

## Table des matières

<b>I. Le budget principal .....</b>	<b>2</b>
A. Les recettes réelles de fonctionnement (31,9 M€) .....	2
1. Chapitre 013 – les atténuations de charges (0,32 M€) .....	2
2. Chapitre 70 : les produits des services et du domaine (0,8 M€) .....	3
3. Chapitre 73 : les impôts et taxes (21,1 M€) .....	3
4. Chapitre 74 : les dotations (6,6 M€) .....	4
5. Chapitre 75 : les loyers et autres recettes de gestion courante (0,4 M€) .....	6
B. Les dépenses réelles de fonctionnement (24,9 M€) .....	7
1. Chapitre 011 : les charges à caractère général par secteur (3,8 M€) .....	7
2. Chapitre 012 : les charges de personnel (11 M€) .....	9
3. Chapitre 014 : les atténuations de produits (2,6 M€) .....	9
4. Chapitre 65 : les subventions versées (6,9 M€) .....	10
5. Chapitre 66 : les charges financières (0,37 M€) .....	11
6. Chapitre 67 : les charges exceptionnelles (0,19 M€) .....	12
C. Les recettes réelles d'investissement (3,97 M€) .....	13
1. Chapitre 10 : dotations et fonds divers (5,9 M€) .....	13
2. Chapitre 13 : les subventions d'investissement reçues (0,74 M€) .....	13
3. Chapitre 16 : le financement par emprunt (0,96 M€) .....	14
D. Les dépenses réelles d'investissement (9,25 M€) .....	15
E. Le résultat 2019 et son affectation .....	17
F. Eléments complémentaires : Note brève & synthétique .....	18
1. Niveau des épargnes .....	18
2. Niveau d'endettement .....	18
3. Délai de désendettement .....	18
4. Ratios .....	19
5. Effectifs de la collectivité et charges de personnel .....	19
G. La dette .....	19
<b>II. Les budgets annexes administratifs .....</b>	<b>21</b>
A. Activités économiques .....	21
B. Transport .....	24
C. PLIE .....	26
D. Tourisme .....	27
<b>III. Les budgets annexes industriels &amp; commerciaux .....</b>	<b>29</b>
A. Déchets ménagers .....	29
B. Eau .....	31
C. Assainissement .....	33
D. Photovoltaïque .....	35

Ce rapport présente une synthèse des données du compte administratif qui constate les dépenses et les recettes réelles exécutées au cours de l'année 2019.

Pour chaque section, les dépenses et les recettes exécutées en 2019 seront présentées par chapitre en comparaison avec l'année 2018 puis détaillées pour l'année 2019.

## I. Le budget principal

### A. Les recettes réelles de fonctionnement (31,9 M€)

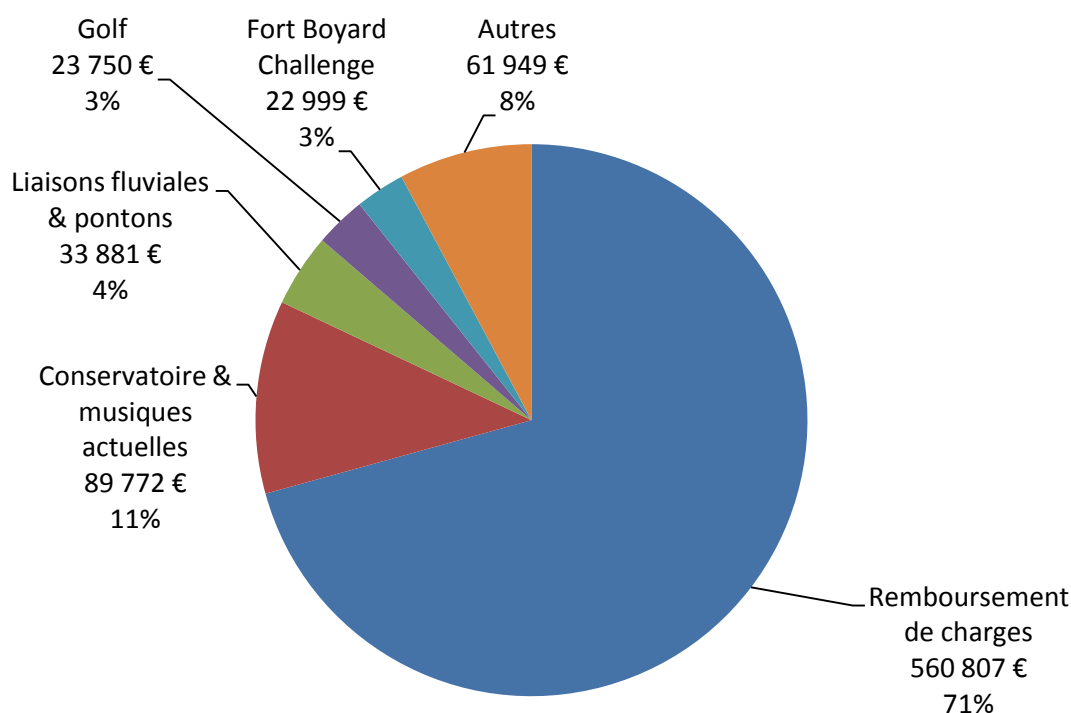
Chapitre	CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	3 469 788 €	2 524 613 €	-945 175 €	-27,24
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	340 378 €	324 312 €	-16 066 €	-4,72
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	582 340 €	793 158 €	210 818 €	36,20
73 IMPOTS ET TAXES	20 205 980 €	21 102 148 €	896 168 €	4,44
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	6 309 148 €	6 584 095 €	274 947 €	4,36
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	449 517 €	405 332 €	-44 184 €	-9,83
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	95 054 €	188 474 €	93 420 €	98,28
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	95 000 €	0 €	-95 000 €	-100,00
Total Recettes	31 547 204 €	31 922 132 €	374 928 €	1,19

#### 1. Chapitre 013 – les atténuations de charges (0,32 M€)

Ces recettes correspondent aux indemnités journalières perçues en cas d'absence des agents et à la participation des agents aux tickets restaurants.

## 2. Chapitre 70 : les produits des services et du domaine (0,8 M€)

Ces recettes se répartissent comme suit :



La hausse constatée des produits des services et du domaine entre 2018 et 2019 est de 36% (+211 K€) et est essentiellement liée aux remboursements de charges par les budgets annexes de charges locatives et de charges d'administration générale remboursées par la Ville de Rochefort dans le cadre de la mutualisation des services.

## 3. Chapitre 73 : les impôts et taxes (21,1 M€)

Ces recettes augmentent globalement de 896 K€ entre 2018 et 2019 du fait de l'évolution favorable des produits de la fiscalité (+ 469 K€) et de la hausse des attributions de compensation négatives (+ 255 K€).

### • La fiscalité

Fiscalité directe locale	CA 2018	CA 2019	Evolution 2018/2019
Taxes foncières & taxe d'habitation	8 840 937 €	9 101 719 €	260 782 €
Contribution Foncière des Entreprises (CFE)	5 207 292 €	5 139 974 €	-67 318 €
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE)	2 811 215 €	3 140 438 €	329 223 €
Taxe Gestion des Milieux Aquatiques & Prévention des Inondations (Gémapi)	1 302 004 €	1 302 194 €	190 €
Taxes sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)	915 015 €	951 015 €	36 000 €
Impôt Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux (IFER)	336 387 €	346 602 €	10 215 €
Rôles supplémentaires toutes taxes	194 338 €	130 553 €	-63 785 €
<b>Total général</b>	<b>19 607 188 €</b>	<b>20 112 495 €</b>	<b>505 307 €</b>

La progression du produit de taxe foncière et de taxe d'habitation (+261 K€) s'explique par :

- l'actualisation nationale des bases de +2,2 %,
- et les évolutions physiques des bases (travaux, nouvelles constructions...) de +0,88% pour la TH et +0,43% pour la TF.

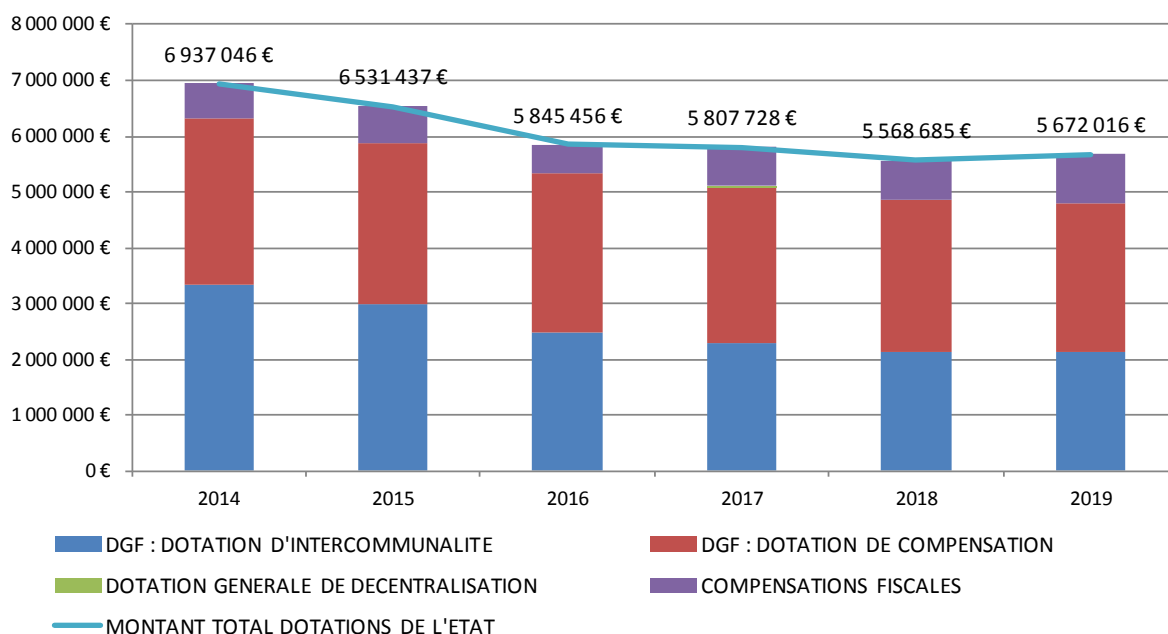
Le produit de CVAE est en hausse (+329 K€), du fait de la territorialisation d'une partie de la CVAE d'un établissement dominant industriel du domaine de l'aéronautique.

Les autres recettes fiscales restent relativement stables.

Par ailleurs, le territoire de la CARO est bénéficiaire du Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) pour un montant global de 1 772 K€ en 2019, réparti entre la CARO pour 666 K€ et les communes membres selon le droit commun pour 1 106 K€.

#### 4. Chapitre 74 : les dotations (6,6 M€)

- *Les concours de l'État*



	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DGF : DOTATION D'INTERCOMMUNALITE	3 334 284	2 970 628	2 473 531	2 287 491	2 127 299	2 134 997
DGF : DOTATION DE COMPENSATION	2 980 900	2 915 843	2 859 419	2 779 963	2 721 913	2 659 415
DOTATION GENERALE DE DECENTRALISATION	0	0	0	51 107	0	0
COMPENSATIONS FISCALES	621 862	644 966	512 506	689 167	719 473	877 604
<b>MONTANT TOTAL DOTATIONS DE L'ETAT</b>	<b>6 937 046</b>	<b>6 531 437</b>	<b>5 845 456</b>	<b>5 807 728</b>	<b>5 568 685</b>	<b>5 672 016</b>
<b>Perte par rapport à 2014</b>		<b>-405 609</b>	<b>-1 091 590</b>	<b>-1 129 318</b>	<b>-1 368 361</b>	<b>-1 265 030</b>

En cumulé sur la période 2014-2019, la perte cumulée représente 5,3 M€.

- *Les participations et subventions de fonctionnement*

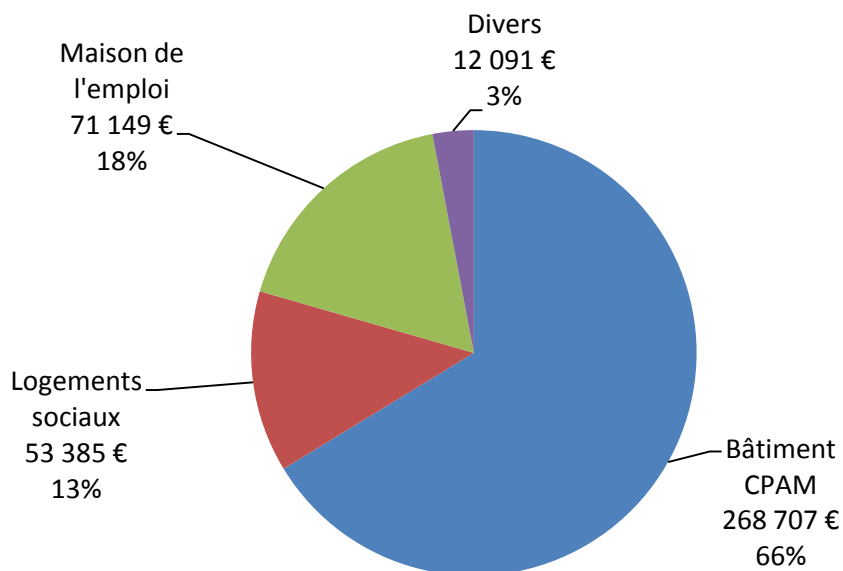
Afin de financer leurs activités, les services recherchent systématiquement des subventions auprès d'autres organismes. Ainsi, la CARO a pu bénéficier en 2019, au titre des dépenses de fonctionnement, un montant global de 909 K€ réparti comme suit :

Lutte contre la jussie	132 006 €
SMCA - bassin versant Nord Rochefort	120 000 €
Lutte contre les ragondins	96 711 €
Aires de gens du voyage	70 404 €
Habitat - PIG	67 750 €
OPAH - réhabilitation de logements privés	51 019 €
Pont transbordeur	48 500 €
Evaluation des risques professionnels	46 860 €
SMCA - bassin versant Brouage	39 000 €
Education artistique et culturelle	30 000 €
Natura 2000	24 670 €
Part des communes - instruction droit du sol	22 685 €
Lutte contre gaspillage alimentaire	22 560 €
Subvention départementale : Conservatoire de musique	20 190 €
Lutte contre les déserts médicaux - étude & diagnostic	19 212 €
OGS - conduite du programme & candidature	18 300 €
Concours architecte EUROPAN	15 500 €
Animation de la gestion du programme leader 2014-2020	10 000 €
Fort Boyard Challenge	9 500 €
Contrats aidés - CUI	8 914 €
Point info énergie	7 903 €
Actions plan climat	7 500 €
Gémapi	7 304 €
Grands projets marais de Brouage	6 291 €
Divers	5 751 €
<b>Total général</b>	<b>908 530 €</b>

## 5. Chapitre 75 : les loyers et autres recettes de gestion courante (0,4

M€)

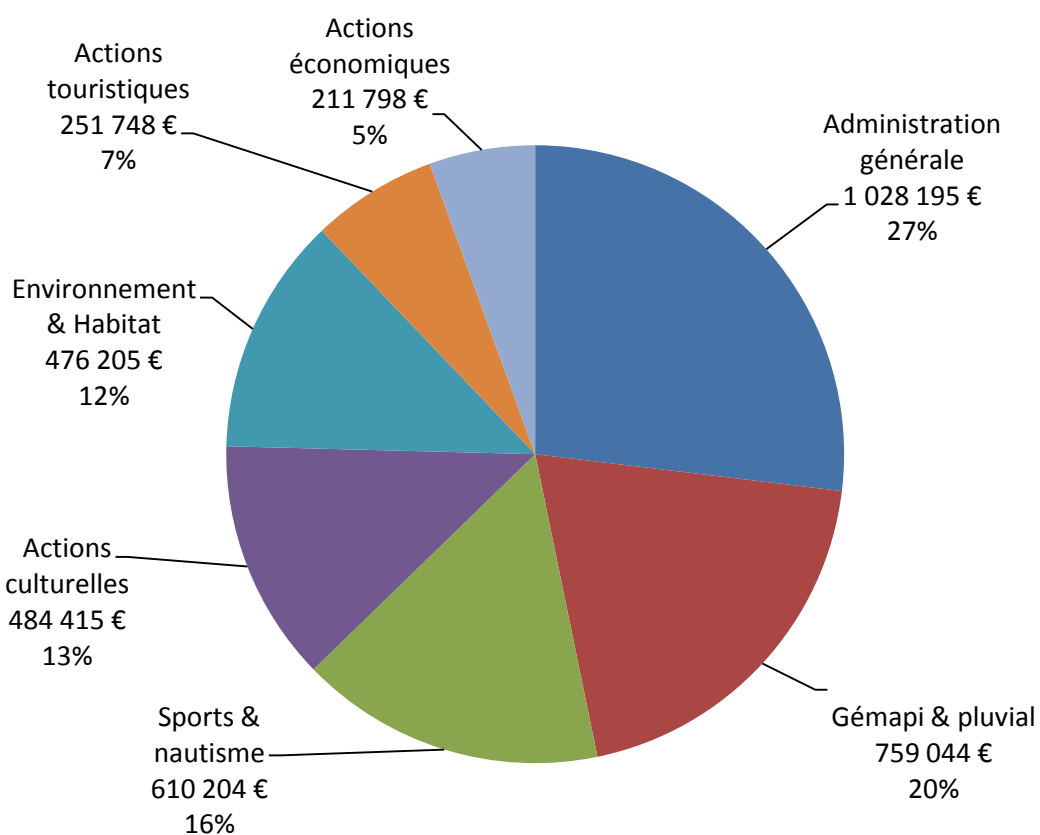
Les loyers perçus par la CARO concernent principalement le site de la Maison de l'Emploi, les logements sociaux et le bail de la CPAM sur le site des Fourriers. Une baisse des recettes est constatée dans la mesure où certains bureaux auparavant loués sont désormais utilisés par les agents de la CARO (-44 K€ par rapport à 2018).



## B. Les dépenses réelles de fonctionnement (24,9 M€)

Chapitre		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 122 544 €	3 821 608 €	699 064 €	22,39
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	10 212 008 €	10 994 800 €	782 792 €	7,67
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	4 700 431 €	2 629 027 €	-2 071 404 €	-44,07
022	DEPENSES IMPREVUES	0 €	0 €	0 €	0,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 063 329 €	6 942 942 €	2 879 614 €	70,87
66	CHARGES FINANCIERES	390 264 €	369 358 €	-20 906 €	-5,36
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 807 €	189 298 €	115 491 €	156,48
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	3 000 €	0 €	-3 000 €	-100,00
Total Dépenses		22 565 384 €	24 947 033 €	2 381 649 €	10,55

### 1. Chapitre 011 : les charges à caractère général par secteur (3,8 M€)



La hausse entre 2018 et 2019 (+ 699 K€) est essentiellement liée :

- aux dépenses d'administration générale, plus particulièrement les frais des directions mutualisées (+133 K€),
- aux dépenses relatives à Gemapi, plus particulièrement la lutte contre les ragondins (+101 K€) et le SMCA (+318 K€),
- aux dépenses d'entretien des pontons et de dragage (+66 K€)
- au réseau de lecture publique (+70 K€).

<b>Administration générale</b>	<b>1 027 928 €</b>
Entretien bâtiments & véhicules	236 181 €
Frais des directions mutualisées	227 541 €
Assurances & fonciers	121 061 €
Formations RH	94 847 €
Maintenance informatique	86 041 €
Téléphonie	68 054 €
Achats & frais généraux	64 154 €
Communication & promotion	53 583 €
Bureautique / copieurs	45 494 €
Affaires juridiques	10 023 €
Divers	20 949 €
<b>Gémapi / pluvial</b>	<b>759 044 €</b>
SMCA	317 557 €
Pluvial	177 597 €
Lutte contre les ragondins	120 959 €
Entretien des berges	56 838 €
Cotisations Sylicaf - symbo...	54 163 €
LPO	25 000 €
Divers	6 930 €
<b>Sports &amp; nautisme</b>	<b>610 470 €</b>
Liaisons fluviales	256 290 €
Activités nautiques scolaires	130 255 €
Fort Boyard Challenge	112 942 €
Pontons	75 033 €
France Station Nautique	11 005 €
Guide nautique	10 532 €
Politique sport santé	7 258 €
Divers	7 155 €
<b>Actions culturelles</b>	<b>484 415 €</b>
Réseau lecture publique	333 600 €
Musiques actuelles	82 044 €
Conservatoire de musique	38 118 €
Education artistique et culturelle	22 022 €
Théâtre de la coupe d'Or	5 718 €
Divers	2 913 €
<b>Environnement Habitat</b>	<b>476 205 €</b>
Aire de gens du voyage	152 848 €
PLH	114 710 €
OPAH RU	84 503 €
Grand projet marais de Brouage	53 610 €
Convention de gestion des logements sociaux	32 753 €
Contrat de transition écologique	19 419 €
Actions plan climat	8 968 €



Espace nature	5 851 €
Divers	3 544 €
<b>Actions touristiques</b>	<b>251 748 €</b>
Pont transbordeur	78 515 €
OGS	59 510 €
Concours architectes European	37 175 €
Divers	18 507 €
Stratégie tourisme	17 997 €
Plan qualité touristique	17 780 €
Appel à projets expérimentations élevages	9 968 €
Pistes cyclables	9 793 €
Signalétique touristique	2 504 €
<b>Actions économiques</b>	<b>211 798 €</b>
Mission locale	126 576 €
Maison de l'emploi	39 988 €
Lutte contre le gaspillage alimentaire	31 082 €
Challenge inter entreprises	6 550 €
Divers	4 665 €
Lutte contre les déserts médicaux	2 937 €
<b>Total général</b>	<b>3 821 608 €</b>

## 2. Chapitre 012 : les charges de personnel (11 M€)

Les charges de personnel représentent 44 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2019.

L'augmentation des dépenses (+7,67%) du chapitre 012 en 2019 par rapport à l'année 2018 est essentiellement liée à des recrutements pour assurer les nouvelles compétences et missions de la CARO : Contrat de Transition Ecologique, Territoire d'industrie, Arsenal des Mers et parcours lumière, filière audiovisuelle, lutte contre la désertification médicale...

## 3. Chapitre 014 : les atténuations de produits (2,6 M€)

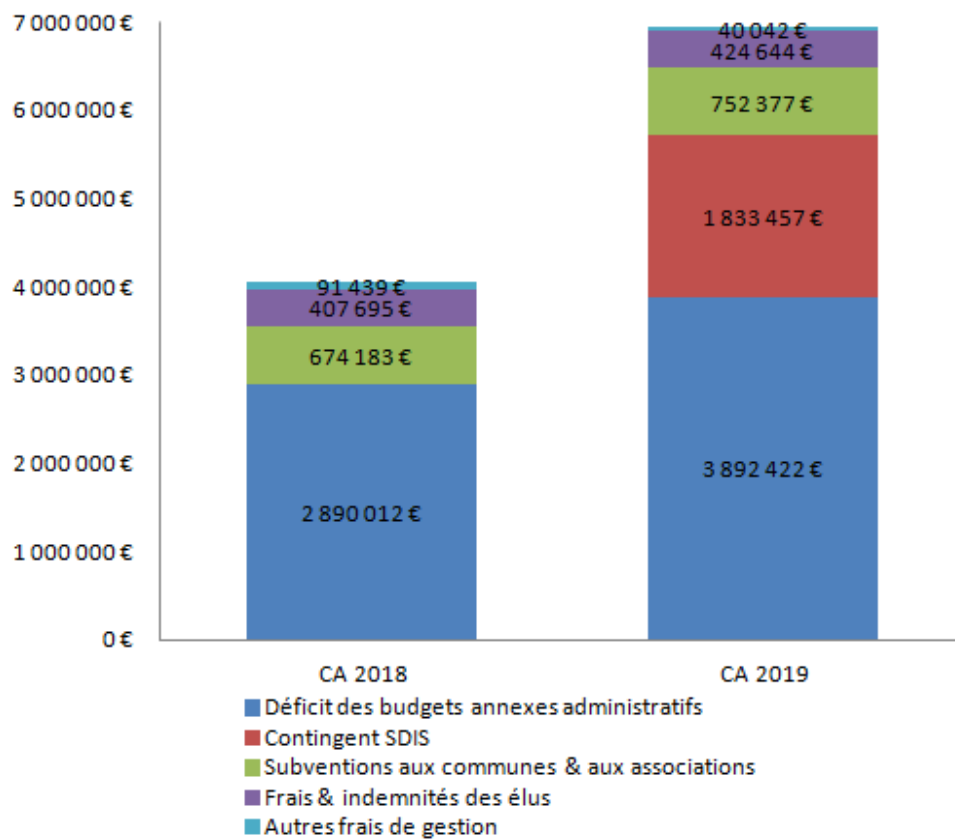
Ce chapitre regroupe le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) institué pour compenser les incidences de la réforme de la taxe professionnelle, figé à hauteur de 860 K€ pour la CARO depuis 2014, ainsi que les attributions de compensations versées.

La Commission Locale d'Évaluation des Charges Transférées du 23 mai 2019 a établi les nouvelles attributions de compensations (AC) définitives que la CARO doit verser à chaque commune en fonction des nouvelles charges transférées en 2019.

<b>Attribution de compensation 2018</b>	<b>3 771 602 €</b>
Pistes cyclables	- 4 000 €
Zone économique & touristique Arsenal	- 525 438 €
Contingent SDIS	- 1 797 507 €
<b>Attribution de compensation 2019</b>	<b>1 444 657 €</b>

Le solde des attributions de compensation 2019 se répartit entre 2 294 K€ d'AC positives et 320 K€ d'AC négatives (recettes pour la CARO).

#### 4. Chapitre 65 : les subventions versées (6,9 M€)



La CARO a participé pour 752 K€ (contre 674 K€ en 2018) aux projets culturels, sportifs, solidaires et environnementaux en accordant des subventions de fonctionnement aux secteurs associatifs et aux communes comme suit :

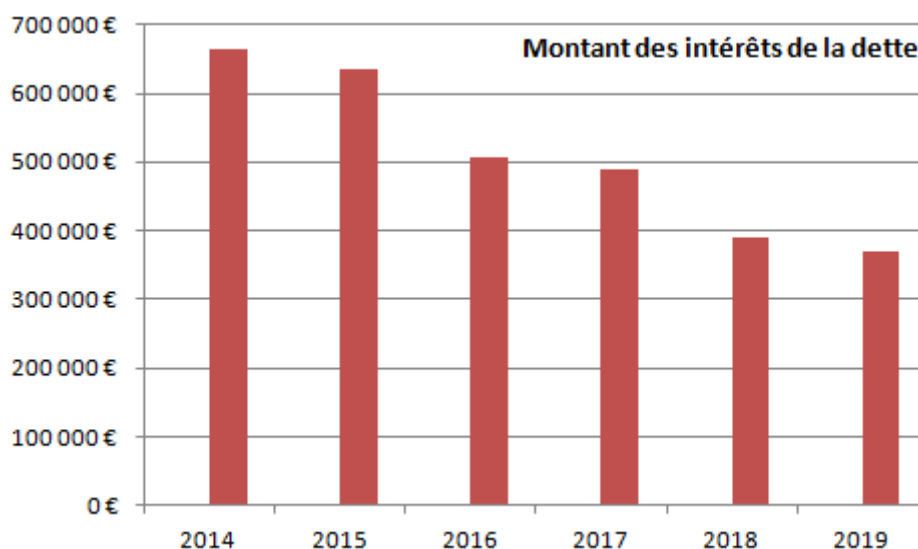
ACTIONS CULTURELLES	106 239 €
SOLIDARITE TERRITORIALE	88 500 €
POLITIQUE DE LA VILLE	81 095 €
ALTEA CABESTAN	68 600 €
SPORTS	64 989 €
THEATRE COUPE D'OR	61 000 €
MISSION LOCALE	59 338 €
STEREOPARC	45 000 €
FISAC	37 172 €
STRATEGIE TOURISME	26 331 €
PLAN ACTION ET PREVENTION INONDATION - PAPI	25 190 €
ENVIRONNEMENT	19 500 €
AIRE GENS DU VOYAGE	17 000 €
PROXIMITE / CITOYENNETE	16 500 €
HERMIONE	15 000 €
HABITAT	11 923 €
AMICALE DU PERSONNEL	9 000 €
<b>Total</b>	<b>752 377 €</b>

En 2019, le budget principal de la CARO a également participé, sur ses fonds propres, à l'équilibre de ses budgets annexes administratifs, comme suit :

	<b>CA 2019</b>
BUDGET ACTIVITES ECONOMIQUES	2 941 628 €
BUDGET ORGANISATION DU TOURISME	618 326 €
BUDGET TRANSPORTS	230 864 €
BUDGET PLIE	101 604 €
	<b>3 892 422 €</b>

## 5. Chapitre 66 : les charges financières (0,37 M€)

Entre 2018 et 2019, les intérêts de la dette continuent de diminuer et ce principalement en raison des efforts consentis pour diminuer chaque année le recours à l'emprunt, de la poursuite de la baisse des taux et de la gestion active de la dette.



## 6. Chapitre 67 : les charges exceptionnelles (0,19 M€)

Des écritures de régularisation ont été nécessaires et ont été nécessaires en dépenses et en recettes suite à une erreur de tiers.

## C. Les recettes réelles d'investissement (3,97 M€)

Chapitre		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0 €	0 €	0 €	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 736 021 €	5 919 892 €	3 183 871 €	116,37
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	297 926 €	738 965 €	441 039 €	148,04
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	648 000 €	956 600 €	308 600 €	47,62
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0 €	9 875 €	9 875 €	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	351 €	28 453 €	28 102 €	8 006,39
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0 €	0 €	0 €	0,00
Total Recettes		3 682 297 €	7 653 785 €	3 971 487 €	107,85

### 1. Chapitre 10 : dotations et fonds divers (5,9 M€)

Le FCTVA s'élève à 583 K€ en 2019 contre 79 K€ en 2018 du fait de la réalisation de dépenses d'investissement l'année précédente.

Le compte 1068 s'élève à 5 336 K€, il permet de financer le déficit d'investissement 2018 et les restes à réaliser 2019.

### 2. Chapitre 13 : les subventions d'investissement reçues (0,74 M€)

En 2019, des subventions ont été sollicitées auprès de financeurs pour mener à bien les projets de la Communauté d'agglomération Rochefort Océan.

Politique	Projet	Montant total des travaux	Financier	Montant notifié	Montant perçu 2019
Pont Transbordeur	Maîtrise d'œuvre réhabilitation bâtiments	197 700 €	DREAL Nouvelle Aquitaine	23 719 €	7 116 €
	Maitrise d'œuvre - Abords	247 500 €	DREAL Nouvelle Aquitaine	30 938 €	9 281 €
Environnement	Projet paysage-trames vertes et bleues	30 000 €	DREAL Nouvelle Aquitaine	15 000 €	7 500 €
			ASP Poitou Charentes	9 000 €	9 000 €
Eau	Schéma directeur des eaux pluviales de Moëze	21 392 €	Agence de l'eau Adour Garonne	10 696 €	10 696 €
	Schéma directeur des eaux pluviales la Gripperie	18 130 €	Agence de l'eau Adour Garonne	9 065 €	9 065 €
Culture	Etude juridique Arsenal	18 400 €	DREAL Nouvelle Aquitaine	9 200 €	3 332 €
	Fonds patrimoniaux médiathèque	12 600 €	Etat	12 600 €	12 600 €
		18 840 €	DRAC	15 072 €	15 072 €

Politique	Projet	Montant total des travaux	Financier	Montant notifié	Montant perçu 2019
Gémapi	Etude traitement de rupture de continuité Martrou	32 548 €	Direction Départementale des Territoires et de la Mer	13 020 €	2 793 €
			Région Nouvelle Aquitaine	6 510 €	4 820 €
	Papi submersion marine Martrou 2	184 948 €	Direction Départementale des Territoires et de la Mer	70 980 €	40 616 €
			Département de la Charente Maritime	36 990 €	20 972 €
	Papi - Vidange réseau Hydraulique Port des Barques	865 125 €	Région Nouvelle Aquitaine	173 025 €	138 420 €
			Direction Départementale des Territoires et de la Mer	250 320 €	203 363 €
Département de la Charente Maritime			173 025 €	121 258 €	
Tourisme	Appel à projet NOTT - Agenda 22	8 000 €	Région Nouvelle Aquitaine	3 394 €	3 394 €
	Création véloroute Saint-Laurent - Le Vergeroux	296 916 €	Région Nouvelle Aquitaine	74 229 €	37 114 €
			Département de la Charente Maritime	85 584 €	53 108 €
	Déploiement de la signalétique	30 000 €	DREAL Nouvelle Aquitaine	9 000 €	2 700 €
	Déploiement des consignes à vélos	61 965 €	Région Nouvelle Aquitaine	15 491 €	7 746 €
	Etude faisabilité itinéraires cyclables Brouage	64 000 €	Région Nouvelle Aquitaine	32 000 €	16 000 €
	Les RV pros (NOTT)	6 000 €	Région Nouvelle Aquitaine	3 000 €	3 000 €
				<b>738 965 €</b>	

D'autres subventions, notifiées, sont en attente de justificatifs pour être versées à la CARO et font l'objet d'un report de crédits sur 2020 pour un montant de 1 020 K€.

### 3. Chapitre 16 : le financement par emprunt (0,96 M€)

Le montant des emprunts nouveaux s'est élevé à 951 K€ auprès de 3 établissements bancaires :

Etablissement	Montant	
Arkéa	195 174 €	Report de l'exercice 2018
La Banque Postale	505 826 €	Report de l'exercice 2018
Crédit agricole	250 000 €	
	<b>951 000 €</b>	

La CARO poursuit sa politique de désendettement. En effet, le montant de l'emprunt constaté en 2019 est inférieur au capital remboursé (1 246 K€).

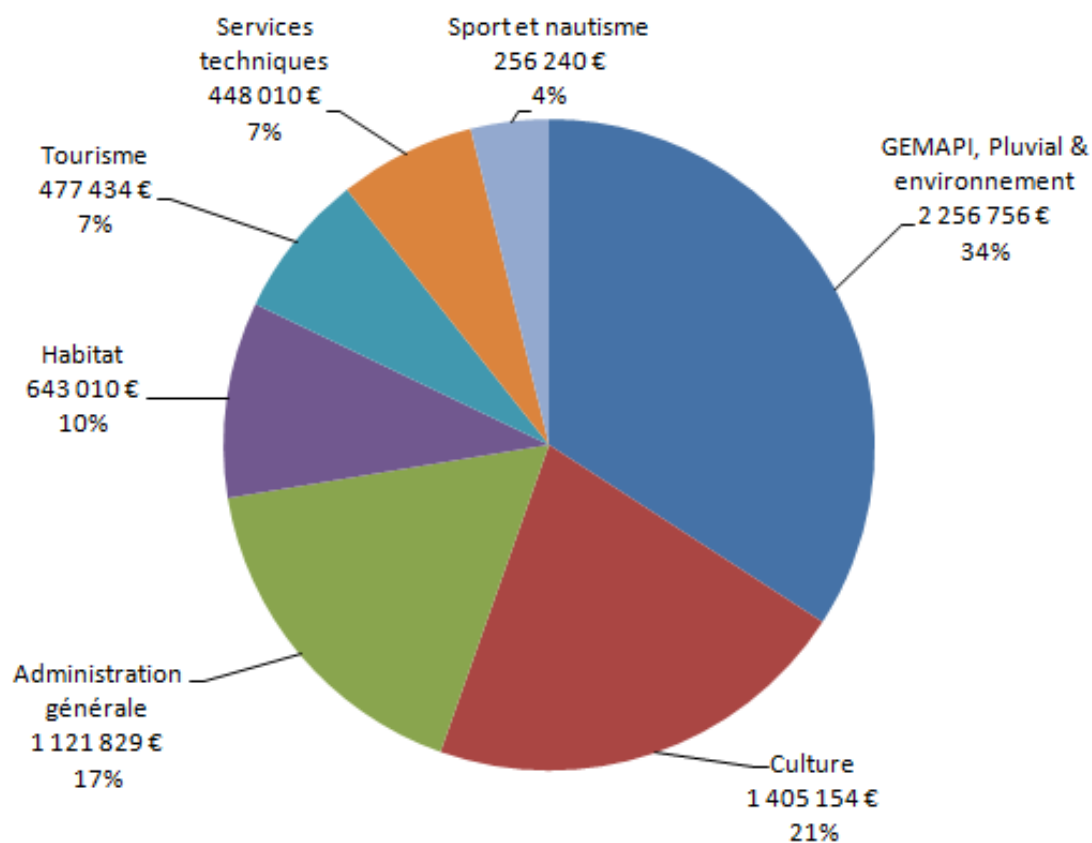
## D. Les dépenses réelles d'investissement (9,25 M€)

Chapitre		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	797 996 €	1 393 468 €	595 472 €	74,62
020	DEPENSES IMPREVUES	0 €	0 €	0 €	0,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0 €	0 €	0 €	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 195 733 €	1 248 106 €	52 373 €	4,38
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	796 693 €	821 082 €	24 389 €	3,06
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 255 242 €	1 373 708 €	118 467 €	9,44
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 753 940 €	2 516 296 €	762 356 €	43,47
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	396 951 €	1 897 348 €	1 500 397 €	377,98
26	PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0 €	0 €	0 €	0,00
Total Dépenses		6 196 555 €	9 250 008 €	3 053 454 €	49,28

En 2019, la CARO s'est engagée sur un niveau d'investissement soutenu puisque les dépenses d'équipements payées s'élèvent à 6 608 K€, et 4 356 K€ restent à réaliser et seront inscrits en reports sur l'exercice 2020.

Le taux de réalisation des dépenses d'équipement s'élève à 88 %, restes à réaliser inclus.

Les dépenses d'équipement réalisées en 2019 se répartissent ainsi par secteur :



	<b>Mandaté</b>	<b>Reporté</b>
<b>GEMAPI, Pluvial &amp; environnement</b>	<b>2 256 756 €</b>	<b>1 785 312 €</b>
Pluvial	1 275 227 €	471 175 €
PAPI Charente	658 050 €	334 124 €
Etudes et travaux divers	108 477 €	168 902 €
Inventaire des zones humides	98 356 €	7 811 €
PAPI Baie d'Yves	43 168 €	725 000 €
Confortement des berges	29 998 €	0 €
Actions plan climat	21 509 €	0 €
Pont Transbordeur	8 721 €	6 181 €
Natura 2000	7 070 €	12 000 €
Station de lagunage	6 180 €	58 071 €
SMCA	0 €	2 048 €
<b>Culture</b>	<b>1 405 154 €</b>	<b>627 671 €</b>
Salle culturelle des Fourriers	1 073 286 €	381 938 €
Réseau lecture publique et médiathèques	171 104 €	161 500 €
Conservatoire de musique	70 446 €	53 493 €
Musiques actuelles	47 777 €	6 354 €
Actions culturelles	29 623 €	6 393 €
Clos Laperouse	12 919 €	17 993 €
<b>Administration générale</b>	<b>1 121 829 €</b>	<b>518 375 €</b>
Fonds de concours aux communes	578 132 €	271 247 €
Informatique : logiciels, matériels & études	343 099 €	179 025 €
Marchés publics : Avances & frais d'insertion	96 302 €	1 573 €
Lutte contre les déserts médicaux	47 998 €	28 791 €
Mutualisation des services ressources	24 882 €	0 €
Communication	10 740 €	0 €
Mobilier	1 208 €	3 850 €
Garage insertion Rochefort Océan	0 €	25 000 €
Divers	19 469 €	8 889 €
<b>Habitat</b>	<b>643 010 €</b>	<b>313 371 €</b>
Subventions Habitat, PLH	313 029 €	155 249 €
Aire de gens du voyage	203 031 €	73 706 €
FISAC	74 330 €	84 416 €
SCOT	52 620 €	0 €
<b>Tourisme</b>	<b>477 434 €</b>	<b>926 174 €</b>
Pont Transbordeur	188 964 €	358 852 €
Hermione	135 000 €	0 €
Arsenal des mers	49 710 €	0 €
Pistes cyclables	31 426 €	94 431 €
Signalétique touristique	21 473 €	7 379 €
Travaux aires de camping car	19 693 €	15 973 €
Maison du Pont Transbordeur	17 394 €	144 762 €
Valorisation quai Tonny Charente	5 096 €	0 €
Gd Projet Marais de Brouage	3 804 €	67 080 €
Valorisation Ile Madame - Port des Barques	0 €	32 000 €
Subvention Passerelle Charente Seudre	0 €	159 717 €
Requalification Pointe de la Fumée	0 €	29 406 €
OGS - Projet paysager	0 €	16 574 €
Divers	4 875 €	0 €
<b>Services techniques</b>	<b>448 010 €</b>	<b>107 876 €</b>



	<b>Mandaté</b>	<b>Reporté</b>
Hangar Atelier CARO	350 263 €	80 444 €
Acquisitions matériels	40 133 €	16 676 €
Travaux bâtiments CARO	35 681 €	6 272 €
Bâtiments des fourriers	21 933 €	4 483 €
<b>Sport et nautisme</b>	<b>256 240 €</b>	<b>77 596 €</b>
Golf	238 870 €	69 517 €
Centre aquatique communautaire	12 427 €	1 301 €
Divers	4 943 €	6 778 €
<b>Total général</b>	<b>6 608 435 €</b>	<b>4 356 375 €</b>

## E. Le résultat 2019 et son affectation

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		2 524 613,31 €
Résultat de l'exercice		<b>3 184 996,22 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>5 709 609,53 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		-1 393 467,55 €
Résultat de l'exercice		<b>1 062 733,04 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-330 734,51 €
Solde des restes à réaliser		<b>-3 208 663,65 €</b>
<b>= Besoin de financement</b>		<b>-3 539 398,16 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	3 539 398,16 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	2 170 211,37 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-28 539,92 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>2 141 671,45 €</b>

Les restes à réaliser en investissement présentent un montant important de dépenses de 4,36 M€ à financer. Ils sont la conséquence de décalage de chantiers ou de retard d'acquisitions. Ces dépenses se réaliseront au cours de l'exercice 2020.

Toutefois, il est nécessaire de mener travail pour améliorer l'adéquation entre les inscriptions budgétaires et capacités de réalisation de la collectivité.

En temps normal, le solde de l'excédent aurait été affecté au désendettement. Toutefois, la crise sanitaire impose à la CARO de réorienter cette recette pour prendre en charge les dépenses supplémentaires, les pertes de recettes ou les subventions d'équilibre à destination des budgets annexes.

## F. Éléments complémentaires : Note brève & synthétique

### 1. Niveau des épargnes

Chaîne de l'épargne		CA 2018	CA 2019
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	340 378 €	324 312 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	582 340 €	793 158 €
73	IMPOTS ET TAXES	20 205 980 €	21 102 148 €
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	6 309 148 €	6 584 095 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	449 517 €	405 332 €
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement (RRF) (hors 002 &amp; recettes exceptionnelles et reprises de provisions)</b>		<b>27 887 362 €</b>	<b>29 209 045 €</b>
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 122 544 €	3 821 608 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	10 212 008 €	10 994 800 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	4 700 431 €	2 629 027 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 063 329 €	6 942 942 €
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement (DRF) (hors dépenses exceptionnelles et provisions)</b>		<b>22 098 313 €</b>	<b>24 388 377 €</b>
<b>Excédent brut courant (EBC) = RRF - DRF</b>		<b>5 789 050 €</b>	<b>4 820 668 €</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	95 054 €	188 474 €
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	95 000 €	0 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 807 €	189 298 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	3 000 €	0 €
<b>Solde exceptionnel (SE)</b>		<b>113 246 €</b>	<b>-824 €</b>
<b>Epargne de gestion (EG) = EBC + SE</b>		<b>5 902 296 €</b>	<b>4 819 844 €</b>
66	CHARGES FINANCIERES	390 264 €	369 358 €
<b>Epargne brute (EB) = EG - charges financières</b>		<b>5 512 032 €</b>	<b>4 450 485 €</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 195 531 €	1 246 006 €
<b>Epargne nette (EN) = EB - remboursement du capital</b>		<b>4 316 501 €</b>	<b>3 204 479 €</b>

### 2. Niveau d'endettement

Evolution de l'endettement	Budget principal
Capital Restant Dû au 31 décembre 2018	14 567 231 €
Emprunts nouveaux souscrits	951 000 €
Capital remboursé en 2019	1 246 006 €
Capital Restant Dû au 31 décembre 2019	14 272 225 €

### 3. Délai de désendettement

	CA 2018	CA 2019
Capital Restant Dû au 31 décembre	14 567 231 €	14 272 225 €
Epargne brute	5 512 032 €	4 450 485 €
Délai de désendettement en années	2,6	3,2

## 4. Ratios

Informations financières - RATIOS	Valeurs communales au CA 2019	Moyennes nationales en 2017
1 Dépenses réelles de fonctionnement (hors dépenses liées à des travaux en régie)/ population	375 €	336 €
2 Produit des impositions directes / population	219 €	305 €
3 Recettes réelles de fonctionnement / population	449 €	399 €
4 Dépenses d'équipement brut (hors 204 + travaux en régie) / population	102 €	73 €
5 Encours de dette / population	219 €	231 €
6 DGF / population	74 €	77 €
7 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	45,1%	40,2%
8 Dépenses réelles de fonct. et remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	87,8%	89,6%
9 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonct.	22,6%	18,4%
10 Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	48,9%	57,9%

## 5. Effectifs de la collectivité et charges de personnel

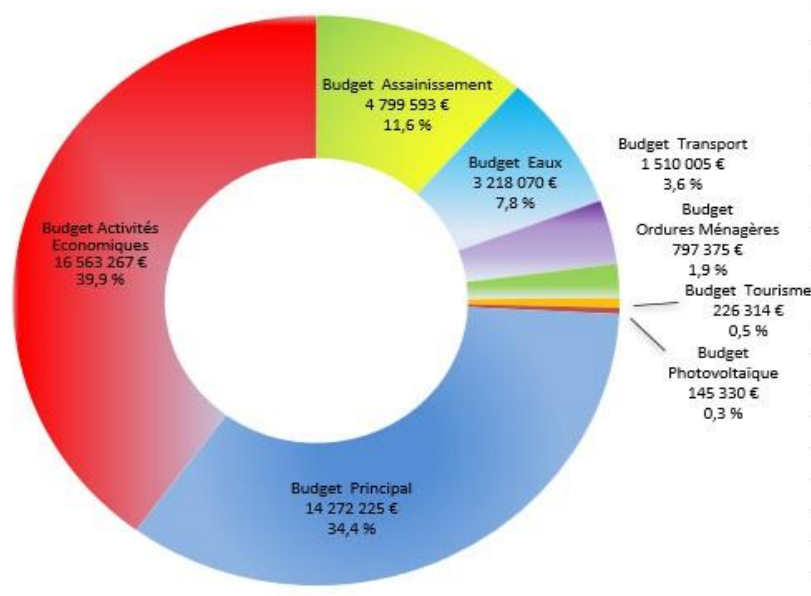
Les effectifs de la Communauté d'Agglomération se répartissent de la manière suivante :

Tous budgets confondus	31/12/18	31/12/19
Agents titulaires	224	239
Agents contractuels	27	30
Emplois aidés	10	6
Emplois saisonniers et remplaçants	20	23
<b>TOTAL</b>	<b>281</b>	<b>298</b>

## G. La dette

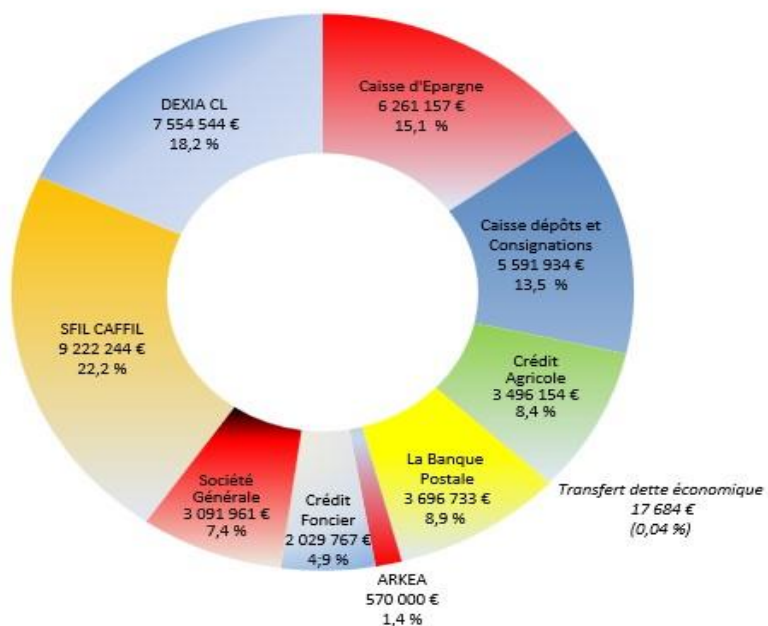
Au 31 décembre 2019, l'encours de la dette (Capital Restant Dû) de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan (CARO) s'établit à 41,532 M€ répartis sur 8 budgets.

Répartition par budget au 31 décembre 2019



La dette de la CARO est composée de 92 lignes d'emprunt comptabilisées auprès de 9 établissements bancaires.

Répartition par prêteur au 31 décembre 2019



Cette dette est composée d'emprunts en taux fixe à 74,32 %, à taux variables pour 18,49 % et de prêts indexés sur le livret A à hauteur de 7,19 %.

Le taux moyen pour l'ensemble de cette dette s'élève à 2,61 % contre 2,75% en 2018.

## II. Les budgets annexes administratifs

### A. Activités économiques

Ce budget annexe retrace la gestion des zones d'activités économiques sur le territoire de la CARO. Les opérations réelles réalisées en 2019 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	536 232,66	0,00	-536 232,66	-100,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 231 828,99	1 922 239,38	-309 589,61	-13,87
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 359,81	740 310,76	631 950,95	583,20
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 703 871,14	3 685 763,72	981 892,58	36,31
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	42 261,24	1 090 323,78	1 048 062,54	2 479,96
26	PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTI	0,00	399 999,00	399 999,00	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>5 622 553,84</b>	<b>7 888 636,64</b>	<b>2 266 082,80</b>	<b>40,30</b>
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	1 819 949,90	1 819 949,90	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 272 487,72	415 503,57	-856 984,15	-67,35
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	23 652,76	995 860,63	972 207,87	4 110,34
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 827 502,16	2 487 905,46	-339 596,70	-12,01
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 597,60	3 597,60	0,00	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>4 127 240,24</b>	<b>5 722 817,16</b>	<b>1 595 576,92</b>	<b>38,66</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 2 238 K€ en dépenses et à 1 466 K€ en recettes.

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	892 736,66	1 195 831,86	303 095,20	33,95
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	0,00	79 734,14	79 734,14	0,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	61 143,12	35 622,72	-25 520,40	-41,74
66	CHARGES FINANCIERES	417 331,52	605 192,99	187 861,47	45,01
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 792,40	3 105,30	-687,10	-18,12
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 375 003,70</b>	<b>1 919 487,01</b>	<b>544 483,31</b>	<b>39,60</b>
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	99 178,28	126 871,65	27 693,37	27,92
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	0,00	298,80	298,80	0,00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	0,00	117 107,86	117 107,86	0,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 919 720,12	4 316 807,77	1 397 087,65	47,85
76	PRODUITS FINANCIERES	249 766,41	249 766,41	0,00	0,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 963 977,61	190 650,39	-1 773 327,22	-90,29
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>5 232 642,42</b>	<b>5 001 502,88</b>	<b>-231 139,54</b>	<b>-4,42</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- En 2019, les dépenses de fonctionnement et d'investissement de ce budget annexe sont en augmentation du fait de l'affectation sur celui-ci du projet économique et touristique « *Arsenal des Mers* ».
- Des loyers perçus à hauteur de 1 375 K€ en 2019 contre 1 340 K€ en 2018.
- Une subvention d'équilibre (chapitre 75) du budget principal de 2 942 K€ contre 1 579 K€ en 2018. Pour mémoire, l'année 2018 avait bénéficié de recettes de cession (1 908 K€) concernant la zone portuaire de Rochefort (Bois du Nord), la zone horticole de l'Avant-Garde à Rochefort, la zone de la Grande Echelle à Port des Barques et de la zone des Sœurs à Rochefort
- Un emprunt a été encaissé en 2019 pour 2 385 K€ pour financer les dépenses d'équipement. 700 K€ avaient été souscrits en 2018 et reportés ;

Des dépenses d'équipement mandatées à hauteur de 5 516 K€ et 2 062 K€ restant à réaliser sur 2019 :

	<b>Mandaté</b>	<b>Reporté</b>
Arsenal des mers	3 916 622 €	490 828 €
Tonnay-charente - zone croix biron	368 933 €	0 €
Rochefort - quai Libération	299 781 €	4 174 €
Tonnay - zone la varenne	278 895 €	40 939 €
Zac zone arsenal	134 156 €	536 154 €
Rochefort - zone portuaire: acquisitions foncières	108 219 €	284 900 €
Garage insertion Rochefort Océan	95 039 €	112 955 €
Rochefort - zone Bélignon	52 905 €	0 €
Lutte contre les déserts médicaux	43 515 €	2 880 €
Rochefort - bâtiment avenue Ponty	41 532 €	0 €
Bois du nord pole rt	40 276 €	85 288 €
Etude datacenter	29 380 €	18 320 €
Co-working	26 764 €	11 250 €
Rochefort - zone des sœurs	13 530 €	0 €
Pole Rochefort atlantique	12 823 €	12 504 €
Echillais - zone l'Houmee	9 168 €	218 053 €
Village multimédia Zola	5 124 €	17 545 €
Zone bois brule	3 706 €	18 280 €
Pépinière	0 €	20 570 €
Syndicat mixte portuaire	0 €	42 000 €
Atelier de transformation	0 €	25 000 €
Centre Armand Fallières - ile d'Aix	0 €	79 000 €
Pole formation	0 €	20 650 €
Divers	36 029 €	20 651 €
<b>Total général</b>	<b>5 516 398 €</b>	<b>2 061 941 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		126 871,65 €
Résultat de l'exercice		<b>1 457 008,44 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>1 583 880,09 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		1 819 949,90 €
Résultat de l'exercice		<b>-2 487 633,60 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-667 683,70 €
Solde des restes à réaliser		<b>-772 309,54 €</b>
<b>= Besoin de financement</b>		<b>-1 439 993,24 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	1 439 993,24 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	143 886,85 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-143 886,85 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>0,00 €</b>

## B. Transport

Ce budget retrace les opérations liées au transport sur le territoire de la CARO. Les opérations réelles réalisées en 2019 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	180 714 €	64 321 €	-116 393 €	-64,41
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	121 841 €	145 504 €	23 663 €	19,42
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 097 €	7 734 €	-5 362 €	-40,94
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	406 064 €	94 601 €	-311 463 €	-76,70
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	426 463 €	219 088 €	-207 375 €	-48,63
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 148 178 €</b>	<b>531 248 €</b>	<b>-616 930 €</b>	<b>-53,73</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	500 727 €	0 €	-500 727 €	-100,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	155 736 €	263 786 €	108 050 €	69,38
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 000 €	260 000 €	60 000 €	30,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0 €	2 115 €	2 115 €	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>856 462 €</b>	<b>525 901 €</b>	<b>-330 562 €</b>	<b>-38,60</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 117 K€ en dépenses et à 1 K€ en recettes.

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 851 930 €	5 051 933 €	200 003 €	4,12
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	165 001 €	170 446 €	5 446 €	3,30
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0 €	146 €	146 €	0,00
66	CHARGES FINANCIERES	18 615 €	22 111 €	3 497 €	18,78
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	140 920 €	0 €	-140 920 €	-100,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISI	119 212 €	10 000 €	-109 212 €	-91,61
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>5 295 677 €</b>	<b>5 254 637 €</b>	<b>-41 040 €</b>	<b>-0,77</b>
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	451 544 €	310 786 €	-140 759 €	-31,17
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	2 588 €	1 565 €	-1 022 €	-39,51
73	IMPOTS ET TAXES	3 264 712 €	3 353 019 €	88 307 €	2,70
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 868 127 €	1 510 722 €	-357 405 €	-19,13
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	241 052 €	271 206 €	30 154 €	12,51
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 834 €	1 158 €	-4 677 €	-80,16
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0 €	59 212 €	59 212 €	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>5 833 858 €</b>	<b>5 507 668 €</b>	<b>-326 190 €</b>	<b>-5,59</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- Le versement transport encaissé en 2019 pour 3 353 K€ contre 3 264 K€ en 2018 ;
- Une subvention versée par le Département pour le transfert de la compétence transport de 1 280 K€ (786 K€ pour le périmètre de l'ex CAPR, 264 K€ pour le périmètre de l'ex CDC Sud Charente). Le solde correspond à la DGD (230 K€) destinée à compenser les dépenses de transports scolaires ;
- La dépense liée à la Délégation de Services Publics (DSP) s'élève à 4 960 K€ contre 4 771 K€ en 2018. La hausse est liée essentiellement à l'évolution du coût du carburant ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal de 231 K€ en 2019 en baisse par rapport en 2018, suite à la reprise de la prescription quadriennale de la TVA.
- Un emprunt encaissé en 2019 pour 260 K€ pour financer les dépenses d'équipement, l'emprunt a été contractualisé en 2018 et encaissé en 2019 ;



Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 321 K€ :

	Mandaté	Reporté
Travaux accessibilité maitrise d ouvrage CARO	174 940 €	25 485 €
Boutique r bus	82 110 €	5 360 €
Mobilier urbain	20 225 €	25 760 €
Travaux sécurisation des arrêts	17 568 €	13 785 €
Travaux accessibilité maitrise d'œuvre	14 902 €	6 313 €
Travaux accessibilité maitrise d'ouvrage - autres	9 563 €	5 905 €
Gare SNCF - services vélos	2 115 €	0 €
Sanitaires bout de ligne Tonnav-Charente	0 €	34 886 €
<b>Total général</b>	<b>321 423 €</b>	<b>117 495 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		310 785,54 €
Résultat de l'exercice		<b>-304 865,65 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>-224 943,95 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		-64 320,67 €
Résultat de l'exercice		<b>306 084,32 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	R 001	241 763,65 €
Solde des restes à réaliser		<b>-116 543,25 €</b>
<b>= Capacité de financement</b>		<b>125 220,40 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	R 002	5 919,89 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-5 919,89 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>125 220,40 €</b>

## C. PLIE

Les opérations réelles réalisées en 2019 sur le budget annexe du Plie sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	0 €	878 921 €	878 921 €	0,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	22 652 €	30 114 €	7 463 €	32,95
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	195 699 €	197 631 €	1 932 €	0,99
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	556 598 €	1 514 828 €	958 230 €	172,16
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>774 948 €</b>	<b>2 621 494 €</b>	<b>1 846 545 €</b>	<b>238,28</b>

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 361 €	1 736 €	375 €	27,54
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	-21 931 €	1 380 221 €	1 402 152 €	-6 393,49
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	83 232 €	101 604 €	18 372 €	22,07
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>62 662 €</b>	<b>1 483 561 €</b>	<b>1 420 899 €</b>	<b>2 267,57</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- 1 515 K€ correspondant aux subventions payées par la CARO en 2019, contre 1 100 K€ en 2018 ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal nécessaire de 102 K€ contre 83 K€ en 2018 ;
- Un remboursement de 72 K€ de la CDA de La Rochelle pour la gestion administrative de l'OI Pivot.

Le résultat 2019 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		-878 920,53 €
Résultat de l'exercice		<b>-258 721,62 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>-1 239 245,88 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
Résultat de l'exercice		<b>0,00 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	D 001	0,00 €
Solde des restes à réaliser		0,00 €
<b>= Besoin de financement</b>		<b>0,00 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	D 002	-1 137 642,15 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>1 137 642,15 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>0,00 €</b>

## D. Tourisme

Les opérations réelles réalisées en 2019 sur le budget annexe Tourisme sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	8 145,56	0,00	-8 145,56	-100,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	8 460,19	11 861,44	3 401,25	40,20
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 336,00	73 025,61	51 689,61	242,26
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 252,41	8 052,93	-80 199,48	-90,88
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	17 310,00	34 281,67	16 971,67	98,05
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>143 504,16</b>	<b>127 221,65</b>	<b>-16 282,51</b>	<b>-11,35</b>
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	5 317,59	5 317,59	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	65 080,38	19 785,90	-45 294,48	-69,60
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>65 080,38</b>	<b>163 103,49</b>	<b>98 023,11</b>	<b>150,62</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 73 K€ en dépenses.

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	11 761,83	9 162,51	-2 599,32	-22,10
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	500 331,00	665 851,00	165 520,00	33,08
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	729 669,00	576 152,82	-153 516,18	-21,04
66	CHARGES FINANCIERES	0,00	649,23	649,23	0,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	872,42	3 701,96	2 829,54	324,33
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 242 634,25</b>	<b>1 255 517,52</b>	<b>12 883,27</b>	<b>1,04</b>
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	1 033,33	63,00	-970,33	-93,90
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVER	657,64	1 303,26	645,62	98,17
73	IMPOTS ET TAXES	679 359,11	694 089,58	14 730,47	2,17
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	564,15	688,38	124,23	22,02
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	663 586,69	641 009,49	-22 577,20	-3,40
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	83,83	83,83	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>1 345 200,92</b>	<b>1 337 237,54</b>	<b>-7 963,38</b>	<b>-0,59</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- Une augmentation de +2,2 % de la taxe de séjour encaissée en 2019 (chapitre 73) pour atteindre 694 K€ ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal nécessaire de 618 K€ contre 641 K€ en 2018 ;
- Une subvention versée à l'Office du Tourisme Communautaire de 1 242 K€, composée du reversement intégral de la taxe de séjour encaissée en 2018 (666 K€ au chapitre 014) et de fonds propres CARO (576 K€) ;
- Les travaux ont été financés par l'autofinancement et un emprunt de 63 K€ a été nécessaire en 2019 ;

Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 115 K€ :

	Mandaté	Reporté
OT Fouras	69 426 €	46 358 €
Centre de vacances Fontaine Lupin	42 335 €	20 365 €
OT Rochefort Carnot	3 600 €	6 390 €
<b>Total général</b>	<b>115 360 €</b>	<b>73 114 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		63,00 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>-63,00 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>-618 326,19 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		5 317,59 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>112 284,27 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	R 001	117 601,86 €
Solde des restes à réaliser		<b>-73 113,50 €</b>
<b>= Capacité de financement</b>		<b>44 488,36 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	D 002	0,00 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		0,00 €
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>44 488,36 €</b>

### III. Les budgets annexes industriels & commerciaux

#### A. Déchets ménagers

Ce budget retrace les opérations nécessaires à la collecte, au tri et au traitement des déchets. Les opérations réelles réalisées en 2019 sur ce budget sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	68 821 €	95 340 €	26 519 €	38,53
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 939 €	5 845 €	-46 094 €	-88,75
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	486 225 €	382 162 €	-104 063 €	-21,40
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>606 986 €</b>	<b>483 347 €</b>	<b>-123 638 €</b>	<b>-20,37</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 96 K€ en dépenses.

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	194 524 €	308 403 €	113 879 €	58,54
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	200 000 €	300 000 €	100 000 €	50,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>394 524 €</b>	<b>608 403 €</b>	<b>213 879 €</b>	<b>54,21</b>

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	8 862 544 €	8 722 718 €	-139 826 €	-1,58
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	766 205 €	734 488 €	-31 717 €	-4,14
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	152 750 €	170 428 €	17 678 €	11,57
66	CHARGES FINANCIERES	15 459 €	19 320 €	3 861 €	24,97
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	97 169 €	139 335 €	42 167 €	43,40
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0 €	1 000 €	1 000 €	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>9 894 127 €</b>	<b>9 787 289 €</b>	<b>-106 838 €</b>	<b>-1,08</b>

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	2 170 891 €	1 717 984 €	-452 908 €	-20,86
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	20 884 €	32 768 €	11 883 €	56,90
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	8 709 742 €	8 707 168 €	-2 575 €	-0,03
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	886 084 €	1 094 614 €	208 530 €	23,53
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	875 €	63 268 €	62 393 €	7 133,48
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 867 €	0 €	-2 867 €	-100,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>11 791 344 €</b>	<b>11 615 801 €</b>	<b>-175 543 €</b>	<b>-1,49</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- Une redevance facturée à hauteur de 8 230 K€ sans augmentation de tarif en 2019 ;
- La vente issue du recyclage produit 430 K€ de recettes encaissées en 2019 ;
- Les soutiens à la collecte sélective versés à ce budget pour 987 K€ en 2019 ;
- Une dépense de 4 717 K€ liée à la collecte et au traitement des déchets (recyclables et non recyclables) et pour la prestation de vidage des déchetteries ;
- Une cotisation versée au Syndicat Intercommunal du Littoral pour le traitement des déchets à hauteur de 3 302 K€ contre 3 632 K€ en 2018 ;
- Des annulations de créances éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables (poursuites de la Trésorerie infructueuses) pour un montant de 170 K€ en 2019 ;
- Un emprunt de 300 K€ nécessaire pour financer une partie des travaux réalisés en 2019 ;

Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 388 K€ en 2019

	Mandaté	Reporté
Collecte sélective	118 398 €	713 €
Déchetteries	117 463 €	18 034 €
Composteurs	97 022 €	11 838 €
Déchetterie St Nazaire	23 709 €	0 €
Prévention risques local bacs	19 528 €	0 €
Déchetterie st jean d angle	3 455 €	0 €
Déchetterie st Laurent	2 554 €	0 €
Déchetterie Tonnay-Charente	2 554 €	0 €
Déchetterie Rochefort	2 400 €	57 436 €
Déchetterie Ile d'Aix	925 €	8 000 €
<b>Total général</b>	<b>388 007 €</b>	<b>96 020 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		1 717 983,71 €
Résultat de l'exercice		<b>-88 395,79 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>1 629 587,92 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		308 402,60 €
Résultat de l'exercice		<b>15 577,57 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	R 001	323 980,17 €
Solde des restes à réaliser		<b>-96 020,47 €</b>
<b>= Capacité de financement</b>		<b>227 959,70 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	1 629 587,92 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-64 653,72 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>1 792 893,90 €</b>

## B. Eau

Ce budget retrace les opérations liées à la gestion et la distribution de l'eau potable sur la Ville de Rochefort seulement (les autres communes étant déléguées). Les opérations réelles réalisées en 2019 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0 €	348 307 €	348 307 €	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	399 046 €	0 €	-399 046 €	-100,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	380 972 €	402 519 €	21 547 €	5,66
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 030 €	24 658 €	22 628 €	1 114,65
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	634 943 €	491 566 €	-143 377 €	-22,58
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	12 000 €	15 000 €	3 000 €	25,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 428 991 €</b>	<b>1 282 050 €</b>	<b>-146 941 €</b>	<b>-10,28</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	104 657 €	549 643 €	444 987 €	425,19
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0 €	36 167 €	36 167 €	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	622 000 €	250 000 €	-372 000 €	-59,81
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>726 657 €</b>	<b>835 811 €</b>	<b>109 154 €</b>	<b>15,02</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 364 K€ en dépenses et 41 K€ en recettes (subventions).

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 717 018 €	3 553 379 €	-163 638 €	-4,40
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	441 094 €	425 279 €	-15 816 €	-3,59
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	442 261 €	294 676 €	-147 585 €	-33,37
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	85 €	8 868 €	8 782 €	0,00
66	CHARGES FINANCIERES	96 259 €	74 614 €	-21 645 €	-22,49
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 €	17 092 €	17 092 €	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>4 696 717 €</b>	<b>4 373 908 €</b>	<b>-322 809 €</b>	<b>-6,87</b>
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	0 €	95 946 €	95 946 €	0,00
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	4 105 €	7 915 €	3 810 €	92,82
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVER	5 033 951 €	5 415 372 €	381 421 €	7,58
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0 €	3 €	3 €	0,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	658 278 €	5 300 €	-652 977 €	-99,19
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>5 696 333 €</b>	<b>5 524 536 €</b>	<b>-171 798 €</b>	<b>-3,02</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- La vente d'eau aux abonnés à hauteur de 2 420 K€ en 2019 ;
- La redevance pour pollution d'origine domestique facturée pour 439 K€ (elle sera reversée entièrement à l'Agence de l'Eau Adour Garonne) ;
- L'encaissement de la part Assainissement facturée aux abonnés pour 2 192 K€, entièrement reversée au budget annexe concerné (Dépense = Recette) ;
- L'achat d'eau potable au Syndicat des Eaux de Charente-Maritime pour un montant de 1 108 K€ ;
- Des annulations de créances éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables (poursuites de la Trésorerie infructueuses) pour un volume global de 26 K€ ;
- Un emprunt a été encaissé en 2019 pour 250 K€ pour financer les investissements réalisés ;

Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 531 K€ pour rénover les réseaux et remplacer les branchements plomb :

	Mandaté	Reporté
Voirie blvd Pouzet	177 740 €	67 261 €
Réseaux	112 430 €	34 929 €
Eau frais commun	84 176 €	103 354 €
Branchements plomb	61 183 €	20 817 €
Voirie rue voltaire	57 178 €	63 812 €
Station de pompage la coudre	23 518 €	66 701 €
Marches publics	15 000 €	7 200 €
<b>Total général</b>	<b>531 224 €</b>	<b>364 074 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		95 945,75 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>685 851,64 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>781 797,39 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		-348 307,27 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>270 898,56 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-77 408,71 €
Solde des restes à réaliser		<b>-323 459,86 €</b>
<b>= Besoin de financement</b>		<b>-400 868,57 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	400 868,57 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	380 928,82 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-75 872,94 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>305 055,88 €</b>



## C. Assainissement

Ce budget retrace les opérations liées à la collecte et de traitement des eaux usées sur la Ville de Rochefort seulement (les autres communes étant déléguées). Les opérations réelles réalisées en 2019 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0 €	117 918 €	117 918 €	0,00
020	DEPENSES IMPREVUES	0 €	0 €	0 €	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	589 730 €	0 €	-589 730 €	-100,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	513 099 €	551 001 €	37 902 €	7,39
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 731 €	47 028 €	36 297 €	338,25
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 032 852 €	960 271 €	-72 581 €	-7,03
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	87 478 €	205 271 €	117 792 €	134,65
26	PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PART	0 €	300 €	300 €	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>2 233 890 €</b>	<b>1 881 789 €</b>	<b>-352 102 €</b>	<b>-15,76</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	559 052 €	680 736 €	121 684 €	21,77
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	868 000 €	700 000 €	-168 000 €	-19,35
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>1 427 052 €</b>	<b>1 380 736 €</b>	<b>-46 316 €</b>	<b>-3,25</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 830 K€ en dépenses.

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	278 044 €	265 596 €	-12 448 €	-4,48
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	549 256 €	615 836 €	66 580 €	12,12
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	323 312 €	224 580 €	-98 732 €	-30,54
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0 €	6 €	6 €	0,00
66	CHARGES FINANCIERES	149 147 €	115 681 €	-33 466 €	-22,44
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000 €	8 452 €	7 452 €	745,24
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 300 759 €</b>	<b>1 230 151 €</b>	<b>-70 608 €</b>	<b>-5,43</b>
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	0 €	209 567 €	209 567 €	0,00
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	10 619 €	9 425 €	-1 194 €	-11,24
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVER	2 217 570 €	2 332 653 €	115 083 €	5,19
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	105 632 €	72 973 €	-32 659 €	-30,92
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0 €	3 €	3 €	0,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	546 161 €	23 802 €	-522 358 €	-95,64
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>2 879 982 €</b>	<b>2 648 423 €</b>	<b>-231 558 €</b>	<b>-8,04</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- Une redevance d'assainissement facturée aux usagers en 2019 de 1 863 K€ ;
- La redevance pour modernisation des réseaux de collecte facturée pour 329K€ (elle sera reversée entièrement à l'Agence de l'Eau Adour Garonne) ;
- Un emprunt a été contracté en 2019 pour 700 K€ pour financer les dépenses d'équipement réalisées ;

Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 1 213 K€ pour rénover les réseaux et réaliser des travaux sur la station de lagunage :

	<b>Mandaté</b>	<b>Reporté</b>
Station de lagunage	353 144 €	201 876 €
Réseaux	326 261 €	219 092 €
Voirie Blvd Pouzet	231 119 €	6 857 €
Voirie Rue Voltaire	154 264 €	35 737 €
Voirie Av. de Gaulle	77 435 €	0 €
Etudes	40 740 €	225 263 €
Poste de relèvement	23 318 €	101 818 €
Voirie Rue l'Herminier	0 €	37 500 €
Divers	6 288 €	2 146 €
<b>Total général</b>	<b>1 212 570 €</b>	<b>830 289 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		209 566,86 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>516 682,80 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>726 249,66 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		-117 917,95 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>308 888,39 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	R 001	190 970,44 €
Solde des restes à réaliser		<b>-830 289,12 €</b>
<b>= Besoin de financement</b>		<b>-639 318,68 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	639 318,68 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	86 930,98 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>-53 614,50 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>33 316,48 €</b>

## D. Photovoltaïque

Ce budget annexe a été créé en 2018 pour retracer la production et la revente d'électricité photovoltaïque par la CARO.

Investissement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0 €	550 €	550 €	0,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0 €	2 225 €	2 225 €	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0 €	128 386 €	128 386 €	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0 €	0 €	0 €	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>0 €</b>	<b>131 161 €</b>	<b>131 161 €</b>	<b>0,00</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0 €	146 000 €	146 000 €	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0 €	0 €	0 €	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>0 €</b>	<b>146 000 €</b>	<b>146 000 €</b>	<b>0,00</b>

Les reports d'investissement s'élèvent à 15 K€ en dépenses.

Fonctionnement		CA 2018	CA 2019	EVOLUTION € 2018-2019	EVOLUTION % 2019 / 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	0 €	3 346 €	3 346 €	0,00
66	CHARGES FINANCIERES	0 €	113 €	113 €	0,00
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>0 €</b>	<b>3 459 €</b>	<b>3 459 €</b>	<b>0,00</b>
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVER	0 €	5 000 €	5 000 €	0,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0 €	1 €	1 €	0,00
<b>Total Recettes réelles</b>		<b>0 €</b>	<b>5 001 €</b>	<b>5 001 €</b>	<b>0,00</b>

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2019 sont :

- Un emprunt a été encaissé en 2019 pour 146 K€ pour financer les investissements réalisés ;
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 128 K€ pour l'aménagement de hangar à Soubise.

	Mandaté	Reporté
Ateliers CARO Soubise	129 924 €	10 425 €
Divers	687 €	4 250 €
<b>Total général</b>	<b>130 611 €</b>	<b>14 675 €</b>

Le résultat 2019 et son affectation :

<b>AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>		
<b>FONCTIONNEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>1 541,43 €</b>
<b>= Résultat à affecter</b>		<b>1 541,43 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>14 838,93 €</b>
= Résultat cumulé à reporter	R 001	14 838,93 €
Solde des restes à réaliser		<b>-15 394,63 €</b>
<b>= Besoin de financement</b>		<b>-555,70 €</b>
<b>AFFECTATION</b>		
Couverture du besoin de financement	R 1068	555,70 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	985,73 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		<b>0,00 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2019</b>		<b>985,73 €</b>