

TRÉSOR PUBLIC

P.DEP CHARENTE

N° CODIQUE 016090

Date d'édition : 21/02/2013

IDENTIFIANT BUDGET 21801

N° de SIRET 25160006000049

TRÈS HAUT DÉBIT SDEGC 16

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2012**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Marie José LAURENCE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2012 AU 21/02/2013

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 38
4EME PARTIE : Présentation croisée nature/fonction	Etat IV 39
5EME PARTIE : Page des signatures	46

HELF46-110111.v1

2

SITUATION PATRIMONIALE

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
BILAN SYNTHÉTIQUE
En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	399,60	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	11,14
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	399,60	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	399,60	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	11,14
Créances	60,04	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	322,96
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulants	0,00	Autres dettes à court terme	125,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT	60,04	Total dettes à court terme	125,55
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	448,51
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	459,65	TOTAL PASSIF	459,65

(1) Déduction faite des amortissements et provisions
(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

4
HEL046-110111.v1

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
BILAN (en Euros)

ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Subventions d'équipement versées				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
ACTIF				
Terrains en toute propriété				
Constructions en toute propriété				
Construc sol autrui en toute propriété				
Réseaux install voirie réseaux divers				
IMMOBILISE				
Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	399 602,40	0,00	399 602,40	0,00
Immo affect à service non personnalisé				
Immo en concess afferm à dispo immo aff				
Terrains reçus au titre mise à disposit				
Construc reç au titre mise à disposition				
Constru sol autrui au titre mise à dispo				
Réseaux install voirie réseaux divers				
Autres immobilisations corporelles				
Terrains reçus au titre affectation				
MONTANT A REPORTER	399 602,40	0,00	399 602,40	0,00

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

BILAN (en Euros)

ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
REPORT	399 602,40	0,00	399 602,40	0,00
Construct reçues au titre affectation				
Construc sol d'autrui au titre affectat				
ACTIF Réseaux install voirie réseaux divers				
Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Participations et créances rattachées				
IMMOBILISE Autres titres immobilisés				
Prêts				
Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances				
(SUITE) ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	399 602,40	0,00	399 602,40	0,00

6

HELB46-110111.v1

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

BILAN (en Euros)

ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Terrains				
Production autre que terrains				
Autres stocks				
ACTIF Redevables et comptes rattachés				
Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
Créances sur Etat et collect publiques	60 042,80	0,00	60 042,80	11 043,63
Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	0,00	0,00	0,00	807,37
CIRCULANT Opérations pour le compte de tiers				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	60 042,80	0,00	60 042,80	11 851,00

7

HELB46-110111.v1

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
POUR RISQUES			
ET CHARGES			

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès établissement de crédit	322 963,32	0,00
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers Etat et collectif public	0,00	11 851,00
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	125 545,20	0,00
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	448 508,52	11 851,00

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	459 645,20	11 851,00
REGULARI			
SATION			

12

HELC46-110111.v1

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	60,04	11,85
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	60,04	11,85
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	41,91	11,85
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	41,91	11,85
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18,13	0,00
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,00	0,00
RESULTAT COURANT FINANCIER	-7,00	0,00
RESULTAT COURANT	11,14	0,00
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	11,14	0,00

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
COMPTE DE RESULTAT 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produit services domaine ventes diverses		
Production stockée		
Travaux en régie		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	60 042,80	11 851,00
Autres attributions(péréquation compens)		
TOTAL I	60 042,80	11 851,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	41 910,90	11 851,00
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements sur immo		
Dotations aux amort sur charges à répart		

ELN46-110111.v1

14

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
COMPTE DE RESULTAT 2012

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	41 910,90	11 851,00
1-RESULTAT D'EXPLOITATION(I-II)	18 131,90	
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immob		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	6 995,22	
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL IV	6 995,22	

ELN46-110111.v1

15

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	16 132 685,68	48 906,12	16 181 591,80
Titres de recettes émis (b)	334 100,00	60 042,80	394 142,80
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	334 100,00	60 042,80	394 142,80
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	16 132 685,68	48 906,12	16 181 591,80
Mandats émis (f)	410 739,08	48 906,12	459 645,20
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	410 739,08	48 906,12	459 645,20
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		11 136,68	
(h - d) Déficit	76 639,08		65 502,40

22
HELR46-110111.v1

21801 -Très Haut Débit SDEGC 16

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

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2011	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2012	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2012	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2012
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
Très Haut Débit SDEGC 16					
Investissement	0,00	0,00	-76 639,08	0,00	-76 639,08
Fonctionnement	0,00	0,00	11 136,68	0,00	11 136,68
Sous-Total	0,00	0,00	-65 502,40	0,00	-65 502,40
TOTAL II	0,00	0,00	-65 502,40	0,00	-65 502,40
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	0,00	0,00	-65 502,40	0,00	-65 502,40

**COMPTABILITE
DES DENIERS ET VALEURS**

Page 32

HELM46-110111.v1

016090
P.DEP CHARENTE



G E D

III-1
Exercice 2012

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêté à la date du 31/12/2012

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1641	Emprunts en euros					11 136,68		11 136,68			
	Sous Total compte 164						334 100,00		334 100,00		322 963,32
	Sous Total compte 16					11 136,68		11 136,68			322 963,32
	Total classe 1					11 136,68		11 136,68		0,00	322 963,32
							334 100,00		334 100,00		
2315	Instal mat outil techn					399 602,40		399 602,40			399 602,40
	Sous Total compte 231					399 602,40		399 602,40			399 602,40
	Sous Total compte 23					399 602,40		399 602,40			399 602,40
	Total classe 2					399 602,40		399 602,40			399 602,40
											0,00
4011	Fournisseurs			30 321,90				30 321,90			0,00
	Sous Total compte 401			30 321,90				30 321,90			0,00
					30 321,90				30 321,90		0,00
4041	Fournis immob			399 602,40				399 602,40			0,00
	Sous Total compte 404			399 602,40				399 602,40			0,00
					399 602,40				399 602,40		0,00
	Sous Total compte 40			429 924,30				429 924,30			0,00
					429 924,30				429 924,30		0,00

Page 33

HELD46-110111.v1

21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
 Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêté à la date du 31/12/2012

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	11 043,63		60 042,80	11 043,63			71 086,43	11 043,63	60 042,80	
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux			6 752,10	6 752,10			6 752,10	6 752,10		0,00
	Sous Total compte 441	11 043,63		66 794,90	17 795,73			77 838,53	17 795,73	60 042,80	
44381	Aut serv organ pub –dépenses		11 851,00	23 440,00	11 589,00			23 440,00	23 440,00		0,00
	Sous Total compte 4438		11 851,00	23 440,00	11 589,00			23 440,00	23 440,00		0,00
	Sous Total compte 443		11 851,00	23 440,00	11 589,00			23 440,00	23 440,00		0,00
	Sous Total compte 44	11 043,63	11 851,00	90 234,90	29 384,73			101 278,53	41 235,73	60 042,80	
45101		807,37		345 143,63	471 496,20			345 951,00	471 496,20		125 545,20
	Sous Total compte 451	807,37		345 143,63	471 496,20			345 951,00	471 496,20		125 545,20
	Sous Total compte 45	807,37		345 143,63	471 496,20			345 951,00	471 496,20		125 545,20
4671	Autr cptes créditeurs –créditeurs divers			18 131,90	18 131,90			18 131,90	18 131,90		0,00
46721	Débiteurs divers –amiable			334 100,00	334 100,00			334 100,00	334 100,00		0,00
	Sous Total compte 4672			334 100,00	334 100,00			334 100,00	334 100,00		0,00

Page 34

HED046-110111.v1

 21801 –Très Haut Débit SDEGC 16
 Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêté à la date du 31/12/2012

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 467			352 231,90	352 231,90			352 231,90	352 231,90		0,00
	Sous Total compte 46			352 231,90	352 231,90			352 231,90	352 231,90		0,00
47211	DACR –rembst annuités emprunts			18 131,90	18 131,90			18 131,90	18 131,90		0,00
	Sous Total compte 4721			18 131,90	18 131,90			18 131,90	18 131,90		0,00
	Sous Total compte 472			18 131,90	18 131,90			18 131,90	18 131,90		0,00
	Sous Total compte 47			18 131,90	18 131,90			18 131,90	18 131,90		0,00
	Total classe 4	11 851,00	11 851,00	1 235 666,63	1 301 169,03			1 247 517,63	1 313 020,03	60 042,80	125 545,20
6215	Persel extér au serv affecté par contrat					9 806,00		9 806,00		9 806,00	
	Sous Total compte 621					9 806,00		9 806,00		9 806,00	
6231	Pub public relat publ annonces insert					990,00		990,00		990,00	
	Sous Total compte 623					990,00		990,00		990,00	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					1 783,00		1 783,00		1 783,00	
	Sous Total compte 6287					1 783,00		1 783,00		1 783,00	

Page 35

HED046-110111.v1

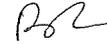
21801 Très Haut Débit SDEGC 16

PAGE DE SIGNATURES

Vu et certifié par le comptable supérieur qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

A Angoulême, le 22 Mars 2013

Le Directeur Départemental
des Finances Publiques
par délégation
le chef de division SPL



Brigitte CHAUVET

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

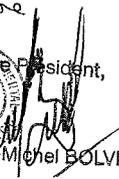
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de Très Haut Débit SDEGC 16 pendant l'année 2012 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A ANGOULÊME, le 22 Mars 2013



Vu par M. Jean-Michel BOLVIN, Président du SDEGC qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le 29 MARS 2013 par l'organe délibérant.

A Angoulême, le 29 MARS 2013

Le Président,

JEAN-MICHEL BOLVIN

016090

P.DEP CHARENTE

21801 Très Haut Débit SDEGC 16

Nombre de pages : 46

FIN DE DOCUMENT

ÉTAT DE L'ACTIF ARRÊTÉ A LA DATE DU 31/12/2012

MPTE	N° D'INVENTAIRE	DESIGNATION DU BIEN	CATEGORIE INVENTAIRE	DATE ACQUISITION	VALEUR BRUTE	AMORTISSEMENTS 2012	VALEUR NETTE
5	2012/2315/THD	RESEAU TRES HAUT DEBIT	NON AMORTISSABLE	10/04/2012	399 602,40	0	399 602,40
5	TOTAL	Instal mat outil techn	NON AMORTISSABLE	10/04/2012	399 602,40	0	399 602,40

Président du Syndicat Départemental de l'Electricité et du Gaz de la Charente



Président

Michel BOLVIN

Le comptable public, responsable de la Paierie départementale

Le Payeur Départemental