

## NOTE DE PRESENTATION DU Compte Administratif 2018

Le compte administratif 2018 se présente sous une forme identique au budget prévisionnel, et comprend en sus des réalisations de 2018, celles de 2017.

Il mentionne également, en sus de l'exécution :

- Les charges et produits rattachés en fonctionnement (qui intègrent de fait les exécutions comptables)
- les crédits à annuler (différence entre les crédits ouverts et les crédits employés ou restant à employer).
- Les restes à réaliser de l'exercice terminé en Dépenses d'Investissement.

Le résultat de 2018 s'élève :

⇒ En fonctionnement à 8 314 481.24€ de recettes - 8 669 713.15€ de dépenses = - 355 231.91€

⇒ En investissement à 4 009 502.44€ de recettes - 3 305 688.93€ de dépenses = + 703 813.51€

Avant report des Restes à Réaliser en dépenses d'investissement qui s'élèvent à :

- 2 519 272.52€ en dépenses ;
- 79 351.41€ en recettes

Le compte administratif 2018 peut être résumé tel que suivant :

### 1. En section d'Investissement :

SECTION d'Investissement		CA 2017	Total Budget 2018	CA 2018	2 911 056,13 €
DEPENSES					
16	Emprunts et assimilés	318 820,79 €	394 632,80 €	394 632,80 €	
20	Immobilisations incorporelles	113 786,79 €	306 804,01 €	138 586,11 €	
21	Immobilisations Corporelles	296 648,90 €	1 798 583,25 €	713 219,43 €	
23	Immobilisations en cours (Opérations en cours)		3 696 567,39 €	2 059 250,59 €	
23	Immobilisations en cours (Opération à venir)		1 862 257,00 €		
27	Cautions et emprunts	1 019,54 €			
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section		177 151,80 €		
042	Opérations d'ordre entre sections	33 768,16 €	0,00 €		
020	Dépenses imprévues d'Investissement		139 943,26 €		
TOTAUX :		764 044,18 €	8 375 939,51 €	3 305 688,93 €	
RECETTES		CA 2017	Total Budget 2018	CA 2018	
10	Dotations et Fonds de réserve	516 742,60 €	0,00 €		
040	Amortissements	636 482,36 €	718 600,00 €	653 732,44 €	
16	emprunts et assimilés	20 000,00 €	3 340 000,00 €	3 340 000,00 €	
23	remboursements sur retenues de garanties			15 770,00 €	
041	Opérations d'ordre entre sections		177 151,80 €		
021	Virement de la section de fonctionnement		1 583 509,64 €		
001	Excédent d'investissement reporté		2 556 678,07 €		
TOTAUX :		1 173 224,96 €	8 375 939,51 €	4 009 502,44 €	
Résultat d'Investissement 2017 :		409 180,78 €	Résultat d'Investissement :		703 813,51 €
Solde reporté :		2 147 497,29 €	Solde reporté :		2 556 678,07 €
Solde Cumulé reporté :		2 556 678,07 €	Solde Cumulé reporté :		3 260 491,58 €
RAR 2017 (dépenses) :		613 789,05 €	RAR 2018 (dépenses) :		2 519 272,52 €
RAR 2017 (recettes) :		0,00 €	RAR 2018 (recettes) :		79 351,41 €
Solde des RAR :		-613 789,05 €	Solde des RAR :		-2 439 921,11 €
Sous-Total pour information :		1 942 889,02 €	Sous-Total pour information :		820 570,47 €
Besoin d'investissement (cpte 1068) :		0,00 €	Besoin d'investissement (cpte 1068) :		0,00 €

Voici le détail des opérations d'Investissement (Chapitres 20, 21 et 23) : 2 911 056,13€

	Budget	CA 2018	RAR 2018
Equipement Parc	240 000,00	0,00	43 970,00
Equipement Transports	505 544,85	286 959,70	201 640,90
Petit équipements Parc et déchetteries	48 147,00	10 329,61	
Travaux déchetteries	428 409,88	191 254,58	170 197,56
matériels de collecte	255 945,32	93 529,35	75 705,97
recyclerie	101 496,40	26 520,08	1 558,04
Massugas	3 871 609,23	2 166 000,50	1 865 147,25
Saint Magne	2 036 857,00	29 615,20	160 564,80
Divers	82 336,63	26 335,94	
Informatique	93 865,34	80 511,17	488,00
	7 664 211,65	2 911 056,13	2 519 272,52

Les restes à réaliser sont constitués essentiellement :

- ⇒ du marché de l'ensemble de la Maîtrise d'œuvre et des études liées aux travaux de Massugas et des locaux sociaux.
- ⇒ de l'acquisition d'un camion non encore livré au 31/12/2018.

Aussi, une fois le solde cumulé des années antérieures reporté, soit **2 556 678.07€**, la section n'accuse pas de besoin de financement. L'affectation du résultat d'une partie du fonctionnement pour couvrir le besoin d'Investissement ne sera donc pas nécessaire (pas d'affectation au BS2019 sur le compte 1068).

En conclusion, pour la section d'Investissement, le solde cumulé à reporter au Budget Supplémentaire sera donc de **3 260 491.58€** en recettes (nouveau solde cumulé d'Investissement) et le montant des dépenses à inscrire au Budget supplémentaire 2019 seront donc de :

- 2 519 272.52€ en dépenses ;
- 79 351.41€ en recettes

## 2. En section de fonctionnement :

La section de fonctionnement accuse un déficit de 355 231.90€.

Le solde cumulé antérieur était de **2 359 808.37€**.

En l'absence de besoin de financement en section d'Investissement, le résultat négatif de 2018 de la section de fonctionnement s'y ajoute, soit - 355 231.90€.

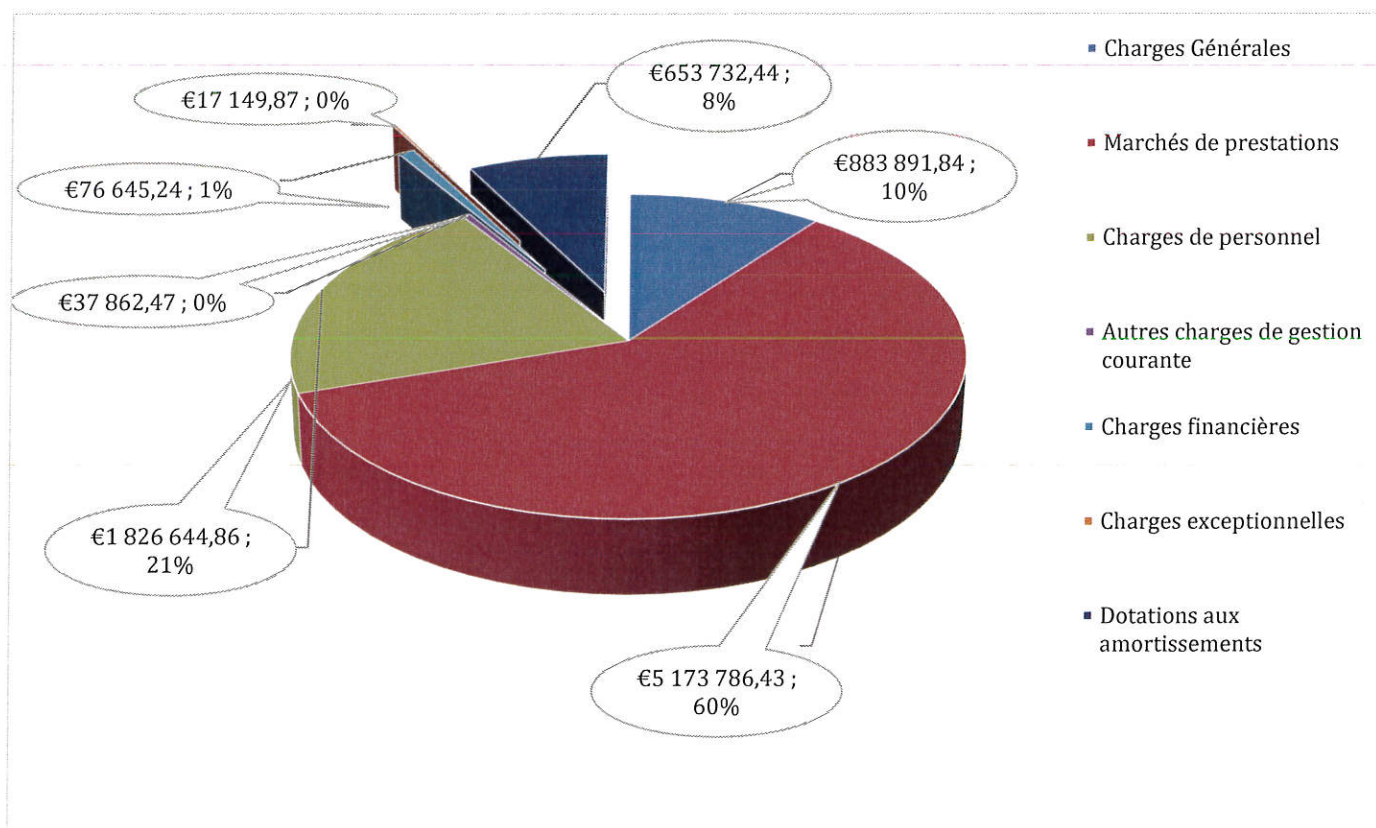
Le solde à reporter au Budget Supplémentaire sera donc de **2 004 576.47€** en recettes (nouveau solde cumulé de fonctionnement).



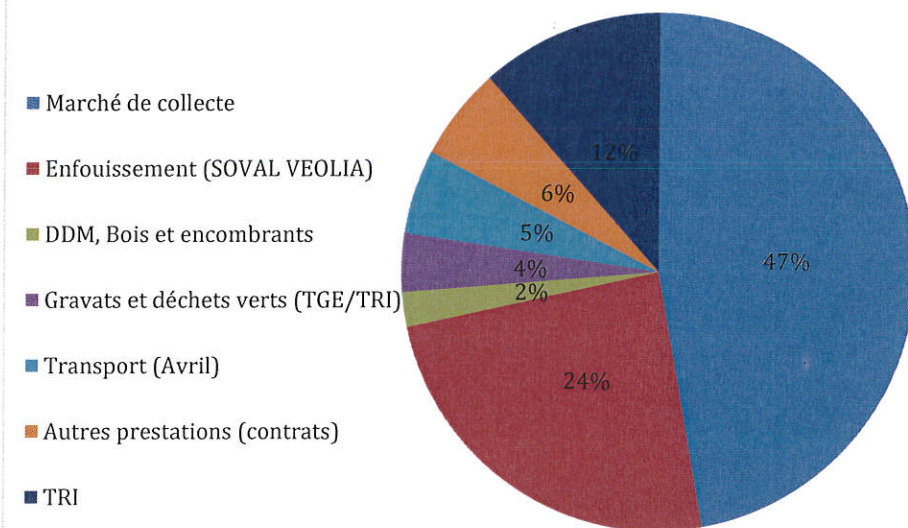
SECTION DE FONCTIONNEMENT				
DEPENSES		CA 2017	Total Budget 2018	CA 2018
	Charges Générales	725 911,06 €	931 941,00 €	883 891,84 €
	Marchés de prestations et 611	4 721 786,14 €	5 158 719,08 €	5 173 786,43 €
011	Sous-Total 011 :	5 447 697,20 €	6 090 660,08 €	6 057 678,27 €
012	Charges de Personnel	1 670 739,64 €	1 878 000,00 €	1 826 644,86 €
65	Autres charges de gestion courante	44 865,81 €	47 000,00 €	37 862,47 €
66	Charges Financières	68 719,68 €	94 018,65 €	76 645,24 €
67	Charges Exceptionnelles	11 514,52 €	20 000,00 €	17 149,87 €
68	Provisions pour risques et charges		100 000,00 €	
042	Dotations aux amortissements	636 482,36 €	718 600,00 €	653 732,44 €
022	Dépenses imprévues		142 000,00 €	
023	Virement à la section d'Investissement		1 583 509,64 €	
TOTALUX :		7 880 019,21 €	10 673 788,37 €	8 669 713,15 €
RECETTES		CA 2017	Total Budget 2018	CA 2018
	CDC- appels RI	5 772 566,91 €	6 136 850,00 €	6 172 517,63 €
	SUBV. eco-emballages/Eco DDS/Eco-folior/Eco-Mobilier	1 029 124,73 €	950 000,00 €	967 887,53 €
	Ademe		30 821,08 €	30 821,08 €
	Remboursements sur CAE	235 316,26 €	120 000,00 €	89 977,46 €
74	Sous-Total 74 :	7 037 007,91 €	7 237 671,08 €	7 261 203,70 €
70	Produit des services dont facturations	770 501,54 €	778 928,92 €	718 420,10 €
042	Opération d'ordre	33 768,16 €	0,00 €	
13	Remboursements sur rémunération	110 550,90 €	70 000,00 €	79 667,38 €
75	Autres revenus dont Magasin Recyclerie	247 202,43 €	226 380,00 €	249 863,49 €
76	Produits financiers	110,15 €	100,00 €	22,34 €
77	Produits exceptionnels	6 558,77 €	900,00 €	5 304,24 €
002	Solde cumulé reporté		2 359 808,37 €	
TOTALUX :		8 205 699,86 €	10 673 788,37 €	8 314 481,25 €
Résultat de fonctionnement CA 2017 :		325 680,65 €	Résultat de fonctionnement 2018:	-355 231,90 €
Solde reporté :		2 034 127,72 €	Solde reporté :	2 359 808,37 €
Solde cumulé :		2 359 808,37 €	Résultat Cumulé :	2 004 576,47 €
Besoin d'investissement (cpte 1068) :		0,00 €	Besoin d'investissement (cpte 1068) :	0,00 €
Solde cumulé à reporter :		2 359 808,37 €	Solde cumulé à reporter :	2 004 576,47 €

La structuration des dépenses et des recettes de Fonctionnement est présentée ci-après.

**GRAPHIQUE RELATIF A LA STRUTURATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 8 669 713.15€**

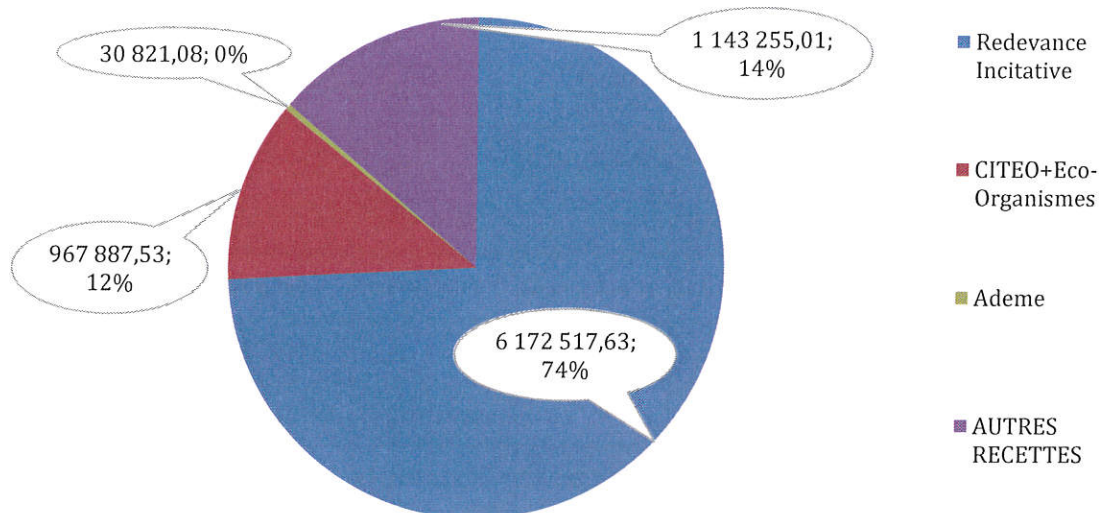


**DETAIL du 611 - CA 2018 - 5 173 786,43€**

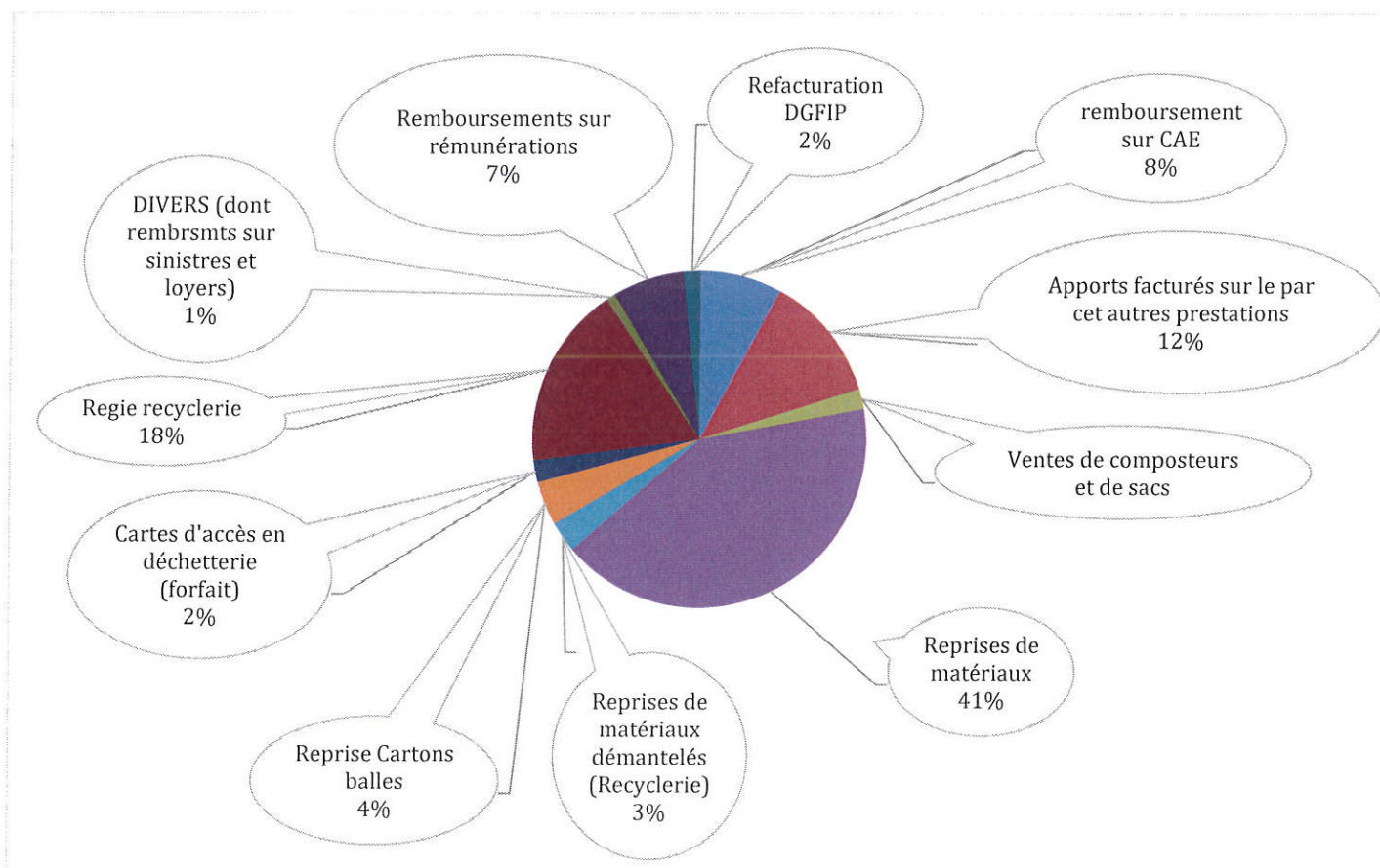




## Synthèse des RECETTES de Fonctionnement- CA 2018 - 8 314 481,25 €



### Détail des « Autres Recettes » : 1 143 255.01€ au CA 2018



**Tableau de Synthèse des écritures budgétaires au CA :**

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat reporté		2 359 808,37		2 556 678,07	0,00	4 916 486,44
Opérations de l'exercice	8 669 713,15	8 314 481,25	3 305 688,93	4 009 502,44	11 975 402,08	12 323 983,69
<b>TOTAUX</b>	8 669 713,15	10 674 289,62	3 305 688,93	6 566 180,51	11 975 402,08	17 240 470,13
Résultat de clôture		2 004 576,47		3 260 491,58		5 265 068,05
restes à réaliser			2 519 272,52	79 351,41	2 519 272,52	79 351,41
<b>TOTAUX CUMULES</b>	8 669 713,15	10 674 289,62	5 824 961,45	6 645 531,92	14 494 674,60	17 319 821,54
Résultat définitif		2 004 576,47		820 570,47		2 825 146,94