



www.ccbrianconnais.fr

Rapporteur : M. Olivier FONS

Annexes : A) Comptes Administratifs 2017 – maquettes budgétaires

B) Rapport de présentation des Comptes Administratifs 2017, extraits des comptes de gestion 2017 (pages II-1 et II-2) et les crédits de report 2017 des budgets Général et Assainissement

DELIBERATION

N°2018- 11 du 27 mars 2018

OBJET – COMPTES ADMINISTRATIFS 2017 – Budgets Général, Assainissement, Ateliers Relais

Le 27 mars 2018 à 18 heures 30, le Conseil Communautaire s'est réuni en séance ordinaire, suite à la convocation du 21 mars 2018 en la salle du Conseil, Les Cordeliers. Pour cette délibération, M. Sébastien FINE est nommé secrétaire de séance.

Nombre de conseillers en exercice : 36

Présents : 28

Nombre de pouvoirs : 5

M. Sébastien FINE est nommé secrétaire de séance.

Sont présents : M. Gérard FROMM, Mme Nicole GUERIN, Mme Francine DAERDEN, M. Eric PEYTHIEU, Mme Catherine GUIGLI, M. Maurice DUFOUR, M. Yvon AIGUIER, Mme Marie MARCHELLO, Mme Renée PETELET, M. Mohamed DJEFFAL, Mme Claude JIMENEZ, Mme Catherine VALDENNAIRE, M. Bruno MONIER, Mme Catherine MUHLACH, M. Jean-Franck VIOUJAS, M. Jean-Pierre SEVREZ, Mme Anne-Marie FORGEOUX, M. Roger GUGLIELMETTI, M. Guy HERMITTE, M. Jean-Louis CHEVALIER, M. Pierre LEROY, Mme Catherine BLANCHARD, Mme Martine ALYRE, M. Emeric SALLE, M. Thierry BOUCHIÉ, M. Olivier FONS, M. Sébastien FINE, Mme Patricia ARNAUD.

Ont donné pouvoir :

M. Romain GRYZKA à Mme Catherine MUHLACH
M. Jean-Marius BARNEOUD à M. Jean-Franck VIOUJAS
M. Nicolas GALLIANO à Mme Catherine BLANCHARD
M. Gilles PERLI à M. Emeric SALLE
M. Charles PERRINO à Mme Patricia ARNAUD

Vu l'article L 2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu les Budgets Primitifs 2017 et les Décisions Modificatives des budgets Général, Assainissement, et Ateliers Relais de l'exercice considéré,

Vu l'avis favorable de la Commission Administration Générale et Finances du 27 février 2018,

Vu l'avis favorable du Bureau du 5 mars 2018,

Considérant que les comptes de gestion doivent être votés avant les comptes administratifs,

Considérant que les comptes administratifs doivent être adoptés avant le 30 juin de l'année suivante,

Considérant que le Président peut assister aux présentations et aux discussions mais doit se retirer lors du vote des Comptes Administratifs, sous peine de nullité de la délibération,

Considérant que dans la séance où les comptes administratifs sont débattus, les Conseillers Communautaires doivent au préalable élire un Président pour voter les Comptes Administratifs,

Considérant que le Président et son éventuelle procuration ne peuvent compter ni parmi les présents ni parmi les votants,

Considérant que les Comptes Administratifs de la Communauté de Communes du Briançonnais pour l'exercice 2017 ont été arrêtés et font l'objet d'un rapport de présentation joint en annexe de cette délibération,

Monsieur le Président sort de la salle du Conseil et ne prend donc pas part au vote.
Monsieur Sébastien FINE est élu Président de séance pour cette délibération.

Le Conseil Communautaire à l'unanimité, délibérant sur les comptes administratifs de l'exercice dressés et présentés par M. Olivier FONS :

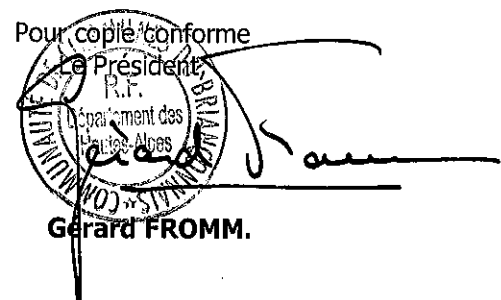
- Approuve les Comptes Administratifs 2017 des budgets : Général, Assainissement et Ateliers Relais, lesquels peuvent se résumer ainsi :

	Résultat 2016 (a)	Soide d'exécution 2017 (b)	Résultat de clôture 2017 (c= a+b)	Restes à réaliser 2017 (d)	Résultat cumulé 2017 (c-d)
BUDGET GENERAL					
Investissement	3 407 016.94	774 983.96	4 182 000.90	-494 368.60	3 687 632.30
Fonctionnement	3 010 448.25	246 777.77	3 257 226.02		3 257 226.02
Total	6 417 465.19	1 021 761.73	7 439 226.92		6 944 858.32
BUDGET ASSAINISSEMENT					
Investissement	156 919.07	770.39	157 689.46	-130 165.07	27 524.39
Fonctionnement	702 289.91	9 355.27	711 645.18		711 645.18
Total	859 208.98	10 125.66	869 334.64		739 169.57
BUDGET ATELIERS RELAIS					
Investissement	0.15	0	0		0.15
Fonctionnement	70 232.79	0	23 629.00		93 861.79
Total	70 232.94	0	23 629.00		93 961.94

- Dit que l'affectation des résultats fera l'objet d'une autre délibération au cours de la présente séance,
- Prend acte de la parfaite concordance des Comptes Administratifs avec les Comptes de Gestion du Comptable Public qui ont fait l'objet d'une précédente délibération lors de la présente séance.

Ainsi fait et délibéré les : jour, mois et an susdits.

Date affichage : **30 MARS 2018**

Pour copie conforme
Le Président
P.F.
Département des
Hautes-Alpes

Gérard FROMM.

Les Comptes Administratifs 2017

BUDGET GENERAL	2
1. <u>Les taux de réalisation du budget général</u>	
A La section de fonctionnement	2
A.1 Les dépenses	2
A.2 Les recettes	2
B La section d'investissement	3
B.1 Les dépenses	3
B.2 Les recettes	3
2. <u>Structure de la section de fonctionnement</u>	3
A Les dépenses de fonctionnement	3
A.1 Répartition des chapitres	4
A.2 Evolution des dépenses de fonctionnement	5
B Les recettes de fonctionnement	11
B.1 Répartition des chapitres	11
B.2 Evolution des recettes de fonctionnement	13
3. <u>Structure de la section d'investissement</u>	17
A Les dépenses d'investissement	17
A.1 Répartition des chapitres	18
A.2 Evolution des dépenses d'investissement	18
B Les recettes d'investissement	21
B.1 Répartition des chapitres	21
B.2 Evolution des recettes d'investissement	21
BUDGET ASSAINISSEMENT	23
1. <u>La section de fonctionnement</u>	23
A Les dépenses de fonctionnement	23
A.1 Répartition des chapitres	23
A.2 Evolution des dépenses de fonctionnement	25
B Les recettes de fonctionnement	25
B.1 Répartition des chapitres	26
B.2 Evolution des recettes de fonctionnement	27
2. <u>La section d'investissement</u>	27
A Les dépenses d'investissement	27
A.1 Répartition des chapitres	27
A.2 Evolution des dépenses d'investissement	27
B Les recettes d'investissement	28
B.1 Répartition des chapitres	28
B.2 Evolution des recettes d'investissement	28
BUDGET ATELIERS RELAIS	28

1. Les taux de réalisation du budget général**A La section de fonctionnement****A.1 Les dépenses**

95 % des dépenses réelles de fonctionnement budgétisées (BP + DMs) ont été dépensées en 2017.

Chapitres - Dépenses Fonctionnement	BP & DMs	Réalisé	Taux de réalisat°
011 - Charges à caractère général	4 810 261	4 066 958	85%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	6 347 135	6 204 627	98%
014 - Atténuations de produits	5 199 320	5 157 798	99%
65 - Autres charges de gestion courante	2 155 243	2 120 749	98%
66 - Charges financières	495 818	470 663	95%
67 - Charges exceptionnelles	62 100	32 433	52%
68 - Provisions	80 000	80 000	100%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	19 149 877	18 133 229	95%

A.2 Les recettes

104 % des recettes réelles de fonctionnement budgétisées (BP + DMs) ont fait l'objet d'un titre de recette.

Chapitres - Recettes Fonctionnement	BP & DMs	Réalisé	Taux de réalisat°
013 - Atténuations de charges	200 200	378 009	189%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 003 220	1 101 747	110%
73 - Impôts et taxes	15 126 406	15 418 036	102%
74 - Dotations, subventions et participations	2 621 712	2 791 431	106%
75 - Autres produits de gestion courante	652 010	716 288	110%
76 - Produits financiers	5	4 998	99960%
77 - Produits exceptionnels	3 405	69 649	2045%
Total des recettes réelles de fonctionnement	19 606 958	20 480 158	104%

Selon les éléments communiqués par le Receveur, il reste au 6 février 2017 : 143 401 € de recettes à encaisser sur les titres émis en 2017.

B. La section d'investissement**B.1 Les dépenses**

57 % des dépenses d'investissement budgétisées en 2017 (BP + DMs) ont été dépensées en 2017.
Ce taux se monte à 78 % si on déduit les opérations de maintien du fonds de roulement et de provisions pour les années futures (soit 4.3 millions d'euros).

Chapitres - Dépenses Investissement	BP & DMs	Réalisé	Taux de réalisat°
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 656 864	1 636 458	99%
13 - Subventions d'investissement	5 977 375	5 977 326	100%
20 - Immobilisations incorporelles	1 149 074	585 518	51%
204 - Subventions d'équipement versées	176 260	55 410	31%
21 - Immobilisations corporelles	1 939 815	802 789	41%
26 - Participations	3 220	3 071	95%
23 - Immobilisations en cours	5 242 528	266 060	5%
27 - Immos financières	55 987	54 000	96%
45 - Opérations pour compte de tiers	160 173	6 646	4%
Total des dépenses réelles d'investissement	16 361 297	9 387 278	57%

B.2 Les recettes

86 % des recettes d'investissement budgétisées en 2017 (BP + DMs) ont fait l'objet d'un titre de recette.

Chapitres - Recettes Investissement	BP & DMs	Réalisé	Taux de réalisat°
10 - Dotations, fonds divers et réserves	668 200	294 986	44%
13 - Subventions d'investissement	7 093 888	6 569 282	93%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 105 922	1 116 175	101%
20 - Immos incorporelles	0	4 610	
27 - Autres immobilisations financières	95 774	71 023	74%
45 - Opérations pour compte de tiers	441 989	6 036	1%
Total des recettes réelles d'investissement	9 405 772	8 062 112	86%

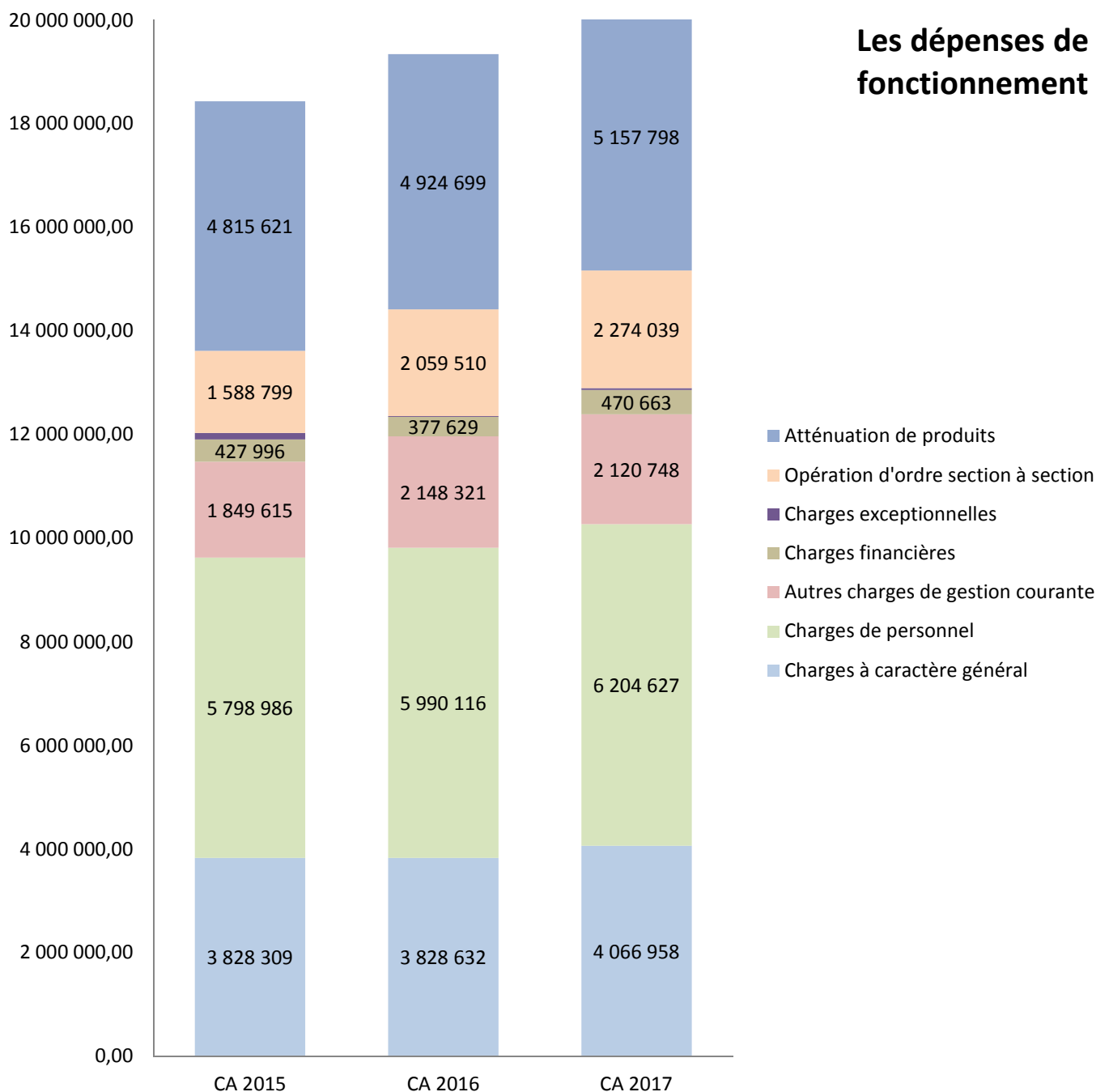
2. Structure de la section de fonctionnement**A Les dépenses de fonctionnement**

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 20 407 268 € en 2017 :

- 18 133 229 € de dépenses réelles,
- 2 274 039 € de dépenses d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

A.1 Répartition des chapitres

	CA 2015		CA 2016		CA 2017	
	€	%	€	%	€	%
011-Charges à caractère général	3 828 308,66	20,77	3 828 632,15	19,79	4 066 957.93	19.93
012-Charges de personnel	5 798 986,41	31,46	5 990 115,86	30,97	6 204 627.42	30.40
65-Autres charges de gest° courante	1 849 615,12	10,03	2 148 321,21	11,11	2 120 749.00	10.39
66-Charges financières	427 996,05	2,32	377 629,19	1,95	470 663.00	2.31
67-Charges exceptionnelles	126 165,99	0,68	14 942,44	0,08	32 433.00	0.16
040-Opérat° d'ordre section à section	1 588 799,14	8,62	2 059 509,64	10,65	2 274 039.43	11.14
014-Atténuation de produits	4 815 620,78	26,12	4 924 698,78	25,46	5 157 798.00	25.27
68-Provision					80 000.00	0.39
TOTAL	18 435 492,15	100,00	19 343 849,27	100,00	20 407 267.78	100.00



A.2 Evolution des dépenses de fonctionnement

	CA 2016	CA 2017	% évolution 2016/2017
Charges à caractère général	3 828 632,15	4 066 957,93	6,22
Charges de personnel	5 990 115,86	6 204 627,42	3,58
Autres charges de gestion courante	2 148 321,21	2 120 749,00	-1,28
Charges financières	377 629,19	470 663,00	24,64
Charges exceptionnelles	14 942,44	32 433,00	117,05
Opération d'ordre section à section	2 059 509,64	2 274 039,43	10,42
Atténuation de produits	4 924 698,78	5 157 798,00	4,73
Provisions		80 000,00	
TOTAL	19 343 849,27	20 407 267,78	5,50

Les charges à caractère général (4 066 958 €)

Ce chapitre retrace l'ensemble des dépenses nécessaires au fonctionnement des services (exemples : achat, fluides, prestations, location, assurance...).

Ce chapitre représente moins de 20 % de la section de fonctionnement totale.

Evolution des charges à caractère général entre 2017 et 2016 : + 238 326 € soit + 6.22%

Ce chapitre avait fortement baissé entre 2014 et 2015 (-500 000 €, provenant essentiellement des Ordures Ménagères dont le montant total des charges à caractère général est passé de plus de 2.9 millions d'euros en 2014 à moins de 2.5 millions d'euros € en 2015).

En 2016 cette baisse a été maintenue avec des charges à caractère général relativement stables entre 2015 et 2016.

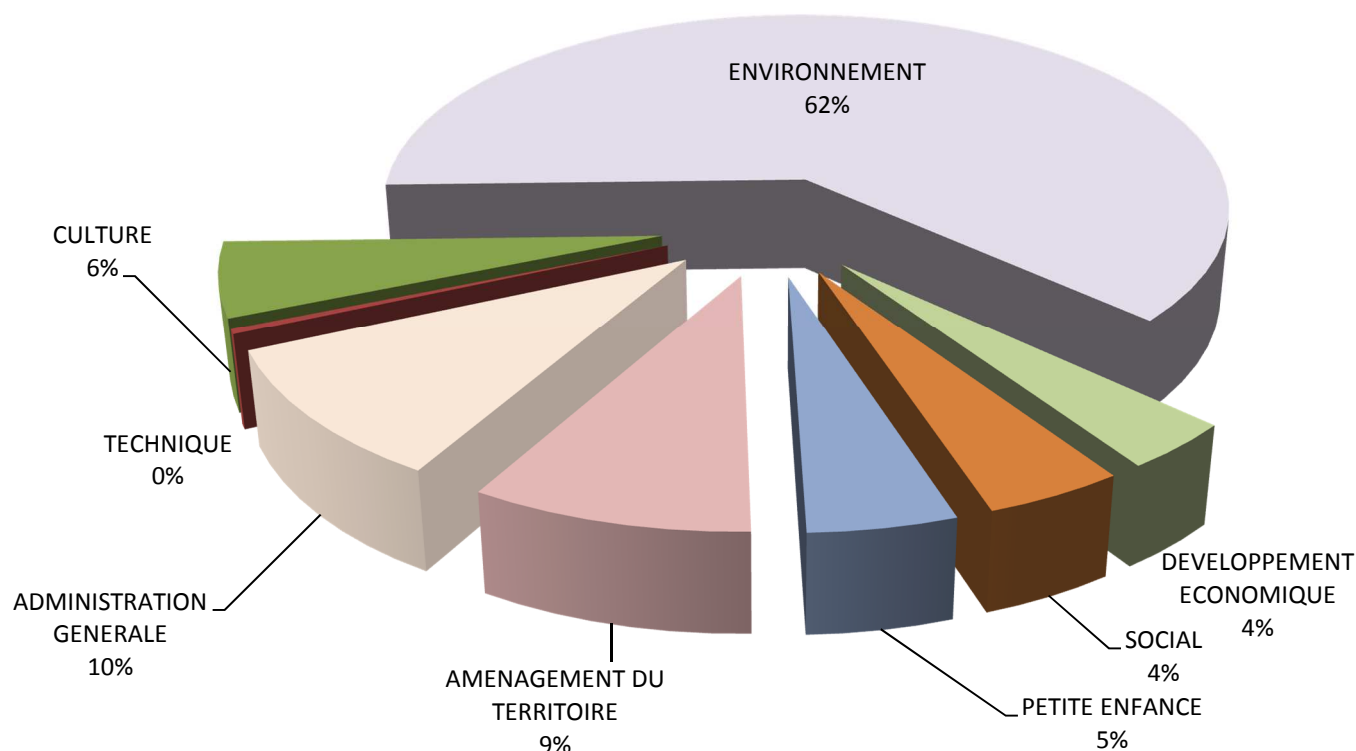
En 2017, on note une augmentation de ce chapitre de 6.22 % soit 238 326 € de crédits supplémentaires. Cette hausse provient essentiellement de :

- + 167 491 € relatifs aux navettes de la Clarée (reprise par la CCB du dispositif suite au refus de la Région PACA de se voir transférer la compétence du Département des Hautes-Alpes)

Comparatifs bilan financiers Navette Haute-Clarée				
		2017	2016	2015
Maitrise d'ouvrage		CCB	Département 05	Département 05
Nombre de jours d'exploitation		39	45	43
DEPENSES		227 429.63 €	243 690.66 €	234 937.48 €
RECETTES	Recettes voyageurs	59 939.00 €	66 937.00 €	53 171.00 €
	Subventions Département 05	0.00 €	136 753.66 €	50 883.24 €
	Subventions Région PACA	0.00 €	0.00 €	80 000.00 €
	Financement CCB	167 490.63 €	40 000.00 €	50 883.24 €
TOTAL		227 429.63 €	243 690.66 €	234 937.48 €

- + 50 000 € relatifs au marché de prestations de service passé avec l'Office de Tourisme de Serre Chevalier Briançon pour la promotion de l'image de la Communauté de communes du Briançonnais durant le Tour de France 2017 ;

- + 15 114 € pour les frais d'utilisation du Théâtre du Briançonnais par le Conservatoire pour ses manifestations (depuis la nouvelle convention de Délégation de Service Public pour le théâtre du Briançonnais, les charges de personnel afférentes à la mise à disposition des locaux du théâtre sont facturées par le délégataire à la CCB : convention DSP 2017-2023 article 6.2) ;

Charges à caractère général 2017**Les charges de personnel (6 204 627 €)**

Ce chapitre retrace l'ensemble des charges liées aux rémunérations des personnels.

Ce chapitre représente 30 % de la section de fonctionnement totale

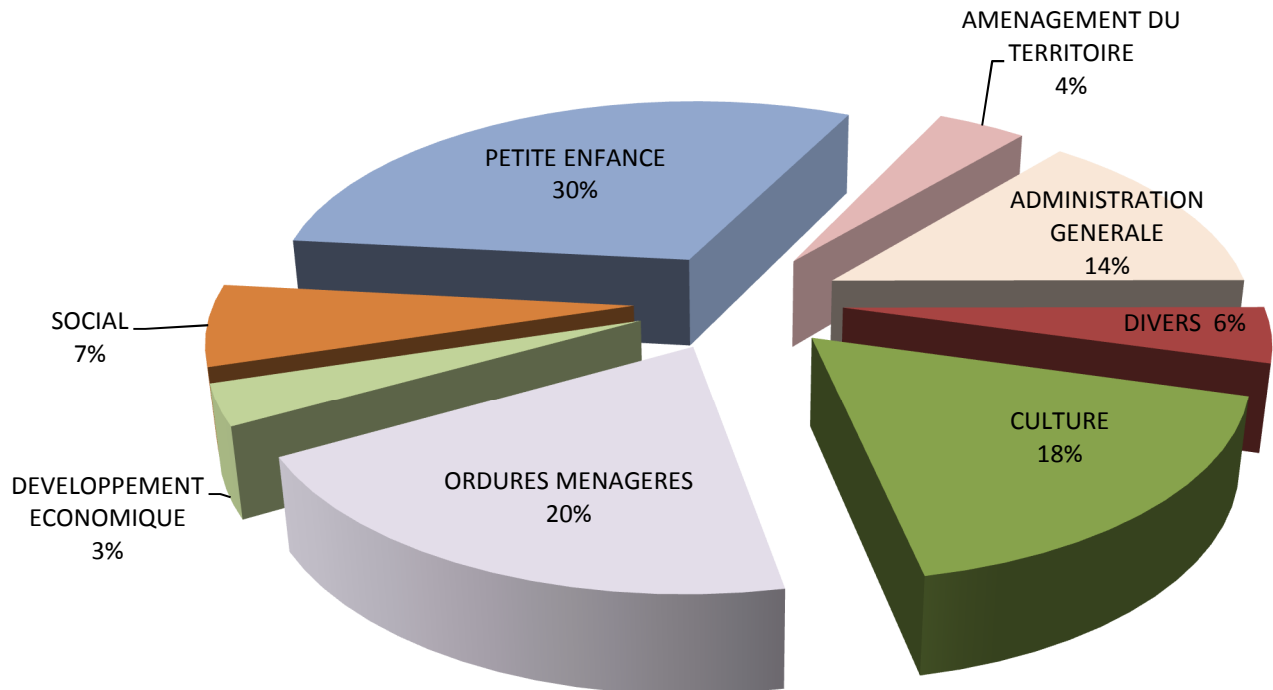
On constate une **augmentation de 3.58 % soit 214 511 €** supplémentaires par rapport à 2016 sur ce chapitre qui s'explique par :

- un nombre d'agents payés supérieur entre 2016 et 2017 : + 127 bulletins supplémentaires pour les recrutements de remplaçants pour des agents en arrêt maladie ou en accident du travail. On constate en effet très forte hausse du nombre de jours de congé maladie de longue durée (+1 424 jours) et une forte hausse du nombre de jours d'arrêts liés aux accidents du travail (qui se poursuit : il y avait déjà eu + 480 jours entre 2015 et 2016 et +443 jours entre 2016 et 2017) ;
- des changements de grade et d'échelon qui représentent un coût d'environ 11 500 € ;
- l'augmentation du point d'indice au 1^{er} février 2017 et les revalorisations indiciaires liées à la réforme PPCR qui représentent un coût d'environ 98 500€ environ ;
- embauches, astreintes et heures supplémentaires lors du Tour de France : + 10 120 €.

A noter : durant l'année 2017 plusieurs postes n'ont pas été occupés sur la totalité de l'année : départ du chef de pôle développement économique (1^{er} avril), de la chargée de communication (été 2017), du responsable marchés publics (1^{er} septembre 2017), du responsable Altipolis (7 juillet 2017) et du responsable de service de prévention spécialisée (1^{er} septembre 2017) soit une « économie » totale générée par ces départs de 136 620 €.

Répartition des charges de personnel par pôles de compétence :

Charges de personnel 2017



Charges de gestion courante (2 120 749 €)

Ce chapitre retrace les versements effectués aux associations, au service département d'incendie et de secours, aux indemnités des élus et aux admissions en non-valeur.

Ce chapitre représente 10 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des charges de gestion courante entre 2017 et 2016 : -27 572 € soit -1.28%.

En 2016, 192 545 € de charges de gestion courante étaient relatives à la reprise du déficit du budget annexe « ZA Pont La Lame ».

Les principales variations de ce chapitre entre 2016 et 2017 :

au niveau des baisses de charge :

- la reprise du déficit du budget annexe « ZA Pont La Lame » : 192 545 € en 2016, non reconduite en 2017 car le budget annexe est clôturé,
- en 2016 versement de 34 950 € de subventions à des associations dans le cadre du développement économique (Agence Locale pour l'économie, et pour l'université Joseph Fourier). Dépenses qu'on ne retrouve pas en 2017 ;

au niveau des augmentations :

- subvention complémentaire pour 2017 à l'association Les Loustics qui gère la crèche les Marmots du Mélézin à Villard Saint Pancrace (10 places) et la crèche de la Durance à Briançon (18 places) : + 37 800 €
- attribution en 2017 d'une subvention à l'Association Pour la Promotion des Activités Sociales et Educatives (APPASE) qui assure depuis l'automne 2017 la mise en place et la gestion du nouveau dispositif d'hébergement d'urgence pour un montant de 12 500 € (à noter que cette dépense est compensée en totalité par la fin de la gestion en régie du foyer d'hébergement d'urgence) ;
- attribution de subventions aux Offices de Tourisme de La Grave/Villar d'Arène et de Névache afin d'assurer la continuité du service tourisme pour le compte de la CCB pour le 1^{er} trimestre 2018 : + 91 537€

(à noter que cette dépense sera compensée en 2018 par un prélèvement sur les attributions de compensation des communes concernées) ;

- augmentation de la contribution versée au SDIS : 32 650 € supplémentaires entre 2016 et 2017, Rappel des montants versés au SDIS :

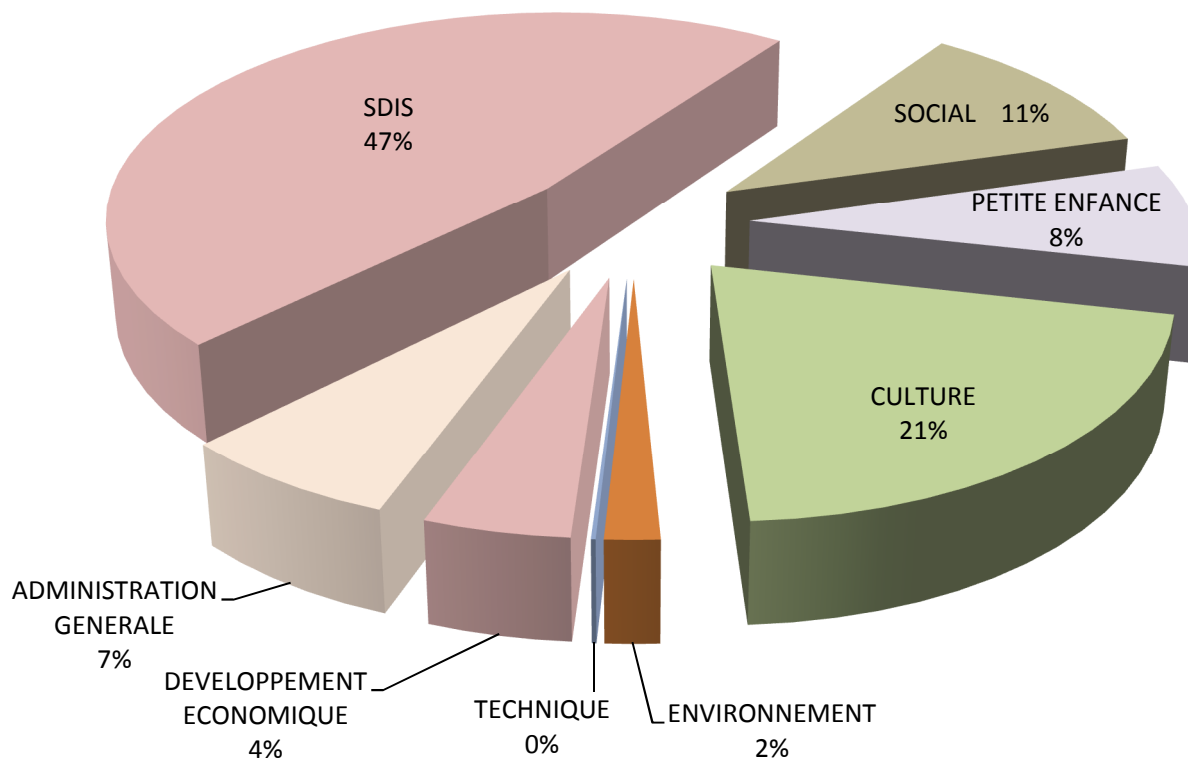
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
SDIS	888 760	905 184	932 534	944 239	967 767	1 000 417
Evolution n-1		1,85%	3,02%	1,26%	2,49%	3.37%

Subventions versées aux associations en 2017 :

Détail des montants versés aux associations	2017	%
SOCIAL ET PETITE ENFANCE	221 300	22.80
Crèche Durance	82 800	
Crèche Villard Saint Pancrace	46 000	
Crèche de la Meije	39 000	
Accueil urgence	12 500	
Associations à vocation sociale	41 000	
CULTURE	611 380	62.98
MJC	171 914	
Théâtre	403 666	
Associations à vocation culturelle	35 800	
TOURISME	91 537	9.43
OT La Grave/Villar d'Arène et Névache	91 537	
ENVIRONNEMENT (ordures ménagères et développement durable)	32 250	3,32
CPIE (gestion des déchets)	30 000	
CPIE (espace info énergie)	2 250	
AUTRES	14 265	1,47
APCCB	9 000	
CodevTB	5 265	
TOTAL	970 732	100

Répartition des charges de gestion courante par pôles de compétence :

Charges de gestion courante 2017



Charges financières (470 663 €)

Ce chapitre retrace les dépenses liées à la gestion de la dette.

Ce chapitre représente 2 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des charges financières entre 2017 et 2016 : + 93 033 € soit + 24.64%.

Cette augmentation correspond aux indemnités de remboursement anticipé d'un emprunt. En effet, en 2017 la CCB a procédé au remboursement par anticipation de l'emprunt qu'elle détenait au Crédit Agricole et au refinancement de ce dernier par la souscription d'un nouvel emprunt auprès du Crédit Agricole à des conditions plus avantageuses. Cette opération de refinancement a permis à la C.C.B un gain de : 47 000 € sur la totalité de la durée de l'emprunt.

L'augmentation en 2017 des charges financières est liée aux écritures comptables de la renégociation de cet emprunt.

Charges exceptionnelles (32 433 €)

Ce chapitre retrace les dépenses liées à un évènement exceptionnel.

Evolution des charges exceptionnelles entre 2017 et 2016 : + 17 490 € soit + 0.16%.

Ce chapitre retrace essentiellement les annulations de titres émises pour la redevance spéciale des Ordures Ménagères : 28 361 € en 2017 contre 10 747 € en 2016.

Atténuations de produits (5 157 798 €)

Ce chapitre retrace essentiellement les dépenses liées aux attributions de compensations versées aux communes et le Fonds National de Garantie Individuel des Ressources (FPIC) qui est fixé par la loi pour assurer une redistribution des ressources des ensembles intercommunaux les plus favorisés vers les plus défavorisés..

Ce chapitre représente plus de 25 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des atténuations de produits entre 2017 et 2016 : + 233 099 € soit + 4.73 %.

Cette augmentation se compose comme suit :

- une augmentation de la contribution de la CCB au Fonds National de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) : + 29 987 € en 2017 par rapport à 2016 soit + 12.17%

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
FPIC	19 699	69 609	117 246	155 711	246 464	276 451
évolution		253,36%	68,44%	32,81%	58,28%	12.17%

- une augmentation de la contribution de la CCB au redressement des Finances Publiques : + 192 704 € en 2017 par rapport à 2016

	2016	2017
CRFP	18 325	211 029
évolution		1051%

- le reversement par la CCB d'une subvention Alcotra (trop perçue) : 10 408 €.

Provisions (80 000 €)

Ce chapitre retrace les provisions qui doivent être impérativement constituées par délibération de l'assemblée délibérante dès l'apparition d'un risque avéré.

En 2017, la CCB a constitué une provision de 80 000 € motivée comme suit :

La Communauté de Communes du Briançonnais en qualité de propriétaire de la Résidence des Travailleurs Saisonniers est membre de la copropriété « Grande Boucle ».

La vacance des lots de la société SEI, ancien propriétaire de la copropriété « Grande Boucle » qui est en liquidation judiciaire, a entraîné des charges impayées qui s'élevaient à 728 449,07 € au 25 août 2015 et ce déficit a continué d'augmenter année après année.

Après de longues années de procédures, le syndicat de copropriétaires a obtenu la condamnation de la société SEI mais compte tenu de la situation de cette dernière, le syndicat a peu de chance d'obtenir le remboursement de l'intégralité des sommes dues.

Aussi, la CCB par délibération du 25 avril 2017 a estimé le risque financier encouru pour la CCB à 80 000 € soit environ 11% du montant des charges impayées (les 11% correspondant aux tantièmes détenus par la CCB au sein de la copropriété « Grande Boucle »).

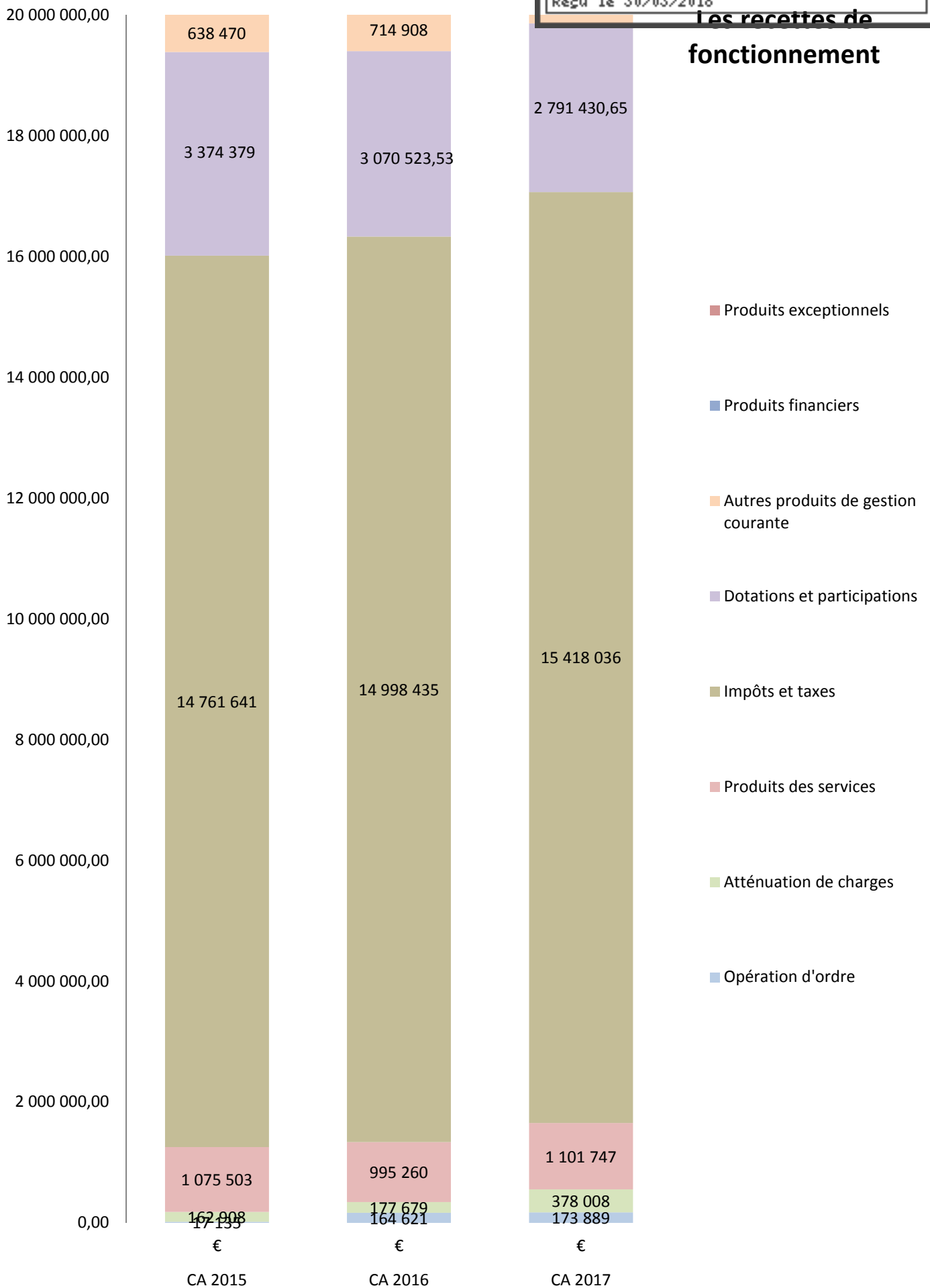
B Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 20 654 046 € en 2017 :

- 20 480 158 € de recettes réelles,
- 173 889 € de recettes d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

B.1 Répartition des chapitres

	CA 2015		CA 2016		CA 2017	
	€	%	€	%	€	%
Opération d'ordre	17 134,74	0,09	164 621,01	0,79	173 888,66	0,84
Atténuation de charges	162 908,20	0,81	177 679,42	0,85	378 008,60	1,83
Produits des services	1 075 502,60	5,36	995 260,29	4,78	1 101 747,34	5,33
Impôts et taxes	14 761 640,64	73,60	14 998 434,64	72,10	15 418 036,12	74,65
Dotations et participations	3 374 378,70	16,82	3 070 523,53	14,76	2 791 430,65	13,52
Autres produits de gestion courante	638 470,33	3,18	714 907,71	3,44	716 288,26	3,47
Produits financiers	112,41	0,00	4 166,20	0,02	4 998,00	0,02
Produits exceptionnels	27 066,76	0,13	677 972,69	3,26	69 648,62	0,34
TOTAL	20 057 214,38	100,00	20 803 565,49	100,00	20 654 045,25	100,00

Les recettes de
fonctionnement

B.2 Evolution des dépenses de fonctionnement

AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_11-DE
Regu le 30/03/2018

	CA 2016	CA 2017	% évolution
Opération d'ordre	164 621,01	173 888,66	5,63
Atténuation de charges	177 679,42	378 008,60	112,75
Produits des services	995 260,29	1 101 747,34	10,70
Impôts et taxes	14 998 434,64	15 418 036,12	2,80
Dotations et participations	3 070 523,53	2 791 430,65	-9,09
Autres produits de gestion courante	714 907,71	716 288,26	0,19
Produits financiers	4 166,20	4 998,00	19,97
Produits exceptionnels	677 972,69	69 648,62	-89,73
TOTAL	20 803 565,49	20 654 046,25	-0,72

Atténuation des charges (378 009 €)

Ce chapitre retrace les remboursements d'assurance ou de tiers sur les charges de personnel

Ce chapitre est en forte augmentation : + 200 329 € il a plus que doublé du fait des arrêts maladies et des accidents du travail (cf : ces éléments sont détaillés ci-dessus dans le chapitre charges de personnel des dépenses de fonctionnement).

Produits des services (1 101 747 €)

Ce chapitre retrace les recettes liées à l'activité propre des services (dépôts en déchetteries, inscriptions aux crèches, Conservatoire et beaux-arts, vente d'électricité des panneaux photovoltaïques et la redevance spéciale...).

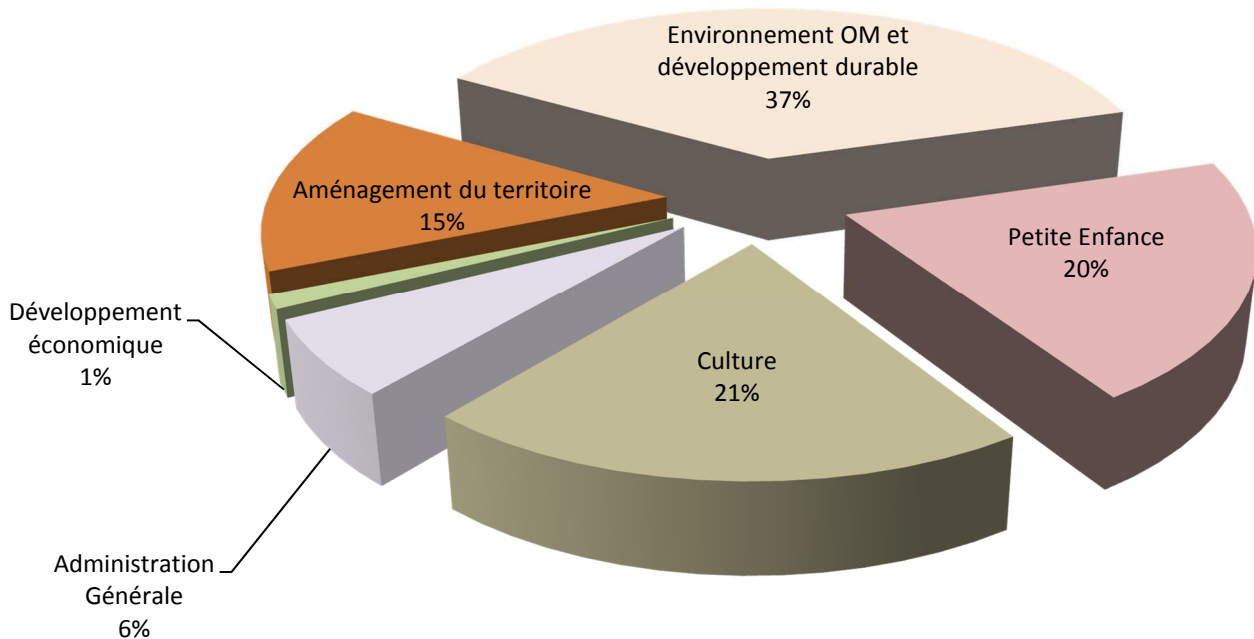
Ce chapitre représente plus de 5 % de la section de fonctionnement totale ;

Ce chapitre enregistre une hausse de 10.70% soit 106 487 € entre 2016 et 2017 avec des variations inégales entre les services.

Evolution détaillée des produits des services

	2016	2017	% évolution	Observation
SOCIAL ET PETITE ENFANCE	239 551	223 982,75	-6.50	
Inscriptions des crèches	239 551	223 982,75		
CULTURE	123 148	225 421,73	83.05	Une partie des inscriptions 2016 du conservatoire a été facturée en 2017
Inscriptions Culture (CRIB, beaux art)	123 148	225 421,73		
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	12 123	13 161	8.56	
Altipolis	12 123	13 161		
ENVIRONNEMENT (OM et dév durable)	508 573	408 963	-19.60	Baisse du produit de la redevance spéciale liée à la mise en application du nouveau règlement de la Redevance Spéciale voté en décembre 2016
Dépôts en déchetteries	49 669	49 389		
Panneaux photovoltaïques	50 926	60 005		
Redevance spéciale	405 492	295 835		
Reprise matériel trié	2 486	3 734		
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	100 904	160 181	58.75	Nouvelle recette en 2017 : tickets des navettes de la Clarée
Urbanisme	100 904	106 330		
Opération Grand Site Navettes Clarée		53 851		
AUTRES	10 963	70 038		En 2017 refacturation des frais 2016 et 2017 de la Maison de la Justice. En 2017 nouvelle recette relative à la refacturation des frais d'assurance aux communes (opération dans le cadre d'un groupement de commande)
Maison de la Justice		19 422		
Refacturation Gpement cde assurance		25 162		
Autres	10 963	25 454		
TOTAL	995 262	1 101 748		

Répartition des produits des services par pôle de compétence

**Impôts et taxes (15 418 036 €)**

Ce chapitre regroupe le produit des taxes des ménages (habitation et foncier), des taxes des entreprises (CFE : cotisation foncière des entreprises, CVAE : cotisation sur la valeur ajoutée, TASCOM : taxes sur les surfaces commerciales, IFER : impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux, FNGIR : Fonds National de Garantie Individuel de Ressources), de la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères, et des recettes des fourrières animale et automobile.

Ce chapitre représente presque 75 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des impôts et taxes entre 2017 et 2016 : + 419 601 € soit + 2.80%.

La composition et la variation de ce chapitre se détermine de la façon ci-après :

Fiscalité directe : + 308 343 €

	2015	2016	2017
TH	4 198 267	4 163 287	4 209 170
TFB	1 093 451	1 121 496	1 134 770
TFNB	24 819	24 376	23 855
TOTAL	5 316 537	5 309 159	5 367 795
évolution	3,25%	-0,14%	1.10%

	2015	2016	2017
CFE	2 873 010	2 977 872	3 191 102
évolution	5,22%	3,65%	7.16%

	2015	2016	2017
TEOM	4 520 277	4 639 820	4 729 287
évolution	2,49%	2,64%	1.93%

	2015	2016	2017
Rôles supplémentaires	58 920	62 704	41 466
Frais de gestion	53 004	49 225	47 965
Fourrière animale	723	655	1 170
Fourrière automobile	11 736	13 545	12 538
TOTAL	124 383	126 129	73 139
évolution		+1.40%	-42.01%

AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_11-DE

Fiscalité transférée : + 111 258 €

	2015	2016	2017
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE)	997 941	998 260	1 011 865
Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM)	232 166	254 224	334 115
Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux (IFER)	347 589	343 233	360 995
Fonds national de garantie individuel de ressources (FNGIR)	349 738	349 738	349 738
TOTAL	1 927 434	1 945 455	2 056 713
évolution		2,41%	0,93%

Dotations et participations (2 791 431 €)

Ce chapitre comprend la Dotation Globale de Fonctionnement, les subventions versées pour le fonctionnement des services et les compensations fiscales versées par l'Etat.

Ce chapitre représente presque 14 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des dotations et participations entre 2017 et 2016 : -279 093 € soit -9.09 %.

Dotation de compensation : -42 193 €

	2015	2016	2017
Dotation de compensation perçue	1 548 372	1 518 410	1 476 217
	-2.18%	-1.94%	-2.78%

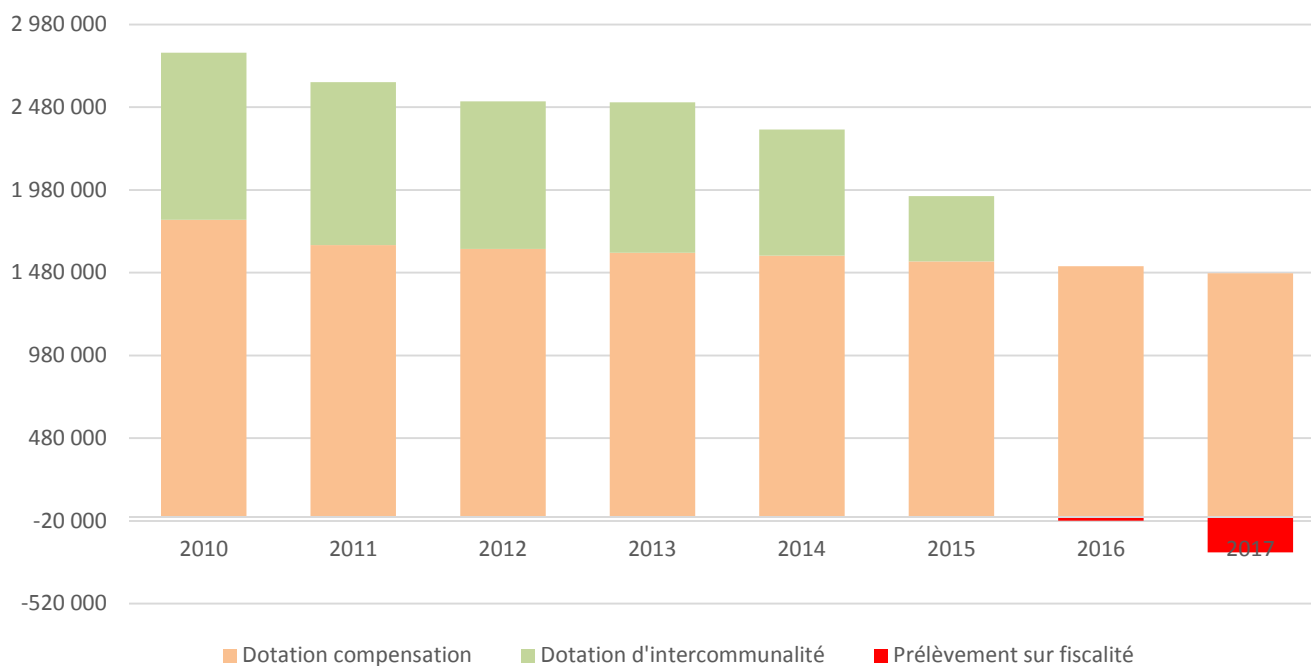
Dotation d'intercommunalité :

	2015	2016	2017
Dotation d'intercommunalité de base	922 452	897 271	700 873
Contribution au redressement des finances publiques (RFP)	-529 163	-915 596	-911 902
Dotation d'intercommunalité perçue	393 289	0	0
Contribution au RFP prélevée sur la fiscalité		-18 324	-211 029

Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement :

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dotation compensation	1 799 105	1 646 489	1 622 599	1 600 299	1 582 918	1 548 372	1 518 410	1 476 217
Dotation d'intercommunalité	1 010 669	984 170	893 038	908 461	762 211	393 289	0	0
Prélèvement sur fiscalité							-18 324	-211 029
TOTAL	2 809 774	2 630 659	2 515 637	2 508 760	2 345 129	1 941 661	1 500 086	1 265 188
		-6,37	-4,37	-0,27	-6,52	-17,20	-22,74	-15,66

Evolution de la DGF depuis 2010

**Autres dotations, subventions et participations : -236 900 €**

A noter : 2016 comptabilise des versements de subventions liées aux Programmes Transfrontaliers des années précédentes (avant 2016), à hauteur de 353 049 €. La baisse en 2017 des dotations, subventions et participations est donc à relativiser.

	2015	2016	2017	% évolution 2016/2017
Dotation compensation réforme TP	183 895	183 895	183 895	0,00
Petite enfance (Département, CAF)	737 166	670 389	776 043	15,76
Projets transfrontaliers	97 385	353 049	0	-100,00
Dotation unique TP	0	0	0	
Allocations compensatrices	128 430	107 100	115 206	7,57
FCTVA			4 304	
Service de prévention	36 525	31 500	26 500	-15,87
Document unique	14 400			
Altipolis	114 708	25 700	41 160	60,16
Campagnols	3 347	8 013		-100,00
Conservatoire		126 222	64 748	-48,70
Transport	38 419			
Foyer	30 490	25 000		-100,00
Politique contractuelle	27 782	2 226	34 433	1 446,85
Scot		6 000		-100,00
Territoire 0 déchets		7 050	36 625	419,50
Maison des saisonniers	27 782	5 970	32 300	441,04
Autres	-7 611			
TOTAL	1 432 718	1 552 114	1 315 214	-15,26

Produits de gestion courante (716 288 €)

Ce chapitre comptabilise principalement les loyers encaissés, les remboursements de charges et le produit lié aux soutiens et rachats de matières dans le cadre de la valorisation des déchets recyclables.

Ce chapitre représente moins de 3 % de la section de fonctionnement totale

Evolution des impôts et taxes entre 2017 et 2016 : + 1 381 € soit + 0.19 %.

Ce chapitre reste quasiment stable entre 2016 et 2017.

Composition des produits de gestion courante :

	2015	2016	2017	Observation
Loyers (pré long + centre funéraire)	28 332	28 829	24 862	Baisse suite à l'annulation de la refacturation de TEOM aux Pompes funèbres
Altipolis	68 226	76 239	90 657	
Aménagement numérique	6 562	644	0	
Valorisation des déchets collectés	317 501	341 676	340 073	
Valorisation des déchets déchetteries	130 574	146 113	136 941	
Crèches	5 526	5 135	605	
Résidence des Travailleurs saisonniers	81 196	85 878	90 391	
Maison de la Géologie		30 234	32 263	
Divers	553	160	497	
TOTAL	638 470	714 908	716 289	

Produits financiers (4 998 €)

Ce chapitre retrace les produits liés à la gestion de la dette et de dividendes.

Augmentation des dividendes de l'année 2016 de la SEM SEVE de 832 €.

Produits exceptionnels (69 649 €)

Ce chapitre retrace les produits qui ont un caractère exceptionnel et ponctuel.

Ce chapitre est en forte diminution par rapport à 2016 : - 608 324 € soit une baisse de 89.73%

En 2016, la CCB a encaissé 68 778 € de la société RTE pour l'enfouissement de la ligne haute tension 63 000 W, et 568 416 € suite au sinistre de la déchetterie de la Haute Normandie.

3. Structure de la section d'investissement**A Les dépenses d'investissement**

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 9 711 981 € en 2017 :

- 9 387 278 € de dépenses réelles,
- 324 703 € de dépenses d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

A.1 Répartition des chapitres

	CA 2015		CA 2016		CA 2017	
	€	%	€	%	€	%
Opérations d'ordre	17 134,74	0,27	164 621,01	2,97	173 888,66	1.79
Opérations patrimoniale	92 432,90	1,47	120 426,84	2,17	150 813,45	1.55
Subventions d'investissement		0,00	3 116 232,03	56,26	5 977 325,96	61.55
Remb du capital de la dette	654 807,58	10,40	663 436,88	11,98	1 636 458,46	16.85
Immobilisations incorporelles	242 585,03	3,85	237 301,98	4,28	585 517,98	6.03
Subventions d'équipement	614 131,80	9,75	28 890,00	0,52	55 410,00	0.57
Immobilisations corporelles	715 396,91	11,36	708 676,84	12,80	802 788,87	8.27
Immobilisations en cours	3 344 380,14	53,10	497 720,82	8,99	266 060,15	2.74
Immobilisations financières					54 000,00	0.56
Participations et créances					3 071,00	0.03
Opérations pour compte de tiers	617 147,91	9,80	1 318,74	0,02	6 645,01	0.07
TOTAL	6 298 017,01	100,00	5 538 625,14	100,00	9 711 980,54	100,00

A.2 Evolution des dépenses d'investissement

	CA 2016	CA 2017	% évolution
Opération d'ordre	164 621,01	173 888,66	5,63
Opération patrimoniale	120 426,84	150 813,45	25,23
Subventions d'investissement	3 116 232,03	5 977 325,96	91,81
Remboursement Emprunt	663 436,88	1 636 458,46	146,66
Immobilisations incorporelles	237 301,98	585 517,98	146,74
Subvention d'équipement	28 890,00	55 410,00	91,80
Immobilisations corporelles	708 676,84	802 788,87	13,28
Immobilisations en cours	497 720,82	266 060,15	-46,54
Immobilisations financières		54 000,00	
Participation et créances		3 071,00	
Opérations pour compte de tiers	1 318,74	6 646,01	403,97
TOTAL	5 538 625,14	9 711 980,54	75,35

Opérations patrimoniales (150 813 €)

Ce chapitre totalise les opérations relatives à des changements dans le patrimoine de la collectivité

En 2017, ce chapitre enregistre des changements de compte des études suivies de travaux et une écriture suite au refinancement d'un emprunt (élément développé dans la partie charges financières des dépenses de fonctionnement).

Subventions d'investissement (5 977 326 €)

Ce chapitre totalise les opérations d'annulations et de rémissions en recettes d'investissement des subventions enregistrées initialement sur un compte non amortissables.

Ce chapitre représente une opération neutre budgétairement avec le chapitre 13 – subventions d'investissement des recettes d'investissement. En 2017, il y a eu une forte augmentation de ce chapitre car la CCB a procédé à une mise à jour et à des régularisations des comptes qui composent ce chapitre.

Remboursement d'emprunt (1 636 458 €)

Ce chapitre enregistre les opérations liées à la gestion de la dette et notamment le remboursement du capital emprunté.

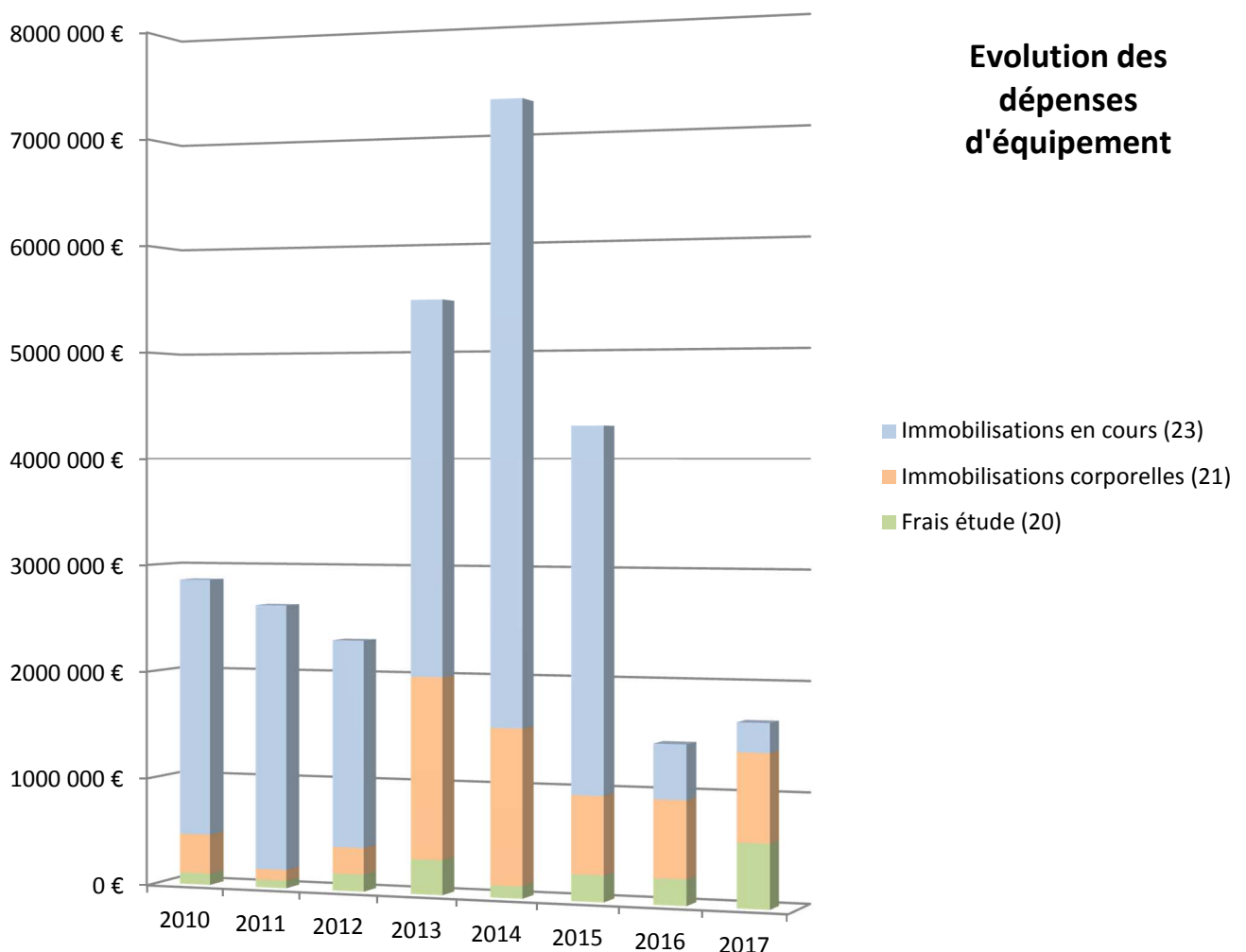
Evolution des remboursements d'emprunt entre 2017 et 2016 : + 973 022 € soit +146 %.

L'augmentation importante de ce chapitre provient des écritures de refinancement de la dette (élément développé dans la partie charges financières des dépenses de fonctionnement).

Les dépenses d'équipement (1 654 367 €)

Les dépenses d'équipement correspondent aux chapitres des immobilisations incorporelles (études), incorporelles (acquisitions) et en cours (travaux).

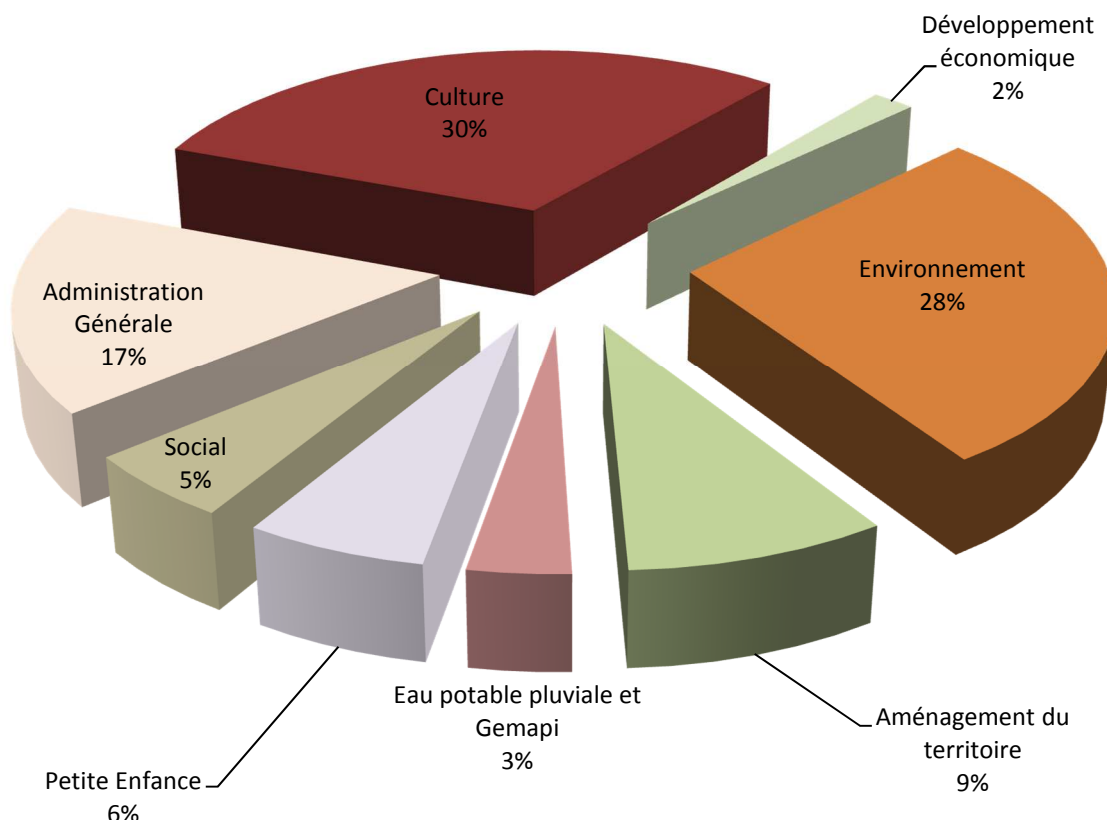
	Chiffres des comptes administratifs							
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Frais étude (20)	105 133	71 683	157 117	318 560	112 103	242 585	237 302	585 518
Immobilisations corporelles (21)	366 124	98 855	246 147	1 676 227	1 433 197	715 397	708 677	802 789
Immobilisations en cours (23)	2 388 153	2 458 826	1 912 166	3 468 621	5 735 779	3 344 380	497 721	266 060
TOTAL	2 859 410	2 629 364	2 315 430	5 463 408	7 281 079	4 302 362	1 443 700	1 654 367



A compter de 2015, la Collectivité a souhaité diminuer son programme d'investissement afin de maintenir un fonds de roulement correct à 1.6 millions et permettre le financement des projets proposés dans la prospective (2 079 211 € en 2016 et 2 720 277 € en 2017 de diminution de l'enveloppe des programmes d'investissement).

Répartition des dépenses d'équipement par pôle de compétences

Dépenses d'équipement 2017 par pôle de compétence



Subventions d'équipement (55 410 €)

Subventions versées aux communes.

Il s'agit des Fonds de Concours versés aux communes en 2017 :

Val des Prés – Fonds de concours 2016	1 570 €
Villard Saint Pancrace – Fonds de concours 2016	3 840 €

et d'une subvention d'équipement en direction de l'université Joseph Fourier pour la Galerie de l'Alpe du Lautaret : 50 000 €.

Immobilisations financières (54 000 €)

Versement d'une aide financière remboursable au PETR de 54 000 € (délibération n°2017-74 du 2.08.2017).

Participations et créances (3 071 €)

Entrée dans le capital de la SA SPL Eau Services Haute Durance et achat de 8 actions (délibération n°2017-6 du 7.02.2017 et délibération n°2017-85 du 26.09.2017).

Les opérations pour compte de tiers (6 646 €)

Ensemble des dépenses d'investissement relatives au Pôle Social de Villard Saint Pancrace payées dans le cadre de l'opération menée pour le compte de la Commune et des acquisitions effectuées auprès du SICTIAM et refacturées aux communes. Ce chapitre est neutre budgétairement puisque qu'il s'équilibre avec les recettes d'investissement.

B. Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à 10 486 965 € en 2017 :

- 8 062 111 € de recettes réelles,
- 2 424 853 € de recettes d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

B.1 Répartition des chapitres

	CA 2015		CA 2016		CA 2017	
	€	%	€	%	€	%
Dotations Fonds divers Réserves	2 262 173,31	31,61	697 552,28	8,10	294 986,00	2,81
Opération d'ordre	1 588 799,14	22,20	2 059 509,64	23,91	2 274 039,43	21,68
Opération patrimoniale	92 432,90	1,29	120 426,84	1,40	150 813,45	1,44
Subvention d'investissement	2 508 471,94	35,05	5 642 573,04	65,52	6 569 281,55	62,64
Emprunts et dettes assimilées	11 989,70	0,17	19 065,35	0,22	1 116 174,61	10,64
Imm incorporelles		0,00		0,00	4 610,16	0,04
Immobilisations en cours	367,00	0,01		0,00		0,00
Autres immobilisations financières	76 211,82	1,06	71 482,44	0,83	71 023,29	0,68
Opérations pour compte de tiers	617 147,91	8,62	1 318,74	0,02	6 036,01	0,06
TOTAL	7 157 593,72	100,00	8 611 928,33	100,00	10 486 964,50	100,00

B.2 Evolution des recettes d'investissement

	CA 2016	CA 2017	% évolution
Dotations Fonds divers Réserves	697 552,28	294 986,00	-57,71
Opération d'ordre	2 059 509,64	2 274 039,43	10,42
Opération patrimoniale	120 426,84	150 813,45	25,23
Subvention d'investissement	5 642 573,04	6 569 281,55	16,42
Emprunts et dettes assimilées	19 065,35	1 116 174,61	5 754,47
Immobilisations incorporelles		4 610,16	
Immobilisations en cours			
Autres immobilisations financières	71 482,44	71 023,29	-0,64
Opérations pour compte de tiers	1 318,74	6 036,01	357,71
TOTAL	8 611 928,33	10 486 964,50	21,77

Dotations et Fonds divers (294 986 €)

Ce chapitre enregistre les remboursements du Fonds de compensation de la TVA

Ce chapitre varie en fonction des dépenses éligibles au FCTVA que réalise la collectivité durant l'année.

Opérations patrimoniales (150 813 €)

Ce chapitre totalise les opérations relatives à des changements dans le patrimoine de la collectivité ?

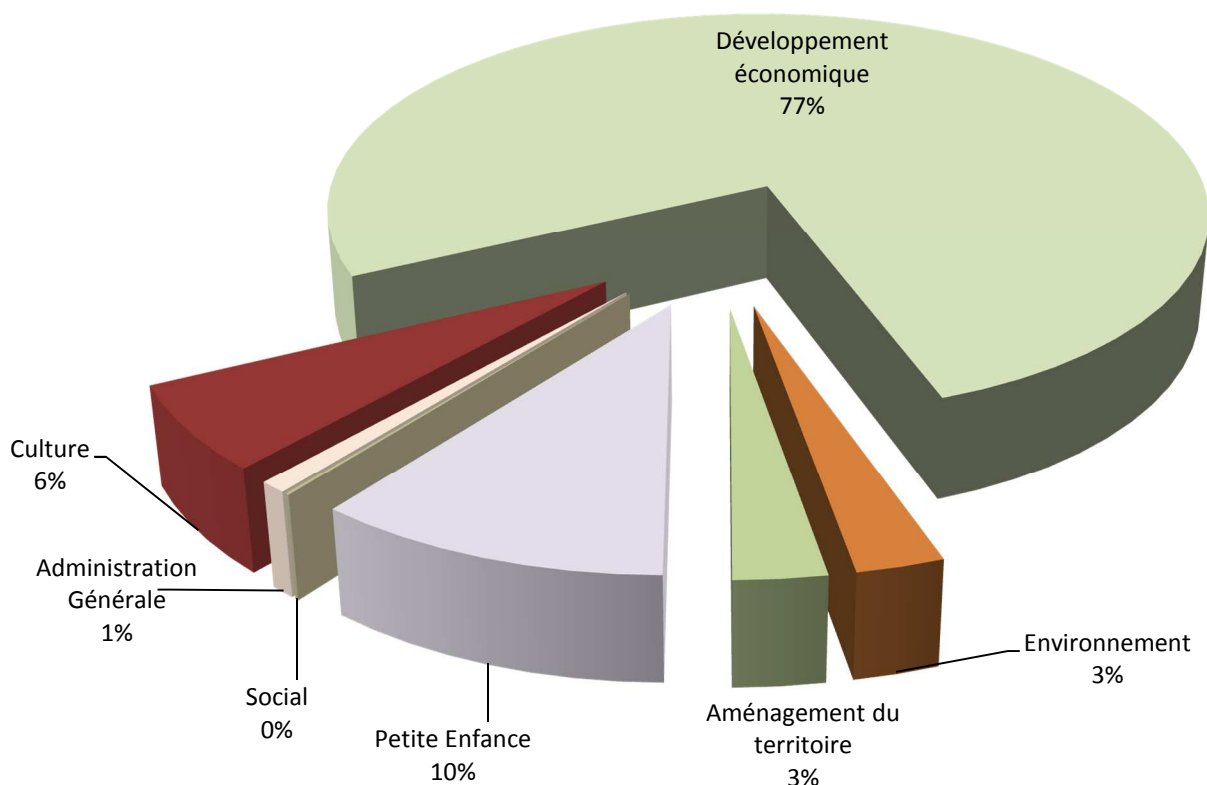
En 2017, ce chapitre enregistre des changements de compte des études suivies de travaux et une écriture suite au refinancement d'un emprunt (élément développé dans la partie charges financières des dépenses de fonctionnement).

Subventions d'investissement (6 569 282 €)

Subventions perçues pour le financement des dépenses d'équipement.

Subventions d'investissement perçues dans le cadre des dépenses d'équipement.

Répartition de ses subventions par pôle de compétences

Répartition des subventions d'investissement par pôle de compétence**Emprunts et dette (1 116 175 €)**

Ce chapitre retrace les opérations relatives à la gestion de la dette et encaissement d'emprunt

En 2017, ce chapitre enregistre essentiellement les écritures liées au refinancement d'un emprunt (élément développé dans la partie charges financières des dépenses de fonctionnement).

Autres immobilisations financières (71 023 €)

Remboursement pour la société des Téléphériques des Glaciers de la Meije de la dernière annuité d'emprunt souscrit pour son compte par la CCB auprès du Conseil Départemental.

Les opérations pour compte de tiers (6 036 €)

Ensemble des factures relatives au Pôle Social de Villard Saint Pancrace remboursées par la commune dans le cadre de l'opération menée par la CCB pour le compte de la Commune et des acquisitions effectuées auprès du SICTIAM et refacturées aux communes. Ce chapitre est neutre budgétairement puisque qu'il s'équilibre avec les dépenses d'investissement.

BUDGET ASSAINISSEMENT**1. La section de fonctionnement****A. Les dépenses de fonctionnement**

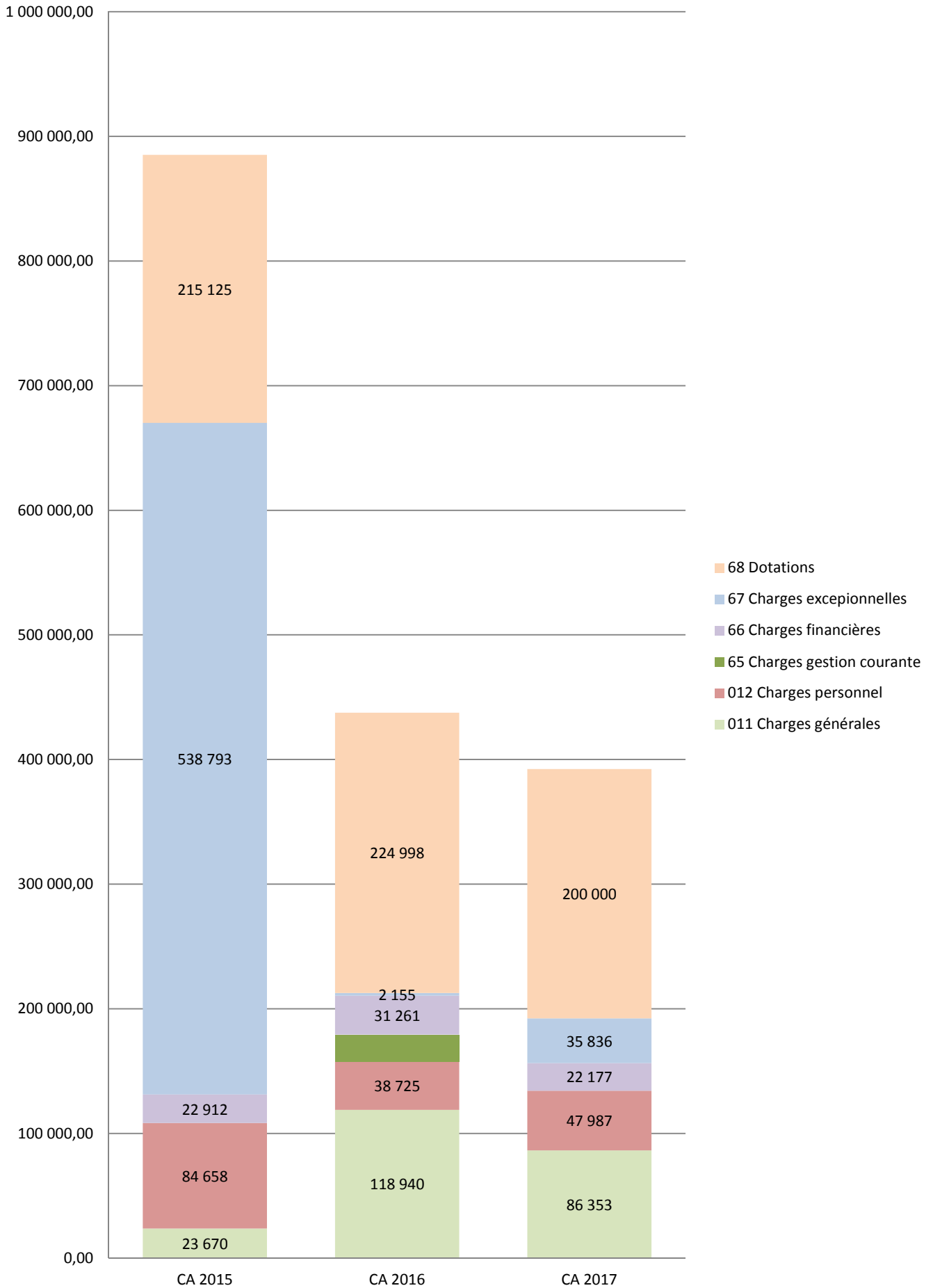
Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 642 449 € en 2017 :

- 392 352 € de dépenses réelles,
- 250 097 € de dépenses d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

A.1 Répartition des chapitres

	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
	CA 2015	CA 2016	CA 2017
011 Charges générales	23 670,18	118 940,16	86 352.63
012 Charges personnel	84 657,97	38 725,07	47 986.72
65 Charges gestion courante		21 560,46	
66 Charges financières	22 912,02	31 261,14	22 176.95
67 Charges exceptionnelles	538 792,66	2 155,46	35 835.54
68 Dotations	215 124,87	224 998,16	200 000.00
TOTAL	885 157,70	437 640,45	392 351.84

Evolution de la section de fonctionnement - Dépenses



A.2 Evolution des dépenses de fonctionnement

Charges à caractère général (86 353 €)

Ce chapitre retrace l'ensemble des dépenses nécessaires au fonctionnement des services (exemples : achat, fluides, prestations, location, assurance...).

Ce chapitre représente 22 % de la section de fonctionnement totale.

Evolution des charges à caractère général entre 2017 et 2016 : -32 588 € soit -27.40 %.

Ce chapitre regroupe les frais relatifs au fonctionnement du service dont les principaux sont :

- la rémunération pour le traitement des effluents de Puy Saint Pierre 2ème semestre 2016 et 1^{er} trimestre 2017 : 42 155 €,
- des honoraires d'avocat pour 19 081 €,
- les prestations de la Seerc pour les interventions urgentes sur le réseau : 7 185 €,
- contrôle des dispositifs d'auto surveillance réseau et stations : 5 532
- des cotisations pour IT05 et le FNCCR : 2 553 €,
- des assurances : 2 157 €.

La diminution du chapitre entre 2016 et 2017 provient du paiement à la Seerc de l'assainissement de Puy Saint Pierre. En 2016 nous avons payé les périodes de 2014, 2015 et du 1^{er} semestre 2016, et en 2017 le 2^{ème} semestre 2016 et le 1^{er} trimestre 2017.

Les paiements effectués par la Communauté de Commune du Briançonnais pour l'assainissement de Puy Saint Pierre sont remboursés par la Commune, la recette figure sur le chapitre 70 – Produits des services.

Charges de personnel (47 987 €)

Ce chapitre retrace l'ensemble des charges liées aux rémunérations.

Ce chapitre représente 12 % de la section de fonctionnement totale

On constate une **augmentation de 23.92 % soit 9 262 €** supplémentaires par rapport à 2016 sur ce chapitre qui s'explique par l'embauche au mois de novembre 2017 d'une technicien assainissement.

Charges exceptionnelles (35 836 €)

Ce chapitre retrace les dépenses liées à un évènement exceptionnel.

Evolution des charges exceptionnelles entre 2017 et 2016 : + 33 680 €

Ce chapitre retrace essentiellement l'annulation d'un titre affecté à une mauvaise imputation.

B. Les recettes de fonctionnement

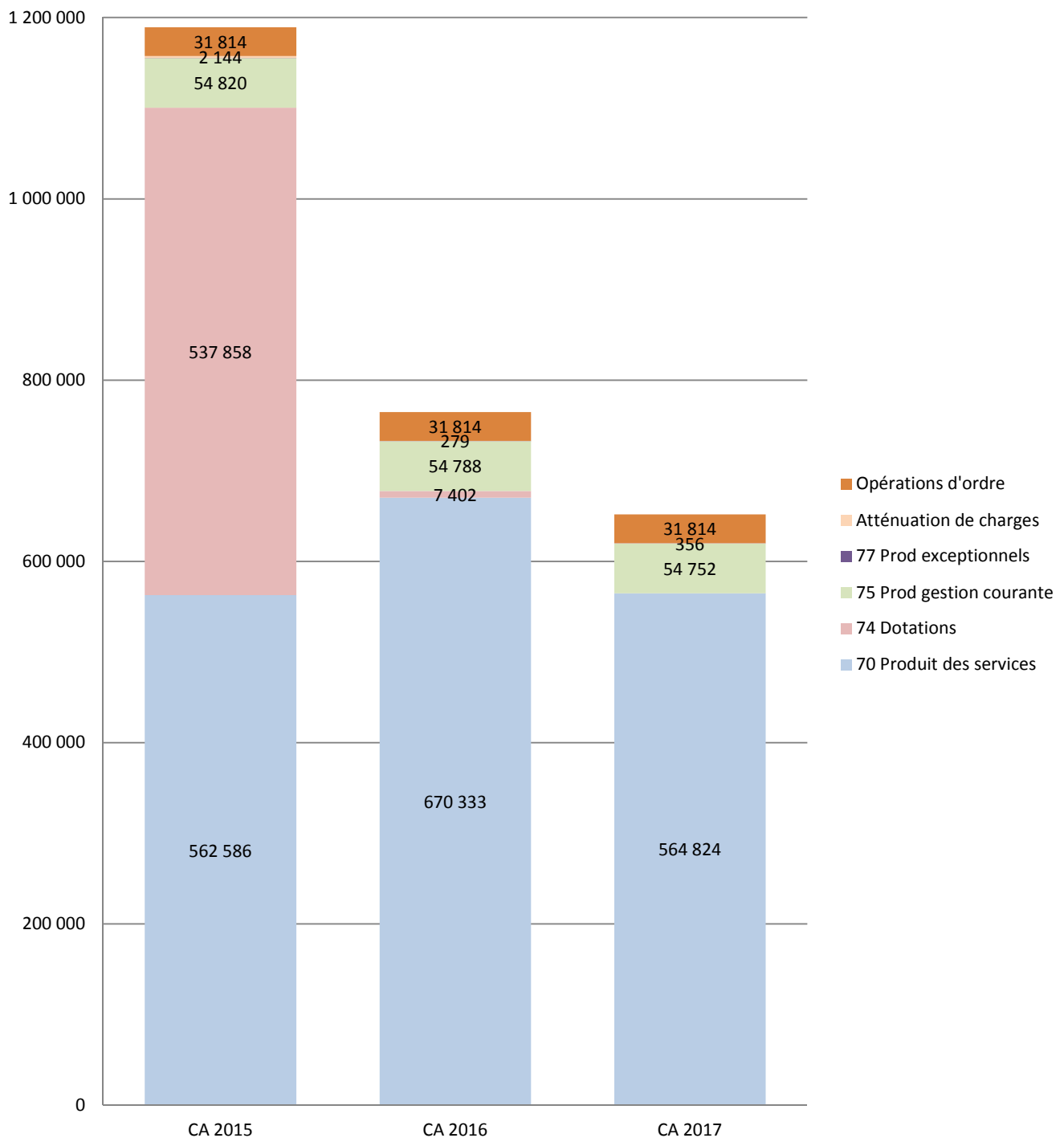
Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 651 804 € en 2017 :

- 619 990 € de dépenses réelles,
- 31 814 € de dépenses d'ordre (opérations qui n'engendrent pas de mouvement de trésorerie, exemple les amortissements).

B.1 Répartition des chapitres

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
	CA 2015	CA 2016	CA 2017
70 Produit des services	562 586	670 333	564 824
74 Dotations	537 858	7 402	
75 Prod gestion courante	54 820	54 788	54 752
77 Prod exceptionnels	122	36	58
Atténuation de charges	2 144	279	356
Opérations d'ordre	31 814	31 814	31 814
TOTAL	1 189 344	764 652	651 804

Evolution de la section de fonctionnement - Recettes



B.2 Evolution des recettes de fonctionnement



Produits des services (564 824 €)

Ce chapitre retrace les recettes liées à l'activité propre des services

Ce chapitre représente plus de 86.66 % de la section de fonctionnement totale.

Ce chapitre enregistre une baisse de 105 509 € entre 2016 et 2017.

	2016	2017	% de variation
Participation au financement de l'assainissement collectif	78 475	97 915	24,77
Service Public d'assainissement non collectif	3 392	2 746	-19,05
Surtaxe versée par la Seerc	452 865	393 494	-13,11
Refacturations à la commune de Puy Saint Pierre	105 668	70 669	-33,12

Selon les éléments communiqués par le Receveur, il reste au 6 février 2017 : 2 142 € de recettes à encaisser sur les titres émis en 2017.

Les produits de gestion courante (54 752 €)

Il s'agit des frais de contrôle versés par la Seerc.

Les atténuations de charges (356 €)

Les atténuations de charges correspondent aux remboursements de l'assurance pour les agents en arrêt maladie.

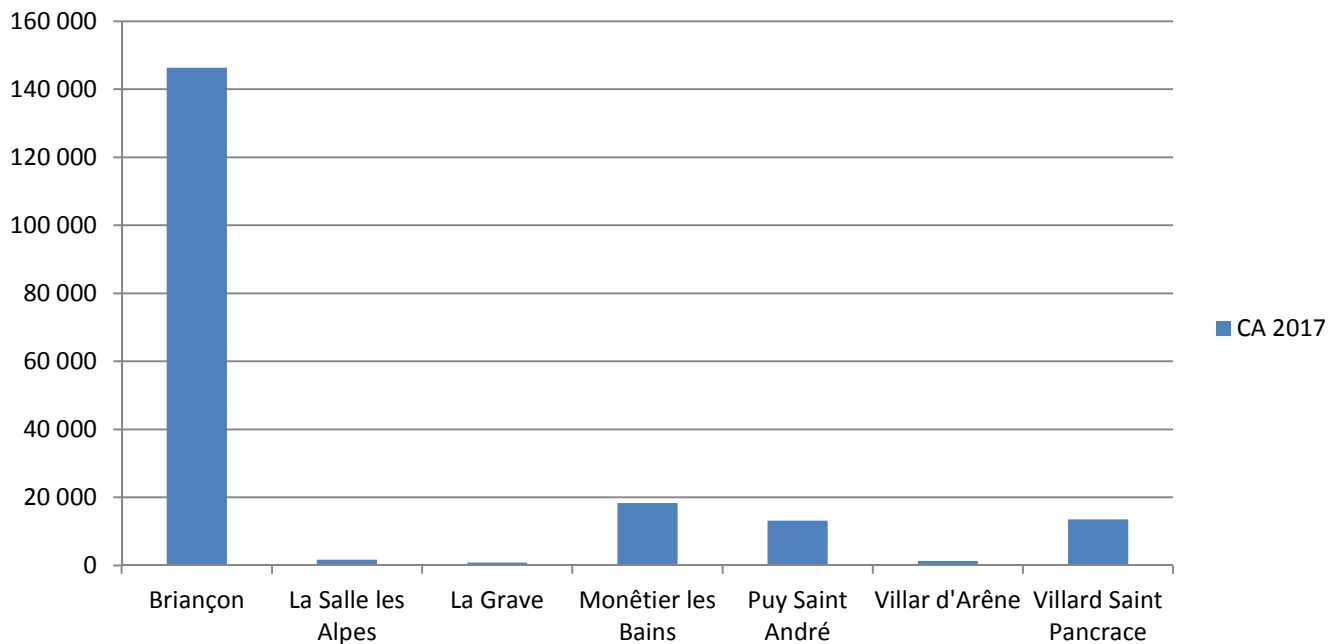
2. La section d'investissement

A. Les dépenses d'investissement

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Emprunts dettes assimilées	93 009,74	109 446,24	99 673.27
Immobilisations incorporelles	16 570,59	7 794,71	15 672.00
Immobilisations corporelles			1 308.00
Immobilisations en cours	207 007,42	4 966,09	178 030.88
Opération compte de tiers	54,00	288 434,80	0.00
Opération patrimoniale	127 163,96		0.00
Opération d'ordre	31 813,71	31 813,70	31 813.71
Total	475 619,42	442 455,54	326 497.86

La C.C.B. a réalisé en 2017, 195 011 € de travaux d'assainissement.

Répartition sur le territoire des travaux d'investissement effectués en 2017



B. Les recettes d'investissement

	RECETTES D'INVESTISSEMENT		
	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Excédent d'investissement reporté	18 889,86		
Dotations Fonds divers Réserves	117 705,94	285 073,14	47 052,00
Subventions d'investissement	86 055,93		
Opération patrimoniale	127 163,96		
Immobilisations en cours			1 185,43
Opération pour compte de tiers			28 933,80
Opération d'ordre	215 107,04	224 998,16	250 097,02
TOTAL	564 922,73	510 071,30	327 268,25

Dotations Fonds divers Réserves (47 052 €)

Il s'agit du FCTVA (fonds de compensation de la TVA) encaissé sur les travaux réalisés.

BUDGET ATELIERS RELAIS

La grande majorité des dépenses de fonctionnement supportées par le budget des Ateliers Relais correspond aux taxes foncières qui sont remboursées par les locataires.

A ce jour, il ne reste qu'un locataire : la société Blanchisserie des Alpes, dont le contrat se termine en 2018.

A la fin de l'exercice 2017, le résultat du budget toutes sections confondues est excédentaire de 93 862 €.

20900 - COMMUNAUTE DE COMMUNES DU BRIANC
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	16 063 641,93	22 897 352,90	38 960 994,83
Titres de recettes émis (b)	10 658 544,07	20 705 430,93	31 363 975,00
Réductions de titres (c)	171 579,57	51 384,68	222 964,25
Recettes nettes (d = b - c)	10 486 964,50	20 654 046,25	31 141 010,75
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	15 974 535,02	22 897 352,90	38 871 887,92
Mandats émis (f)	9 907 731,14	20 586 215,16	30 493 946,30
Annulations de mandats (g)	195 750,60	178 946,68	374 697,28
Dépenses nettes (h = f - g)	9 711 980,54	20 407 268,48	30 119 249,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	774 983,96	246 777,77	1 021 761,73
(h - d) Déficit			

20900 - COMMUNAUTE DE COMMUNES DU BRIANC

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2016	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement	3 407 016,94	0,00	774 983,96	0,00	4 182 000,90
Fonctionnement	3 010 448,25	0,00	246 777,77	0,00	3 257 226,02
TOTAL I	6 417 465,19	0,00	1 021 761,73	0,00	7 439 226,92
II - Budgets des services à caractère administratif					
ZAC PONT LA LAME - CC BRIANCON					
Investissement					
Fonctionnement					
Sous-Total					
ATELIERS RELAIS COMMUNAUTE DE					
Investissement	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15
Fonctionnement	70 232,79	0,00	23 629,00	0,00	93 861,79
Sous-Total	70 232,94	0,00	23 629,00	0,00	93 861,94
TOTAL II	70 232,94	0,00	23 629,00	0,00	93 861,94
III - Budgets des services à					

20900 - COMMUNAUTE DE COMMUNES DU BRIANC

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2016	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2017
caractère industriel					
et commercial					
ASSAINISSEMENT COMMUNAUTE DE C					
Investissement	156 919,07	0,00	770,39	0,00	157 689,46
Fonctionnement	702 289,91	0,00	9 355,27	0,00	711 645,18
Sous-Total	859 208,98	0,00	10 125,66	0,00	869 334,64
.					
TOTAL III	859 208,98	0,00	10 125,66	0,00	869 334,64
TOTAL I + II + III	7 346 907,11	0,00	1 055 516,39	0,00	8 402 423,50

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:12:05
005-240500439-20180327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : **Communauté de Communes du Briançonnais** Budget : **BUDGET CCB M14 - 20900** 2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
Opération non individualisée				23 690.00 €
020 - Dépenses imprévues (investissement)	020	226 845.00 €	0.00 €	0.00 €
1318 - Autres	314	24 300.00 €	24 300.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	020	0.00 €	1 921 583.77 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	023	168 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	33	60 000.00 €	60 000.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	64	167 474.09 €	167 474.09 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	820	38 000.00 €	38 000.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	90	2 659 464.06 €	905 880.29 €	0.00 €
1322 - Régions	020	0.00 €	817 564.11 €	0.00 €
1322 - Régions	023	417 564.11 €	0.00 €	0.00 €
1322 - Régions	33	22 493.00 €	22 493.00 €	0.00 €
1322 - Régions	64	239 326.77 €	239 326.77 €	0.00 €
1322 - Régions	820	37 500.00 €	37 500.00 €	0.00 €
1322 - Régions	90	1 400 000.00 €	1 000 000.00 €	0.00 €
1323 - Départements	020	0.00 €	153 818.06 €	0.00 €
1323 - Départements	023	84 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1323 - Départements	113	27 687.64 €	27 687.64 €	0.00 €
1323 - Départements	33	18 000.00 €	18 000.00 €	0.00 €
1323 - Départements	64	94 125.45 €	94 125.45 €	0.00 €
1323 - Départements	812	85 124.50 €	85 075.00 €	0.00 €
1323 - Départements	820	1 500.00 €	1 500.00 €	0.00 €
1323 - Départements	90	244 818.06 €	175 000.00 €	0.00 €
1328 - Autres	020	5 676.46 €	5 676.46 €	0.00 €
1328 - Autres	64	140 000.00 €	140 000.00 €	0.00 €
1328 - Autres	812	30 445.32 €	30 445.32 €	0.00 €
1328 - Autres	90	11 876.00 €	11 876.00 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	020	0.00 €	203 959.09 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	023	0.00 €	7 344.38 €	0.00 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:12:05
005-24.05.00439-2018.0327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
1641 - Emprunts en euros	113	0.00 €	28 388.70 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	64	0.00 €	22 655.46 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	812	0.00 €	309 137.90 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	90	0.00 €	15 912.82 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	020	354 925.00 €	0.00 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	023	7 000.00 €	0.00 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	113	27 100.00 €	0.00 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	64	23 000.00 €	0.00 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	812	308 000.00 €	0.00 €	0.00 €
16412 - Emprunts en euros	90	11 000.00 €	0.00 €	0.00 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus	020	30 200.00 €	19 740.00 €	7 000.00 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus	90	11 100.00 €	1 181.33 €	5 000.00 €
166 - Refinancement de dette	020	884 539.18 €	884 539.18 €	0.00 €
2031 - Frais d'études	020	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2041412 - Communes du GFP - Bâtiments et installations	020	36 260.00 €	5 410.00 €	11 690.00 €
204182 - Autres org publics - Bâtiments et installations	90	50 000.00 €	50 000.00 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	312	0.00 €	0.00 €	0.00 €
261 - Titres de participation	811	3 220.00 €	3 071.00 €	0.00 €
274 - Prêts	020	54 000.00 €	54 000.00 €	0.00 €
274 - Prêts	314	1 987.00 €	0.00 €	0.00 €
45811009 - Opération pour compte de tiers n°1009	020	15 593.71 €	0.00 €	0.00 €
45811011 - Opération pour compte de tiers n°1011	020	7 097.00 €	0.00 €	0.00 €
45811012 - Opération pour compte de tiers n°1012	020	64 747.49 €	0.00 €	0.00 €
45811013 - Opération pour compte de tiers n° 1013 Logiciel Sictiam pour les	023	10 000.00 €	3 945.00 €	0.00 €
458157 - Opération pour compte de tiers n°57	64	62 734.48 €	2 701.01 €	0.00 €
Opération 1004 - Beaux Arts				496.20 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	312	1 617.00 €	985.02 €	496.20 €
Opération 1005 - Service de prévention				0.00 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

AR PREFECTURE
 29 décembre 2017 11:12:05
 005-24 05 00439-2018 0327-2018_11-DE
 Regu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais
 Budget : BUDGET CCB M14 - 20900
 2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2182 - Matériel de transport	114	25 698.76 €	25 698.76 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	114	20 000.00 €	19 999.20 €	0.00 €
Opération 1008 - Logements Saisonniers				
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	6 491.20 €	2 685.04 €	0.00 €
Opération 141 - Fourrières automobiles				
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	3 600.00 €	3 600.00 €	0.00 €
Opération 142 - Théâtre Briançonnais				
2031 - Frais d'études	313	4 800.00 €	4 800.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	313	0.00 €	0.00 €	0.00 €
90 000.00 €				
Opération 144 - Fourrière animale / SPA				
20422 - Privé - Bâtiments et installations	020	90 000.00 €	0.00 €	90 000.00 €
0.00 €				
Opération 147 - ZA Briançon				
2111 - Terrains nus	90	2 700.00 €	0.00 €	0.00 €
2151 - Réseaux de voirie	90	53 546.00 €	53 544.61 €	0.00 €
2152 - Installations de voirie	90	315 123.85 €	29 220.53 €	0.00 €
21531 - Réseaux d'adduction d'eau	90	0.00 €	9 111.88 €	0.00 €
21532 - Réseaux d'assainissement	90	0.00 €	2 052.05 €	0.00 €
21534 - Réseaux d'électrification	90	0.00 €	2 853.42 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	90	0.00 €	348.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	90	34 000.00 €	1 092.00 €	0.00 €
7 040.00 €				
Opération 15 - OGS Réhabilitation décharges				
2313 - Constructions	020	7 040.00 €	0.00 €	7 040.00 €
3 105.60 €				
Opération 150 - ZA La Tour				
21531 - Réseaux d'adduction d'eau	90	0.00 €	0.00 €	3 105.60 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	90	322.80 €	269.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	90	4 000.00 €	0.00 €	0.00 €
0.00 €				
Opération 152 - ZA Pont La Lame				
2188 - Autres immobilisations corporelles	90	0.00 €	348.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	90	4 000.00 €	0.00 €	0.00 €
11 736.47 €				
Opération 17 - Crèche Briançon				

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:12:05
005-240500439-20180327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : **Communauté de Communes du Briançonnais**

Budget : **BUDGET CCB M14 - 20900**

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	64	0.00 €	21 970.46 €	10 640.27 €
2184 - Mobilier	64	10 560.00 €	2 675.10 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	64	18 499.19 €	12 243.63 €	1 096.20 €
2313 - Constructions	64	28 713.29 €	0.00 €	0.00 €
Opération 18 - Crèche Guisane				13 324.41 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	64	0.00 €	23 676.89 €	2 829.28 €
2182 - Matériel de transport	64	13 699.96 €	13 699.96 €	0.00 €
2184 - Mobilier	64	10 850.00 €	1 313.30 €	540.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	64	45 574.40 €	8 262.49 €	9 955.13 €
2313 - Constructions	64	10 200.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 181 - Plateforme de Co-Compostage				0.00 €
2031 - Frais d'études	812	48 000.00 €	1 788.00 €	0.00 €
Opération 20 - Crèche Montgenèvre				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	21 660.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	020	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 2016 - Opérations divers Fonds de roulement				0.00 €
2313 - Constructions	020	1 600 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 2020 - Provision pour investissements encours				0.00 €
2313 - Constructions	020	2 720 277.28 €	0.00 €	0.00 €
Opération 22 - SIEGE				37 915.53 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	020	0.00 €	1 415.24 €	758.34 €
2138 - Autres constructions	020	106 000.00 €	105 428.41 €	0.00 €
2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers	020	6 000.00 €	770.23 €	3 557.37 €
2184 - Mobilier	020	6 000.00 €	0.00 €	9 940.61 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	75 699.25 €	50 122.60 €	22 789.22 €
2313 - Constructions	020	12 736.85 €	2 466.86 €	869.99 €
Opération 221 - Crèche Meije				2 263.38 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

AP PREFECTURE
29 décembre 2017 11:17:05
005-24.05.00439-2018.0327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : **Communauté de Communes du Briançonnais** Budget : **BUDGET CCB M14 - 20900** 2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	64	0.00 €	342.00 €	1 771.38 €
2184 - Mobilier	64	1 500.00 €	882.11 €	492.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	64	5 913.60 €	6 556.44 €	0.00 €
2313 - Constructions	64	8 500.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 24 - Développement Durable				23 349.60 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	020	0.00 €	17 772.81 €	23 349.60 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	4 000.00 €	2 676.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	020	62 996.00 €	996.00 €	0.00 €
Opération 243 - S.I.G				0.00 €
202 - Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	023	20 146.00 €	0.00 €	0.00 €
2051 - Concessions et droits similaires	023	12 290.00 €	0.00 €	0.00 €
2184 - Mobilier	023	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 31 - Communication				5 983.78 €
2051 - Concessions et droits similaires	020	24 892.00 €	18 376.22 €	5 983.78 €
Opération 33 - Maison de la Géologie				0.00 €
2111 - Terrains nus	90	2 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	020	0.00 €	768.00 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	0.00 €	4 282.40 €	0.00 €
2313 - Constructions	020	0.00 €	19 412.67 €	0.00 €
2313 - Constructions	90	26 379.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 331 - Maison de la Géologie (hors AP CP)				2 671.53 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	90	0.00 €	0.00 €	2 671.53 €
2313 - Constructions	90	6 000.00 €	2 076.80 €	0.00 €
Opération 34 - Théâtre Nouveau				0.00 €
2031 - Frais d'études	313	150 000.00 €	17 940.00 €	0.00 €
2033 - Frais d'insertion	313	720.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	313	0.00 €	44 170.85 €	0.00 €

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE**

005-24 05 00439-2018 0327-2018_11-DE
 Regu le 30/03/2018
 29 décembre 2017 11:12:05
 00 PREFECTURE

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
Opération 37 - Crèche Durance				599.00 €
2031 - Frais d'études	64	813.28 €	0.00 €	0.00 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	64	0.00 €	0.00 €	310.00 €
2184 - Mobilier	64	2 323.47 €	2 570.27 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	64	7 911.05 €	3 401.80 €	289.00 €
2313 - Constructions	64	727.85 €	727.86 €	0.00 €
Opération 39 - Aire d'accueil des Gens du Voyage				0.00 €
2031 - Frais d'études	020	0.00 €	7 486.82 €	0.00 €
2111 - Terrains nus	020	30 000.00 €	8 895.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	020	100 000.00 €	5 347.62 €	0.00 €
Opération 391 - Eau Potable				0.00 €
2031 - Frais d'études	811	110 000.00 €	52 274.80 €	0.00 €
Opération 392 - Eau Pluviale				0.00 €
2031 - Frais d'études	811	80 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2033 - Frais d'insertion	811	0.00 €	864.00 €	0.00 €
Opération 393 - GEMAPI				0.00 €
2031 - Frais d'études	831	35 000.00 €	2 303.75 €	0.00 €
Opération 47 - SCOT				0.00 €
202 - Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	820	68 030.00 €	42 252.28 €	0.00 €
Opération 49 - VoIP voix sur internet protocol				0.00 €
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	023	661.55 €	0.00 €	0.00 €
Opération 493 - VTT				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	020	8 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 50 - CRSD Berwick Pépinière				0.00 €
2313 - Constructions	020	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 51 - Cinéma Arts et Essai				46 722.32 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	314	56 142.00 €	3 377.88 €	46 722.32 €
Opération 56 - e-Patrimoine Briançonnais				0.00 €
202 - Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	33	492 887.11 €	415 176.29 €	0.00 €

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE**

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:42:05
005-24 05 00439-2018 0327-2018_11-DE
Regu le 30/03/2018

Collectivité : **Communauté de Communes du Briançonnais** Budget : **BUDGET CCB M14 - 20900** 2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
Opération 57 - Crèche VSP				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	64	800.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	64	1 200.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 58 - MJC				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	520	2 169.67 €	2 169.67 €	0.00 €
2313 - Constructions	520	8 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 59 - ALTIPOLIS				26 405.87 €
2184 - Mobilier	90	3 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	90	27 500.00 €	0.00 €	26 405.87 €
2313 - Constructions	90	2 000.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 60 - Informatique				54 402.83 €
2051 - Concessions et droits similaires	023	42 982.62 €	6 767.42 €	7 444.00 €
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	023	117 352.04 €	31 350.93 €	46 958.83 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	023	22 766.98 €	22 766.98 €	0.00 €
Opération 61 - ACCESSIBILITE SIEGE et CRBR				0.00 €
2313 - Constructions	020	33 700.00 €	0.00 €	0.00 €
Opération 62 - ACCESSIBILITE MJC / CONSERVATOIRE				0.00 €
2031 - Frais d'études	311	0.00 €	6 542.40 €	0.00 €
2313 - Constructions	311	174 000.00 €	864.00 €	0.00 €
Opération 63 - AIRE D'ACCUEIL DES GDV PROVISOIRE				3 420.00 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	020	0.00 €	0.00 €	2 820.00 €
2313 - Constructions	020	17 630.00 €	13 983.21 €	600.00 €
Opération 70 - CSP				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	113	10 409.05 €	10 400.77 €	0.00 €
Opération 813 - Déchetteries				22 981.59 €
2031 - Frais d'études	812	4 206.00 €	4 500.00 €	0.00 €
2184 - Mobilier	812	20 000.00 €	0.00 €	4 618.80 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	812	25 000.00 €	2 578.00 €	18 362.79 €
2313 - Constructions	812	20 000.00 €	20 000.00 €	0.00 €
Opération 814 - Déch Hte Romanche				33 300.00 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

29 décembre 2017 14:12:05

005-240500439-20180327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2031 - Frais d'études	812	38 171.00 €	4 230.00 €	33 300.00 €
2313 - Constructions	812	813.28 €	108.00 €	0.00 €
Opération 821 - Quai de transfert Petit Champrou				108.00 €
2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers	812	4 799.40 €	5 363.40 €	0.00 €
2313 - Constructions	812	20 000.00 €	0.00 €	108.00 €
Opération 825 - Déch Fontchristianne				0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	812	4 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	812	6 391.20 €	6 692.22 €	0.00 €
Opération 826 - Points Apports et Abris				0.00 €
21533 - Réseaux câblés	812	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	812	445 449.00 €	214 925.58 €	0.00 €
2313 - Constructions	812	0.00 €	110 295.93 €	0.00 €
Opération 831 - Réhabilitation le Pilon				0.00 €
2031 - Frais d'études	812	7 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	812	42 998.32 €	8 046.89 €	0.00 €
Opération 833 - Service OM				293 547.21 €
2051 - Concessions et droits similaires	812	0.00 €	0.00 €	396.00 €
2135 - Installat° générales, agencements, aménagements des construct°	812	0.00 €	2 574.00 €	0.00 €
2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers	812	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2182 - Matériel de transport	812	281 496.00 €	42 576.00 €	272 142.21 €
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	812	0.00 €	583.20 €	0.00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	812	91 106.44 €	17 432.98 €	1 284.00 €
2313 - Constructions	812	19 725.00 €	0.00 €	19 725.00 €
Opération 9904 - CIS La Grave				0.00 €
2031 - Frais d'études	113	9 136.00 €	216.00 €	0.00 €
2111 - Terrains nus	113	5 000.00 €	0.00 €	0.00 €
2313 - Constructions	113	250 000.00 €	25 111.80 €	0.00 €
Opération 9906 - Acquisition pour le Conservatoire				4 397.85 €

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN DEPENSE**

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:12:05
005-240500439-20180327-2018_11-DE
Regu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2184 - Mobilier	311	9 700.00 €	570.00 €	4 897.85 €
2188 - Autres immobilisations corporelles	311	7 172.55 €	5 678.83 €	0.00 €
2313 - Constructions	311	14 500.00 €	0.00 €	0.00 €
	Total des dépenses	16 582 141.61 €	9 239 011.39 €	707 961.17 €

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN RECETTE

AD. PREFECTURE
 29 décembre 2017 11:12:05
 005-24 05 00439-2018 0327-2018_11-DE
 Regu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
Opération non individualisée				255 998.84 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	020	3 407 016.94 €	0.00 €	0.00 €
024 - Produits de cessions	020	467 040.00 €	0.00 €	0.00 €
10222 - F.C.T.V.A.	020	668 880.00 €	294 986.00 €	117 485.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	020	0.00 €	424.99 €	8 074.91 €
1311 - Etat et établissements nationaux	023	168 000.00 €	176 795.25 €	0.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	311	0.00 €	32 000.00 €	0.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	33	300 000.00 €	269 437.50 €	0.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	64	167 474.09 €	184 359.71 €	0.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	820	38 000.00 €	38 000.00 €	0.00 €
1311 - Etat et établissements nationaux	90	2 659 464.06 €	2 659 464.06 €	0.00 €
1312 - Régions	023	417 564.11 €	417 564.11 €	0.00 €
1312 - Régions	313	0.00 €	0.00 €	0.00 €
1312 - Régions	33	22 493.00 €	71 550.37 €	48 449.63 €
1312 - Régions	64	239 326.77 €	239 326.77 €	0.00 €
1312 - Régions	812	0.00 €	31 500.00 €	10 500.00 €
1312 - Régions	820	37 500.00 €	37 500.00 €	0.00 €
1312 - Régions	90	1 442 349.98 €	1 400 000.00 €	0.00 €
1313 - Départements	020	0.00 €	25 000.00 €	0.00 €
1313 - Départements	023	84 000.00 €	84 000.00 €	0.00 €
1313 - Départements	113	29 124.64 €	33 754.77 €	0.00 €
1313 - Départements	313	0.00 €	0.00 €	0.00 €
1313 - Départements	33	60 000.00 €	33 830.70 €	26 169.30 €
1313 - Départements	64	94 125.45 €	114 125.45 €	0.00 €
1313 - Départements	812	85 124.50 €	85 075.00 €	0.00 €
1313 - Départements	820	1 500.00 €	1 500.00 €	0.00 €
1313 - Départements	90	252 973.06 €	244 818.06 €	0.00 €
13141 - Communes membres du GFP	020	9 925.00 €	0.00 €	0.00 €
1318 - Autres	020	8 136.46 €	11 517.03 €	0.00 €

**ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT
EN RECETTE**

AR PREFECTURE
28 décembre 2017 11:12:05
005-240500439-20180327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : Communauté de Communes du Briançonnais

Budget : BUDGET CCB M14 - 20900

2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
1318 - Autres	314	42 106.00 €	0.00 €	0.00 €
1318 - Autres	64	140 000.00 €	197 291.31 €	0.00 €
1318 - Autres	811	0.00 €	81 600.00 €	0.00 €
1318 - Autres	812	54 136.20 €	53 252.71 €	33 320.00 €
1318 - Autres	90	11 876.00 €	25 893.35 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	020	94 922.00 €	0.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	311	60 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	64	16 500.00 €	0.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	820	11 600.00 €	0.00 €	0.00 €
1321 - Etat et établissements nationaux	90	16 307.00 €	0.00 €	0.00 €
1322 - Régions	020	43 600.00 €	0.00 €	0.00 €
1322 - Régions	33	97 507.00 €	0.00 €	0.00 €
1322 - Régions	812	42 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1322 - Régions	820	37 500.00 €	0.00 €	0.00 €
1323 - Départements	113	170 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1323 - Départements	313	800.00 €	0.00 €	0.00 €
1323 - Départements	64	20 000.00 €	0.00 €	0.00 €
1323 - Départements	90	25 000.00 €	0.00 €	0.00 €
13241 - Communes membres du GFP	020	13 101.00 €	0.00 €	0.00 €
13241 - Communes membres du GFP	113	19 700.41 €	19 700.41 €	0.00 €
1328 - Autres	020	2 481.00 €	0.00 €	0.00 €
1328 - Autres	64	10 840.00 €	0.00 €	0.00 €
1328 - Autres	812	33 320.00 €	0.00 €	0.00 €
1328 - Autres	820	13 510.00 €	0.00 €	0.00 €
1641 - Emprunts en euros	020	71 025.00 €	71 023.31 €	0.00 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus	020	30 200.00 €	20 320.00 €	9 000.00 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus	90	11 100.00 €	6 934.27 €	3 000.00 €
166 - Refinancement de dette	020	993 597.00 €	993 597.03 €	0.00 €
202 - Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	33	0.00 €	4 610.16 €	0.00 €


ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN RECETTE

AR PREFECTURE
29 décembre 2017 11:12:05
005-24 05 00439-2018 0327-2018_11-DE
Reçu le 30/03/2018

Collectivité : **Communauté de Communes du Briançonnais** Budget : **BUDGET CCB M14 - 20900** 2017

Compte	Fonction	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
274 - Prêts	314	24 300.00 €	0.00 €	0.00 €
276341 - Communes membres du GFP	020	450.00 €	0.00 €	0.00 €
27638 - Autres établissements publics	020	71 024.00 €	0.00 €	0.00 €
2764 - Créances sur des particuliers	020	0.00 €	71 023.29 €	0.00 €
45821009 - Opération pour compte de tiers n°1009	020	79 644.00 €	0.00 €	0.00 €
45821011 - Opération pour compte de tiers n°1011	020	27 600.00 €	0.00 €	0.00 €
45821012 - Opération pour compte de tiers n°1012	020	262 010.00 €	0.00 €	0.00 €
45821013 - Opération pour compte de tiers n° 1013 Logiciel Sictiam pour les	023	10 000.00 €	3 335.00 €	0.00 €
458257 - Opération pour compte de tiers n°57	64	62 734.51 €	2 701.01 €	0.00 €
Total des recettes		13 280 509.18 €	8 037 811.62 €	255 998.84 €

de *President*
Gerard Fromm
M. GERARD FROMM.





Le Maire

MAIRIE de LA SALLE LES ALPES

ETAT DES RESTES A REALISER – 2017

BUDGET COMMUNAL

DEPENSES EAUX PLUVIALES

Article	Objet	Dotation	Réalisé	Reste à réaliser
21538	Pluviales :			
	- Chemin de la Teinture Travaux (Allamanno)	43 000	0	43 000
	- Chemin de la Teinture MO (MG Concept)	4 800	0	4 800
TOTAL				47 800 €

Fait à la Salle les Alpes, le 6 mars 2018

Gilles PERLI

Destinataire : Communauté de Communes du Briançonnais





Gestion des reports d'engagement et des restes à réaliser

 CCB - Communauté de Communes du Briançonnais / ASS - ASSAINISSEMENT - 24900 / 2017
 Communauté de Communes du Briançonnais - 1 rue Aspin Jan Usio Briançon

Compte	Opération	Fonction	N° Engagement	Sens	Montant Restant	Traitement	Montant reporté	Etat
10222			2016ASS00040	Recette	28 695,00 €	Report engagement (avec RAR)	28 695,00 €	Validé
10222			2017ASS00059	Recette	20 975,00 €	Report engagement (avec RAR)	20 975,00 €	Validé
1318	107		2014ASS000021	Recette	10 500,00 €	Report engagement (avec RAR)	10 500,00 €	Validé
1687			32	Dépense	5 741,37 €	Report engagement (sans RAR)	5 741,37 €	Validé
1687			67	Dépense	2 524,67 €	Report engagement (sans RAR)	2 524,67 €	Validé
1687			68	Dépense	9 748,82 €	Report engagement (sans RAR)	9 748,82 €	Validé
1687			69	Dépense	5 643,22 €	Report engagement (sans RAR)	5 643,22 €	Validé
1687			70	Dépense	5 927,33 €	Report engagement (sans RAR)	5 927,33 €	Validé
1687			71	Dépense	6 225,80 €	Report engagement (sans RAR)	6 225,80 €	Validé
1687			73	Dépense	6 539,35 €	Report engagement (sans RAR)	6 539,35 €	Validé
1687			74	Dépense	3 577,36 €	Report engagement (sans RAR)	3 577,36 €	Validé
1687			76	Dépense	1 338,36 €	Report engagement (sans RAR)	1 338,36 €	Validé
2031	107		112	Dépense	2 205,00 €	Report engagement (avec RAR)	2 205,00 €	Validé
2031	21		2017ASS00028	Dépense	3 360,00 €	Report engagement (avec RAR)	3 360,00 €	Validé
2031	21		2017ASS00044	Dépense	9 846,00 €	Report engagement (avec RAR)	9 846,00 €	Validé
2111	18		2017ASS00052	Dépense	2 668,80 €	Report engagement (avec RAR)	2 668,80 €	Validé
2313	15		2016ASS00025	Dépense	1 014,00 €	Report engagement (avec RAR)	1 014,00 €	Validé
2313	15		2017ASS00055	Dépense	52 526,69 €	Report engagement (avec RAR)	52 526,69 €	Validé
2313	18		2016ASS00025	Dépense	3 744,00 €	Report engagement (avec RAR)	3 744,00 €	Validé
2313	18		2017ASS00057	Dépense	64 000,00 €	Report engagement (avec RAR)	64 000,00 €	Validé
2313	21		2017ASS00035	Dépense	2 593,04 €	Report engagement (avec RAR)	2 593,04 €	Validé
2313	21		2017ASS00036	Dépense	2 760,00 €	Report engagement (avec RAR)	2 760,00 €	Validé
2313	21		2017ASS00058	Dépense	29 305,80 €	Report engagement (avec RAR)	29 305,80 €	Validé
2313	23		2017ASS00048	Dépense	48,00 €	Report engagement (avec RAR)	48,00 €	Validé
2313	24		2016ASS00025	Dépense	1 674,00 €	Report engagement (avec RAR)	1 674,00 €	Validé
2313	26		2017ASS00034	Dépense	1 442,54 €	Report engagement (avec RAR)	1 442,54 €	Validé
2313	26		2017ASS00056	Dépense	13 147,20 €	Report engagement (avec RAR)	13 147,20 €	Validé
Total Recettes					60 170,00 €		60 170,00 €	
Total Dépen...					237 601,35 €		237 601,35 €	

Le Président,
 Claude Roux M. FROMM.
 Gestion des reports d'engagement et des restes à réaliser

