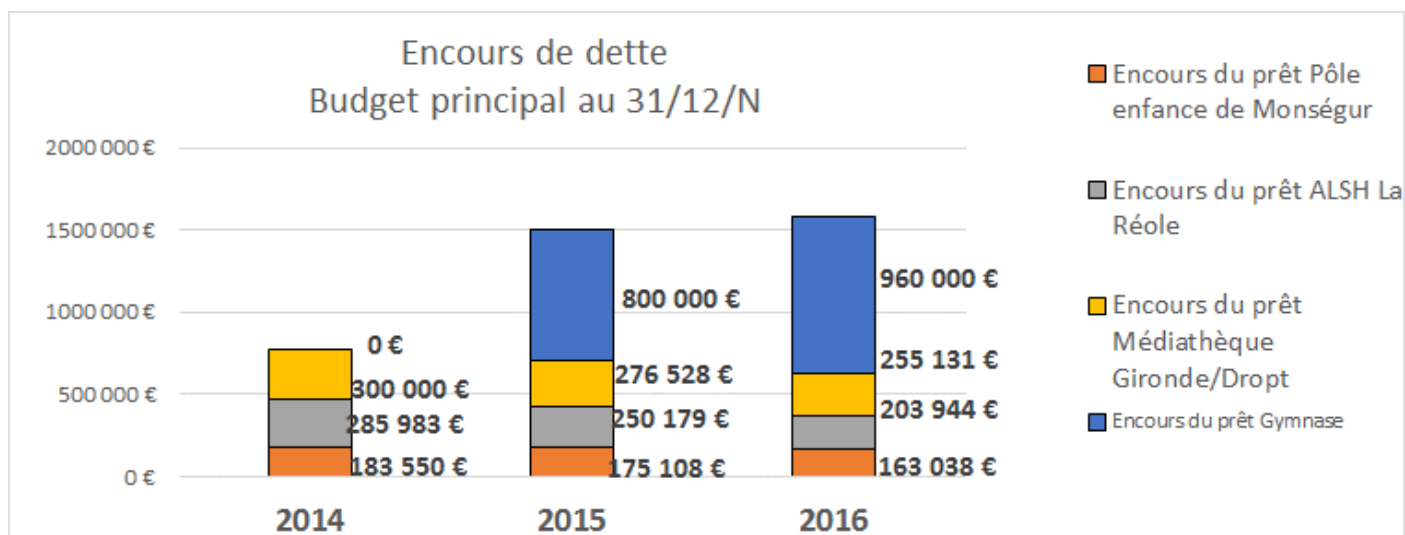
Diverses dépenses sur le parc informatique, le remplacement de matériel dans les structures enfance jeunesse ont été réalisées.

II EPARGNE AU 31/12/2016 :



III DETTE :

Endettement de fin d'exercice au 31/12/N (en euros)	Organisme prêteur	Taux	Durée restante (années)	Capital 2016	Intérêts 2016	K restant du au 31/12/16
ANCIEN PRET Pôle enfance de Monségur	Crédit Agricole	5,10%	0	175 108 €	13 517 €	
ANCIEN PRÊT ALSH La Réole	Crédit Agricole	4,37%	0	250 179 €	14 220 €	
ANCIEN PRÊT Médiathèque Gironde/Dropt	Crédit Agricole	2,81%	0	276 528 €	11 645 €	
2015-001 Prêt Gymnase Auros	La Banque Postale	1,71%	14,25	40 000 €	10 355 €	760 000 €
2016-002 Prêt Pôle enfance de Monségur	La Banque Postale	1,14%	12,67	3 197 €	484 €	163 038 €
2016-003 Prêt ALSH La Réole	La Banque Postale	0,67%	5,67	8 867 €	364 €	203 944 €
2016-004 Prêt Médiathèque Gironde/Dropt	La Banque Postale	1,14%	12,67	5 003 €	758 €	255 131 €
2016-005 Prêt complémentaire Gymnase	Crédit Agricole	0,98%	14,5			200 000 €
Sans comptabilisation du RAR emprunt	TOTAL BUDGET PRINCIPAL			758 882 €	51 343 €	1 382 113 €



Budgets	Désignation	Prêteur	Durée (ans)	ANCIEN Taux (%)	NOUVEAUT aux (%)	Montant du contrat à l'origine	Capital restant dû au 31/12/2015	capital 2016	intérêt 2016	Capital restant dû au 31/12/2016
Budget MSR	EMPRUNT 1ERE PART MAISON DE SANTE RURALE	Crédit Agricole	12	4,58%	2,00%	1 079 000 €	936 912 €	85 565 €	40 005 €	851 347 €
Budget MSR	EMPRUNT 2EME PART MAISON SANTE RURALE	Crédit Agricole	12	3,77%	2,77%	230 000 €	198 395 €	17 490 €	7 241 €	180 905 €
Sous-total Maison de Santé Rurale (34001)						1 309 000 €	1 135 307 €	103 055 €	47 246 €	1 032 252 €
Budget Annexe Bâtiment Artisanal	EMPRUNT BATIMENT ARTISANAL FRIMONT + ZONE LOUPIAC	Crédit Agricole	15	4,95%	2,60%	350 000 €	229 486 €	20 855 €	11 360 €	208 631 €
Sous-total Budget annexe Frimont (34003)						350 000 €	229 486 €	20 855 €	11 360 €	208 631 €
BUDGET ANNEXE BOIS MAJOU	REPRISE AUROS RACHAT EX CDC HAUT ENTRE 2 MERS	Caisse d'Epargne	15	3,30%	3,30%	270 000 €	85 658 €	20 356 €	1 619 €	65 302 €
BUDGET ANNEXE BOIS MAJOU	AMENAGEMENT 2IEME PHASE BOIS MAJOU SUD	Caisse d'Epargne	3	2,29%		250 000 €	164 000 €	164 000 €	3 706 €	0 €
BUDGET ANNEXE BOIS MAJOU	AMENAGEMENT 2IEME PHASE BOIS MAJOU SUD	Caisse d'Epargne	3		0,63%		0 €	0 €	0 €	135 000 €
Sous-total Budget Bois Majou (34005)						520 000 €	249 658 €	184 356 €	5 325 €	200 302 €
TOTAL tous Budgets annexes						2 179 000 €	1 614 451 €	308 266 €	63 931 €	1 441 185 €

IV POINT SUR LES RESSOURCES HUMAINES :

Au 31/12/2016, la CdC compte une centaine d'agents, dont 98 ETP.

Les agents à temps plein travaillent à 35 heures sur 4, 4,5 ou 5 jours au choix.

Ils peuvent bénéficier d'un régime indemnitaire mis à plat fin 2015 après harmonisation des pratiques des 2 anciennes CdC fusionnées en 2014.

La CdC cotise au Comité national des œuvres sociales (CNAS) à raison de 200 euros par agent, qui permet aux agents de bénéficier d'avantages sur les prêts, sur les gardes d'enfants, sur les loisirs, sur les vacances...

Un compte épargne temps permet depuis 2016 aux agents de stocker des congés non pris au cours de l'année.

Pour favoriser la conciliation de la vie professionnelle avec la vie familiale, certains agents bénéficient d'une expérimentation du travail à domicile avec un maximum d'une journée par semaine.

V CA 2016 des BUDGETS ANNEXES :

A Budget annexe Maison de santé rurale (MSR) :

L'année 2016 a été marquée par la renégociation des emprunts auprès du Crédit Agricole, soit un gain estimé de 131 839 euros sur l'ensemble du prêt.

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES	CA 2016	RECETTES	CA2016
<i>002 Solde d'exécution déficit reporté</i>	<i>0,00</i>	<i>002 solde d'exécution Excédent reporté</i>	<i>344,06</i>
Chapitre 011- Charges à caractère général	415,22	Chapitre 75- Autres charges de gestion courantes	153 505,48
Chapitre 65-Autres charges de gestion courante	0,00	Chapitre 77 - Produits exceptionnels	172,00
Chapitre 66 -Charges financières	50 035,15	Chapitre 042- Opérations d'ordre entre sections	58 334,00
Chapitre 67 -Charges exceptionnelles	516,06		
042 - 6811 Dotations aux amortissements des immobilisations	161 389,11		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	212 355,87	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	212 355,54
INVESTISSEMENT			
DEPENSES	CA 2016	RECETTES	CA 2016
<i>001 solde d'exécution déficit reporté</i>	<i>0,00 €</i>	<i>001 solde d'exécution Excédent reporté</i>	<i>20 518,36</i>
Chapitre 16 -Emprunts	103 055,11	Chapitre 13 -Subventions perçues	0,00
Chapitre 23 -Travaux en cours	150,00	040 - Operations d'ordre (amortist batiments)	161 389,11
040 - Operations d'ordre (amortist subventions)	58 334,00		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	161 539,11	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	181 907,47

B Budget annexe ZAE La Réole Ecopôle :

L'année 2016 a été marquée par la vente de 2 terrains Pujolas pour environ 11 800 euros HT et Monteau pour environ 47 600 euros HT.

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES	CA2016	RECETTES	CA2016
<i>002 Déficit de fonctionnement reporté</i>	101 663,15	<i>002 Excédent de fonctionnement reporté</i>	
Chapitre 011- Charges à caractère général	7 079,99	Chapitre 70 Ventes de produits	59 551,00
Chapitre 66 CHARGES FINANCIERES	3 815,15	Chapitre 75 -Autres produits de gestion courante	
Chapitre 67- Charges exceptionnelles		Chapitre 77- Produits exceptionnels	
<i>Chapitre 042 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>582 467,25</i>	<i>042 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>533 811,39</i>
<i>Chapitre 043 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>3 815,15</i>	<i>043 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>3 815,15</i>
Chapitre 022 Depenses imprévues (équilibre)			
TOTAL	698 840,69	TOTAL	597 177,54

INVESTISSEMENT			
DEPENSES	CA2016	RECETTES	CA2016
<i>001 Déficit d'investissement reporté</i>		<i>001 Excédent d'investissement reporté</i>	
Chapitre 16 -Remboursement de dette	7 235,35	Chapitre 10 -10226 TA	
Chapitre 23- travaux en cours		Chapitre 16 -Emprunts et dette	
<i>Chapitre 040 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>533 811,39</i>	<i>Chapitre 040 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>582 467,25</i>
TOTAL	541 046,74	TOTAL	582 467,25

C Budget annexe Bâtiment Frimont :

L'année 2016 a été marquée par :

- la renégociation des emprunts Gain escompté 6 818 € sur l'ensemble du prêt
- le rattrapage d'un ICNE 2014 non contrepassé.

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES	CA 2016	RECETTES	CA 2016
CHAPITRE 011 - Charges à caractère général		<i>002 Excédent de fonctionnement reporté</i>	<i>0,00</i>
CHAPITRE 65- Autres charges de gestion courante RECTIFICATION TVA		Chapitre 74- Dotations, participations SUBVENTION DU PRINCIPAL	7 538,43
CHAPITRE 66-Charges financières	7 538,43	Chapitre 76- Produits financiers REFACTURATION INTERETS DU PRÊT BA Ecopole	
CHAPITRE 67- Charges exceptionnelles		Chapitre 77- Produits exceptionnels	0,00
Chapitre 042- Opérations d'ordre entre sections			
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7 538,43	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 538,43

INVESTISSEMENT			
DEPENSES	CA 2016	RECETTES	CA 2016
		<i>001 Excédent d'investissement reporté</i>	
Chapitre 16 -Emprunts et dettes assimilées	21 887,37	Chapitre 16- Emprunts et dettes assimilés	0,00
Chapitre 23 - Constructions en cours	0,00		
Chapitre 27- Autres immobilisations financières		Chapitre 27- Autres immobilisations financières REFACTURATION CAPITAL BA Ecopole 8 154,55€ LOYER REFACTURE A LA BAMBOUSERAIE 24 000 €	31 235,35
		Chapitre 040 Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	21 887,37	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	31 235,35

D Budget annexe Réseau des écoles de musique (REM) :

L'année 2016 a été marquée par la diminution de la participation de la CdC de Sauveterre, la nouvelle politique tarifaire qui apporte environ 5 000€ supplémentaire en 2016, l'effort sur la maîtrise des heures

d'enseignement et de la masse salariale environ 8 000€, la diminution de la subvention d'équilibre de 15 00 euros environ.

FONCTIONNEMENT	
Chapitres	CA 2016
011 - Charges à caractère général	5 955,64 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	252 425,57 €
65 - Autres charges de gestion courante	0,00 €
67 - Charges exceptionnelles	0,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	258 381,21 €
013-Atténuations de charges	550,21 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	100 246,00 €
74 - Dotations, subventions et participations	157 585,00 €
77 - Produits exceptionnels	0,00 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	258 381,21 €

E Budget annexe ZAE Bois Majou :

L'année 2016 a été marquée par :

- Remboursement d'un crédit relais à 2,26 % pour 164 000 euros et souscription d'un nouveau crédit à 135 000 euros à 0,63 %.
- Reclassement d'une vente à 29 500 et non 27 200 € HT comme enregistrée en 2015 (Pb de comptabilisation de la TVA).
- Pas de vente en 2016. Signature d'un sous-seing en janvier 2017 pour une estimation de vente à plus de 200K€ HT.

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES	CA2016	RECETTES	CA2016
<i>002 Déficit de fonctionnement reporté</i>		<i>002 Excédent de foncitonnement reporté</i>	<i>3 932,31</i>
Chapitre 011- Charges à caractère général	11 681,66	Chapitre 70 Ventes de produits	29 500,00
Chapitre 66 CHARGES FINANCIERES	5 410,40	Chapitre 75 -Autres produits de gestion courante	0,07
Chapitre 67- Charges exceptionnelles	27 400,00	Chapitre 77- Produits exceptionnels	10 103,00
<i>Chapitre 042 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>332 834,28</i>	<i>042 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>328 264,34</i>
<i>Chapitre 043 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>5 410,40</i>	<i>043 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>5 410,40</i>
Chapitre 022 Depenses imprévues (équilibre)	250,00		
TOTAL	382 986,74	TOTAL	377 210,12

INVESTISSEMENT			
DEPENSES	CA2016	RECETTES	CA2016
<i>001 Déficit d'investissement reporté</i>		<i>001 Excédent d'investissement reporté</i>	<i>47 950,71</i>
Chapitre 16 -Remboursement de dette	184 355,93	Chapitre 16 -Emprunts et dette	135 000,00
<i>Chapitre 040 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>328 264,34</i>	<i>Chapitre 040 OPERATIONS D'ORDRE</i>	<i>332 834,28</i>
TOTAL	512 620,27	TOTAL	515 784,99

F Budget annexe ordures ménagères (OM) :

L'année 2016, il a été constaté que le budget devait changer de norme comptable en passant de M4 à M14 en 2017 et il sera nécessaire de changer les imputations comptables pour les reversements de la redevance.

Chapitres	SICTOM (Langon)	USTOM (Massugas)	TOTAL (2 syndicats)
	CA2016	CA2016	CA2016
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	0 €	0 €	0 €
014-ATTENUATIONS DE PRODUITS	0 €	0 €	0 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES	390 927 €	1 533 088 €	1 924 016 €
67 - CHARGES EXCETPIONNELLES	4 116 €	9 170 €	13 286 €
002 - DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	213 €	8 €	220 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	395 256 €	1 542 266 €	1 937 522 €
70 - PRESTATIONS DE SERVICES	390 927 €	1 533 088 €	1 924 016 €
77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 116 €	9 170 €	13 286 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	395 044 €	1 542 259 €	1 937 302 €
Résultats	-213 €	-8 €	-220 €