

Service instructeur
Direction des Finances

1^{ère} Commission - N° 2007/IV - Jéne / 16

Service consulté

Compte Administratif 2006

Résumé : L'exercice 2006 du compte administratif fait apparaître au budget principal (mouvements réels et d'ordre) des dépenses à hauteur de 752,6 M€ et des ressources d'un montant de 778,6 M€ **pour obtenir un résultat excédentaire cumulé brut de 26,0 M€**, soit 3 % du volume budgétaire.

Le recours à l'emprunt a été de 15 M€, avec un niveau d'endettement en diminution, égal à 305 € par habitant. Dans le même temps, le Département a maintenu ses efforts d'investissement à hauteur de 242,2 M€.

Le volume des dépenses de fonctionnement de 404,0 M€ a augmenté quant à lui de 12,8 % notamment avec l'évolution des dépenses de nature sociale relatives à l'APA et au RMI, lesquelles ont été financées grâce à une augmentation des taux d'imposition de 9 %.

Les recettes de fonctionnement de 571,6 M€ ont progressé en volume de 11,1%. Les recettes d'investissement, qui sont directement consécutives à la réalisation effective des investissements, ont cette année connu une hausse de 16,4 % (101,7 M€).

Enfin, grâce à une maîtrise de ses charges courantes de fonctionnement et de gestion, hors transferts nouveaux, le Département a réussi à préserver sa bonne gestion financière en 2006.

SOMMAIRE

Compte Administratif 2006

INTRODUCTION	p. 3
1. LA SITUATION FINANCIERE DU DEPARTEMENT	p. 4
1.1. LES RESSOURCES	p. 4
1.1.1. La fiscalité directe	p. 4
1.1.2. La fiscalité indirecte	p. 6
1.1.3. Les dotations de l'Etat.....	p. 6
1.1.4. Les autres recettes (hors emprunt)	p. 7
1.1.5. L'emprunt.....	p. 7
1.2. LES DEPENSES.....	p. 8
1.2.1. Les dépenses d'investissement	p. 9
1.2.2. Les dépenses de fonctionnement	p. 11
1.2.3. Les dépenses par domaines d'intervention	p. 14
1.2.4. La situation des AP	p. 15
2. DETERMINATION DU RESULTAT	p. 15
2.1. LES RESTES A REALISER.....	p. 15
2.2. LE SOLDE D'EXECUTION.....	p. 15
3. BILAN DE L'EXECUTION BUDGETAIRE	p. 16
3.1. BUDGET PRINCIPAL	p. 15
3.2. BUDGET ANNEXE	p. 16
3.3. VOLUME GLOBAL	p. 16
CONCLUSION	p. 18

ANNEXE 1 – Les réinscriptions de subventions et de participations de fonctionnement

ANNEXE 2 – Le bilan financier 2006

INTRODUCTION

L'exercice enregistre une augmentation globale des investissements de 14,2 % (- 7,2 % en excluant les crédits revolving de 45,5 M€ qui font l'objet d'une recette pour le même montant), et une progression de 3,1 % du niveau de concours apporté aux tiers (85,4 M€), en particulier les communes et les établissements publics intercommunaux.

La progression des charges de fonctionnement connaît une hausse significative de 12,8 %, conséquence d'une forte évolution de l'aide Sociale (+ 23,7 %) dont l'APA (+ 11.6 %) et le RMI dont le montant atteint 53,2 M€ contre 45,6 M€ en 2005.

Dans le contexte de perte constante d'autonomie fiscale, avec le produit des quatre taxes directes en augmentation de 12 % (7,7 % en 2005) et une hausse des taux d'imposition de 9 %, ces charges ont pu être financées notamment grâce à l'évolution contenue de nos frais de fonctionnement.

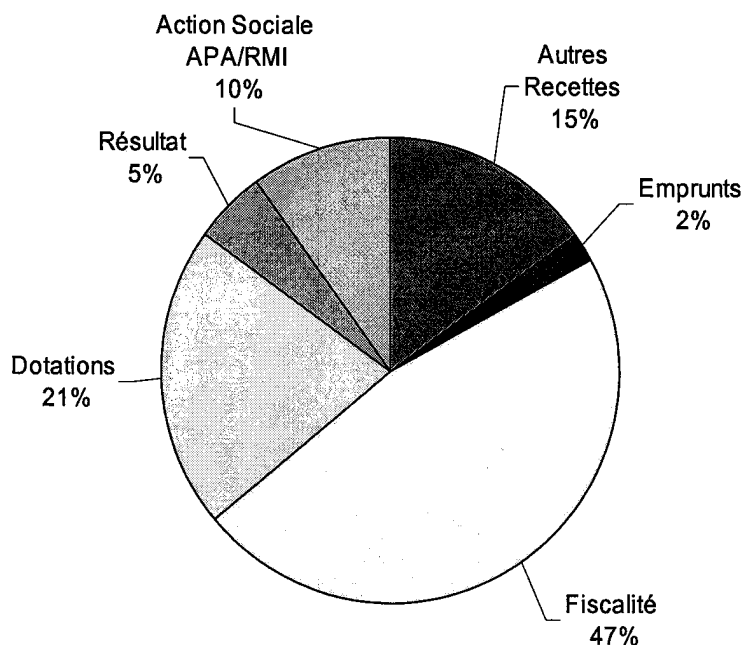
L'exécution budgétaire 2006, que je soumets à votre approbation, permet aussi de relever des indicateurs pertinents qui soulignent la gestion financière de la collectivité.

- **une croissance presque parallèle des dépenses globales par rapport aux recettes (toutes sections confondues)**
 - 11,9 % pour les recettes,
 - 13,3 % pour les dépenses.
- **un niveau d'exécution constant**
 - avec un taux moyen de consommation des dépenses de 87,3% du budget annuel total soit 646,6 M€ et une réalisation optimale de 88,7 % des crédits votés au budget primitif 2006,
 - avec un taux de consommation en nette progression de 14,2 % pour l'investissement atteignant les 76,4 % (242,2 M€) et de 95,4 % pour le fonctionnement (404,0 M€).
- **un partenariat confirmé**
 - avec une reconduction des aides accordées aux tiers (dont Communes et EPCI) pour l'investissement et une croissance de 9,9 % pour les subventions de fonctionnement.
- **un équilibre financier optimisé**
 - par un recours limité à l'emprunt de 15 M€ qui couvre 6,2 % des investissements réalisés et un autofinancement affecté de 45,9 M€ qui couvre 19,9 % de l'investissement,
 - par un niveau moyen d'endettement de 305 € par habitant, contre 324 € en 2005,
 - par une épargne brute à hauteur de 110,6 M€,
 - par un résultat brut cumulé préservé de 26,0 M€.

1. LA SITUATION FINANCIERE DU DEPARTEMENT

1.1. LES RESSOURCES : 673,3 M€ (hors solde d'exécution)

Elles se répartissent entre recettes de fonctionnement (571,6 M€) et recettes d'investissement (101,7 M€).



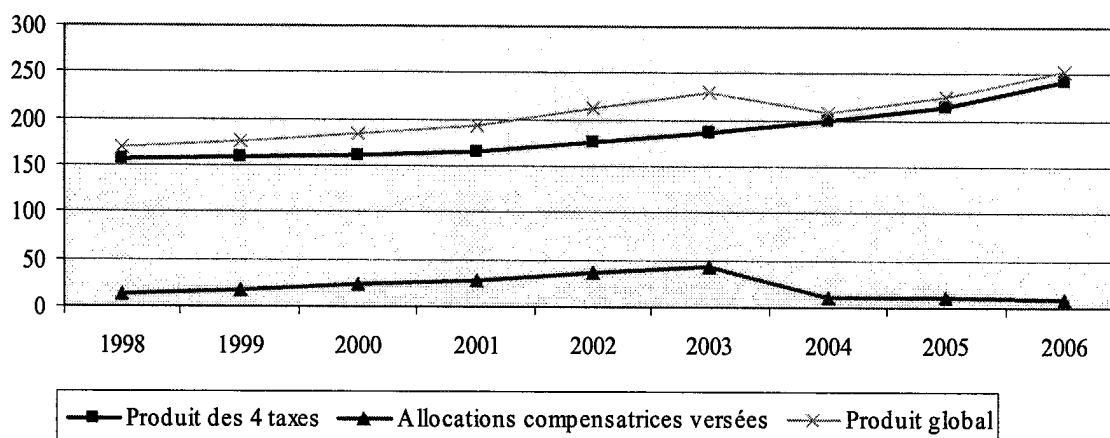
L'ensemble des recettes du budget principal enregistre une hausse de 11,9 %, comprenant notamment une augmentation de 57,4 M€ pour la section de fonctionnement.

1.1.1. La fiscalité directe 252 M€

Le produit fiscal direct total connaît une progression de 12,0 % de 2005 à 2006 passant ainsi de 208,9 M€ à 252 M€. Le montant total des allocations compensatrices versées par l'Etat passe de 10,2 M€ à 9,6 M€, soit une baisse de 6%. Ces dernières ne représentent ainsi plus que 3,8 % de la fiscalité directe totale contre 4,5 % en 2005.

Evolution de la fiscalité directe -M€	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Produit des 4 taxes	157.2	158.9	161.5	165.4	174.8	185.6	198.8	214.8	242.4
		+ 1.1%	+ 1.6%	+ 2.4%	+ 5.7%	+ 6.2%	+ 7.1%	+ 8.1 %	+ 12.9 %
Allocations compensatrices versées	11.8	17.7	22.8	28.1	36.7	43.5	10.1	10.2	9.6
		+ 50.0%	+ 28.8%	+ 23.2%	+ 30.6%	+ 18.5%	- 76.8%	+ 1.0 %	- 5.9 %
Produit global	169.0	176.6	184.3	193.5	211.5	229.1	208.9	225.0	252.0
Evolution du produit		+ 4.5%	+ 4.4%	+ 5.0%	+ 9.3%	+ 8.3%	- 8.8%	7.7%	12.0%
Part des allocations dans le produit global	7.0%	10.0%	12.4%	14.5%	17.4%	19.0%	4.8%	4.5%	3.8%

Evolution des recettes fiscales



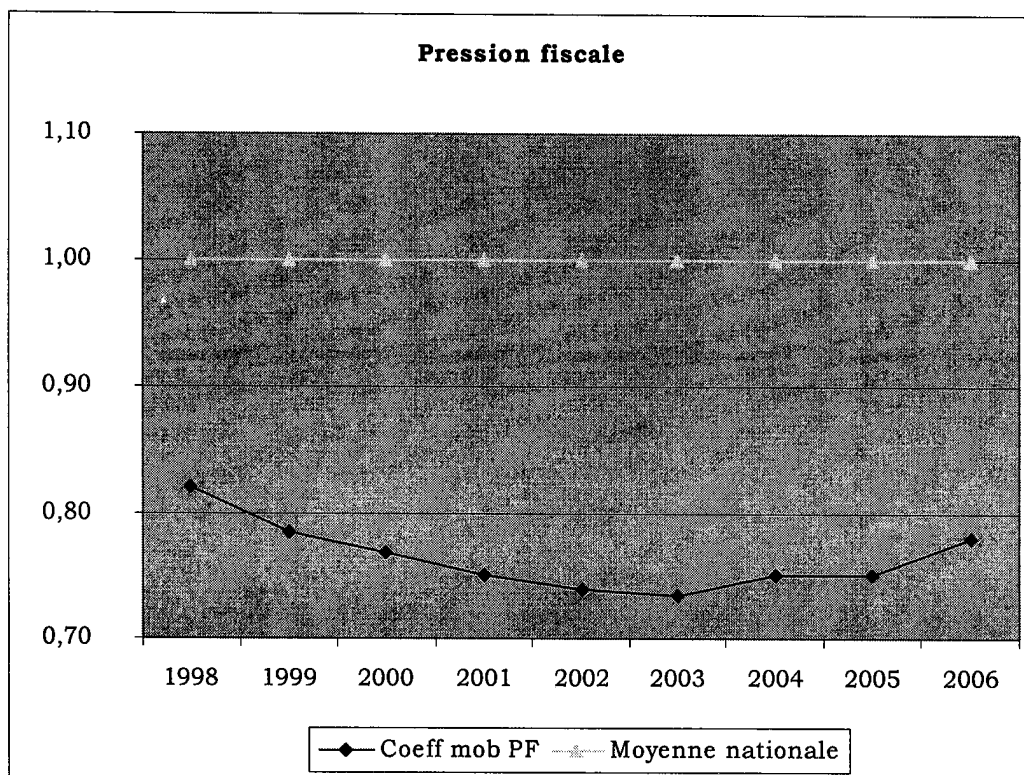
Malgré une hausse de 9 % des taux en 2006, la pression fiscale du Département du Haut-Rhin reste modérée comparativement à d'autres départements français. Le coefficient de mobilisation du potentiel fiscal du Département* est égal à 0,78 (contre 0,75 l'année précédente). Par rapport à la moyenne nationale fixée à 1, la marge fiscale reste significative.

Pour les seuls ménages, l'effort fiscal** reste à un niveau satisfaisant de 0,76, donc également inférieur à la moyenne nationale de 1.

Fiscalité directe	2006 Haut-Rhin	2005 Haut-Rhin	2006 Rang de classement	2005 Rang de classement	2006 Moyenne nationale	2005 Moyenne nationale
Taxe d'habitation	6.67%	6.12%	74 ^{ème}	79 ^{ème}	6.89 %	6.61 %
Foncier bâti	7.27%	6.67%	90 ^{ème}	92 ^{ème}	9.76 %	9.27 %
Foncier non bâti	34.44%	31.61%	27 ^{ème}	31 ^{ème}	23.17 %	22.18 %
Taxe professionnelle	8.16%	7.49%	58 ^{ème}	62 ^{ème}	8.22 %	7.81 %

* coefficient de mobilisation du potentiel fiscal = rapport entre le produit fiscal effectif encaissé par le Département et le produit fiscal théorique (potentiel fiscal).

** effort fiscal = résultat de la comparaison entre le produit effectif des impôts sur les ménages et le produit théorique (potentiel fiscal) que percevrait le Département s'il appliquait pour chaque taxe les taux moyens nationaux.



1.1.2. La fiscalité indirecte : 65,7 M€

Les recettes de la fiscalité indirecte enregistrent une progression globale de 13,6 % par rapport à 2005.

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Fiscalité indirecte	74,8 M€	70,7 M€	49,4 M€	45,0 M€	47,9 M€	52,7 M€	57,8 M€	65,7 M€
	+ 10,0%	- 5,48%	- 30,13%	- 8,91%	+ 6,4%	+ 9,6%	+ 9,7%	+ 13,6%
dont vignette automobile	29,8 M€	31,0 M€	7,9 M€	2,6 M€	1,3 M€	1,6 M€	1,0 M€	- €
	+ 15,2%	+ 4,0%	- 74,51%	- 66,63%	- 48,96%	+ 23,1%	- 37,50%	- 100,00%
droits de mutation	38,6 M€	33,4 M€	35,4 M€	36,3 M€	41,1 M€	45,2 M€	51,4 M€	59,6 M€
	+ 6,5%	- 13,32%	+ 6,0%	+ 2,4%	+ 13,3%	+ 10,0%	+ 13,7%	+ 16,0%

Les droits de mutation qui s'élèvent à 59,6 M€, ont progressé en 2006 et ils représentent 90,7 % de la fiscalité indirecte.

1.1.3. Les dotations de l'Etat : 143,6 M€

Les recettes d'investissement et de fonctionnement, sous forme de concours de l'Etat représentent 21,3% du budget départemental en 2006, contre 23,8 % en 2005.

Le montant des dotations d'investissement encaissé soit 20,7 M€, dépend des investissements directs et indirects effectués par le Département.

A noter que ces dotations concernent les dépenses effectuées, au cours de l'avant-dernier exercice en ce qui concerne le fonds de compensation de la T.V.A. qui en constitue le poste principal (13,1 M€). Autres versements significatifs, la dotation départementale d'équipement des collèges (D.D.E.C.) et la dotation globale d'équipement (D.G.E.), qui représentent chacun 3,8 M€.

Evolution des dotations	1998 M€	1999 M€	2000 M€	2001 M€	2002 M€	2003 M€	2004 M€	2005 M€	2006 M€
Dotations d'investissement	10.8	15.4	13.9	14.7	11.1	13.1	16.7	17.5	20.7
<i>Part dans les recettes d'investissement réelles</i>	13.2 %	21.7 %	20.2 %	16.5 %	12.9 %	13.3 %	18.4 %	20.0%	20.3%
Dotations de fonctionnement	26.2	32.4	41.3	84.8	91.9	94.5	126.5	118.4	122.9
<i>Part dans les recettes de fonctionnement réelles</i>	7.5 %	8.8 %	11.0 %	22.4 %	22.8 %	21.2 %	25.6 %	24.5%	21.5%
Total dotations	37.0	47.8	55.2	99.5	103.0	107.6	143.2	135.9	143.6
<i>Part dans le budget</i>	8.6 %	10.9 %	12.4 %	21.3 %	21.1 %	19.8 %	24.5 %	23.8%	20.0%

Avec une régularisation de dotation globale de fonctionnement (D.G.F.) égale à 0,5 M€, la D.G.F. de 2006, d'un montant de 118,6 M€, représente la quasi-totalité des dotations versées par l'Etat, alors que la dotation générale de décentralisation (D.G.D.), résiduelle, a représenté 3,8 M€. La D.G.D. mise en œuvre à l'origine pour compenser les transferts de charges constatées résultant des lois de décentralisation, a fait l'objet d'un transfert quasi-total (95 %) vers la D.G.F.. Les crédits restants de la D.G.D. permettent de procéder aux ajustements partiels et aux régularisations liées aux partages des services et aux transferts intervenus jusqu'à 2002.

1.1.4. Les autres recettes hors emprunt : 197 M€

Hors la fiscalité, les dotations et l'emprunt, les autres recettes s'élèvent à 197 M€, soit 29,3 % du budget, dont :

- L'excédent cumulé 2006 repris : 31,7 M€ (32,1 M€ en 2005).
- Les recouvrements d'aide sociale hors APA et RMI : 16,9 M€.
- La Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (C.N.S.A.) : 15,1 M€ - compensations A.P.A. de 10,0 M€ et compensations P.C.H. de 5,1 M€.
- Le versement de l'Etat pour allocations RMI (T.I.P.P.) : 34,4 M€, montant qui inclut une contribution exceptionnelle de 5,4 M€ de fonds départemental de mobilisation pour l'insertion (F.D.M.I.).
- La taxe sur les conventions d'assurance T.S.C.A. : 13,4 M€.
- La recette exceptionnelle constituée de la vente pour 1,8 M€ des actions détenues par le Département au capital de la Société des Autoroutes Rhin-Rhône (S.A.P.P.R.).
- Le produit des opérations de crédit revolving : 45,3 M€ (26,2 M€ en 2005).
- Le recouvrement des avances et prêts effectués par le Département : 6,3 M€ (6,7 M€ en 2005).
- La recette exceptionnelle provenant de l'amortissement à concurrence de 8,88 M€ d'une obligation assimilable du Trésor (O.A.T.) souscrite dans le cadre du provisionnement du remboursement de l'emprunt obligataire.

1.1.5. L'emprunt : 15 M€

L'emprunt réalisé s'élève à 15 M€. Cette souscription est en baisse de moitié par rapport à 2005 et porte le stock de la dette à 223 M€ au 31 décembre, soit 305 € par habitant.

La poursuite d'une gestion active de la dette effectuée permet de maintenir un taux moyen de notre encours résiduel qui s'établit à 3,73 % avec une répartition en taux fixe de 65 % et en taux variable de 35 %, hors les crédits revolving.

en M€	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Recettes de fonctionnement	346,4	367,9	376	377,7	402	446,1	493,6	514,5	571,6
Fiscalité directe	169	176,6	184,3	193,5	211,5	229,2	208,9	225	252,0
Fiscalité indirecte	68	74,8	70,7	49,4	45	47,9	52,7	57,8	65,7
Dotations	26,2	32,4	41,3	84,8	91,9	94,5	126,5	118,4	122,9
Recouvrements action sociale	36,5	36,2	33,5	16,5	21,5	29,9	30,1	26,3	32,0
TIPP taxe int. produits pétroliers							28,9	34	34,4
TSCA taxe conventions d'assurance								11,4	13,4
Divers	46,7	47,9	46,2	33,5	32,1	44,6	46,5	41,6	51,2
Recettes d'investissement	81,8	70,8	68,7	89	85,7	98,3	90,6	87,4	101,7
Emprunts	30,5	15,2	22,9	19,6	47,6	36	30	30	15,0
Dotations	10,8	15,4	13,9	14,7	11,1	13,1	16,7	17,6	20,7
Subventions et recouvrements divers	17,6	17,4	17,2	41,1	14,5	18,6	15,1	13,7	20,5
CR	22,9	22,8	14,7	13,6	12,5	30,6	28,8	26,1	45,5
SOUS-TOTAL	428,2	438,7	444,7	466,7	487,7	544,4	584,2	601,9	673,3
Solde d'exécution							64,3	66,2	45,9
RECETTES TOTALES	428,2	438,7	444,7	466,7	487,7	544,4	648,5	668,1	719,2

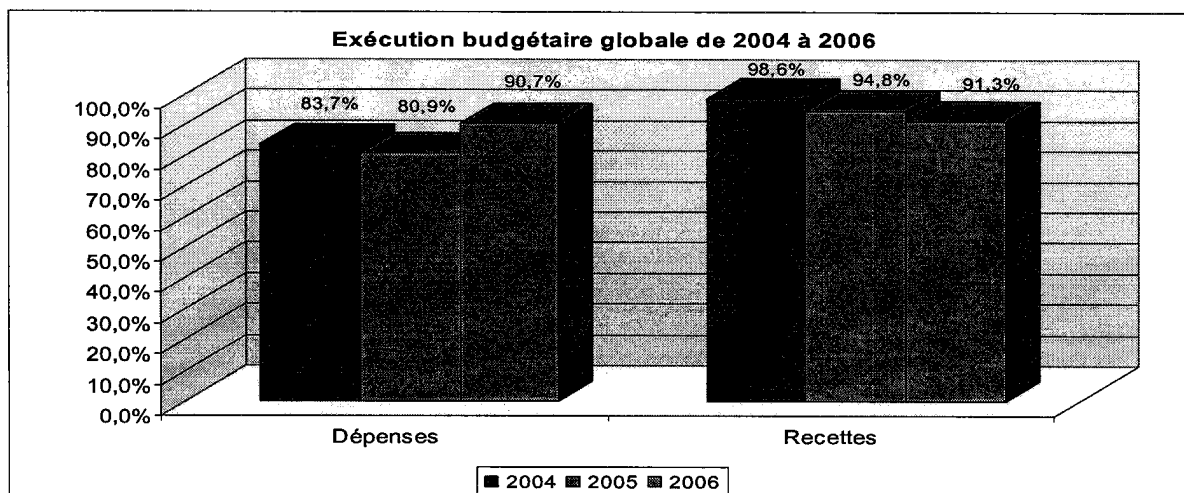
1.2. LES DEPENSES : 646,2 M€

Une nouvelle dynamique marque l'exécution de l'année 2006 qui affiche un niveau élevé de taux de consommation des dépenses avec une réalisation moyenne de 87,3% (hors déficit d'investissement reporté de 2005). Ce taux atteint les 76,4 % pour l'investissement et est de 95,4 % pour le fonctionnement.

Evolution de l'exécution budgétaire de 2004 à 2006 (hors refinancement de la dette)

	2004		2005		2006	
	Réalisé	%	Réalisé	%	Réalisé	%
Investissement						
Dépenses	219 961 451,68	88,8%	211 973 734,87	81,5%	196 722 988,01	82,3%
Recettes	154 918 478,07	89,5%	153 559 903,87	78,2%	147 533 655,81	63,3%
Résultat de la section	-66 210 753,81		-63 331 241,37		-84 697 080,54	
Fonctionnement						
Dépenses	330 183 213,18	96,1%	358 162 650,35	94,6%	403 991 333,95	95,4%
Recettes	493 608 922,16	101,9%	514 519 639,95	101,2%	571 608 001,02	103,1%
Résultat de la section	93 221 237,93		56 068 646,16		167 366 644,44	
Résultat de clôture	-32 110 483,82		31 732 404,79		25 957 279,88	

Exécution globale	2005	2006
Dépenses	83,7%	90,7%
Recettes	80,9%	91,3%



Cette situation reflète aussi une évolution prépondérante de 12,8 % des charges de fonctionnement qui ont représenté, en 2006, 62,5 % de notre volume budgétaire contre 62,8 % en 2005.

Dépenses	CA 2003	CA 2004	CA 2005	BP 2006	Vote 2006	CA 2006	Variation CA	
							%	M€
Investissement	228.4	219.9	212	320.1	316.9	242.2	14.2%	22.3
% réalisation	85.9 %	88.8 %	81.5 %	75.7 %		76.4%		
Fonctionnement	285.0	330.2	358.2	408.9	423.4	404	12.8%	73.8
% réalisation	94.0 %	96.1 %	94.6 %	98.8%		95.4%		
TOTAL	513.4	550.1	570.2	729	740.3	646.2	13.3%	96.1
% réalisation	90.2 %	93.0 %	80.9 %			87.3%		
Part des investissements	44.5 %	40.0 %	37.18%			37.48%		
Part du fonctionnement	55.5 %	60.0 %	62.82%			62.52%		

1.2.1. Les dépenses d'investissement : 242,2 M€

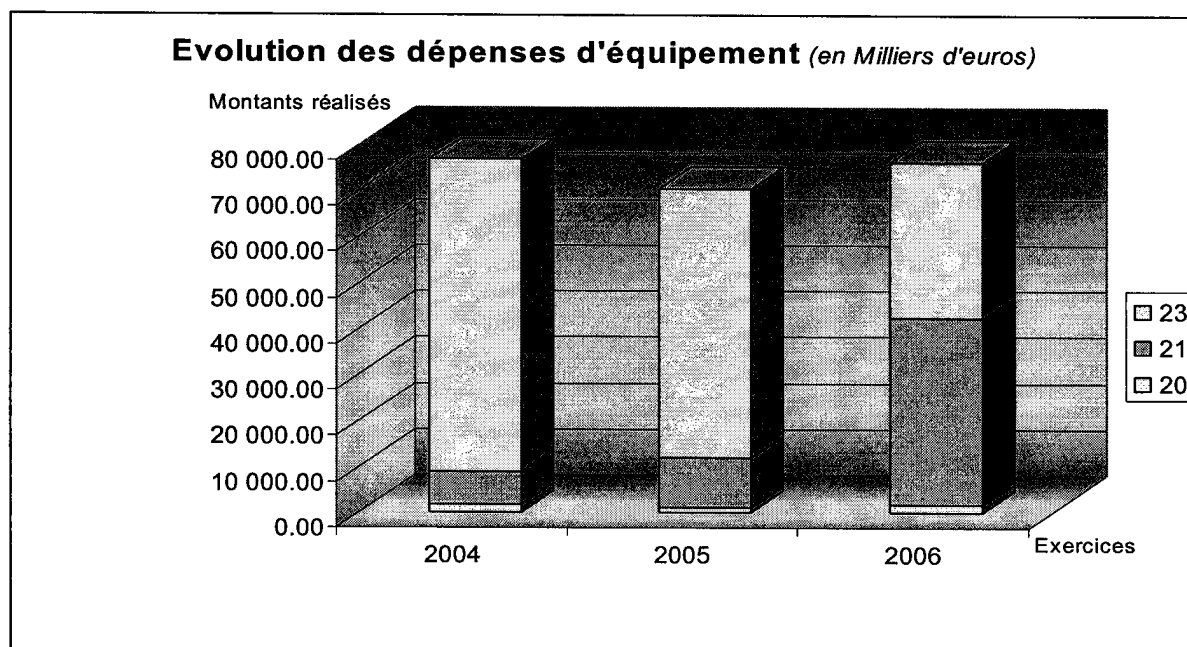
Dépenses	CA 2003	%	CA 2004	%	CA 2005	%	CA 2006	%	Variation N/N-1	
		Réal.		Réal.		Réal.		Réal.	M€	%
Investissement	228.4	85.90%	219.9	88.81%	212	81.52%	242.2	76.42%	30.2	14.2 %
- équipements directs	93.2		77		70.4		76.2		5.8	
- subventions	73.1		72.5		78.1		81.1		3.0	
- travaux p/tiers	3		3.6		4.7		4.3		-0.4	
- opérations financières	59.1		66.8		58.7		80.6		21.9	
<i>dt capital remboursé</i>	25.7		35		27.6		26.8		-0.8	
<i>CLTR</i>	30.6		28.7		26.2		45.5		19.3	
<i>avances remboursables et autres</i>	2.8		3.1		4.8		8.3		3.5	

Structure comparée des CA 2004 à 2006 :

INVESTISSEMENT					
chapitre		2004	2005	2006	variation
Réels	équipements départementaux	76 760 698,05	70 419 334,38	76 162 738,71	8,16%
	RMI	64 224,45	67 880,96	67 880,96	0,00%
	équipements non départementaux	72 553 435,81	78 080 269,68	81 101 486,73	3,87%
	travaux pour compte de tiers	3 684 126,93	4 698 785,15	4 305 345,32	-8,37%
	dépenses financières	66 898 966,44	58 707 464,70	80 563 530,74	37,23%
	Total opérations réelles	219 961 451,68	211 973 734,87	242 200 982,46	14,26%
Ordre	opérations patrimoniales	32 177 261,04	10 512 471,99	2 467 096,81	-76,53%
	ICNE	1 783 383,20	1 569 644,24	0,00	-100,00%
	autres		1 974 214,77	0,00	-100,00%
	Solde d'exécution reporté	66 280 759,21	66 210 753,81	46 992 060,54	-29,03%
TOTAL INVESTISSEMENT		320 202 855,13	292 240 819,68	291 660 139,81	-0,20%

Les dépenses réelles de la section d'investissement marquent une augmentation de 14,3 %.

Evolution des dépenses d'équipement par chapitre :



En 2006 les dépenses d'investissement ont été réalisées dans le chapitre 21 – Immobilisations corporelles. L'incidence financière n'est pas négligeable sur le volume de nos amortissements.

1.2.1.1. Les équipements départementaux

Parmi les réalisations de cette année on peut citer notamment :

- ♦ 51,6 M€ ont été consacrés au domaine routier ventilés comme suit : les aménagements du réseau structurant (14,3 M€) ; le réseau routier national (1,1 M€) ; l'entretien du réseau, les travaux de renforcement et de calibrage, les constructions et rénovations d'ouvrages d'art, les opérations de sécurité et de signalisation (22,5 M€) ; les pistes cyclables (3,9 M€) ; les concours financiers (9,8 M€) ; le finance
- ♦ Le financement des 1^{ères} phases du TGV Est pour un montant de 5,6 M€ (29,2 M€ depuis le début de l'opération), du TGV Rhin Rhône Branche Est (4,8 M€), le concours du Département pour la réalisation du tramway mulhousien (4 M€)
- ♦ L'aboutissement et la réception de certaines opérations, comme par exemple la restructuration du bâtiment externat et Segpa au collège Molière à Colmar, diverses restructurations au collège du Nonnenbruch à Lutterbach, l'extension et la restructuration de 3 collèges (Habsheim, Kingersheim, Ferrette), divers aménagement et transformation au collège Robert Schuman à Volgelsheim, et le câblage informatique des collèges. Ces travaux portent sur plus de 17 M€. 1,5 M€ ont financé des travaux de construction ou de reconstruction de collèges.
- ♦ La construction, restructuration, extension, réhabilitation et entretien de bâtiments administratifs, culturels, sociaux, sportifs ainsi que les gendarmeries et les centres routiers : 4 M€
- ♦ L'achèvement de la construction de l'abattoir de Cernay.

1.2.1.2. Les équipements non départementaux et travaux pour compte de tiers

La capacité de consommation de nos partenaires bénéficiaires des aides du Conseil Général s'intensifie. Ainsi les subventions versées (communes, établissements intercommunaux, ...) et les travaux effectués par la collectivité pour le compte de tiers représentent 35,3 % des dépenses réelles et sont supérieurs aux dépenses d'équipement départementaux (31,5 %).

Les subventions versées représentent 33,5 % de nos dépenses d'investissement en 2006, contre 36,8 % en 2005 et ont connu une progression de 3,84 %.

Bénéficiaire	2004		2005		2006		Evolution
	Montant versé	Structure en %	Montant versé	Structure en %	Montant versé	Structure en %	2005/2006
Etat	4 804 016.25	4.74%	2 612 542.50	2.40%	3 092 652.75	2.68%	18.38%
Régions	49 093.02	0.05%					
Départements	15 000.00	0.01%					
Communes et structures intercommunales	40 006 451.08	39.51%	44 985 360.05	41.30%	48 301 102.21	41.86%	7.37%
Autres groupements de collectivités	393 869.09	0.39%	4 178 410.36	3.84%	5 282 855.06	4.58%	26.43%
Autres établissements publics locaux	8 493 985.01	8.39%	9 956 313.29	9.14%	3 711 193.54	3.22%	-62.73%
Organismes publics divers	13 379 053.00	13.21%	11 385 419.39	10.45%	16 729 973.53	14.50%	46.94%
Personnes de droit privé	29 713 605.90	29.34%	30 255 760.02	27.78%	33 234 499.98	28.80%	9.85%
Etablissements scolaires	722 731.15	0.71%	839 199.00	0.77%	729 840.00	0.63%	-13.03%
Opérations pour compte de tiers	3 684 126.93	3.64%	4 698 785.15	4.31%	4 305 345.32	3.73%	-8.37%
TOTAL	101 261 931.43	100.00%	108 911 789.76	100.00%	115 387 462.39	100.00%	5.95%

1.2.1.3. Les dépenses financières

En matière de dette, le processus de désendettement est confirmé avec un remboursement en capital de la dette de 26,8 M€.

1.2.2. Les dépenses de fonctionnement : 404,0 M€

Le rattachement des charges à l'exercice opéré en fin d'exercice, d'un montant de 16,6 M€ (+ 10,7 M€), connaît une progression importante (283,9 %). Elle provient principalement du changement de mode de gestion des frais d'hébergement et d'accueil des personnes âgées et des personnes handicapées. Le montant de ces frais s'est élevé à 8,4 M€.

Structure comparée des CA 2004 à 2006 :

FONCTIONNEMENT				
chapitre	2004	2005	2006	variation
charges à caractère général	51 929 240.49	58 316 422.88	61 927 248.90	6.19%
charges de personnel	46 062 987.49	49 161 350.70	59 047 459.15	20.11%
autres charges de gestion courante	155 664 998.94	166 578 601.21	188 641 454.10	13.24%
frais de fonctionnement des groupes élus	225 305.39	281 636.37	200 986.27	-28.64%
RMI	41 950 653.40	45 597 931.42	53 236 970.01	16.75%
APA	26 297 569.44	30 260 607.82	33 802 635.81	11.71%
charges financières	7 733 059.66	7 485 320.33	6 369 729.27	-14.90%
charges exceptionnelles	310 614.71	480 779.62	478 926.90	-0.39%
atténuation de produits	276.00		285 923.54	
Total opérations réelles	330 174 705.52	358 162 650.35	403 991 333.95	12.80%
dotations aux amortissements	65 326 717.97	61 462 987.68	56 962 306.65	-7.32%
ICNE	1 569 644.24	1 400 000.00		
TOTAL FONCTIONNEMENT	397 071 067.73	421 025 638.03	460 953 640.60	9.48%

La forte progression de 12,8 % des dépenses réelles de fonctionnement est conforme aux prévisions du budget primitif avec l'évolution des dépenses sociales notamment celles relatives aux RMI et à l'APA.

Composition et évolution des dépenses de fonctionnement :

Dépenses	CA 2004	%	% Part	CA 2005	%	% Part	CA 2006	%	% Part	Variation N/N-1	
		Réal.	dans la section		Réal.	dans la section		Réal.	dans la section	M€	%
Fonctionnement	330.2	96.1%	100.0 %	358.2	94.3%	100.0 %	404.0	95.4%	100.0%	45.7	12.8 %
- frais financiers (66) <i>dont contrepassation ICNE</i>	7.7		2.3 %	7.5		2.1 %	6.3 -0.3		1.6%	-1.2	-16.0 %
- frais de personnel (012)	46.0		13.9 %	49.2		13.8 %	59.0		14.6%	9.8	+19.9 %
- entretien voirie	10.7		3.3 %	12.1		3.4 %	15.4		3.8%	3.3	+27.3 %
- service incendie	8.7		2.6 %	8.9		2.5 %	15.1		3.7%	6.2	+69.7 %
- enseignement	13.0		3.9 %	13.4		3.7 %	14.0		3.5%	0.6	+4.5 %
- transport scolaire	20.3		6.2 %	23.0		6.4 %	26.7		6.6%	3.7	+16.1 %
- aide sociale	192.8		58.4 %	209.9		58.6 %	259.6		64.3%	49.7	+23.7 %
* <i>dt</i> : RMI 015	41.9			45.6			53.2			7.6	16.7
: APA 016	26.3			30.3			33.8			3.5	11.6
- autres interventions * <i>dt contributions obligatoires</i>	31.0		9.4 %	34.2		9.5 %	7.8		1.9%	-26.4	-77.2 %
<i>dont :</i>											
<i>subventions</i>	25.2		7.6 %	27.4		7.6 %	30.1		7.5%		

1.2.2.1. Les frais financiers

La part des frais financiers (hors ICNE) versée diminue de -2,6 % à -10,7 % en 2006, grâce à une gestion active et permanente de la dette.

1.2.2.2 Les frais de personnel

La part relative des frais de personnel passe de 13,8% en 2005 à 14,6 % en 2006 avec une évolution des charges de 19,9 % et une augmentation des effectifs de 146 agents. Cette progression est liée :

- ♦ à la majoration de la masse salariale par le jeu du Glissement Vieillesse Technicité (GVT) ;
- ♦ aux premiers effets de l'acte II de la décentralisation : l'année 2006 a vu se concrétiser les premiers transferts de personnels, en particulier dans le domaine de l'Education (437 personnels techniques ouvriers et de service des collèges mis à disposition du Département, recrutement de 62 agents sous contrat à durée déterminée)
- ♦ à la création d'un service habitat et solidarité...

1.2.2.3. Entretien de la voirie

Ce poste a connu une augmentation de 27,3 % par rapport à 2005. Le coût pour l'exploitation, l'entretien et la viabilité du réseau routier, avec l'appui des subdivisions de l'Équipement s'est élevé à 14 M€.

1.2.2.4. Aide sociale

Le poids de l'Aide Sociale représente ainsi 64,3 % de nos charges de fonctionnement contre 58,6 % en 2005, avec une augmentation annuelle des dépenses de 23,7 %.

Cette forte augmentation des dépenses d'aide sociale provient en partie, et pour 5,7 % du rattachement des charges à l'exercice d'un montant global de 14,7 M€.

Globalement les programmes d'action de la Direction de la Solidarité ont mobilisé 240,7 M€ hors dépenses de personnel et d'administration générale dont la ventilation est la suivante :

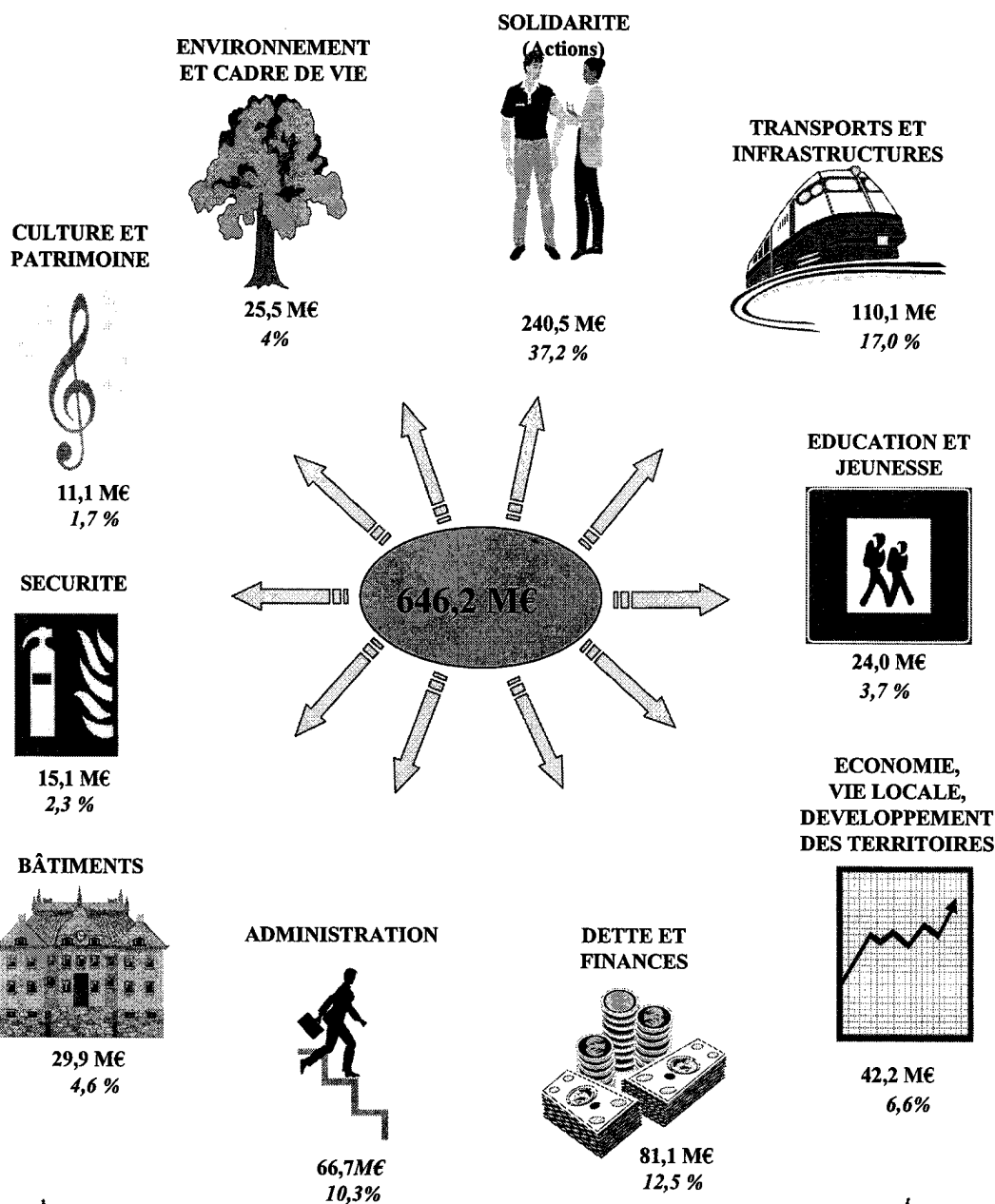
- ♦ 26,1 % : petite enfance et enfance en danger
- ♦ 25,9 % : personnes âgées
- ♦ 25,6 % : insertion et logement
- ♦ 22 % : personnes handicapées.
- ♦ 0,4 % : santé

-.*-*-

*

1.2.3. Les dépenses par domaines d'intervention

Les domaines d'intervention des dépenses 2006



DONT

12,5 %

d'aide aux investissements réalisés dans les communes et le milieu associatif (81,1 M€)

1.2.4. La situation des AP

Le Département a décidé, dès 1999, de présenter son budget d'investissement sous la forme d'autorisations de programme (AP) c'est à dire d'apporter une vision pluriannuelle des investissements projetés. Ces autorisations de programme constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées.

La synthèse des AP et CP réalisée fin 2006, par domaines et politiques publiques, (jointe en annexe) laisse apparaître la situation suivante :

> Cumul des AP votées	1 762 ,4 M€
> Cumul des CP réalisés	<u>1 015,9 M€</u>
Reste à financer	746,5 M€ soit 57,6 %

Le rythme de gestion pluriannuelle en 2006 se stabilise avec un taux atteint de réalisation des AP égal à 57,6 % (63,6 % en 2005 et 64,6 % en 2004).

2. DETERMINATION DU RESULTAT

L'arrêté des comptes permet de dégager le résultat qui est constitué par le cumul du résultat de l'exercice et du résultat reporté.

Le montant ainsi déterminé tient compte des restes à réaliser en dépenses et en recettes et du solde d'exécution de la section d'investissement.

2.1 LES RESTES A REALISER

Les restes à réaliser en investissement correspondent aux dépenses engagées non mandatées et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission de titre.

Toutefois, les opérations gérées en AP/CP et la dette ne sont pas reprises dans les restes à réaliser. Il n'y a donc pas lieu de constater des restes à réaliser à ce niveau.

Le montant constaté des restes à réaliser de la section de fonctionnement correspond aux engagements existants, avant la clôture de l'exercice, sur les subventions et participations votées soit 1 334 119,42 €, dont les éléments justificatifs sont joints en annexe 1 au rapport.

2.2 LE SOLDE D'EXECUTION

Le solde d'exécution de la section d'investissement est constitué par le cumul du solde des émissions de titres et de mandats de l'exercice (écritures réelles et pour ordre) et du résultat reporté.

Le besoin de financement de la section d'investissement, sera couvert lors de l'affectation du résultat excédentaire de la section de fonctionnement.

	<u>Réalisés</u>
Dépenses d'investissement	291 660 139,81 €
Recettes d'investissement	206 963 059,27 €
Solde d'exécution (besoin de financement)	<u>-84 697 080,54 €</u>
Solde de fonctionnement disponible	110 654 360,42 €
RELIQUAT NET	<u>+25 957 279,88 €</u>

(à affecter dans le budget lors de la DM1 2007)

3. BILAN DE L'EXECUTION BUDGETAIRE

3.1 Budget Principal

1. Opérations réelles

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement	242 200 982.46	101 641 595.27	-140 559 387.19
Fonctionnement	403 991 333.95	538 775 596.50	134 784 262.55
Total des opérations réelles	646 192 316.41	640 417 191.77	
Solde des opérations réelles			-5 775 124.64

2. Opérations d'ordre

Section	Dépenses	Recettes
Investissement	2 467 096.81	59 429 403.46
Fonctionnement	56 962 306.65	
Total des opérations d'ordre	59 429 403.46	59 429 403.46

3. Résultat 2005

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement	46 992 060,54	45 892 060,54	-1 100 000,00
Fonctionnement		32 832 404,52	32 832 404,52
Solde du résultat 2005			33 932 404,52

4. Résultat net du CA 2006

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement	291 660 139,81	206 963 059,27	-84 697 080,54
Fonctionnement	460 953 640,60	571 608 001,02	110 654 360,42
Volume budgétaire	752 613 780,41	778 571 060,29	
Résultat			+ 25 957 279,88

3.2 Cité de l'Enfance

1. Opérations réelles

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement	879 590.79	168 674.93	-710 915.86
Fonctionnement	2 564 559.66	3 386 795.49	822 235.83
Total des opérations réelles	3 444 150.45	3 555 470.42	
Solde des opérations réelles			111 319.97

2. Opérations d'ordre

Section	Dépenses	Recettes
Investissement		45 971.56
Fonctionnement	45 971.56	
Total des opérations d'ordre	45 971.56	45 971.56

3. Résultat 2005

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement		868 915.52	- 868 915.52
Fonctionnement			0.00
Solde du résultat 2005			868 915.52

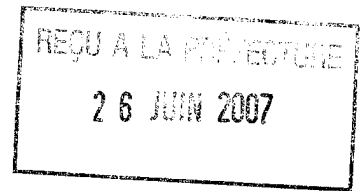
4. Résultat net du CA 2006

Section	Dépenses	Recettes	Solde
Investissement	879 590.79	1 083 562.01	203 971.22
Fonctionnement	2 610 531.22	3 386 795.49	776 264.27
Volume budgétaire	3 490 122.01	4 470 357.50	
Résultat			+ 980 235.49

Le budget de la Cité de l'Enfance fait l'objet d'un rapport spécifique.

3.3 Volume global

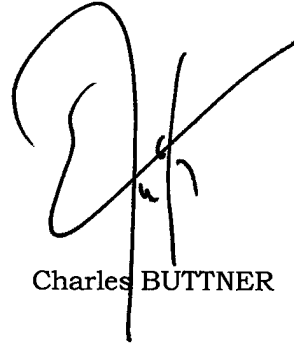
Le volume budgétaire global s'élève à **756 103 902,42 €** en dépenses et **783 041 417,79 €** en recettes, soit un résultat excédentaire global de **26 937 515,37 €**, dont **25 957 279,88 €** pour le budget principal et **980 235,49 €** pour le budget annexe.



Je vous propose donc :

- > D'arrêter le compte administratif pour l'exercice 2006
- > Et de me donner acte de la communication des données prévues par la loi pour accompagner la comptabilité départementale de l'exercice écoulé.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'C' followed by a vertical line and a diagonal stroke.

Charles BUTTNER

ANNEXE 1

**Les réinscriptions de subventions et de participations de
fonctionnement**

Réinscriptions DM1 2007

004MISSION ANIMATION JEUNES

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G009276	SUBV.DPT MEMBRES CDMJ-CP13/04/06-MH	11802	FEDERATION DEPARTEMENTALE DES MJC DU HAUT RHIN	83214	65	6574	33	17 150,00	17 150,00	7 148,00
								17 150,00	17 150,00	7 148,00

006 ...SCE COORD. ACTIONS TERRITOR

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
F006104	SUBV.DPT DEVELOP.LOCAL-CP11/03/05-MH	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	73340	65	65734	71	10 500,00	10 500,00	10 500,00
F006106	SUBV.DPT DEVELOP.LOCAL-CP11/03/05-MH	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	73346	65	65734	71	8 000,00	8 000,00	8 000,00
F009183	SUBV. DEVELOP.LOCAL - CP 29/04/2005 - MZ	912	COMM.COMM.D'ALTKIRCH ANCIEN DISTRICT D'ALTKIRCH	74036	65	65734	71	5 681,00	5 681,00	5 681,00
G006648	SUBV.DPT.DEV.RURAL-CP03/03/06-LH	1604	PAYS DE THANN	82337	65	65734	71	1 000,00	1 000,00	1 000,00
G009285	SUBV.DPT.COSTUMES MINEURS-CP13/04/06-MH	12846	CAISSE DES MINEURS D'ECHERY	83323	65	6574	71	3 040,00	3 040,00	3 040,00
G009290	SUBV.DPT.FACAD.BARDAG.BOIS-CP13/04/06-MH	1329	VAL D'ARGENT	83316	65	65734	71	4 000,00	4 000,00	4 000,00
G009292	SUBV.DPT.GUERRE A LA PAIX-CP13/04/06-MH	611	COMM.COMM.CERNAY ET ENVIRONS (ANCIEN SIVOM DE CERNAY ET ENVIRONS)	83324	65	65734	71	4 500,00	0,00	0,00
G009309	SUBV.DPT.DEPLIANTS INFORMAT-CP13/4/06-MH	703	COMM.COMM.DU SECTEUR D'ILLFURTH ANCIEN DISTRICT D'ILLFURTH	83299	65	65734	71	750,00	750,00	750,00
G011177	SUBV.DPT DEVELOP.LOCAL- CP 19/05/06 - MZ	912	COMM.COMM.D'ALTKIRCH ANCIEN DISTRICT D'ALTKIRCH	84357	65	65734	71	12 259,00	12 259,00	12 259,00
G015395	SUBV.DPT.POLIT.DEV.LOCAL-CP13/07/06-LH	37073	LOUFTIBUS BERGHEIM	86313	65	6574	71	1 666,00	0,00	0,00
G018971	SUBV.DPT DEVELOP.LOCAL - CP 08/09/06 - MZ	30713	DU CENTRE ALSACE	86708	65	65734	71	3 850,00	3 850,00	3 850,00
G018977	SUBV.DPT DEVELOP.LOCAL - CP 08/09/06 - MZ	1329	VAL D'ARGENT	86713	65	65734	71	700,00	700,00	700,00
G022259	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	33138	COMM.COMM DE ROUFFACH	88337	65	65734	71	1 000,00	1 000,00	930,00
G022262	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	33138	COMM.COMM DE ROUFFACH	88366	65	65734	71	4 500,00	4 500,00	4 500,00
G022276	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	1325	COMM.COM.PAYS DE RIBEAUVILLE	88334	65	65734	71	750,00	750,00	567,00
G022281	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	33138	COMM.COMM DE ROUFFACH	88362	65	65734	71	500,00	500,00	290,00
G022282	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	33138	COMM.COMM DE ROUFFACH	88361	65	65734	71	800,00	800,00	800,00
G022290	POLIT.DEV.LOCAL.6.PG.AIDES-CP13/10/06LH	836	COMM.COMM.VALLEE DE MUNSTER (ANCIEN SIVOM DE MUNSTER)	88375	65	65734	71	3 400,00	3 400,00	3 400,00
								66 885,00	60 730,00	60 257,00

010 DIR DE LA SOLIDARITE

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G021976	SUBV.DPT.FRAIS PERSONNEL-CP13/10/06-MH	31536	COMITE DE PROTECTION DES TRAVAILLEURS FRONTALIERS DU HAUT-RHIN	84047	65	6574	58	11 434,00	11 434,00	11 434,00
G023494	PLAN REVIT.REMPL.CHARG EMP-CP10/11/06-MH	24875	GESTION DE LA MISSION LOCALE THUR DOLLER	88676	65	6574	58	9 000,00	9 000,00	9 000,00
								20 434,00	20 434,00	20 434,00

Réinscriptions DM1 2007

011 DIR ROUTES ET TRANSPORTS

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G010277	SUBV.DPT ENTR.PIST.CYCL.2006-CP8/9/06-MH	845	COMM.COMM.DES 3 FRONTIERES ANCIEN SIPES DE LA REGION DES TROIS FRONTIERES	84333	65	6568	621	396,00	396,00	396,00
G010285	SUBV.DPT ENTR.PIST.CYCL.2005-CP8/9/06-MH	23415	PORTE DU SUNDGAU	84327	65	6568	621	1 524,00	1 524,00	1 524,00
G010289	SUBV.DPT ENTR.PIST.CYCL.2005-CP8/9/06-MH	22008	COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION MULHOUSE SUD ALSACE	84328	65	6568	621	2 184,00	2 184,00	2 184,00
G018276	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	82	ENSISHEIM	87304	65	6566	621	558,00	558,00	558,00
G018279	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	57	BUETHWILLER	87287	65	6568	621	915,00	915,00	915,00
G018280	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	374	WINTZENHEIM	87331	65	6568	621	2 745,00	2 745,00	2 745,00
G018281	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	22008	COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION MULHOUSE SUD ALSACE	87288	65	6568	621	3 508,00	3 508,00	3 508,00
G018282	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	612	DU PAYS DE BRISACH (ANCIEN HARDT NORD)	87313	65	6568	621	5 490,00	5 490,00	5 490,00
G018283	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	17	BALLERSDORF	87285	65	6566	621	2 135,00	2 135,00	2 135,00
G018284	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	24552	COMM.COMM. DE LA VALLEE DE ST AMARIN (ANCIEN DISTRICT DE LA VALLEE ST AMARIN)	87293	65	6568	621	9 150,00	9 150,00	9 150,00
G018285	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	1325	COMM.COM.PAYS DE RIBEAUVILLE	87286	65	6568	621	14 640,00	14 640,00	14 640,00
G018286	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	845	COMM.COMM.DES 3 FRONTIERES ANCIEN SIPES DE LA REGION DES TROIS FRONTIERES	87399	65	6568	621	12 200,00	12 200,00	12 200,00
G018287	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	23415	PORTE DU SUNDGAU	87289	65	6568	621	3 782,00	3 782,00	3 782,00
G018288	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	19373	OFFICE NATIONAL DES FORETS	87309	65	6568	621	21 838,00	21 838,00	21 838,00
G018289	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	610	REGION DE GUEBWILLER	87290	65	6568	621	6 100,00	6 100,00	6 100,00
G018290	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	336	TRAUBACH LE BAS	87329	65	6568	621	2 135,00	2 135,00	2 135,00
G018291	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	2	COMMUNE ALTENACH	87283	65	6568	621	915,00	915,00	915,00
G018292	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	42	BLOTZHEIM	87286	65	6568	621	1 220,00	1 220,00	1 220,00
G018293	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	912	COMM.COMM.D'ALTKIRCH ANCIEN DISTRICT D'ALTKIRCH	87359	65	6568	621	854,00	854,00	854,00
G018294	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	12497	COMM.COMM ILL & GERSBACH ANCIEN DISTRICT ILL & GERSBACH	87302	65	6568	621	6 100,00	6 100,00	6 100,00
G018295	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	155	INGERSHEIM	87307	65	6568	621	2 318,00	2 318,00	2 318,00
G018296	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	87291	65	6568	621	10 980,00	10 980,00	10 980,00
G018297	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	219	MORTZWILLER	87308	65	6568	621	427,00	427,00	427,00
G018298	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	1604	PAYS DE THANN	87294	65	6568	621	4 575,00	4 575,00	4 575,00
G018299	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	703	COMM.COMM.DU SECTEUR D'ILLFURTH ANCIEN DISTRICT D'ILLFURTH	87297	65	6568	621	781,00	781,00	781,00
G018300	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	304	SENTHEIM	87311	65	6568	621	549,00	549,00	549,00
G018301	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	836	COMM.COMM.VALLEE DE MUNSTER (ANCIEN SIVOM DE MUNSTER)	87292	65	6568	621	8 235,00	8 235,00	8 235,00
G018302	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	7611	ILLZACH - SAUSHEIM	87312	65	6568	621	2 440,00	2 440,00	2 440,00
G018303	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	15355	MIXTE LAUCH AVAL	87334	65	6568	621	2 257,00	2 257,00	2 257,00
G018304	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	79	ELBACH	87336	65	6568	621	610,00	610,00	610,00

Réinscriptions DM1 2007

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G018305	SUBV.DPT ENTR.PISTE CYCL2006-CP8/9/06-MH	378	WOLFERSDORF	87339	65	6568	621	122,00	122,00	122,00
G021265	SUBV DPT. ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	2	COMMUNE ALTENACH	88074	65	6568	621	915,00	915,00	915,00
G021266	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	7611	ILLZACH - SAUSHEIM	88075	65	6568	621	2 440,00	2 440,00	2 440,00
G021267	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	88077	65	6568	621	10 980,00	10 980,00	10 980,00
G021269	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	304	SENTHEIM	88078	65	6568	621	549,00	549,00	549,00
G021270	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	912	COMM.COMM.D'ALTKIRCH ANCIEN DISTRICT D'ALTKIRCH	88079	65	6568	621	854,00	854,00	854,00
G021271	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	912	COMM.COMM.D'ALTKIRCH ANCIEN DISTRICT D'ALTKIRCH	88080	65	6568	621	854,00	854,00	854,00
G021272	SUBV.DPT.ENTRET.PISTES.CYL-CP13/10/06-MH	7611	ILLZACH - SAUSHEIM	88076	65	6568	621	2 440,00	2 440,00	2 440,00
								150 715,00	150 715,00	150 715,00

013TOURISME

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
E019980	CP22/10/04-ASS.HOTELS AU COEUR ALSACE-MH	33685	HOTELS AU COEUR DE L'ALSACE	69008	65	6574	94	1 531,00	1 531,00	1 531,00
F018538	SUBV.DPT SITE INTERNET-CP23/9/05-MH	28295	SUR LES TRACES DES HABSBOURG	77557	65	6574	94	7 000,00	7 000,00	7 000,00
F018541	SUBV.DPT POSTE CHARGE RELAT-CP23/9/05-MH	35655	AU FIL DU RHIN FESSENHEIM	77665	65	6574	94	1 500,00	1 500,00	1 500,00
F020730	SUBV.DPT 68 FONCT2005-CP4/1/05-MH	22082	DES FERMES AUBERGES	78492	65	6574	94	3 000,00	3 000,00	3 000,00
F023663	PROJETS TOURIST. TRANSFR-CP 15/12/05 - MZ	36331	LÖRRACH	79237	65	65734	94	20 000,00	20 000,00	20 000,00
G003590	SUBV.DPT FONCT 2006 - CG 9/12/05 - MH	785	DEPARTEMENTALE DU TOURISME DU HT RHIN	82703	65	6574	94	147 500,00	147 500,00	25 194,35
G010273	SUBV.DPT JOURN.OCTOBRE - CP05/05/06-MH	27143	FOIRE ET JOURNEES D'OCTOBRE MULHOUSE	84249	65	6574	94	17 500,00	17 500,00	17 500,00
G014089	SUBV.DPT BIVOUAC NAPOLEONIE-CP16/06/06-MH	37428	COMITE REGIONAL DU TOURISME EQUESTRE ALSACE	85268	65	6574	94	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G018274	SUBV.DPT CHANTS ETOFFES NOEL-CP8/9/06-MH	18500	OFFICE DE TOURISME MULHOUSE	87507	65	6574	94	10 000,00	10 000,00	10 000,00
G018275	SUBV.DPT PROMO PAYS ET. NOEL-CP8/9/06-MH	33464	COLMAR CENTRE ALSACE TOURISME LE PAYS DES ETOILES	87506	65	6574	94	7 500,00	7 500,00	7 500,00
G021707	SUBV.DPT DEST.RHIN VIVANT-CP13/10/06-MH	38150	RHIN VIVANT	88445	65	6574	94	10 000,00	10 000,00	10 000,00
G023301	SUBV.DPT FORET ENCHANTEE-CP10/11/06-MH	4	COMMUNE ALTKIRCH	89038	65	65734	94	8 750,00	8 750,00	8 750,00
								239 281,00	239 281,00	116 975,35

108 SCE DEV. ECO. ENS. SUP. TOURI

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
E004804	GEODE ZINCK PAUL SARL - MH	22732	ZINCK PAUL VINS D'ALSACE	64305	65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00
E019480	CP8/10/04- UNION CORPORAT ARTISANALE-MH	31922	UCA - UNION DES CORPORATIONS ARTISANALES DE MULHOUSE	68618	65	6574	90	32 472,50	32 472,50	32 472,50
F005970	SUBV.DPT COLLOQUE ICSI-CP11/03/05-MH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	73027	65	65737	93	2 000,00	2 000,00	2 000,00
F005974	SUBV.DPT COLLOG.MIFS/GRTC-CP11/03/05-MH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	73035	65	65737	93	2 000,00	2 000,00	2 000,00
F014736	SUBV.DPT DEPLACEMENTS-CP8/7/05-MH	12024	EGEE ALSACE ENTENTE DES GENERATIONS POUR L'EMPLOI ET L'ENTREPRISE	76881	65	6574	90	3 694,75	3 694,75	3 694,75

Réinscriptions DIM1 2007

Code	Libellé	12024	EGEE ALSACE ENTENTE DES GENERATIONS POUR L'EMPLOI ET L'ENTREPRISE	78227 65	6574	90	6 000,00	6 000,00	6 000,00
F018019	SUBV DPT FONCT 2005-CP20/02/04-MH	12024	EGEE ALSACE ENTENTE DES GENERATIONS POUR L'EMPLOI ET L'ENTREPRISE	78227 65	6574	90	6 000,00	6 000,00	6 000,00
G001683	SUBV DPT 68 CPER 2000/2006-CG9/12/05-MH	6955	UNIVERSITE LOUIS PASTEUR DE STRASBOURG	81733 65	65737	23	38 112,50	38 112,50	38 112,50
G003230	SUBV FDS SOUTIEN COLL - CP 03/02/06 -MZ	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	80976 65	65737	93	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G003238	SUBV FDS SOUTIEN COLL - CP 03/02/06 -MZ	36497	CLUB CONTROLE & MESURES OPTIQUES DE LA STE FRANCAISE D'OPTIQUE	80979 65	6574	93	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G004164	SUBV DPT FONCT2006- CP03/02/06-MH	4046	UNIVERSITE MARC BLOCH	81160 65	65737	90	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G004182	SUBV DPT ETUD REGEN.MYOCAR-CP03/02/06-MH	11961	INS.RECHERCHE EN HEMATOLOGIE TRANSFUSION MULHOUSE	80955 65	6574	23	7 600,00	7 600,00	7 600,00
G008310	FONDS SOUTIEN COLL +MANIF -CP24/3/06-LH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	82693 65	65737	93	4 000,00	4 000,00	4 000,00
G008311	FONDS SOUTIEN COLL +MANIF -CP24/3/06-LH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	82695 65	65737	93	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G008312	FONDS SOUTIEN COLL +MANIF -CP24/3/06-LH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	82696 65	65737	93	2 000,00	2 000,00	2 000,00
G008314	FONDS SOUTIEN COLL +MANIF -CP24/3/06-LH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	82733 65	65737	93	2 000,00	2 000,00	2 000,00
G008317	FONDS SOUTIEN COLL +MANIF -CP24/3/06-LH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	82737 65	65737	93	1 500,00	1 500,00	1 500,00
G008686	SUBV DPT INTERV.ECON GENERALES	28705	ALSACE QUALITE MAISON DE L'AGRICULTURE	83615 65	6574	90	7 500,00	7 500,00	7 500,00
G008688	SUBV DPT INTERV.ECON GENERALES	26919	FEDERATION REGIONALE METIERS D'ART D'ALSACE (FREMAA)	83509 65	6574	90	8 500,00	8 500,00	8 500,00
G008837	SOUTIEN CHBRE METIERS ALSACE	30087	EUROP-PLAST	83521 65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00
G008838	SOUTIEN CHBRE METIERS ALSACE	29332	STEIBLE MANUTENTION SYSTEMES	83522 65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00
G008839	SOUTIEN CHBRE METIERS ALSACE	29333	STEIBLE INGENIERIE SYSTEMES	83523 65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00
G011779	SUBV DPT FONCT2006-CP02/06/06-MH	27204	CEEI CENTRE EUROPEEN ENTREPRISE ET INNOVATION	84225 65	6574	93	22 500,00	22 500,00	22 500,00
G013172	SUBV DPT CENTRE EUROP JAPON-CG23/6/06-LH	26955	CENTRE EUROPEEN D'ETUDES JAPONAIS D'ALSACE CEELIA	86485 65	6574	23	67 750,00	67 750,00	67 750,00
G015134	SUBV DPT ADA.AIDE.TBLEAU B-CP13/7/06-LH	23140	ALSACE INTERNATIONAL	85984 65	6574	90	11 000,00	11 000,00	11 000,00
G015192	SUBV68 PL REVITAL TREMPILIN-CP13/7/06-MH	673	CHAMBRE COMMERCE & INDUSTRIE DE COLMAR	86180 65	65738	90	39 500,00	39 500,00	39 500,00
G015193	SUBV68 PL REVITAL DIVERSIF -CP13/7/06-MH	29237	CCI SAM SUD ALSACE MULHOUSE CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE	86183 65	65738	90	28 500,00	28 500,00	28 500,00
G015194	SUBV68 PL REVITAL GEST.PREV-CP13/7/06-MH	29237	CCI SAM SUD ALSACE MULHOUSE CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE	86185 65	65738	90	20 950,00	20 950,00	20 950,00
G015195	SUBV68 PL REVITAL DETECTION-CP13/7/06-MH	29237	CCI SAM SUD ALSACE MULHOUSE CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE	86187 65	65738	90	20 000,00	20 000,00	20 000,00
G015196	SUBV68 PL REVITAL ASSIT.EMP -CP13/7/06-MH	673	CHAMBRE COMMERCE & INDUSTRIE DE COLMAR	86188 65	65738	90	7 300,00	7 300,00	7 300,00
G015197	SUBV68 PL REVITAL ARTISANS-CP13/7/06-MH	1938	UGA-UNION DES GROUPEMENTS ARTISANAUX DU CENTRE ALSACE	86202 65	6574	90	4 500,00	4 500,00	4 500,00
G015199	SUBV68 PL REVITAL AUDIT SOC-CP13/7/06-MH	1938	UGA-UNION DES GROUPEMENTS ARTISANAUX DU CENTRE ALSACE	86205 65	6574	90	15 000,00	15 000,00	15 000,00
G015200	SUBV68 PL REVITAL ACC.PERS -CP13/7/06-MH	1938	UGA-UNION DES GROUPEMENTS ARTISANAUX DU CENTRE ALSACE	86206 65	6574	90	25 000,00	25 000,00	25 000,00
G015201	SUBV68 PL REVITAL RESS.HUM -CP13/7/06-MH	1938	UGA-UNION DES GROUPEMENTS ARTISANAUX DU CENTRE ALSACE	86207 65	6574	90	4 500,00	4 500,00	4 500,00
G015202	SUBV68 PL REVITAL RECRUTER-CP13/7/06-MH	31922	UGA - UNION DES CORPORATIONS ARTISANALES DE MULHOUSE	86208 65	6574	90	12 308,50	12 308,50	12 308,50
G015208	SUBV68 PL REVITAL FIL AGRIC-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86256 65	65738	90	10 000,00	10 000,00	10 000,00
G015210	SUBV DPT FONCT 2006-CP13/7/06-MH	4832	CHAMBRE DE CONSOMMATION D'ALSACE	86375 65	6574	90	10 500,00	10 500,00	10 500,00
G015223	SUBV.68 PLAN REVIT.CONECTUS-CP13/7/06-LH	8955	UNIVERSITE LOUIS PASTEUR DE STRASBOURG	85845 65	65738	90	30 000,00	30 000,00	30 000,00
G018273	SUBV DPT GEODE - CP8/9/06-MH	18390	CAROGRO	87463 65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00

Réinscriptions DM1 2007

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G020855	SUBV.DPT ORGANIS.REMIS.PRI-CP22/09/06-MH	19125	FONDATION ALSACE STRASBOURG MAISON ART ET INDUSTRIE	87696	65	6574	90	9 000,00	9 000,00	9 000,00
G020856	SUBV.DPT SALON SAITAS 06-CP22/09/06-MH	29237	CCI SAM SUD ALSACE MULHOUSE CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE	87788	65	65738	90	6 200,00	6 200,00	6 200,00
G020858	SUBV.DPT FONCT 2006-CP22/09/06-MH	20420	AFACA ASS.DES FEMMES D'ARTISANS ET DE COMMERCANTS D'ALSACE	87694	65	6574	90	1 800,00	1 800,00	1 800,00
G020860	PLAN REVITAL.SOLIDARIT.RHI-CP22/09/06-MH	30648	SOLIDARITE DU RHIN HANDICAP ET TRAVAIL	87465	65	6574	90	12 500,00	12 500,00	12 500,00
G020861	SUBV.DPT.EGEE FONCT06-CP22/09/06-MH	12024	EGEE ALSACE ENTENTE DES GENERATIONS POUR L'EMPLOI ET L'ENTREPRISE	87608	65	6574	90	760,00	760,00	760,00
G020862	PLAN REVITAL.SUD ALSACE RE-CP22/09/06-MH	36574	SUD ALSACE INITIATIVE	86241	65	6574	90	15 000,00	15 000,00	15 000,00
G020863	PLAN REVITAL.CENT. ALSACE-CP22/09/06-MH	37554	COLMAR CENTRE ALSACE INITIATIVE	86244	65	6574	90	7 500,00	7 500,00	7 500,00
G021699	SUBV.DPT DECAUTEX 2006-CP13/10/06-MH	17589	POLE TEXTILE ALSACE CENTRE RECHER INST TEXTILE DE FRANCE DIR REG MULHOUSE	87569	65	6574	93	3 000,00	3 000,00	3 000,00
G021704	SUBV.DPT GEODE-CP13/10/06-MH	38113	SAULNIER	88194	65	6574	93	1 520,00	1 520,00	1 520,00
G023298	SUBV.DPT.EGALITE CHANCES06-CP10/11/06-MH	3258	UNIVERSITE DE HAUTE ALSACE MULHOUSE	88735	65	65737	23	7 500,00	7 500,00	7 500,00
G025495	PLAN REVIT.CELLUL.ECO.BAT.-CP8/12/06-MH	33585	ASSOC. CELLULE ECONOMIQUE BTPALSACE	89393	65	6574	90	5 650,00	5 650,00	5 650,00
				544 718,25				544 718,25	544 718,25	544 718,25

112 SCE ENVIRONNEM. & AGRICULTURE

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
B005724	PARTENARIAT CHAMBRE AGR1 ann 01	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	22252	65	65737	928	15 186,67	15 186,67	15 186,67
C001226	Conventions Chambre d'Agriculture	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	22251	65	65737	928	4 387,64	4 387,64	4 387,64
C017188	Chambre agriculture report 2002	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	22251	65	65737	928	16 101,00	16 101,00	16 101,00
D008710	Emball Récup 68	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	20522	65	65738	928	3 800,00	3 800,00	3 800,00
D020134	GERPLAN KAYSERSBERG	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	22608	65	65737	928	2 500,00	2 500,00	2 500,00
D020135	GERPLAN Abellers Erosion	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	23754	65	65737	928	2 500,00	2 500,00	2 500,00
D020177	Sécheresse agricole (sursemis)	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	23758	65	6574	928	1 000,00	1 000,00	1 000,00
E013304	TERRIT SAONE RHIN GIE PAYS SUNDGAU	32837	GIE PAYS DU SUNDGAU	67203	65	6574	74	275,00	275,00	275,00
E020187	CP22/10/04-EMBALL RECURP 2004 - MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	69151	65	65738	928	4 000,00	4 000,00	4 000,00
E020204	CP22/10/04-DIAGNOST.GERPLAN CERNAY 04-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	69143	65	65737	928	3 750,00	3 750,00	3 750,00
E020207	CP22/10/04-ETUDE PROSPECT.PORTE ALSAC-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	69145	65	65737	928	13 303,00	13 303,00	13 303,00
F012068	SUBV.DPT ASSIST.TECHN.COMM-CP10/06/06-MH	27131	FREDON ALSACE - FEDERATION REGIONAL DEFENSE CONTRE LES ORGANISMES NUISIBLES ALSACE	75712	65	6574	928	2 485,00	2 485,00	2 485,00
F014468	SUBV.DPT INSTALL.CONV2005-CP8/7/05-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	74948	65	65737	928	14 800,00	14 800,00	14 800,00
F014472	SUBV.DPT DEMARCH.QUALIT.FERM-CP8/7/05-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	74953	65	65737	928	2 500,00	2 500,00	2 500,00
F014474	SUBV.DPT DIAGNOSTIC GERPLAN-CP8/7/05-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	74955	65	65737	928	11 250,00	11 250,00	11 250,00
F018959	SUBV.DPT.AM. PRAT.AGRIC.-CP23/09/05- LH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	77661	65	65738	928	3 675,00	3 675,00	3 675,00
F020124	SUBV.DPT.ANIMATEUR GERPLAN-CP14/10/05-LH	1604	PAYS DE THANN	78158	65	65734	738	27,89	27,89	27,89
G006025	SUBV.DPT COLLECTE EVPP-CP03/03/06-MH	27131	FREDON ALSACE - FEDERATION REGIONAL DEFENSE CONTRE LES ORGANISMES NUISIBLES ALSACE	82149	65	6574	928	1 980,00	1 980,00	1 980,00

Réinscriptions DM1 2007

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G009040	SUBV.DPT06 ANIMAT.GERPLAN-CP13/04/06-MH	611	COMM.COMM.CERNAY ET ENVIRONS (ANCIEN SIVOM DE CERNAY ET ENVIRONS)	83559	65	65734	738	6 965,16	6 965,16	6 965,16
G009046	SUBV.DPT ANIMATEUR GERPLAN-CP13/04/06-MH	1329	VAL D'ARGENT	83500	65	65734	738	5 400,00	5 400,00	5 400,00
G010297	SUBV.DPT ANIMAT.GERPLAN2006-CP05/5/06-MH	1322	LA PORTE D'ALSACE COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA REGION DE DANNEMARIE	84188	65	65734	738	7 090,50	7 090,50	7 090,50
G010301	SUBV.DPT ANIMAT.GERPLAN2006-CP05/5/06-MH	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	84187	65	65734	738	8 000,00	8 000,00	8 000,00
G010702	SUBV.DPT ANIMAT.GERPLAN -CP 05/05/06 - MZ	18771	AGRICULTURE ET PAYSAGES DE LA VALLEE DE ST AMARIN.DISTRICT	84325	65	6574	738	4 053,66	4 053,66	4 053,66
G011273	SUBV.FONCT.ANIM.GERPLAN-CP 19/05/06 - MZ	1604	PAYS DE THANN	84490	65	65734	738	5 611,20	5 611,20	5 611,20
G015329	SUBV.DPT.VERGERS-CP13/7/06-MH	4089	FED PRODUCTEURS DE FRUITS DU RHIN-ANCIEN ARBORICULTEURS ET BOUILLEURS DE CRU	86029	65	6574	928	3 310,00	3 310,00	3 310,00
G015333	SUBV.DPT.PHYTORECUP 2006-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	83174	65	65738	928	9 575,00	9 575,00	9 575,00
G015442	SUBV.DPT FERME APPLICATION-CP13/7/06-MH	4093	SOCIETE COOPERATIVE AGRICOLE ALSACE GENETIQUE (ANCIEN.STE COOP.ELEVAGE-AM.CHEPTEL BOV)	86321	65	6574	928	27 600,00	27 600,00	27 600,00
G015454	SUBV.DPT INSTALLATION-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86030	65	65738	928	13 112,50	13 112,50	13 112,50
G015455	SUBV.DPT BIOCARBURANTS-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86037	65	65738	928	2 500,00	2 500,00	2 500,00
G015456	SUBV.DPT POLLUTIONS.DIFUSES-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86036	65	65738	928	22 500,00	22 500,00	22 500,00
G015457	SUBV.DPT COULEES BOUES-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86031	65	65738	928	7 500,00	7 500,00	7 500,00
G015458	SUBV.DPT QUAL.PRODUCT.FERM-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86032	65	65738	928	2 500,00	2 500,00	2 500,00
G015459	SUBV.DPT DEV.DIVERSIFICATIO-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86038	65	65738	928	5 000,00	5 000,00	5 000,00
G015460	SUBV.DPT DIAGN.GERPLAN CGVD-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86041	65	65738	928	3 750,00	3 750,00	3 750,00
G015481	SUBV.DPT DIAGN.GERPLAN CAMS-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86886	65	65738	928	3 750,00	3 750,00	3 750,00
G015482	SUBV.DPT ELEVAGE-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86039	65	65738	928	38 990,00	38 990,00	38 990,00
G015483	SUBV.DPT ECONOM&TRACABILITE-CP13/7/06-MH	4036	CHAMBRE D'AGRICULTURE DU HAUT-RHIN	86040	65	65738	928	16 433,75	16 433,75	16 433,75
								297 162,97	297 162,97	297 162,97

114 SCE ACTION INTERN & TRANSF

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
F008160	SUBV.DPT RENCONT.RHIN.SUP-CP14/06-MH	4842	... REGION ALSACE	73470	65	6588	90	10 000,00	10 000,00	10 000,00
G015334	SUBV.DPT.COOP.DECENT.YANFO-CP13/07/06-LH	36038	IRCOD INSTITUT REGIONAL POUR LA COOPERATION AU DEVELOPPEMENT	85840	65	6574	04	6 850,00	6 850,00	6 850,00
								16 850,00	16 850,00	16 850,00

311 MISSION LANGUE & CULTURE REGIO

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G022134	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	283	ROMBACH LE FRANC	88398	65	65734	28	1 350,00	1 350,00	1 350,00
G022135	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	231	NEUF BRISACH	88400	65	65734	28	300,00	300,00	300,00
G022138	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	174	LANDSER	88423	65	65734	28	350,00	350,00	350,00
G022139	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	21	BARTENHEIM	88424	65	65734	28	500,00	500,00	500,00

Réinscriptions DM1 2007

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
G022140	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	163	KEMBS	88425	65	65734	28	50,00	50,00	50,00
G022142	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	348	VIEUX THANN	88430	65	65734	28	500,00	500,00	500,00
G022145	SUBVT.BIBLIOT.SCO.BILING-CP13/10/06-LH	66	COLMAR	88435	65	65734	28	600,00	600,00	600,00
G023475	SUBV.DPT.LCR BIBLIOTHEQUE-CP10/11/06-MH	29557	SYNDICAT INTERCOMMUNAL DU SOULTZBACH	89071	65	65734	28	500,00	500,00	500,00
								4 150,00	4 150,00	4 150,00

325SCE DU RECYCL. ET DE L'AIR

N° engagement	Objet de l'engagement	N° tiers	Libellé du tiers	N° env.	Ch	Nature	Fonct.	Montant	Encours	Réinscriptions DM1 2007
D020084	Association ESPOIR	5166	ESPOIR - COLMAR	23135	65	6574	731	4 783,97	4 783,97	4 783,97
E012129	GESTION DES DECHETS PLAQUETTES	4832	CHAMBRE DE CONSOMMATION D'ALSACE	65108	65	6574	731	3 000,00	3 000,00	3 000,00
G004363	SUBV.DPT.ANIM.GESTION DECHET-CP3/2/06-MH	1938	UGA-UNION DES GROUPEMENTS ARTISANAUX DU CENTRE ALSACE	81834	65	6574	731	2 600,00	2 600,00	2 600,00
G004355	SUBV.DPT.ANIM.GESTION DECHET-CP3/2/06-MH	31922	UCA - UNION DES CORPORATIONS ARTISANALES DE MULHOUSE	81832	65	6574	731	5 200,00	5 200,00	5 200,00
G007208	SUBV.DPT.CALEND.06+VOIX TRI-CP3/3/06-MH	8021	SIVU-SYNDICAT A VOCATION UNIQUE THANN-CERNAY	82432	65	65734	731	284,00	284,00	284,00
G019378	SUBV.DPT.CONV.ADEME - CP 08/09/06 - MZ	1324	VALLEE DE KAYSERSBERG	86959	65	65734	731	2 190,00	2 190,00	2 190,00
G019381	SUBV.DPT.CONV.ADEME - CP 08/09/06 - MZ	8021	SIVU-SYNDICAT A VOCATION UNIQUE THANN-CERNAY	86960	65	65734	731	989,00	989,00	989,00
G019392	SUBV.DPT.CONV.ADEME - CP 08/09/06 - MZ	8021	SIVU-SYNDICAT A VOCATION UNIQUE THANN-CERNAY	86981	65	65734	731	64,00	64,00	64,00
G024012	INCINERATION D'ORDURES MENAGERES RESIDUE	1659	MIXTE SECTEUR 4 DU HAUT-RHIN P/ELIMINATION ET TRAITEMENT DES ORDURES DECHETS	89405	65	65735	731	155 804,64	96 599,88	96 599,88
								174 915,61	115 710,85	115 710,85

1 532 261,83	1 466 902,07	1 334 119,42
--------------	--------------	--------------

ANNEXE 2

Le bilan financier 2006

LE BILAN FINANCIER 2006

Le budget 2006 a été exécuté à hauteur de 646,2 M€ pour les dépenses et 673,3 M€ pour les recettes.

En dépenses :

. Le taux global de réalisation atteint 87,3 %, soit 76,4 % pour la section d'investissement (dépenses réelles) et 95,4 % pour la section de fonctionnement.

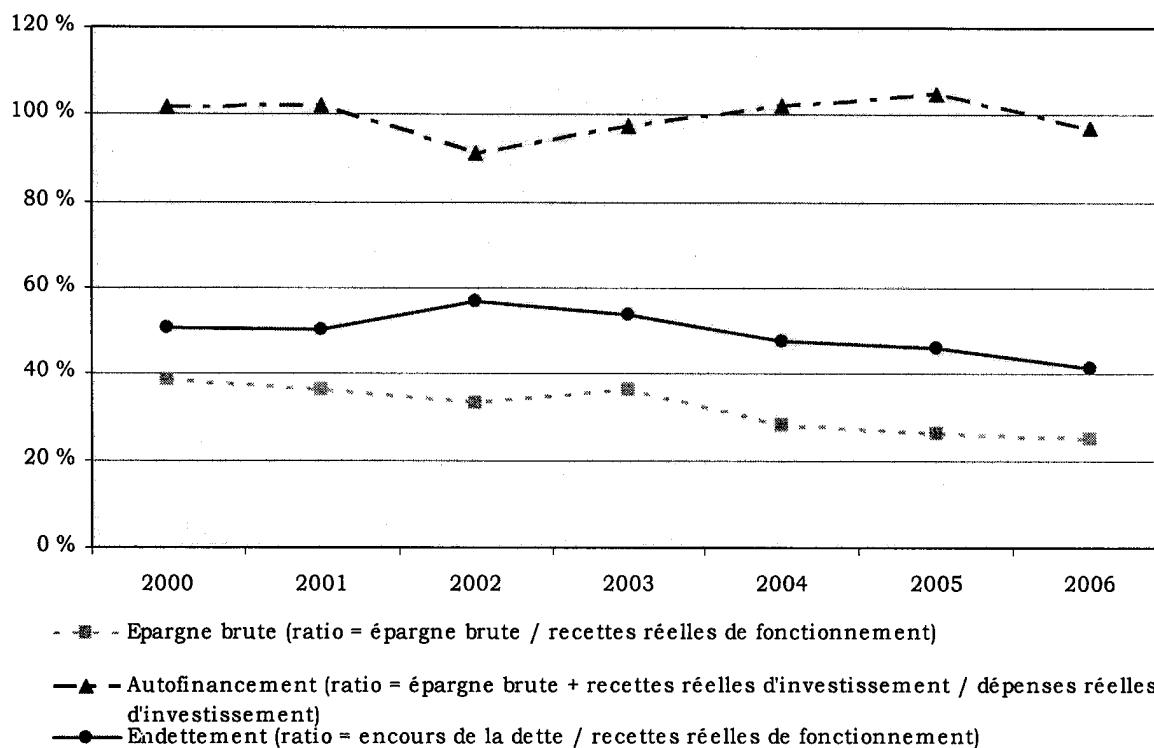
En recettes :

. Le taux de réalisation pour les deux sections confondues s'élève à 90,3 %, soit 103,3 % en fonctionnement et 54,3 % en investissement (avec un emprunt contracté de 15 M€).

LES OBJECTIFS BUDGETAIRES

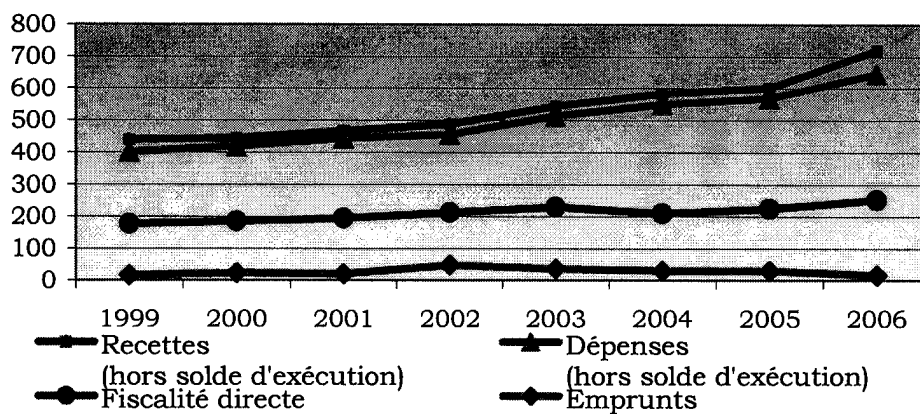
Le respect des trois objectifs de gestion que s'est fixé la collectivité est avéré par :

- Un niveau d'épargne brute de 24,9 %, conforme au ratio indicatif de 20 %,
- Un autofinancement des dépenses d'investissement de 97,1 %, supérieur au ratio indicatif de 50 %,
- Une maîtrise de l'endettement avec un taux de 41,4 %, inférieur au ratio indicatif de 70 %.



ACTIVITE FINANCIERES			
<input type="checkbox"/>	Budget principal		
	* Solde d'exécution		45,90 M€
	* Dépenses d'Investissement	242,20 M€	} 646,20 M€
	* Dépenses de Fonctionnement	404,00 M€	
	* Recettes d'Investissement	147,60 M€	} 719,20 M€
	* Recettes de Fonctionnement	571,60 M€	
<input type="checkbox"/>	Produit des impositions directes		252,0 M€
<input type="checkbox"/>	Encours de la dette au 31/12/2006		
	* dette propre		223,00 M€
<input type="checkbox"/>	Taux des quatres taxes		
	* taxe d'habitation		6,67 %
	* foncier bâti		7,27 %
	* foncier non bâti		34,44 %
	* taxe professionnelle		8,16 %
<input type="checkbox"/>	Nombre de mandats et de titres émis		66 928

Budget principal



LES RECETTES

en M€	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Recettes de fonctionnement	367,9	376,0	377,7	402,0	446,1	493,6	514,2	571,6
Fiscalité directe	176,6	184,3	193,5	211,5	229,2	208,9	224,7	252,0
Fiscalité indirecte	74,8	70,7	49,4	45,0	47,9	52,7	57,7	65,7
Dotations	32,4	41,3	84,8	91,9	94,5	126,5	118,4	122,9
Recouvrements action sociale	36,2	33,5	16,5	21,5	29,9	30,1	27	32,0
TIPP taxe int. produits pétroliers						28,9	33,9	34,4
TSCA taxe conventions d'assurance							11,4	13,4
Divers	47,9	46,2	33,5	32,1	44,6	46,5	41,1	51,2
Recettes d'investissement	70,3	68,7	89,0	85,7	98,3	90,6	87,5	101,7
Emprunts	15,2	22,9	19,6	47,6	36,0	30,0	30,0	15,0
Dotations	15,4	13,9	14,7	11,1	13,1	16,7	17,6	20,7
Subventions et recouvrements divers	17,4	17,2	41,1	14,5	18,6	15,1	13,8	20,5
CR	22,8	14,7	13,6	12,5	30,6	28,8	26,1	45,5
SOUS-TOTAL	438,7	444,7	466,7	487,7	544,4	584,2	601,7	673,3
Solde d'exécution						64,3	66,2	45,9
RECETTES TOTALES	438,7	444,7	466,7	487,7	544,4	648,5	667,9	719,2

Une fiscalité en évolution

L'augmentation des charges pesant sur le Département a appelé une augmentation des taux de fiscalité directe de 9,0 % afin d'équilibrer le budget.

Le produit fiscal total dégagé est de 252,0 M€ en augmentation de 12 % par rapport à l'exercice 2005.

Les taux de la fiscalité directe du Haut-Rhin restent cependant parmi les plus faibles au niveau national. Par ailleurs, de nombreuses exonérations sont consenties par le Conseil Général notamment en matière de taxe d'habitation et de taxe professionnelle.

Fiscalité directe	Taux d'imposition		
	Haut-Rhin	Rang de classement	Moyenne nationale
Taxe d'habitation	6,67 %	74ème	6,89 %
Foncier bâti	7,27 %	90ème	9,76 %
Foncier non bâti	34,44 %	27ème	23,17 %
Taxe professionnelle	8,16 %	58ème	8,22 %

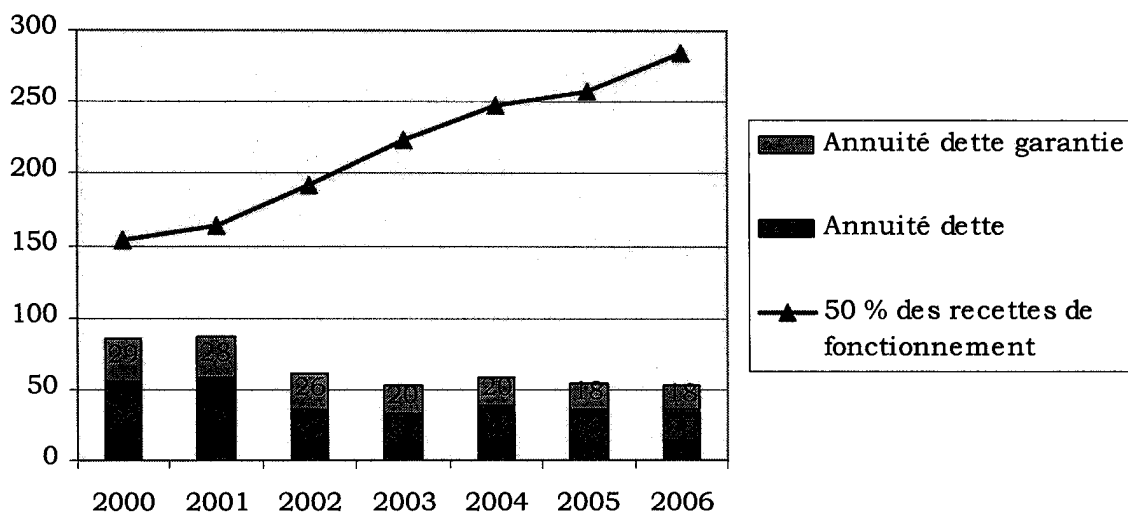
LES DEPENSES

Dépenses	CA 2003	CA 2004	CA 2005	BP 2006	Vote 2006	CA 2006	Variation CA	
							%	M€
Investissement	228,4	219,9	212	320,1	316,9	242,2	14,2%	22,3
% réalisation	85,9 %	88,8 %	81,5 %	75,7 %		76,4%		
Fonctionnement	285,0	330,2	358,2	408,9	423,4	404	12,8%	73,8
% réalisation	94,0 %	96,1 %	94,6 %	98,8%		95,4%		
TOTAL	513,4	550,1	570,2	729	740,3	646,2	13,3%	96,1
% réalisation	90,2 %	93,0 %	80,9 %			87,3%		
Part des investissements	44,5 %	40,0 %	37,18%			37,48%		
Part du fonctionnement	55,5 %	60,0 %	62,82%			62,52%		

LA DETTE

Les règles prudentielles de gestion impliquent que l'endettement total d'une collectivité ne doit pas dépasser 50 % des recettes de fonctionnement.

A cet égard, la situation relevée pour le Département du Haut-Rhin est très favorable et témoigne d'une bonne gestion.



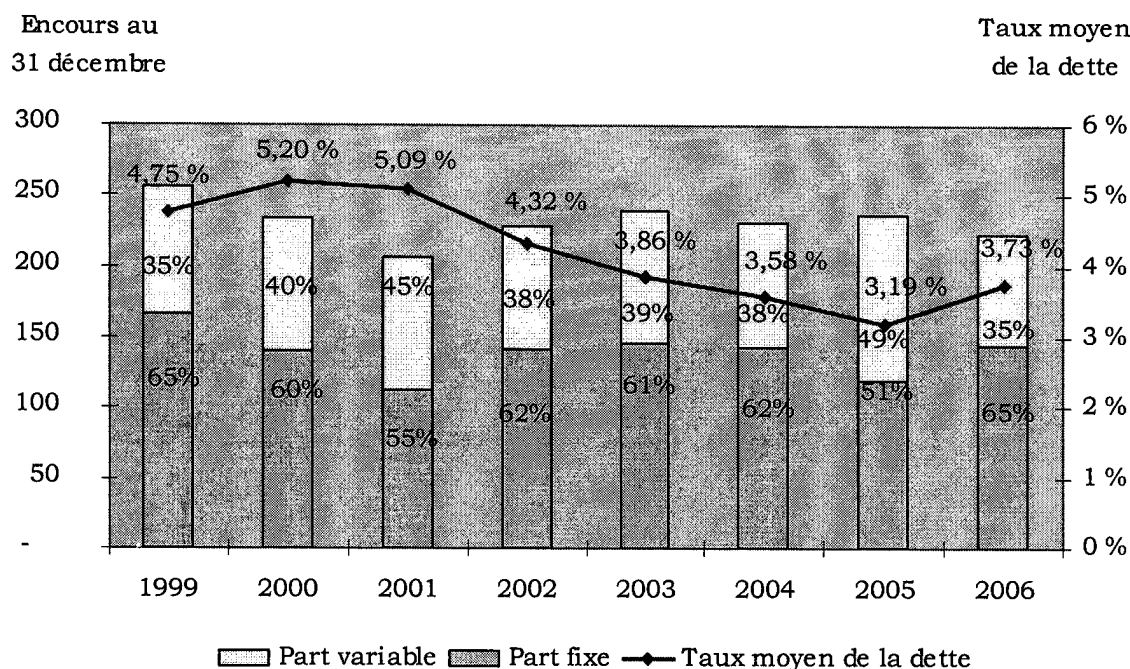
La dette propre

Des emprunts nouveaux à hauteur de 15 M€ ont été souscrits pour financer l'effort d'investissement du Département.

Le stock de la dette constaté à la fin de l'exercice se monte à 223 M€, soit 305 € par habitant, en diminution de 5,8 % par rapport à 2005.

L'effort de gestion active de la dette a été poursuivi dans le cadre d'un marché financier favorable. La collectivité a procédé notamment à des réaménagements de prêts indexés sur le Livret A.

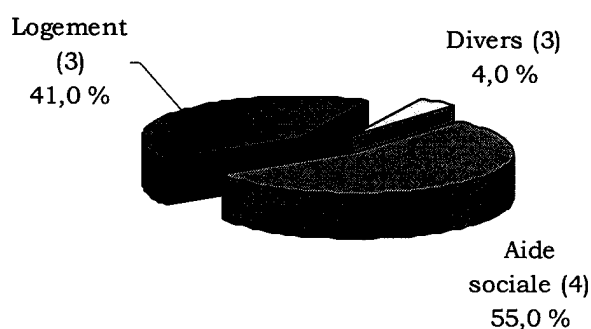
Le taux moyen de la dette départementale s'élève à 3,73 % au 31/12/2006. L'encours restant dû est constitué par 65 % d'emprunts à taux fixe et 35 % d'emprunts à taux variable, hors les crédits revolving (prêts assortis d'une option sur une ligne de trésorerie).



La dette garantie

Huit organismes emprunteurs ont bénéficié de garanties départementales à concurrence de 15,12 M€.

Des garanties nouvelles partielles ont été octroyées pour 6,78 M€ à trois organismes H.L.M. privés en vue de la construction et l'amélioration de 146 logements sociaux, et pour 8,34 M€ à cinq autres organismes, avec trois gestionnaires d'établissements médico-sociaux de compétence départementale bénéficiant d'une caution intégrale.



Un appel en garantie de 22 122,83 € a été constaté (56 282 € pour 2 organismes en 2005).

La trésorerie

La gestion de trésorerie concourt au désendettement du Département par l'utilisation de crédits à court terme appelés "lignes de trésorerie" et par la signature de contrats de prêt avec option de tirage sur ligne de trésorerie (crédit revolving).

Ces procédures continuent de générer une baisse des frais financiers.