

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

COMPTES ADMINISTRATIFS 2018

I - CONTEXTE GENERAL

La Communauté de communes La Domitienne et ses communes membres, subissent dans le contexte national actuel des finances de la collectivité un effet ciseau créé par la croissance continue des charges et la raréfaction des ressources. En dépit des annonces bienveillantes de l'Etat d'arrêt des diminutions des dotations, nous constatons une diminution de 37 000,00 € sur 2018 au niveau de la DGF.

La Communauté de communes La Domitienne est composée de huit communes qui comptent 27 784 habitants, population INSEE (27 594 habitants en 2017, soit + 0,69 %) et une population DGF de 29 770 habitants dont 1 986 résidences secondaires.

La collectivité et ses communes membres ont subi l'impact défavorable de facteurs comme la diminution des dotations de l'Etat (baisse de la DGF, stagnation du FPIC).

Outre la consolidation des compétences déjà transférées, La Domitienne a vu son périmètre d'activité évoluer avec une accélération des prises de compétences (eau, assainissement, GEMAPI, etc.) nécessitant la structuration de l'organigramme et du schéma de mutualisation des services, sur fond de poursuite du programme pluri annuel d'investissement.

II - LE NIVEAU DE L'EPARGNE BRUTE, DE L'EPARGNE NETTE ET LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION / CA 2018									
Libellé	BP	GDMA	Assainissement	Eau	Gemapi	Via Europa	Peyre Plantée	Port	Total
Produits de fonctionnement courant	9 842 105,65	4 596 964,18	611 333,16	371 841,46	115 562,05	172 611,77	119 364,00	564 735,11	16 394 517,38
Charges de fonctionnement courant	8 612 970,24	4 553 470,20	162 772,63	157 910,86	199 143,86	96 672,57	973,21	471 236,37	14 255 149,94
Excédent brut courant (EBC)	1 229 135,41	43 493,98	448 560,53	213 930,60	-83 581,81	75 939,20	118 390,79	93 498,74	2 139 367,44
Solde exceptionnel large	174 992,05	420 109,85	5 005,62	0,00	84 034,35	-515,77	0,00	-548,84	683 077,26
Produits exceptionnels larges	260 745,18	420 179,06	17 005,62	0,00	84 034,35	0,00	0,00	2 901,60	784 865,81
Charges exceptionnelles larges	85 753,13	69,21	12 000,00	0,00	0,00	515,77	0,00	3 450,44	101 788,55
Epargne de gestion (EG)	1 404 127,46	463 603,83	453 566,15	213 930,60	452,54	75 423,43	118 390,79	92 949,90	2 822 444,70
Intérêts	22 098,42	-5 582,07	111 196,47	26 891,57	0,00	27 223,27	2 080,70	3 703,94	187 612,30
Epargne brute (EB)	1 382 029,04	469 185,90	342 369,68	187 039,03	452,54	48 200,16	116 310,09	89 245,96	2 634 832,40
Capital	212 198,40	264 688,36	194 615,65	23 058,57	0,00	363 928,20	43 024,56	15 280,00	1 116 793,74
Epargne nette (EN)	1 169 830,64	204 497,54	147 754,03	163 980,46	452,54	-315 728,04	73 285,53	73 965,96	1 518 038,66
Stock de dette	4 924 664,00	659 033,87	2 577 583,02	796 882,65	0,00	2 439 762,78	185 458,96	216 621,40	11 800 006,68
Capacité de désendettement en années	3,56	1,40	5,68	3,72	0,00	32,35	1,57	2,33	4,18

III - LE NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

IMPÔTS MENAGES		
CA 2018	TAUX	PRODUITS 2018
TH	10,78%	2 426 656,00 €
TFNB	3,29%	32 151,00 €
TEOM	14,90%	3 718 201,00 €
TOTAL		6 177 008,00 €

IMPÔTS DES ENTREPRISES		
CA 2018	TAUX ET COEFFICIENT MULTIPLICATEUR	PRODUITS 2018
CFE	30,18%	2 649 219,00 €
TASCOM	1,20%	281 324,00 €
CVAE		916 503,00 €
IFER		95 097,00 €
TOTAL		3 942 143,00 €

IV - LES RATIOS FINANCIERS DU BUDGET PRINCIPAL

Population totale au 1^{er} janvier 2018 : 27 594 habitants.

	Communauté de communes La Domitienne en €/hab.
Dépenses réelles de fonctionnement / population	308,65
Produit des impositions directes / population	232,78
Recettes réelles de fonctionnement / population	345,22
Dépenses d'équipement brut / population	277,16
Encours de dette / population	178,53
DGF / population	31,64

Dépenses réelles de fonctionnement / population et Recettes réelles de fonctionnement / population (permet de définir la ressource dont dispose la Communauté) : les collectivités subissent des pertes de recettes (baisse des dotations) liées au contexte national de réduction des dépenses publiques.

Produits des impositions directes / population : ce ratio représente les recettes émanant du contribuable (taxe d'habitation, foncier bâti, foncier non bâti).

Dépenses d'équipement brut / population : ce ratio montre la volonté d'investir pour l'avenir.

Encours de la dette / population : il s'agit du capital restant dû au 31 décembre 2018.

DGF / population : il s'agit de la part de la contribution de l'Etat au fonctionnement de la collectivité.

V - LES BUDGETS

LE BUDGET PRINCIPAL

Compte administratif 2018 du Budget principal

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	9 657 165.01	10 158 959.54	501 794.53
Section d'investissement	2 828 087.43	2 095 260.94	-732 826.49
Total du budget	12 485 252.44	12 254 220.48	-213 031.96

En section de fonctionnement :

Le résultat de l'exercice 2018 s'établit à **501 794.53€**.

Le résultat reporté du N-1 s'établit à **515 739.34€**.

Le résultat de clôture 2018 est donc de **1 017 533.87€**.

En section d'investissement :

Le solde de l'exercice 2018 s'établit à **-732 826.49€**.

Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **2 439 743.19€**.

Le solde d'investissement 2018 final s'établit donc à **1 706 916.70€**.

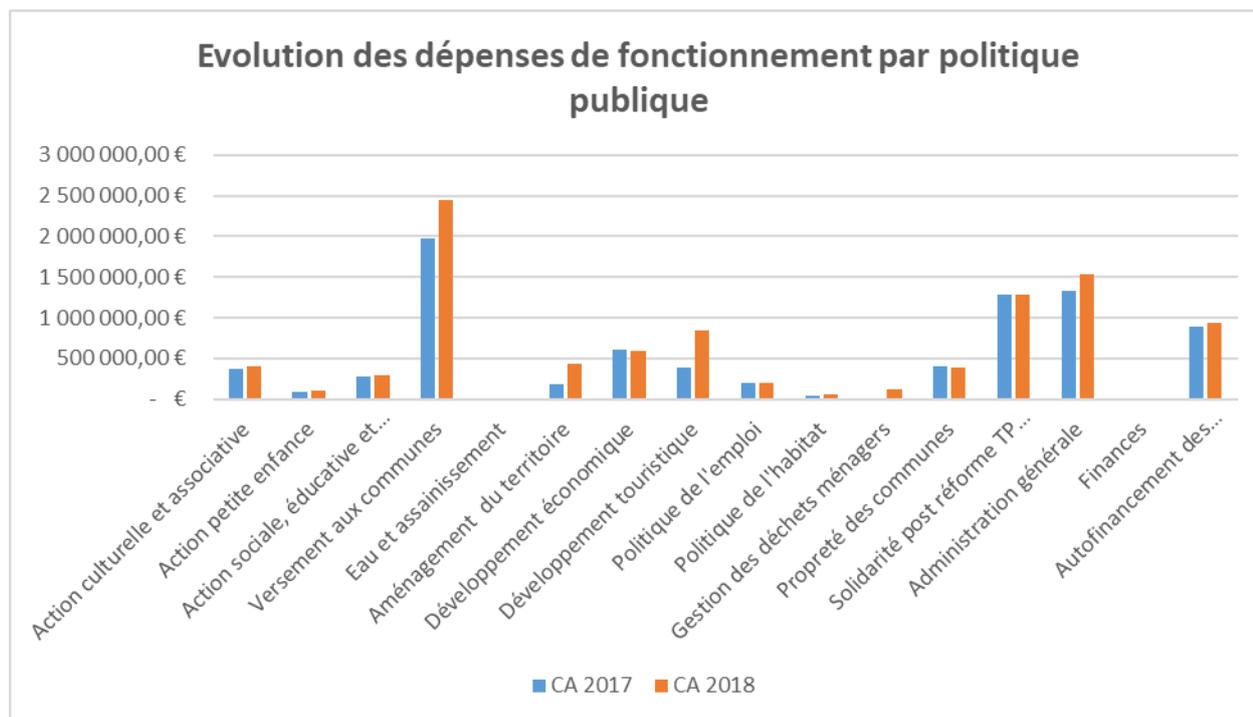
Le résultat des restes à réaliser **2018** s'établit à **-711 088.33€**.

Il n'y a donc pas de besoin de financement (1 706 916,70 € - 711 088,33 € = 995 828,37€).

1 - La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
011 Charges à caractère général	962 980,24 €	1 060 315,43 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	2 043 984,68 €	2 333 789,68 €
014 Atténuations de produits	3 090 760,98 €	4 118 969,32 €
042 Opération d'ordre entre sections	895 623,41 €	936 343,22 €
65 Autres charges de gestion courante	1 005 384,97 €	1 099 895,81 €
66 Charges financières	-1 370,69 €	22 098,42 €
67 Charges exceptionnelles	70 040,00 €	85 753,13 €
Total	8 067 403,59 €	9 657 165,01 €



Les éléments d'explication sont les suivants :

Action culturelle et associative :

Cette hausse de 6,25 % s'explique par l'achat de livres et l'augmentation des contrats de prestations.

Action petite enfance :

Cette action qui correspond aux activités de l'équipe du Relais des assistants maternels augmente de 7,41 %. Cela est dû principalement aux crédits alloués pour la création du LAEP.

Action sociale, éducative et solidaire :

Groupement pour l'Insertion des Personnes Handicapées Physiques en Occitanie Languedoc-Roussillon de 13 500,00 €.

Versement aux communes :

Ce versement correspond à l'Attribution de Compensation qui est en hausse de 24,89 % par rapport à l'exercice précédent et à la Dotation de Solidarité Communautaire qui est également en hausse de 7,46 %.

Aménagement du territoire :

Cette politique est en hausse de 143,25 %. Elle reprend le versement d'une partie de l'Attribution de Compensation au budget GEMAPI pour 89 995,05 € et la création de deux services : Plan Climat Air Energie Territorial et Natura 2 000.

Développement touristique :

En hausse de 114,94 % cela concerne l'encaissement de la taxe de séjour pour 581 078,41 €.

Politique de l'habitat :

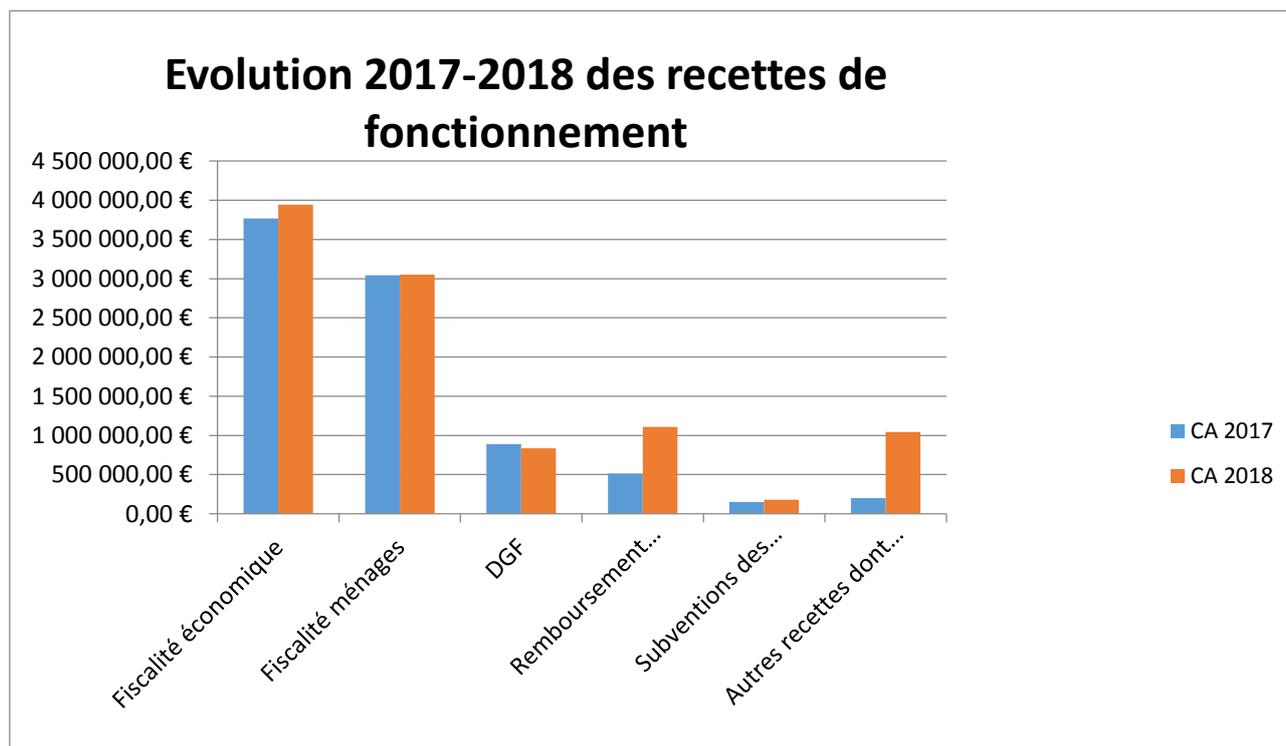
En hausse de 39,05 % cela concerne l'opération façades.

Gestion des déchets ménagers :

Création du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés en 2015, les charges de fonctionnement sont donc imputées sur ce budget annexe. En 2018, 41 651,37 € de refacturation du personnel du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés au budget principal.

Administration générale :

Les dépenses de l'administration générale ont augmenté de 16,24 %, cela provient notamment des Intérêts Courus Non Echus de l'exercice 2017 et des charges de personnel.

1.2 - Les recettes

Evolution des principales réalisations budgétaires en recettes de fonctionnement			
En €	BUDGET PRINCIPAL CA 2017	BUDGET PRINCIPAL CA 2018	Evolution
Fiscalité économique	3 767 546,00 €	3 942 143,00 €	4,63%
Fiscalité ménages	3 041 873,12 €	3 050 168,88 €	0,27%
DGF	889 747,00 €	837 107,00 €	-5,92%
Remboursement personnel	515 734,44 €	1 106 696,37 €	114,59%
Subventions des politiques publiques	149 565,75 €	181 045,01 €	21,05%
Autres recettes dont opérations d'ordre	201 205,35 €	1 041 799,28 €	417,78%
Total recettes	8 565 671,66 €	10 158 959,54 €	18,60%

DGF: réduction due à la contribution des collectivités locales au redressement des finances publiques.

Remboursement de personnel : En 2017 cela concerne la refacturation des coûts de mutualisation du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés et du port (373 456,00 €). Cette somme globalise également la facturation du personnel du RLI (109 280,16 €), la convention d'accueil de l'association Cœur du Languedoc (7 000,00 €) et les remboursements sur rémunérations du personnel (25 889,28€). Augmentation de 114,59 % liée à la refacturation des frais de structure pour les budgets eau (25 000 €), assainissement (25 000 €) et Office de Tourisme (292 033,00 €). Cette ligne capitalise par ailleurs la refacturation des agents du port pour les années 2015 à 2017 (44 326,94 €), la refacturation du personnel mis à disposition pour l'Office de Tourisme (89 218,59 €) et les redevances pour le conservatoire du littoral (16 630,27 €).

Subventions des politiques publiques : Cela correspond aux subventions de la Région, du Département et de la CAF principalement. L'augmentation de 21,05 % provient de la subvention du Département concernant la convention culturelle de territoire (32 000,00 €).

Autres recettes dont opérations d'ordre : Augmentation du fait de l'encaissement de la taxe de séjour de l'Office de Tourisme (599 289,40 €) et de l'avance remboursable concernant le budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés (200 000,00 €).

Fiscalité économique :

Evolution du produit de la fiscalité et de la taxe de séjour				
En €	CA 2017	CA 2018	En chiffre	Evolution en %
CFE	2 396 915,00 €	2 649 219,00 €	252 304,00 €	+ 10,53
CVAE	917 930,00 €	916 503,00 €	-1 427,00 €	- 0,16
IFER	96 466,00 €	95 097,00 €	-1 369,00 €	- 1,42
TASCOM	352 374,00 €	281 324,00 €	-71 050,00 €	- 20,16
Taxe de séjour	0,00 €	599 289,40 €	599 289,40 €	+ 100,00
TOTAL	3 763 685,00 €	4 541 432,40 €	777 747,40 €	+ 20,66

Fiscalité ménages :

Evolution du produit de la fiscalité				
En €	CA 2017	CA 2018	En chiffre	Evolution en %
TH	2 369 221,00 €	2 426 656,00 €	57 435,00 €	+ 2,42
TFNB	104 470,00 €	101 808,00 €	-2 662,00 €	- 2,55
Rôles Supp. Ménages	335 406,12 €	272 876,88 €	-62 529,24 €	+ 18,64
TOTAL	2 809 097,12 €	2 801 140,88 €	-7 956,24 €	- 0,28

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
040 Op. d'ordre entre sections	56 153,09 €	56 108,71 €
041 Op. patrimoniales	901,70 €	0,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	256 268,21 €	212 198,40 €
20 Immobilisation incorporelles	182 887,32 €	193 581,18 €
204 Subventions d'équipement versées	2 155 968,99 €	1 653 587,65 €
21 Immobilisations corporelles	536 440,34 €	712 611,49 €
Total	3 188 619,65 €	2 828 087,43 €

INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2018
Dépenses	3 188 619,65 €	2 828 087,43 €
Op. - OPFI Opérations financières	313 323,00 €	268 307,11 €
Op. - OPNI Opérations non individualisées	908,17 €	43 271,65 €
Op. - 100 PARC BALAYEUSES	155 820,00 €	
Op. - 101 MARAUSSAN CAVE OENOTOURISTIQUE	16 848,00 €	
Op. - 102 OUTILLAGES ET MATERIEL ATELIERS TECHNIQUES	7 321,49 €	11 558,75 €
Op. - 103 JARDIN VIA DOMITIA	7 218,00 €	
Op. - 104 SCHEMA HYDRAULIQUE PLUVIAL ETANG DE MONTADY	33 480,00 €	
Op. - 106 PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	171 890,39 €	78 375,63 €
Op. - 107 DECHETTERIES	11 083,29 €	54 466,80 €
Op. - 108 PROGRAMME TERRITORIAL DE DEVELOPPEMENT DURABLE	20 850,00 €	7 848,00 €
Op. - 11 SAINT JULIEN		14 793,24 €
Op. - 111 MATERIEL ADMINISTRATIF PÔLE ENVIRONNEMENT	1 320,60 €	
Op. - 113 AMENAGEMENT ETAGE ATELIERS TECHNIQUES	13 900,50 €	
Op. - 114 MATERIEL STATION CARBURANT		1 862,22 €
Op. - 115 PIG HABITAT	76 601,26 €	22 061,00 €
Op. - 116 EAU et ASSAINISSEMENT		25 695,00 €
Op. - 117 IRVE - INSTALLATIONS RECHARGE VEHICULES ELECTRIQUE	3 396,76 €	36 176,58 €
Op. - 118 PCAET - PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITORIAL		63 690,00 €
Op. - 2001 ACCESSIBILITE ERP - CAZOULS		9 190,00 €
Op. - 2002 AMGT URBAIN CARREFOUR MIRABEAU ET EGALITE CAZOULS		19 920,00 €
Op. - 2003 ESPACE JEUNESSE - CAZOULS		12 250,00 €
Op. - 2004 REAMGT PLACE DES 140 (Phase 1) - CAZOULS		9 240,00 €
Op. - 2006 MISE EN ACCESSIBILITE DE LA MAIRIE CAZOULS	35 959,95 €	
Op. - 2008 BOULODROME CAZOULS		16 850,20 €
Op. - 2009 MAISON MEDICALE CAZOULS		21 244,00 €
Op. - 2013 ABORDS AV JEAN JAURES CAZOULS	164 724,15 €	
Op. - 2014 AV VICTOR HUGO CAZOULS	53 683,31 €	
Op. - 2015 VIDEOSURVEILLANCE CAZOULS	38 700,00 €	2 285,35 €
Op. - 2016 ACQ.TERRAINS DESENCLAVEMENT BOURG CZLS	110 370,00 €	24 728,36 €
Op. - 2017 ESPACES PUBLICS AV BORREL CAZOULS	41 555,39 €	
Op. - 2018 EXTENSION DE LA CANTINE MATERNELLE - CAZOULS		24 348,89 €
Op. - 2020 BASSIN DE RETENTION PERAS MUSCADELLES		73 500,00 €
Op. - 2021 MODIFICATION ET REVISION DU PLU		11 000,00 €
Op. - 2022 ETUDE URBAINE CENTRE ANCIEN		8 375,00 €
Op. - 2023 AMELIORATION DES STRUCTURES SCOLAIRES		36 174,35 €
Op. - 2024 AMELIORATION DE LA PROPLETE COMMUNALE		6 637,50 €
Op. - 2025 REMISE EN ETAT DES VOIES COMMUNALES		34 505,00 €
Op. - 2026 CREATION D'UN STADE A L'ENCLOS		23 000,00 €
Op. - 2101 ESPACES PUBLICS COEUR DE VILLE - COLOMBIERS	262 947,00 €	87 649,00 €
Op. - 2102 PRESBYTERE ET EGLISE - COLOMBIERS	14 076,00 €	
Op. - 22 MALPAS	38 655,82 €	11 990,70 €
Op. - 2202 REQUALIF ESPACES PUBLICS COEUR VILLAGE - LESPIGNAN	52 040,77 €	
Op. - 2203 RENOVATION VOIRIE COMMUNALE - LESPIGNAN	92 997,83 €	
Op. - 2204 SIEGE FOOT RUGBY - LESPIGNAN		34 396,15 €
Op. - 2205 RENOVATION VOIRIE RURALE - LESPIGNAN	24 287,50 €	20 413,20 €
Op. - 2206 MISE EN ACCESSIBILITE ERP LESPIGNAN		49 655,00 €
Op. - 2208 CREATION DE JARDINS SOLIDAIRES		22 257,00 €
Op. - 23 SIEGE	57 241,98 €	26 750,47 €
Op. - 2301 ECOLE ELEMENTAIRE - MARAUSSAN	4 483,00 €	
Op. - 2302 CENTRE CULTUREL ET ASSOCIATIF - MARAUSSAN	115 259,53 €	210 000,00 €
Op. - 2303 RUES ET ESPACES PUBLICS - MARAUSSAN	94 026,00 €	93 618,00 €
Op. - 2405 EXTENSION LOCAL CLUB DE RUGBY - MAUREILHAN	12 778,50 €	
Op. - 2406 EXTENSION MAIRIE - MAUREILHAN		217 893,50 €
Op. - 2409 AMGT AVENUE GAMBETTA - MAUREILHAN		32 109,00 €
Op. - 2501 SALLE MULTICULTURELLE - MONTADY	156 024,40 €	358 625,40 €
Op. - 2502 INFRASTRUCTURES QUARTIER CONDAMINE - MONTADY	277 199,25 €	
Op. - 2602 AMENAGEMENT DE LA ZEP - NISSAN	275 765,25 €	
Op. - 2603 CREATION ESPACE PUBLIC NISSAN		120 000,00 €
Op. - 2604 REQUALIF SITE ECOLE ELEMENTAIRE - NISSAN		51 661,75 €
Op. - 34 MAISON DE L' ECONOMIE	142,62 €	8 301,68 €
Op. - 51 RAM	2 448,00 €	
Op. - 53 FOURRIERE ANIMALE	2 288,00 €	2 271,48 €
Op. - 56 ERP MISE EN ACCESSIBILITE		11 236,40 €
Op. - 57 EXTENSION SIEGE	151 245,50 €	8 116,66 €
Op. - 58 SENTIERS RANDONNEES		396,00 €
Op. - 70 SERVICE INFORMATIONS GEOGRAPHIQUES	1 152,00 €	
Op. - 74 PRAE PP RIQUET		469 620,97 €
Op. - 75 REFECTION TUNNEL		2 998,80 €
Op. - 76 FLOTTE MOBILE	563,88 €	
Op. - 78 AMENAGEMENT OFFICE TOURISME ET BIT	2 280,00 €	
Op. - 80 SCHEMA DES ZAE	6 000,00 €	10 620,00 €
Op. - 81 ZONES D'ACTIVITES	13 272,66 €	
Op. - 83 STRATEGIES NUMERIQUES		15 053,40 €
Op. - 84 INVESTISSEMENTS DIVERS	252 489,90 €	
Op. - 86 LAEP		1 098,24 €

REÇU EN PRÉFECTURE

le 23/04/2019

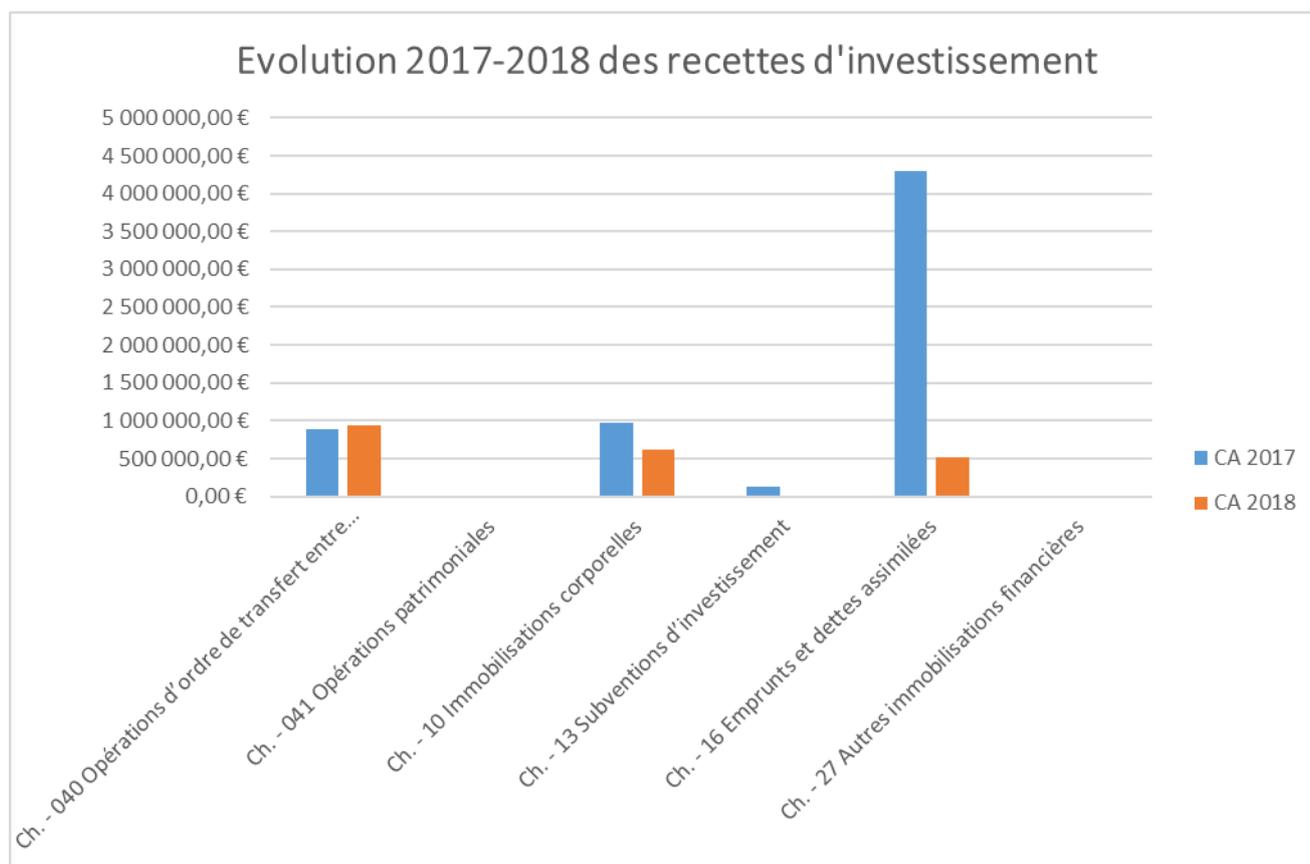
Application agréée E.legalite.com

Les opérations financières comportent les amortissements des subventions d'investissement pour un montant de 56 108,71 € et les emprunts pour un montant de 212 198,40 €.

Quant aux opérations non individualisées, elles concernent les travaux du conservatoire du littoral pour un montant de 9 779,19 €, les travaux de curage de l'étang de Vendres pour 23 400,00 €, l'acquisition du logiciel pour la mise ne place de la taxe de séjour pour un montant de 3 000,00 € et l'acquisition de divers équipements dont le vidéoprojecteur, les enceintes, les chaises et un multiparamètre portatif étanche pour un montant de 7 092,46 €.

2.2 - Les recettes

INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2018
Recettes	6 314 841,09 €	2 095 260,94 €
Ch. - 040 Opérations d'ordre de transfert entre section	895 623,41 €	936 343,22 €
Ch. - 041 Opérations patrimoniales	901,70 €	0,00 €
Ch. - 10 Immobilisations corporelles	977 291,12 €	620 009,32 €
Ch. - 13 Subventions d'investissement	125 744,86 €	14 323,00 €
Ch. - 16 Emprunts et dettes assimilées	4 300 000,00 €	509 305,40 €
Ch. - 27 Autres immobilisations financières	15 280,00 €	15 280,00 €



Les opérations financières comportent les amortissements des biens pour un montant de 936 343,22 €, l'affectation de résultat de l'exercice 2017 pour 537 138,53€, le FCTVA pour 82 870,79 € et l'avance

remboursable du budget annexe du « port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet » pour un montant de 15 280,00 €.

LE BUDGET ANNEXE GESTION DES DECHETS MENAGERS ET ASSIMILES

Compte administratif 2018 du budget annexe Gestion des Déchets Ménagers et Assimilés

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	4 885 497,65	5 140 821.80	255 324.15
Section d'investissement	1 267 137.33	1 479 359.76	212 222.43
Total du budget	6 152 634.98	6 620 181.56	467 546.58

En section de fonctionnement,

Le résultat de l'exercice 2018 s'établit à **255 324.15 €**.

Le résultat reporté de N-1 s'établit à **369 477.83 €**.

Le résultat de clôture 2018 est donc de **624 801.98 €**.

En section d'investissement,

Le solde de l'exercice 2018 s'établit à **212 222.43 €**.

Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **238 454.82 €**.

Le solde d'investissement 2018 final s'établit donc à **450 677.25 €**.

Le solde des restes à réaliser 2018 est de **- 244 420.21€**.

1 - La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
011 Charges à caractère général	1 981 248,94 €	2 007 897,60 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	1 718 532,70 €	1 855 572,60 €
042 Opération d'ordre entre sections	327 709,67 €	337 540,31 €
65 Autres charges de gestion courante	473 782,29 €	690 000,00 €
66 Charges financières	46 618,91 €	-5 582,07 €
67 Charges exceptionnelles	0,00 €	69,21 €
Total	4 547 892,51 €	4 885 497,65 €

L'augmentation des charges de fonctionnement provient d'une part du chapitre 012 – charges de personnel et frais assimilés qui augmente de 7,96 %. Au 31 décembre 2018, l'effectif du budget annexe comptait 54 agents.

D'autre part, au chapitre 65 autres charges de gestion courante, nous observons une augmentation qui résulte de la convention de mise à disposition de services (prestations de traitement des déchets) et d'équipement passée avec la CABEM (+ 45,64 %).

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
013 Atténuations de charges	9 069,20 €	-1 499,90 €
042 Opération d'ordre entre sections	109 331,42 €	123 678,56 €
70 Produits des services	531 958,50 €	643 304,32 €
73 TEOM	3 630 302,00 €	3 718 201,00 €
74 Dotations et participations	19 420,61 €	19 325,96 €
75 Autres produits de gestion courante	325 893,58 €	217 632,80 €
77 Produits exceptionnels	2 812,43 €	420 179,06 €
Total	4 628 787,74 €	5 140 821,80 €

Une légère hausse du produit de la TEOM de 2,42 % qui se justifie par l'augmentation des bases.

Evolution des principales recettes de fonctionnement			
En €	CA 2017	CA 2018	Evolution
Fiscalité, redevances et ventes de déchets	4 488 154,08	4 579 138,12	2,03%
Remboursements de personnel	9 069,20	- 1 499,90	-116,54%
Subventions des politiques publiques	19 420,61	19 325,96	-0,49%
Autres recettes dont opérations d'ordre	112 143,85	543 857,62	384,96%
Total des recettes	4 628 787,74	5 140 821,80	11,06%

Fiscalité, redevances et ventes déchets: Ces recettes proviennent des participations des éco-organismes, de la vente de produits recyclables, des conventions de prestations de service, de la redevance spéciale et de la TEOM. Ces recettes sont en hausse de 90 984,04 € par rapport au CA 2017.

Remboursement personnel : Cela concerne le remboursement des contrats aidés et des maladies, en baisse de 116,54%.

Subventions des politiques publiques : 19 152,05 € concernent la mise à disposition de la déchèterie de Nissan-lez-Ensérune à la Communauté de communes Sud Hérault ; et 173,91€ proviennent du FCTVA perçu sur certaines dépenses de fonctionnement.

Autres recettes dont opérations d'ordre : Cette augmentation s'explique par des reversements de la CABEM suite à la liquidation du SITOM. Le solde correspond à l'amortissement des subventions d'investissement.

2. - La section d'investissement

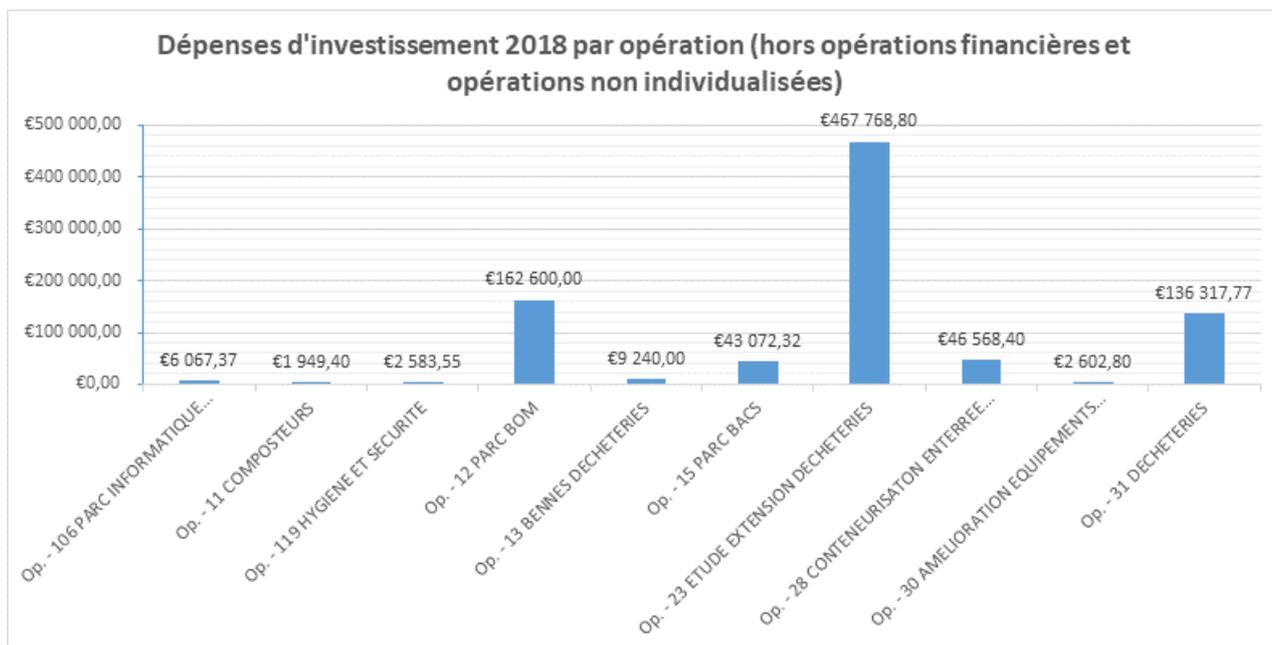
2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
040 Opérations d'ordre entre sections	109 331,42 €	123 678,56 €
16 emprunts et dettes assimilées	23 113,00 €	264 688,36 €
20 Immobilisation incorporelles	11 200,19 €	40 487,87 €
21 immobilisations corporelles	900 930,24 €	838 282,54 €
Total	1 044 574,85 €	1 267 137,33 €

Chapitre 20 : L'augmentation des crédits utilisés est notamment due à la maîtrise d'œuvre pour la réhabilitation et l'extension des deux déchèteries.

- **Les dépenses d'investissement par opération :**

Dépenses d'investissement 2018 par opération (hors opérations financières et opérations non individualisées)	
Op. - 106 PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	6 067,37 €
Op. - 11 COMPOSTEURS	1 949,40 €
Op. - 119 HYGIENE ET SECURITE	2 583,55 €
Op. - 12 PARC BOM	162 600,00 €
Op. - 13 BENNES DECHETERIES	9 240,00 €
Op. - 15 PARC BACS	43 072,32 €
Op. - 23 ETUDE EXTENSION DECHETERIES	467 768,80 €
Op. - 28 CONTENEURISATION ENTERREE REORGANISATION COLLECTE	46 568,40 €
Op. - 30 AMELIORATION EQUIPEMENTS DECHETERIES	2 602,80 €
Op. - 31 DECHETERIES	136 317,77 €



2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
10 Dotations, fonds divers et réserve	72 910,89 €	236 864,81 €
13 Subventions d'investissement	0,00 €	386 509,14 €
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00 €	518 445,50 €
040 Opération d'ordre entre section	327 709,67 €	337 540,31 €
Total	400 620,56 €	1 479 359,76 €

LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES

Compte administratif 2018 du Budget annexe « Assainissement des eaux usées »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	660 893.07	809 283.58	148 390.51
Section d'investissement	1 103 855.50	1 303 081.17	199 225.67
Total du budget	1 764 748.57	2 112 364.75	347 616.18

En section d'exploitation,

Le résultat de l'exercice 2018 s'établit à **148 390,51 €**.

Le résultat reporté de N-1 s'établit à **0 €**.

Le résultat de clôture 2018 est donc de 148 390,51 €.

En section d'investissement,

Le solde de l'exercice 2018 s'établit à **199 225,67 €**.

Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **0 €**.

Le solde d'investissement 2018 final s'établit donc à 199 225,67 €.

Le solde des restes à réaliser 2018 est de **-560 041,83 €**.

1 - La section d'exploitation**1.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2018
011 Charges à caractère général	99 229,68 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	32 566,89 €
042 Opérations d'ordre entre sections	374 923,97 €
65 Autres charges de gestion courante	30 976,06 €
66 Charges financières	111 196,47 €
67 Charges exceptionnelles	12 000,00 €
Total	660 893,07 €

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à **99 229,68 €**, dont les montants les plus importants sont : 25 000 € pour la refacturation du budget principal pour les frais de structure et 11 119,63 € concernant la convention avec la commune de Vendres : pose et dépose des réseaux humides.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **32 566,89 €**. Il s'agit de la refacturation du chargé de mission du budget principal et du budget de l'eau au budget assainissement.

Au 31 décembre 2018, l'effectif du budget annexe était de 1 agent.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections s'établit à **374 923,97 €**, correspondant à l'amortissement des biens.

Le chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à **30 976,06 €**. Il s'agit de la refacturation de la société Unisource pour l'exploitation de la station d'épuration de Nissan ainsi que de l'adhésion à Hérault Ingénierie.

Le chapitre 66 - Charges financières s'établit à **111 196,47 €**. Cela correspond aux intérêts d'emprunt réglés à l'échéance.

Le chapitre 67 - Charges exceptionnelles qui s'établit à **12 000 €**. Il s'agit du remboursement de la Participation à l'Assainissement Collectif (PAC) à un particulier.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018
042 Opérations d'ordre entre sections	180 944,80 €
70 Produits des services	611 146,16 €
75 Autres produits de gestion courante	187,00 €
77 Produits exceptionnels	17 005,62 €
Total	809 283,58 €

Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections 180 944, 80 €. Il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises s'établit à **611 146,16 €**. Il s'agit des surtaxes encaissées et de la facturation PAC 2018.

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante qui s'établit à hauteur de **187 €**. Il s'agit de la redevance « Assainissement Non Collectif » 2017.

Chapitre 77 - Produits exceptionnels qui s'établit à **17 005,62 €**. Il s'agit du reversement des excédents de la commune de Colombiers.

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2018
21 Immobilisations corporelles	728 295,05 €
040 Opérations d'ordre entre sections	180 944,80 €
16 Emprunts et dettes assimilées	194 615,65 €
Total	1 103 855,50 €

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **728 295,05 €**. Les crédits ont été utilisés principalement pour la réalisation de travaux.

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **180 944,80 €**. Il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés s'établit à **194 615,65 €**. Il s'agit du remboursement du capital des emprunts contractés.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018
21 Immobilisations corporelles	1 699,94 €
040 Opérations d'ordre entre sections	374 923,97 €
13 Subventions d'investissement	234 542,66 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	691 914,60 €
Total	1 303 081,17 €

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à 1 699,94 € suite à une annulation demandée par la Trésorerie de Capestang.

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à 374 923,97 €. Cela concerne les amortissements.

Chapitre 13 - Subventions d'investissement s'établit à 234 542,66 €, il s'agit des subventions accordées par l'agence de l'eau et le Département.

Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves s'établit à 691 914,60 €, il s'agit du reversement des excédents des communes de Vendres et Colombiers.

LE BUDGET ANNEXE EAU

Compte administratif 2018 du Budget annexe « Eau »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	350 291.54	408 753.46	58 461.92
Section d'investissement	253 301.97	313 419.95	60 117.98
Total du budget	603 593.51	722 173.41	118 579.90

En section d'exploitation,

Le résultat de l'exercice 2018 s'établit à **58 461,92 €**.

Le résultat reporté de N-1 s'établit à **0 €**.

Le résultat de clôture 2018 est donc de 58 461,92 €.

En section d'investissement,

Le solde de l'exercice 2018 s'établit à **60 117,98 €**.

Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **0 €**.

Le solde d'investissement 2018 final s'établit donc à 60 117,98 €.

Le solde des restes à réaliser 2018 est de **-173 214,16 €**.

1 - La section d'exploitation**1.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2018
011 Charges à caractère général	37 626,27 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	22 368,59 €
042 Opérations d'ordre entre sections	165 489,11 €
65 Autres charges de gestion courante	97 916,00 €
66 Charges financières	26 891,57 €
Total	350 291,54 €

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à **37 626,27 €**. Ces crédits comprennent principalement : **25 000 €** pour la refacturation du budget principal pour les frais de structure et 11 119,62 € concernant la convention avec la commune de Vendres : pose et dépose des réseaux humides.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **22 368,59**. Il s'agit du salaire du chargé d'affaire d'août à décembre 2018.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à hauteur de **165 489,11 €**, correspondant à l'amortissement des biens.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à hauteur de **97 916 €**. Il s'agit principalement du remboursement du paiement des annuités d'emprunt auprès du SIVOM pour les communes de Vendres, Colombiers, Maraussan, Maureilhan et Nissan ainsi que de la participation à l'administration générale du SIVOM.

Chapitre 66 - Charges financières s'établit à hauteur de **26 891,57 €**. Il s'agit du remboursement des intérêts d'emprunts.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018
042 Opérations d'ordre entre sections	36 912,00 €
70 Produits des services	371 841,46 €
Total	408 753,46 €

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **36 912 €**, il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises s'établit à **371 841,46 €**. Il s'agit des surtaxes encaissées.

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2018
21 Immobilisations corporelles	193 331,40 €
040 Opérations d'ordre entre sections	36 912,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	23 058,57 €
Total	253 301,97 €

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **193 331,40 €** afin de réaliser les travaux d'investissement.

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **36 912 €**. Il s'agit de l'amortissement des subventions d'investissement.

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés s'établit à **23 058,57 €**. Il s'agit du remboursement du capital des emprunts.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018
040 Opérations d'ordre entre sections	165 489,11 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	70 678,84 €
13 Subventions d'investissement	77 252,00 €
Total	313 419,95 €

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **165 489,11 €** pour les amortissements des biens.

Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves s'établit à **70 678,84 €**, il s'agit du reversement des excédents d'investissement des communes de Vendres et Colombiers.

Chapitre 13 - Subventions d'investissement s'établit à **77 252 €**. Il s'agit des subventions accordées par l'agence de l'eau et le Département.

LE BUDGET ANNEXE GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS (GEMAPI)

Compte administratif 2018 du budget annexe Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI)

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	199 143.86	199 596.40	452.54
Total du budget	199 143.86	199 596.40	452.54

Le budget a été réalisé en dépenses de fonctionnement à **199 143,86**.

Le budget a été réalisé en recettes de fonctionnement à **199 596,40 €**.

Le résultat de l'exercice 2018, en section de fonctionnement, s'établit à **452,54 €**.

Ce budget, étant dans sa 1^{ère} année d'exercice en 2018, le **résultat de clôture 2018** est de **452,54 €**.

1. - La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018
65 Autres charges de gestion courante	199 143,86 €
Total	199 143,86 €

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante, il s'agit des cotisations aux syndicats Syndicat Mixte des Vallées de l'Orb et du Libron (SMVOL) et Syndicat Mixte du Delta de l'Aude (SMDA).

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018
73 Impôt et taxes	25 567,00 €
74 Dotations, subventions et participations	89 995,05 €
77 Produits exceptionnels	84 034,35 €
Total	199 596,40 €

Chapitre 73 - Impôts et taxes s'établit à **25 567,00 €**. Il s'agit du produit de la taxe GEMAPI.

Le chapitre 74 - Dotations, subventions et participations s'établit à **89 995,05 €**. Il s'agit du versement du budget principal des participations ex-communales.

Le chapitre 77 - Produits exceptionnels s'établit à 84 034,35 €. Il s'agit d'une subvention exceptionnelle provenant du budget principal.

LE BUDGET ANNEXE VIA EUROPA

Compte administratif 2018 du budget annexe « Via Europa »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	10 043 976,08	10 100 214,85	56 238,77
Section d'investissement	10 264 308,01	9 970 396,27	- 293 911,74
Total du budget	20 308 284,09	20 070 611,12	- 237 672,97

En section de fonctionnement,

Résultat de l'exercice 2018 en fonctionnement : 56 238,77 €

Excédent 2017 reporté en fonctionnement : 8 153,82 €

Résultat de clôture 2018 en fonctionnement : 64 392,59 €

En section d'investissement,

Solde d'investissement 2018 de l'exercice : - 293 911,74 €

Solde d'investissement 2017 reporté : 40 556,70 €

Solde d'investissement 2018 final : - 253 355,04 €

1 - La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
011 Charges à caractère général	44 873,50 €	18 617,50 €
042 Opérations d'ordre entre sections	9 831 869,54 €	9 970 396,27 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.	0,00 €	27 223,27 €
66 Charges financières	33 436,09 €	27 223,27 €
67 Charges exceptionnelles	0,00 €	515,77 €
Total	9 910 179,13 €	10 043 976,08 €

Les dépenses réelles (chapitres 011, 66 et 67) s'établissent à 46 356,54 € hors opérations d'ordre relatives aux stocks. Les charges financières s'établissent à 27 223,27 € et les dépenses touchent essentiellement les travaux sur la zone (réseaux, etc...). Les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains s'établissent à 9 997 619,54 € en dépenses.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
042 Opérations d'ordre entre sections	9 865 704,04 €	9 900 379,81 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.	0,00 €	27 223,27 €
70 Produits des services	0,00 €	172 611,77 €
Total	9 865 704,04 €	10 100 214,85 €

Les recettes réelles s'établissent à 172 611,77 € et concernent la vente des lots n°17B3 et 9B4.
Les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains s'établissent à 9 927 603,08 € en recettes.

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
040 Opérations d'ordre entre sections	9 865 704,04 €	9 900 379,81 €
16 Emprunts et dettes assimilées	168 826,50 €	363 928,20 €
Total	10 034 530,54 €	10 264 308,01 €

Les dépenses réelles s'établissent à 363 928,20 € pour le remboursement du capital des emprunts.
La section d'investissement est également impactée par les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains et s'établit à 9 900 379,81 €.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
10 Dotations, fonds divers et réserve	243 217,70 €	0,00 €
040 Opération d'ordre entre section	9 831 869,54 €	9 970 396,27 €
Total	10 075 087,24 €	9 970 396,27 €

Elles s'établissent à **9 970 396,27 €**. Ces recettes concernent uniquement les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains.

LE BUDGET ANNEXE PEYRE PLANTEE

Compte administratif 2018 du Budget annexe « Peyre Plantée »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	311 270,64	348 831,68	37 561,04
Section d'investissement	270 411,54	306 136,03	35 724,49
Total du budget	581 682,18	654 967,71	73 285,53

En section de fonctionnement,
Résultat de l'exercice 2018 en fonctionnement :

37 561,04 €



Résultat 2017 reporté en fonctionnement : - 43,35 €
Résultat de clôture 2018 en fonctionnement : 37 517,69 €

En section d'investissement,

Solde d'investissement 2018 de l'exercice : 35 724,49 €
 Solde d'investissement 2017 reporté : - 39 193,13 €
Solde d'investissement 2018 final : - 3 468,64 €

1 - La section de fonctionnement**1.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
011 Charges à caractère général	122,71 €	973,21 €
042 Opérations d'ordre entre sections	221 507,34 €	306 136,03 €
043 Opérations d'ordre entre sections de fonction.	3 022,02 €	2 080,70 €
66 Charges financières	3 065,37 €	2 080,70 €
Total	227 717,44 €	311 270,64 €

Les dépenses réelles (chapitres 011 et 66) s'établissent à 3 053,91 € comprenant des travaux pour 654,21 €, la contribution de sécurité immobilière pour 319,00 € et 2 080,70 € de charges financières. Les dépenses d'ordre concernent les écritures de stocks qui sont de 308 216,73 €.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
042 opérations d'ordre entre sections	224 652,07 €	227 386,98 €
70 Produits des services		119 364,00 €
043 Opérations d'ordre entre sections de fonction	3 022,02 €	2 080,70 €
Total	227 674,09 €	348 831,68 €

Les recettes réelles s'établissent à hauteur de 119 364,00 € et concernent la vente des lots n°1, 22 et 17. Les recettes d'ordre de fonctionnement s'établissent à 229 467,68 €, il s'agit des écritures de stocks de terrains.

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
040 Opérations d'ordre entre sections	224 652,07 €	227 386,98 €
16 Emprunts et dettes assimilées	50 044,22 €	43 024,56 €
Total	274 696,29 €	270 411,54 €

Les dépenses réelles sont de 43 024,56 € et concernent le remboursement du capital des emprunts. La section d'investissement est impactée par les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains pour un montant de 227 386,98 €.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
10 Dotations, fonds divers et réserve		
040 Opérations d'ordre entre sections	221 507,34 €	306 136,03 €
016 Emprunts et dettes assimilées		- €
Total	221 507,34 €	306 136,03 €

Elles s'établissent à **306 136,03 €**. Ces recettes concernent uniquement les écritures d'ordre relatives aux stocks de terrains.

LE BUDGET ANNEXE PORT DEPARTEMENTAL VENDRES EN CHICHOULET
--

Compte administratif du Budget annexe du « Port Départemental de Vendres en Domitienne Le Chichoulet »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	585 953.44	578 213.85	-7 739.59
Section d'investissement	44 103.91	153 361.86	109 257.95
Total du budget	630 057.35	731 575.71	101 518.36

En section d'exploitation,

Résultat de l'exercice 2018 en section d'exploitation : - 7 739,59 €

Résultat 2017 reporté en section d'exploitation : 0 €

Résultat de clôture 2018 en section d'exploitation : - 7 739,59 €

En section d'investissement,

Solde d'investissement 2018 de l'exercice : 109 257,95 €

Solde d'investissement 2017 reporté : - 20 081,31 €

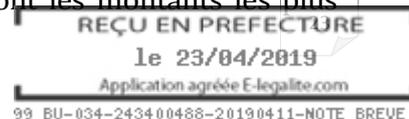
Solde d'investissement 2018 final : 89 176,64 €

Le solde des restes à réaliser 2018 est de **-89 491,18 €**.

1 - La section d'exploitation**1.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
011 Charges à caractère général	198 917,72 €	195 194,46 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	227 883,81 €	275 995,06 €
042 Opérations d'ordre entre sections	92 236,49 €	107 562,69 €
65 Autres charges de gestion courante	120,19 €	46,85 €
66 Charges financières	0,00 €	3 703,94 €
67 Charges exceptionnelles	2 108,62 €	3 450,44 €
Total	521 266,83 €	585 953,44 €

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à 195 194,46 € dont les montants les plus



significatifs sont : redevances, droits de passage et servitudes divers **37 000,00 €**, taxes foncières **28 411,00 €**, fournitures non stockables **23 000,00 €**, impôts indirects **22 321,65 €**, cotisations foncières des entreprises **20 292,00 €**, coût de mutualisation **20 000,00 €**, maintenance **7 320,81 €** et frais de télécommunications **7 260,50 €**.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **275 995,06 €**.

Au 31 décembre 2018, l'effectif du budget annexe est de 5 agents.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **107 562,69 €** dont **73 562,69 €** sont liés aux amortissements et **34 000,00 €** aux provisions.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à **46,85 €**. Cette baisse est liée à la non réalisation des admissions en non-valeur.

Chapitre 66 - Charges financières s'établit à **3 703,94 €** en hausse du fait des intérêts de préfinancement et des intérêts de la ligne de trésorerie.

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles s'établit à **3 450,44 €**. Ce montant est lié aux remboursements des contrats de plaisance plus importants qu'en 2017.

1.2 - Les recettes d'exploitation :

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
042 Opérations d'ordre entre sections	6 152,04 €	10 577,14 €
70 Produits des services	436 929,66 €	453 737,25 €
75 Autres produits de gestion courante	107 351,41 €	110 827,00 €
77 Produits exceptionnels	0,00 €	2 901,60 €
013 Atténuations de charges	16 632,89 €	170,86 €
Total	567 066,00 €	578 213,85 €

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **10 577,14 €** correspondant aux amortissements des subventions.

Chapitre 70 - Ventes de produits fabriqués prestations de services s'établit à **453 737,25 €**.

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante s'établit à **110 827,00 €**, en hausse de **3,24 %** et concerne les autorisations d'occupation temporaire du domaine public.

Chapitre 77 - Produits exceptionnels s'établit à **2 901,60 €** et concerne les remboursements de sinistres. **Chapitre 013 - Atténuations de charges** s'établit à **170,86 €**. Cette baisse est liée à la suppression des contrats aidés.

2 - La section d'investissement**2.1 - Les dépenses**

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
20 Immobilisations incorporelles	4 819,58 €	4 081,89 €
21 Immobilisations corporelles	307 612,66 €	14 164,88 €
040 Opérations d'ordre entre sections	6 152,04 €	10 577,14 €
16 Emprunts et dettes assimilées	15 280,00 €	15 280,00 €
Total	333 864,28 €	44 103,91 €

Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles s'établit à **4 081,89 €**. Il s'agit d'une expertise.

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **14 164,88 €**. Ces crédits concernent les travaux réalisés.

Chapitre 040 opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **10 577,14 €**. Il s'agit des amortissements des subventions d'investissement.

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés s'établit à **15 280,00 €**. Il s'agit du remboursement de la 9^{ème} et avant dernière échéance de l'avance consentie par le budget principal.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2017	CA 2018
040 Opérations d'ordre entre sections	92 236,49 €	107 562,69 €
16 Emprunts et dettes assimilées	218 000,00 €	0,00 €
13 Subventions d'investissement	73 462,54 €	0,00 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	22 406,70 €	45 799,17 €
Total	406 105,73 €	153 361,86 €

Chapitre 040 opérations d'ordre entre sections s'établit à **107 562,69 €**. Il s'agit des écritures d'amortissement des biens.

Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves s'établit à **45 799,17 €** et concerne l'affectation de résultat de l'exercice 2017.