NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

COMPTES ADMINISTRATIFS 2019

I - CONTEXTE GENERAL

La Communauté de communes La Domitienne et ses communes membres, subissent dans le contexte national actuel des finances des collectivités et établissements, un effet ciseau créé par la croissance continue des charges et la raréfaction des ressources.
La Communauté de communes La Domitienne est composée de huit communes qui comptent 27 926 habitants, population INSEE (27 784 habitants en 2018, soit + 0,51 %) et une population DGF de 29 954 habitants dont 2 023 résidences secondaires.
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

SIG CA 2019									
Libellé	BP	GDMA	Assainissement	Eau	Gemapi	Via Europa	Peyre Plantée	Port	Total
Produits de fonctionnement courant	10 131 078	4 661 758	625 221	397 084	213 641	10 657	39 344	538 017	16 616 800
Charges de fonctionnement courant	8 802 253	4 475 645	422 093	199 372	213 481	53 084	30 242	457 049	14 653 219
Excédent brut courant (EBC)	**1 328 825**	**186 113**	**203 128**	**197 712**	**160**	**-42 427**	**9 102**	**80 968**	**1 963 582**
Solde exceptionnel large	**300 658**	**280 758**	**157 795**	**0**	**2 000**	**0**	**0**	**3 352**	**744 562**
Produits exceptionnels larges	379 131	290 122	157	0	2 000	0	0	8 550	679 960
Charges exceptionnelles larges	78 473	9 364	0	0	0	0	0	5 198	93 035
Epargne de gestion (EG)	**1 629 483**	**466 871**	**360 923**	**197 712**	**2 160**	**-42 427**	**9 102**	**84 320**	**2 708 144**
Intérêts	84 051	96 151	110 429	32 381	0	20 893	1 581	2 565	348 050
Epargne brute (EB)	**1 545 432**	**370 720**	**250 494**	**165 331**	**2 160**	**-63 320**	**7 522**	**81 754**	**2 360 094**
Capital	189 524	150 409	213 064	34 038	0	275 925	19 642	19 433	902 035
Epargne nette (EN)	**1 355 908**	**220 311**	**37 430**	**131 293**	**2 160**	**-339 245**	**-12 120**	**62 321**	**1 458 059**
Stock de dette	**5 950 257**	**1 053 979**	**2 054 450**	**748 565**	**0**	**1 894 354**	**122 793**	**213 847**	**12 038 244**
Capacité de désendettement en années	**3,85**	**2,84**	**8,20**	**4,53**	**0,00**	**-29,92**	**16,32**	**2,62**	**5,10**

III - LE NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

IMPOTS MENAGES		
CA 2019	**TAUX**	**PRODUITS 2019**
TH	**10,78%**	2 585 449,00 €
TFNB	**3,29%**	93 814,00 €
TEOM	**14,90%**	3 842 974,00 €
TOTAL		**6 522 237,00 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

IMPOTS DES ENTREPRISES		
CA 2019	**TAUX ET COEEFICIENT MULTIPLICATEUR**	**PRODUITS 2019**
CFE	**30,18%**	2 774 847,00 €
TASCOM	**1,20**	290 418,00 €
CVAE		1 006 600,00 €
IFER		104 906,00 €
TOTAL		**4 176 771,00 €**

GEMAPI		**99 276,00 €**

Les produits fiscaux 2019 comprennent les rôles généraux correspondant au regroupement des émissions faites pour l'ensemble des contribuables de l'exercice et les rôles supplémentaires qui concernent les contribuables faisant suite à une situation particulière, par exemple, à une rectification pour insuffisance de base déclarée.

IV – LES RATIOS FINANCIERS DU BUDGET PRINCIPAL

Population totale au 1er janvier 2019 : 27 926 habitants.

	Communauté de communes La Domitienne en €/hab.
Dépenses réelles de fonctionnement / population	318,32
Produit des impositions directes / population	245,71
Recettes réelles de fonctionnement / population	379,29
Dépenses d'équipement brut / population	90,32
Encours de dette / population	219,96
DGF / population	30,85

Dépenses réelles de fonctionnement / population et Recettes réelles de fonctionnement / population (permet de définir la ressource dont dispose la Communauté) : les collectivités et établissements 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 2019.

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

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

V – LES BUDGETS

LE BUDGET PRINCIPAL

Compte administratif 2019 du budget principal

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	9 976 262,27	10 652 919,30	676 657,03
Section d'investissement	2 788 580,85	2 385 850,82	- 402 730,03
Total du budget	**12 764 843,12**	**13 038 770,12**	**273 927,00**

En section de fonctionnement :
Le résultat de l'exercice 2019 s'établit à **676 657,03 €.**
Le résultat reporté du N-1 s'établit à **0 €**.
Le résultat de clôture 2019 est donc de **676 657,03 €.**

En section d'investissement :
Le solde de l'exercice 2019 s'établit à **– 402 730,03 €.**
Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **1 706 916,70 €.**
Le solde d'investissement 2019 final s'établit donc à **1 304 186,67 €.**

Le résultat des restes à réaliser **2019** s'établit à **– 1 025 284,29 €.**

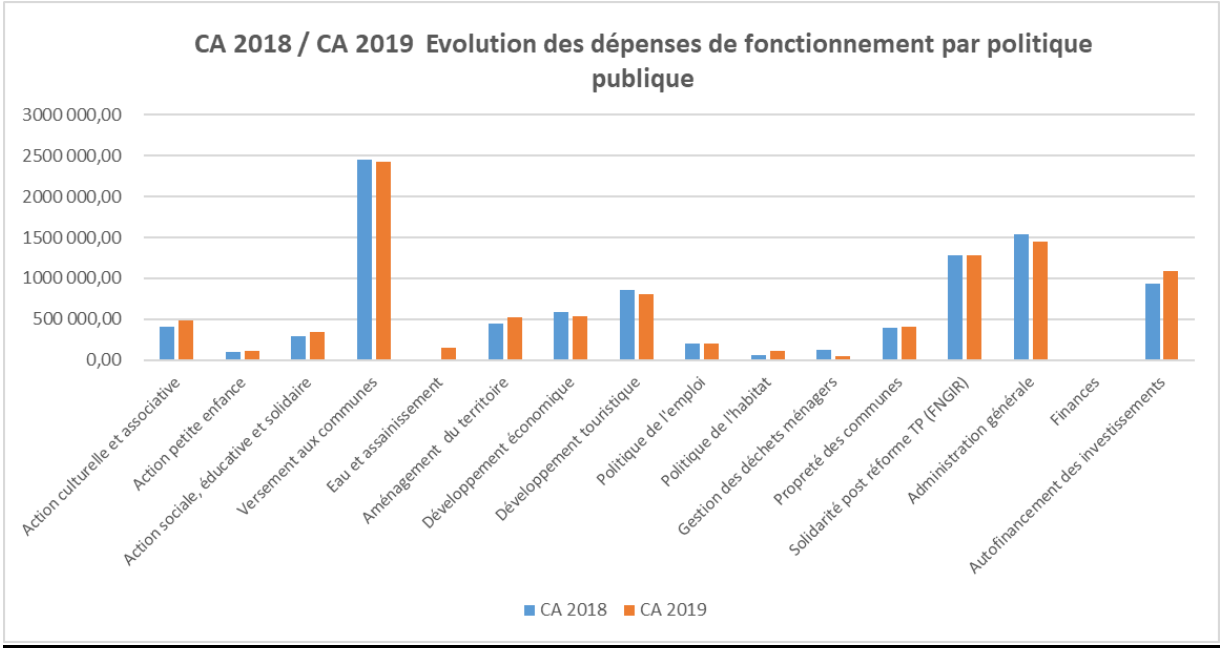
Le solde de la section d'investissement est de 278 902,38 €.

1 – La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	1 060 315,43 €	1 124 594,82 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	2 333 789,68 €	2 310 992,59 €
014 Atténuations de produits	4 118 969,32 €	4 313 890,91 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	936 343,22 €	1 086 736,28 €
65 Autres charges de gestion courante	1 099 895,81 €	1 052 774,32 €
66 Charges financières	22 098,42 €	84 050,85 €
67 Charges exceptionnelles	85 753,13 €	3 222,50 €
Total	**9 657 165,01 €**	**9 976 262,27 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_



Les éléments d'explication sont les suivants :

Action culturelle et associative :
Cette hausse de 22,18 % s'explique par la mise en place de la Saison Culturelle en 2019.

Action petite enfance :
Cette action qui correspond aux activités de l'équipe du Relais des Assistants Maternels augmente de 13,78 %. Cela est dû principalement à la mise en place des activités du LAEP en 2019.

Action sociale, éducative et solidaire :
Augmentation de la participation au Centre de Loisirs « Les Sablières ».

Versement aux communes :
Cela correspond au versement de l'Attribution de Compensation (2 256 184,91€ en 2018 et 2 251 391,08€ en 2019) et à la Dotation de Solidarité Communautaire (189 688,65€ en 2018 / 171 220€ en 2019) aux communes.

Eau et Assainissement :
Elle concerne les charges du service Eau et Assainissement : carburant, assurances, maintenance informatique, téléphonie,…

Aménagement du territoire :
Cette politique est en hausse de 19,32 %. Elle comprend le versement des cotisations GEMAPI pour 114 365,205 € et le développement des activités de deux services mis en place en 2018 : Plan Climat Air Energie Territorial et Natura 2 000.

Développement économique :
Cette politique dédiée aux acteurs économique, en baisse de 10.34% en 2019.
Jusqu'en 2018, des frais fixes relatifs au fonctionnement de la STEP de Vendres étaient réglés sur cette politique publique (env. 48 570,96€).

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Développement touristique :
Avec une très légère baisse, cela correspond à une baisse de la perception de la taxe de séjour pour 609 573,83 €.

Politique de l'emploi :
En très légère hausse en 2019 (+ 1.69%), la politique de l'emploi concerne le paiement des salaires du personnel et le versement de subventions de fonctionnement au RLI..

Politique de l'habitat :
En hausse de 107,65 % du fait de l'arrivée d'une chargée de mission habitat et conseil en énergie.

Gestion des déchets ménagers :
Depuis la création du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés en 2015, les charges de fonctionnement sont imputées sur ce budget annexe. La refacturation du personnel du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés au budget principal passe de 41 651,37 € en 2018 à 47 049,29 en 2019.

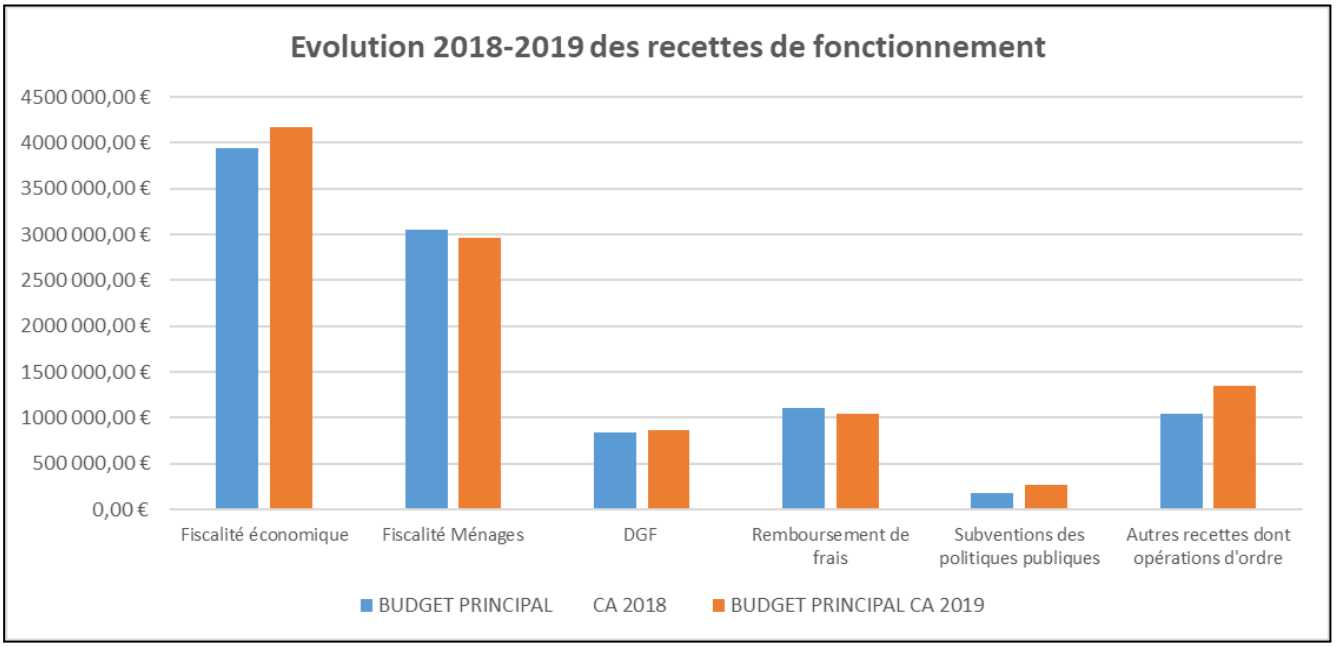
Propreté des communes :
En hausse de 4.74%, cette politique publique concerne les prestations de nettoyage de la voirie (balayeuses) dans les communes du territoire.

Solidarité post réforme TP (FNGIR) :
Concerne le FNGIR d'un montant annuel fixe de 1 281 706.00 €.

Administration générale :
Les dépenses de l'administration générale **ont baissées de 5,98 %**, cela provient de la baisse des charges à caractère général et des charges de personnel.

L'autofinancement des investissements :
Concerne la dotation aux amortissements des biens.

1.2 - Les recettes



REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Evolution des recettes de fonctionnement			
En €	**BUDGET PRINCIPAL CA 2018**	**BUDGET PRINCIPAL CA 2019**	**Evolution**
Fiscalité économique	3 942 143,00 €	4 169 117,00 €	5,76%
Fiscalité Ménages	3 050 168,88 €	2 955 450,00 €	-3,11%
DGF	837 107,00 €	861 434,00 €	2,91%
Remboursement de frais	1 106 696,37 €	1 045 340,40 €	-5,54%
Subventions des politiques publiques	181 045,01 €	269 718,24 €	48,98%
Autres recettes dont opérations d'ordre	1 041 799,28 €	1 351 859,66 €	29,76%
Total recettes	**10 158 959,54 €**	**10 652 919,30 €**	**4,86%**

DGF : En 2019, l'augmentation de la Dotation Générale de Fonctionnement s'explique essentiellement par la dotation d'intercommunalité pour un montant de +35 842 €, contre une réduction de la dotation de compensation pour un montant de -11 515 €.

Remboursement de frais : En 2019 cela concerne la refacturation des coûts de mutualisation du budget annexe gestion des déchets ménagers et assimilés et du port (353 456,00 €). Cette somme globalise également la facturation du personnel du RLI (109 149,81 €), la convention d'accueil de l'association Cœur du Languedoc (7 000,00 €) et les remboursements sur rémunérations du personnel du PRAE (63 390.52 €). Cette ligne capitalise la refacturation des frais de structure pour les budgets eau (35 000 €), assainissement (35 000 €) et Office de Tourisme (257 342.33 €), le remboursement de l'avance de l'Office de tourisme (25 000 €) la refacturation du personnel mis à disposition pour l'Office de Tourisme (78 692,65 €) 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 principalemement. L'augmentation de 48,98 % provient de l'augmentation des subventions du départements +56 245,17 € et de la Régions + 88 967,49 €.

Autres recettes dont opérations d'ordre : Augmentation due principalement à une augmentation de la taxe de séjour (environ 60 000 €), de compensations de l'Etat (+ 42 819 €) et des produits exceptionnels (environ 118 385 €).

Fiscalité économique :

Evolution des produits de la fiscalité et de la taxe de séjour				
En €	**CA 2018**	**CA 2019**	**En chiffre**	**Evolution**
CFE	2 649 219,00 €	2 774 847,00 €	125 628,00 €	4,74%
CVAE	916 503,00 €	1 006 134,00 €	89 631,00 €	9,78%
IFER	95 097,00 €	97 718,00 €	2 621,00 €	2,76%
TASCOM	281 324,00 €	290 418,00 €	9 094,00 €	3,23%
Taxe de séjour	599 289,00 €	659 975,15 €	60 686,15 €	10,13%
TOTAL	**4 541 432,00 €**	**4 829 092,15 €**	**287 660,15 €**	**6,33%**

Fiscalité ménages :

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Evolution des produits de la fiscalité				
En €	**CA 2018**	**CA 2019**	**En chiffre**	**Evolution**
TH	2 426 656,00 €	2 569 699,00 €	143 043,00 €	5,89%
TFNB	104 470,00 €	93 814,00 €	-10 656,00 €	-10,20%
Rôle Supp. Ménages	272 876,88 €	28 934,00 €	-243 942,88 €	-89,40%
Compensation ménages	248 848,00 €	263 003,00 €	14 155,00 €	5,69%
TOTAL	**3 052 850,88 €**	**2 955 450,00 €**	**-97 400,88 €**	**-3,19%**

2 – La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	56 108,71 €	60 780,88 €
16 Emprunts et dettes assimilées	212 198,40 €	189 523,54 €
20 Immobilisations incorporelles(sauf le 204)	193 581,18 €	62 861,28 €
204 Subventions d'équipement versées	1 653 587,65 €	1 772 510,93 €
21 Immobilisations corporelles	712 611,49 €	686 904,22 €
27 Autres immobilisations financières		16 000,00 €
Total	**2 828 087,43 €**	**2 788 580,85 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Communauté de communes La Domitienne - Pôle Ressources

Dépenses	2 828 087,43 €	2 788 580,85 €
Op. - OPFI Opération financière	268 307,11 €	266 304,42 €
Op. - OPNI Opération non individualisée	43 271,65 €	30 401,41 €
Op. - 10 CANTEGALS VIARGUES		222 700,94 €
Op. - 100 PARC BALAYEUSES		170 880,00 €
Op. - 102 OUTILLAGES ET MATERIEL ATELIERS TECHNIQUES	11 558,75 €	7 746,90 €
Op. - 104 SCHEMA HYDRAULIQUE PLUVIAL ETANG DE MONTADY		567,00 €
Op. - 106 PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	78 375,63 €	34 300,20 €
Op. - 107 DECHETTERIES	54 466,80 €	
Op. - 108 PROGRAMME TERRITORIAL DE DEVELOPPEMENT DURABLE	7 848,00 €	
Op. - 11 SAINT JULIEN	14 793,24 €	23 640,00 €
Op. - 112 MATERIELS AIRE DE LAVAGE		4 016,66 €
Op. - 114 MATERIEL STATION CARBURANT	1 862,22 €	
Op. - 115 PIG HABITAT	22 061,00 €	38 871,00 €
Op. - 116 EAU et ASSAINISSEMENT	25 695,00 €	
Op. - 117 IRVE - INSTALLATIONS RECHARGE VEHICULES ELECTRIQUE	36 176,58 €	
Op. - 118 PCAET - PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITORIAL	63 690,00 €	17 064,00 €
Op. - 124 REQUALIF. ZONE LOGISTIQ MONT/COLOMB		48 487,38 €
Op. - 131 REQUALIF. DEVANTURES LOCAUX ACTIVITES		1 217,50 €
Op. - 2001 ACCESSIBILITE ERP - CAZOULS	9 190,00 €	
Op. - 2002 AMGT URBAIN CARREFOUR MIRABEAU ET EGALITE CAZOULS	19 920,00 €	16 508,50 €
Op. - 2003 ESPACE JEUNESSE - CAZOULS	12 250,00 €	
Op. - 2004 REAMGT PLACE DES 140 (Phase 1) - CAZOULS	9 240,00 €	
Op. - 2008 BOULODROME CAZOULS	16 850,20 €	92 540,92 €
Op. - 2009 MAISON MEDICALE CAZOULS	21 244,00 €	251 220,80 €
Op. - 2011 SALLE SPECTACLE MEDIATHEQUE CAZOULS		11 724,00 €
Op. - 2013 ABORDS AV JEAN JAURES CAZOULS		41 175,85 €
Op. - 2015 VIDEOSURVEILLANCE CAZOULS	2 285,35 €	
Op. - 2016 ACQ.TERRAINS DESENCLAVEMENT BOURG CZLS	24 728,36 €	130 755,69 €
Op. - 2018 EXTENSION DE LA CANTINE MATERNELLE - CAZOULS	24 348,89 €	
Op. - 2019 BÂTIMENT DE LA POSTE - CAZOULS		163 969,81 €
Op. - 2020 BASSIN DE RETENTION PERAS MUSCADELLES	73 500,00 €	1 500,00 €
Op. - 2021 MODIFICATION ET REVISION DU PLU	11 000,00 €	3 000,00 €
Op. - 2022 ETUDE URBAINE CENTRE ANCIEN	8 375,00 €	4 125,00 €
Op. - 2023 AMELIORATION DES STRUCTURES SCOLAIRES	36 174,35 €	53 146,38 €
Op. - 2024 AMELIORATION DE LA PROPRETE COMMUNALE	6 637,50 €	
Op. - 2025 REMISE EN ETAT DES VOIES COMMUNALES	34 505,00 €	45 325,00 €
Op. - 2026 CREATION D'UN STADE A L'ENCLOS	23 000,00 €	52 000,00 €
Op. - 2101 ESPACES PUBLICS COEUR DE VILLE - COLOMBIERS	87 649,00 €	
Op. - 2105 MEDIATHEQUE - EXT. ECOLE ELEMENTAIRE - COLOMBIERS		154 646,68 €
Op. - 22 MALPAS	11 990,70 €	
Op. - 2202 REQUALIF ESPACES PUBLICS COEUR VILLAGE - LESPIGNAN		121 463,62 €
Op. - 2203 RENOVATION VOIRIE COMMUNALE - LESPIGNAN		88 710,14 €
Op. - 2204 SIEGE FOOT RUGBY - LESPIGNAN	34 396,15 €	44 853,68 €
Op. - 2205 RENOVATION VOIRIE RURALE - LESPIGNAN	20 413,20 €	
Op. - 2206 MISE EN ACCESSIBILITE ERP LESPIGNAN	49 655,00 €	
Op. - 2208 CREATION DE JARDINS SOLIDAIRES	22 257,00 €	
Op. - 2209 REHABILITATION TROTTOIRS QUARTIERS EST		10 716,00 €
Op. - 23 SIEGE	26 750,47 €	40 948,45 €
Op. - 2302 CENTRE CULTUREL ET ASSOCIATIF - MARAUSSAN	210 000,00 €	
Op. - 2303 RUES ET ESPACES PUBLICS - MARAUSSAN	93 618,00 €	115 093,66 €
Op. - 2403 VIDEOPROTECTION - MAUREILHAN		22 944,00 €
Op. - 2406 EXTENSION MAIRIE - MAUREILHAN	217 893,50 €	
Op. - 2408 AMENAGEMENT GYMNASE - MAUREILHAN		68 084,48 €
Op. - 2409 AMGT AVENUE GAMBETTA - MAUREILHAN	32 109,00 €	
Op. - 2501 SALLE MULTICULTURELLE - MONTADY	358 625,40 €	206 350,20 €
Op. - 2603 CREATION ESPACE PUBLIC NISSAN	120 000,00 €	
Op. - 2604 REQUALIF SITE ECOLE ELEMENTAIRE - NISSAN	51 661,75 €	
Op. - 2704 REFECTION PETITES RUES CENTRE VILLAGE		28 056,00 €
Op. - 34 MAISON DE L' ECONOMI	8 301,68 €	5 757,29 €
Op. - 47 TVX RESEAU IRRIGATION		2 500,00 €
Op. - 53 FOURRIERE ANIMALE	2 271,48 €	
Op. - 56 ERP MISE EN ACCESSIBILITE	11 236,40 €	6 627,60 €
Op. - 57 EXTENSION SIEGE	8 116,66 €	6 737,43 €
Op. - 58 SENTIERS RANDONNEES	396,00 €	3 774,00 €
Op. - 74 PRAE PP RIQUET	469 620,97 €	96 417,49 €
Op. - 75 REFECTION TUNNEL	2 998,80 €	567,00 €
Op. - 76 FLOTTE MOBILE		2 213,28 €
Op. - 80 SCHEMA DES ZAE	10 620,00 €	
Op. - 83 STRATEGIES NUMERIQUES	15 053,40 €	
Op. - 86 LAEP	1 098,24 €	27 067,57 €
Op. - 87 COFINANCEMENT GALEA		862,02 €
Op. - 88 LUDOTHEQUE		1 000,00 €

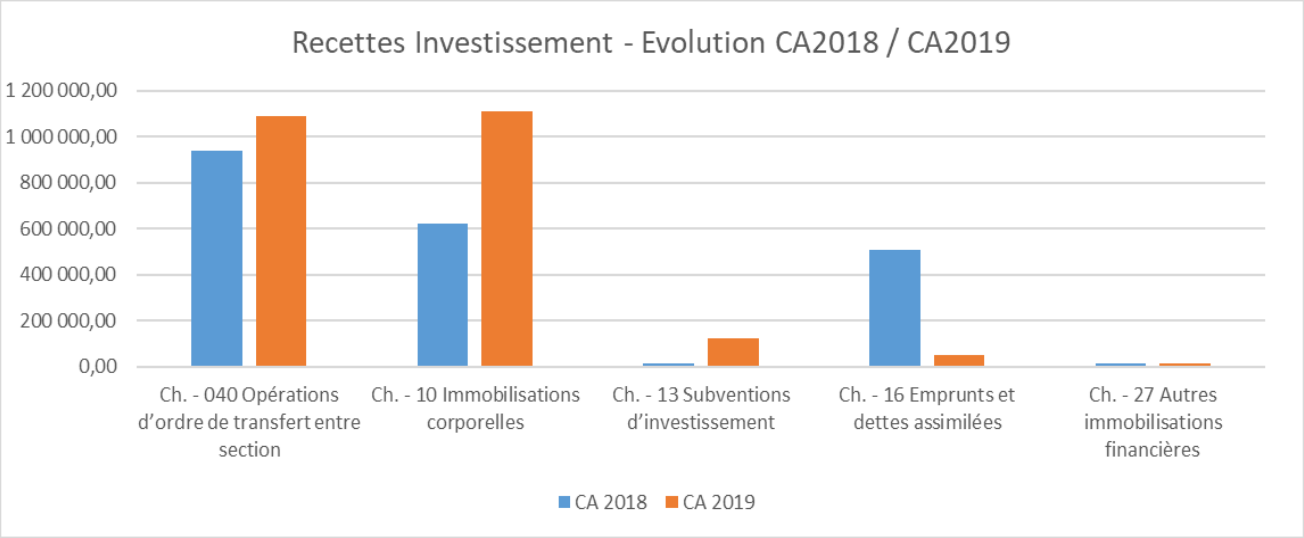
RECU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Les opérations financières comportent les amortissements des subventions d'investissement pour un montant de 60 780,88 €, les emprunts pour un montant de 189 523,54 € et une avance de trésorerie remboursable à INNOVOSUD de 16 000,00 €.

Quant aux opérations non individualisées, elles concernent des travaux et l'acquisition de matériel.

2.2 - Les recettes

INVESTISSEMENT	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	936 343,22 €	1 086 736,28 €
10 Immobilisations corporelles	620 009,32 €	1 111 749,04 €
13 Subventions d'investissement	14 323,00 €	121 874,03 €
16 Emprunts et dettes assimilées	509 305,40 €	50 211,47 €
27 Autres immobilisations financières	15 280,00 €	15 280,00 €
Total	**2 095 260,94 €**	**2 385 850,82 €**



Le **chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre section** correspondent aux amortissements des biens pour un montant de 1 079 736,28 € et à la cession d'une balayeuse (7 000 €).

Le **chapitre 10 – Immobilisations corporelles regroupe** l'affectation de résultat de l'exercice 2018 pour 948 773,93 €, le FCTVA pour 105 812,04 € ; le reversement de la taxe d'aménagement par la commune de Colombiers (selon convention du 20/02/2019) pour un montant de 57 163,07 €.

Le **chapitre 13 – Subventions d'investissement** concerne les aides reçues de nos différents partenaires : la DRAC à hauteur de 11 399,42 € pour le matériel informatique et numérique du réseau des médiathèques, Conseil Régional à participé à hauteur de 68 931,71 € pour les travaux du PRAE, l'étude « Destination pour Tous » a bénéficié de 6 986 € du Conseil Départemental et la CAF de L'Hérault a participé à l'équipement du LAEP pour 20 311,80 €.

Le **chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées** concerne le remboursement par le budget Gestion des Déchets Ménagers et Assimilés des échéances que le budget Principal avait pris en charge jusqu'alors.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Au **chapitre 27 – Autres immobilisations financières** figure la dernière échéance de 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 2019 du budget annexe Gestion des Déchets Ménagers et Assimilés

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	4 959 551,73	5 017 078,23	57 526,50
Section d'investissement	821 371,75	472 304,41	- 349 067,34
Total du budget	**5 780 923,48**	**5 489 382,64**	**- 291 540,84**

En section de fonctionnement,
Le résultat de l'exercice 2019 s'établit à **57 526,50 €.**
Le résultat reporté de N-1 s'établit à **624 801,98 €**.
Le résultat de clôture 2019 est donc de **682 328,48 €**.

En section d'investissement,
Le solde de l'exercice 2019 s'établit à **– 349 067,34 €.**
Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **450 677,25 €.**
Le solde d'investissement 2019 final s'établit donc à **101 609,91 €.**

Le solde des restes à réaliser 2019 est de **247 665,81 €.**

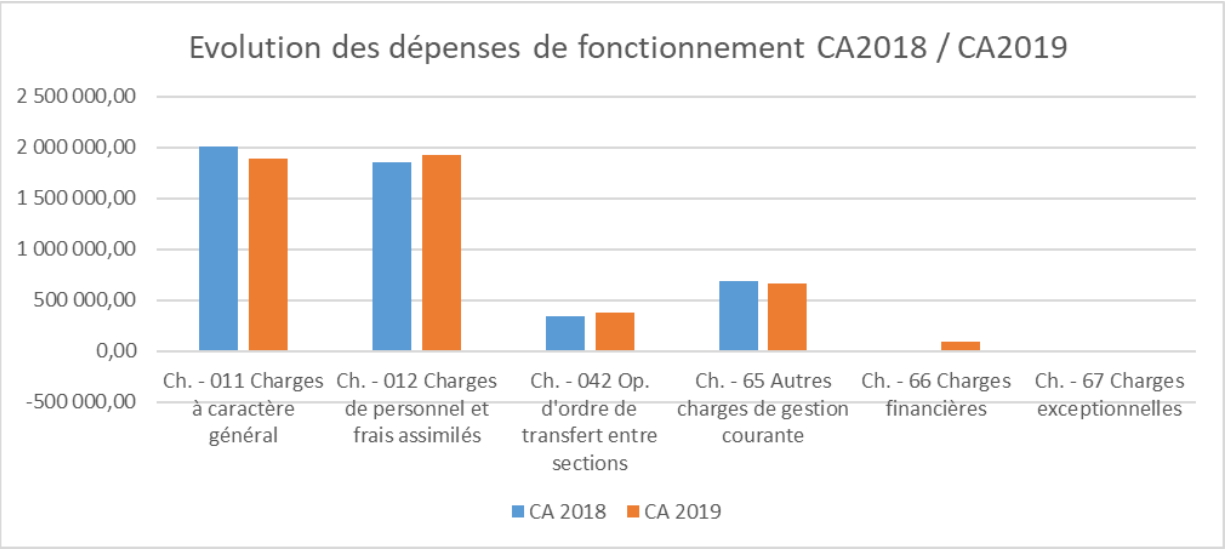
Le solde de la section d'investissement est de 349 275,72 €.

1 – La section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	2 007 897,60 €	1 891 092,44 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	1 855 572,60 €	1 918 604,38 €
042 Op. d'ordre de transfert entre sections	337 540,31 €	378 391,43 €
65 Autres charges de gestion courante	690 000,00 €	665 948,32 €
66 Charges financières	-5 582,07 €	96 274,28 €
67 Charges exceptionnelles	69,21 €	9 240,88 €
Total	**4 885 497,65 €**	**4 959 551,73 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_



L'augmentation des charges de fonctionnement provient d'une part du chapitre 012 – « Charges de personnel et frais assimilés » qui augmente de 3,40%. Au 31 décembre 2019, l'effectif du budget Gestion des Déchets Ménagers et Assimilés comptait 51 agents.
D'autre part, le chapitre 042 augmente de 12,10%, il concerne l'amortissement des subventions.
L'augmentation du chapitre 66 « Charges financières », d'un montant de 96 274,28€ en 2019, s'explique par le remboursement des intérêts d'emprunt au budget Principal.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
013 Atténuations de charges	-1 499,90 €	30 094,10 €
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	123 678,56 €	65 197,62 €
70 Ventes de produits fabriqués, prestat. de services, march	643 304,32 €	515 310,83 €
73 Impôts et taxes	3 718 201,00 €	3 842 974,00 €
74 Dotations et participations	19 325,96 €	19 525,51 €
75 Autres produits de gestion courante	217 632,80 €	253 853,82 €
77 Produits exceptionnels	420 179,06 €	290 122,35 €
Total	**5 140 821,80 €**	**5 017 078,23 €**

Une légère hausse du produit de la TEOM de 3,24 % se justifie par l'augmentation des bases.

CA2018 / CA2019 Evolution des principales recettes de fonctionnement		
En €	**CA 2018**	**CA 2019**
Fiscalité, redevances et ventes de déchets	4 579 138,12 €	4 612 138,65 €
Remboursement de personnel	-1 499,90 €	30 094,10 €
Subventions des politiques publiques	19 325,96 €	19 525,51 €
Autres recettes dont opérations d'ordre	543 857,62 €	355 319,97 €
Total des recettes	**5 140 821,80 €**	**5 017 078,23 €**

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 légère hausse (33 000 € soit 0,72%) par rapport au CA 2018.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Remboursement personnel : Cela concerne le remboursement des maladies. Dans les 30 094,10€ de remboursements qui figurent au CA 2019, 15 513,27€ concernent les remboursements 2018.

Subventions des politiques publiques : 19 525,15 € concernent la mise à disposition de la déchèterie de Nissan-lez-Ensérune à la Communauté de communes Sud Hérault ; et 325,51€ proviennent du FCTVA perçu sur certaines dépenses de fonctionnement.

Autres recettes dont opérations d'ordre : 65 197,62€ correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement. Certaines subventions sont désormais totalement amorties, ceci explique le montant d'amortissement en baisse par rapport au CA 2018.
Au CA 2018, les reversements de la CABEM suite à la liquidation du SITOM expliquaient l'augmentation des recettes exceptionnelles.

2. – La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

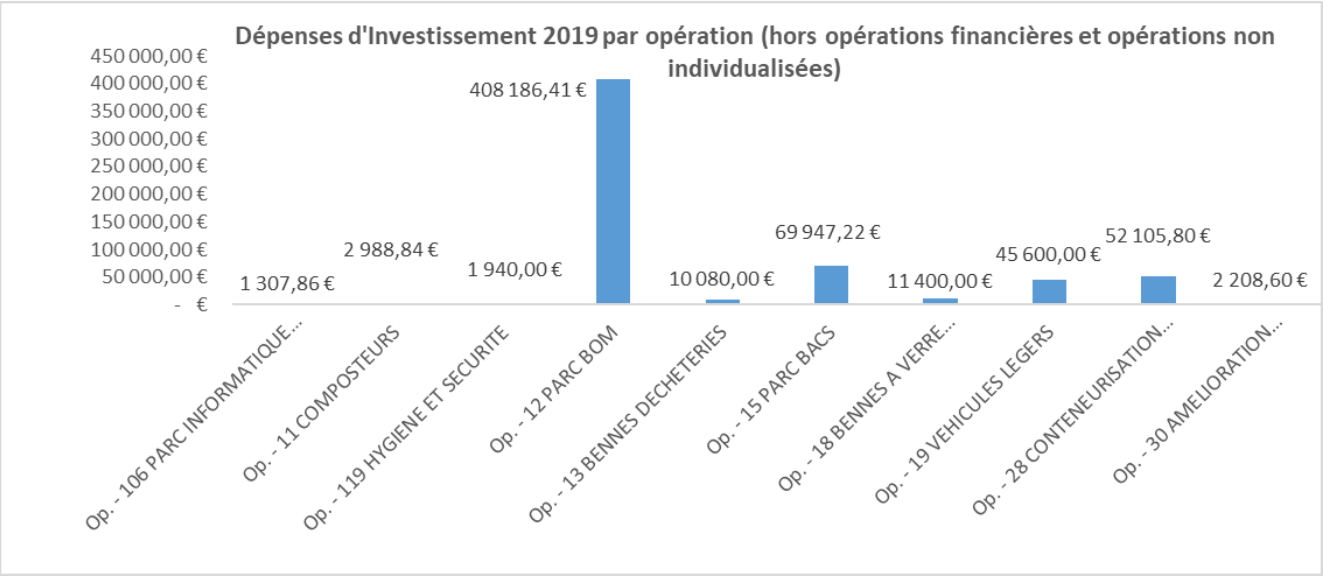
CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Op. d'ordre de transfert entre sections	123 678,56 €	65 197,62 €
16 Emprunts et dettes assimilées	264 688,36 €	150 409,40 €
20 Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	40 487,87 €	1 307,86 €
21 Immobilisations corporelles	838 282,54 €	604 456,87 €
Total	**1 267 137,33 €**	**821 371,75 €**

Les dépenses d'investissement sont en baisse de 35,18%.

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

	CA 2018	CA2019
Op. - OPFI Opération financière	388 366,92 €	215 607,02 €
Op. - 106 PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	6 067,37 €	1 307,86 €
Op. - 11 COMPOSTEURS	1 949,40 €	2 988,84 €
Op. - 119 HYGIENE ET SECURITE	2 583,55 €	1 940,00 €
Op. - 12 PARC BOM	162 600,00 €	408 186,41 €
Op. - 13 BENNES DECHETERIES	9 240,00 €	10 080,00 €
Op. - 15 PARC BACS	43 072,32 €	69 947,22 €
Op. - 18 BENNES A VERRE COLLECTE SELECTIVE PAV		11 400,00 €
Op. - 19 VEHICULES LEGERS		45 600,00 €
Op. - 23 ETUDE EXTENSION DECHETERIES	467 768,80 €	0,00 €
Op. - 28 CONTENEURISATION ENTERREE REORGANISATION COLLECTE	46 568,40 €	52 105,80 €
Op. - 30 AMELIORATION EQUIPEMENTS DECHETERIES	2 602,80 €	2 208,60 €
Op. - 31 DECHETTERIES	136 317,77 €	0,00 €
Total	**1 267 137,33 €**	**821 371,75 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_



2.2 - Les recettes

Chapitres	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	337 540,31 €	378 391,43 €
10 Immobilisations corporelles	236 864,81 €	93 912,98 €
13 Subventions d'investissement	386 509,14 €	
16 Emprunts et dettes assimilées	518 445,50 €	
Total	**1 479 359,76 €**	**472 304,41 €**

LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES

Compte administratif 2019 du budget annexe « Assainissement des eaux usées »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	796 181,74	792 551,71	- 3 630,03
Section d'investissement	1 464 887,81	764 931,04	- 699 956,77
Total du budget	**2 261 069,55**	**1 557 482,75**	**- 703 586,80**

En section d'exploitation,
Le résultat de l'exercice 2019 s'établit à **– 3 630,03 €.**
Le résultat reporté de N-1 s'établit à **30 000,00 €.**
Le résultat de clôture 2019 est donc de **26 369,97 €.**

En section d'investissement,
Le solde de l'exercice 2019 s'établit à **– 699 956,77 €.**
Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **199 225,67 €.**
Le solde d'investissement 2019 final s'établit donc à **- 500 731,10 €.**

Le solde des restes à réaliser 2019 est de **1 306 489,45 €.**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Le solde de la section d'investissement est de 805 758,35 €.

1 - La section d'exploitation

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	99 229,68 €	219 222,64 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	32 566,89 €	71 042,57 €
042 Opérations d'ordre entre sections	374 923,97 €	263 659,82 €
65 Autres charges de gestion courante	30 976,06 €	131 827,79 €
66 Charges financières	111 196,47 €	110 428,92 €
67 Charges exceptionnelles	12 000,00 €	0,00 €
Total	**660 893,07 €**	**796 181,74 €**

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à **219 222,64 €,** dont les montants les plus importants sont : 72 070,00 € pour le remboursement de l'avance du budget principal, 44 155,42 € pour la participation à la STEP de Vendres et 35 000,00 € concernant la refacturation du budget principal pour les frais de structure.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **71 042,57 €**. Il s'agit de la rémunération du responsable eau et assainissement et du chargé de mission.

Au 31 décembre 2019, l'effectif du budget annexe était de 2 agents.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections s'établit à **263 659,82 €**, correspondant à l'amortissement des biens.

Le chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à **131 827,79 €**. Ces crédits comprennent : la refacturation de la société Unisource pour l'exploitation de la station d'épuration de Nissan (122 186,42 €), l'adhésion à Hérault Ingénierie (8 359,80 €) et le Fonds de Solidarité pour le Logement (1 278,73 €).

Le chapitre 66 - Charges financières s'établit à **110 428,92 €**. Cela correspond aux intérêts d'emprunt réglés à l'échéance.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
042 Opérations d'ordre entre sections	180 944,80 €	9 520,97 €
70 Produits des services	611 146,16 €	456 513,17 €
74 Subventions d'exploitation	0,00 €	168 707,97 €
75 Autres produits de gestion courante	187,00 €	14,74 €
76 Produits financiers	0,00 €	13 655,69 €
77 Produits exceptionnels	17 005,62 €	144 139,17 €
Total	**809 283,58 €**	**792 551,71 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Chapitre 042 - Opérations d'ordre entre sections 9 520,97 €. Il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises s'établit à **456 513,17 €**. Il s'agit des surtaxes encaissées, de la facturation PAC 2019 et de la refacturation du coût du personnel au budget annexe de l'eau.

Chapitre 74 – Subventions d'exploitation qui s'établit à **168 707,97 €.** Il s'agit des primes d'épuration.

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante qui s'établit à hauteur de **14,74 €**. Il s'agit de la redevance « Assainissement Non Collectif 2018 ».

Chapitre 77 - Produits exceptionnels qui s'établit à **144 139,17 €**. Il s'agit de l'avance du budget principal au budget annexe de l'assainissement.

2 – La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	180 944,80 €	9 520,97 €
16 Emprunts et dettes assimilées	194 615,65 €	213 063,74 €
20 Immobilisations incorporelles	0,00 €	3 749,36 €
21 Immobilisations corporelles	728 295,05 €	1 238 553,74 €
Total	**1 103 855,50 €**	**1 464 887,81 €**

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **9 520,97 €**. Il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés s'établit à **213 063,74 €**. Il s'agit du remboursement du capital des emprunts contractés.

Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles qui s'établit à **3 749,36 €.** Il s'agit principalement des frais d'études et des frais d'insertion pour les marchés publics.

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **1 238 553,74 €**. Les crédits ont été utilisés principalement pour la réalisation de travaux.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	374 923,97 €	263 659,82 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	691 914,60 €	118 390,51 €
13 Subventions d'investissement	234 542,66 €	360 074,23 €
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	22 806,48 €
21 Immobilisations corporelles	1 699,94 €	0,00 €
Total	**1 303 081,17 €**	**764 931,04 €**

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **263 659,82 €**. Cela concerne les amortissements.

Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves s'établit à **118 390,51 €,** il s'agit de l'affectation des résultats de 2018.

Chapitre 13 - Subventions d'investissement s'établit à **360 074,23 €,** il s'agit des subventions accordées par l'agence de l'eau, le Département et la convention financière avec le Centre des Monuments Nationaux pour les travaux de raccordement au Musée de l'Oppidum d'Ensérune.

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées s'établit à **22 806,48 €.** Cela concerne le remboursement des emprunts par le budget annexe eau pour l'année 2019.

LE BUDGET ANNEXE EAU

Compte administratif 2019 du budget annexe « Eau »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	400 014,77	401 357,31	1 342,54
Section d'investissement	767 233,71	298 737,78	- 468 495,93
Total du budget	**1 167 248,48**	**700 095,09**	**- 467 153,39**

En section d'exploitation,
Le résultat de l'exercice 2019 s'établit à **1 342,54 €.**
Le résultat reporté de N-1 s'établit à **58 461,92 €**.
Le résultat de clôture 2019 est donc de **59 804,46 €**.

En section d'investissement,
Le solde de l'exercice 2019 s'établit à **- 468 495,93 €.**
Le solde d'investissement reporté N-1 s'établit à **60 117,98 €.**
Le solde d'investissement 2019 final s'établit donc à **- 408 377,95 €.**

Le solde des restes à réaliser 2019 est de **444 459,28 €.**

Le solde de la section d'investissement est de 36 081,33 €.

1 - La section d'exploitation

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	37 626,27 €	60 600,90 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	22 368,59 €	35 546,95 €
042 Opérations d'ordre entre sections	165 489,11 €	168 261,54 €
65 Autres charges de gestion courante	97 916,00 €	103 224,47 €
66 Charges financières	26 891,57 €	32 380,91 €
Total	**350 291,54 €**	**400 014,77 €**

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à **60 600,90 €.** Ces crédits comprennent principalement : 35 000,00 € pour la refacturation du budget principal pour les frais de structure, 10 584,24 € pour la convention avec la commune de Vendres : pose et dépose des réseaux humides et 10 275,00 € pour l'assistance à la rédaction du Rapport sur le Prix et la Qualité du Service de l'eau potable.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **35 546,95 €**. Il s'agit de la refacturation du coût du personnel du responsable eau et assainissement et du chargé de mission.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à hauteur de **168 261,54 €**, correspondant à l'amortissement des biens.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à hauteur de **103 224,47 €**. 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 **32 380,91 €**. Il s'agit du remboursement des intérêts d'emprunts.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
042 Opérations d'ordre entre sections	36 912,00 €	4 273,18 €
70 Produits des services	371 841,46 €	392 290,80 €
74 Subventions d'exploitation	0,00 €	4 793,33 €
Total	**408 753,46 €**	**401 357,31 €**

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **4 273,18 €**, il s'agit de l'amortissement des subventions.

Chapitre 70 - Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises s'établit à **392 290,80 €**. Il s'agit des surtaxes encaissées.

Chapitre 74 – Subventions d'exploitation s'établit à **4 793,33 €,** il s'agit du reversement de l'attribution de compensation de la Nappe Astienne pour la commune de Vendres par le budget Principal.

2 - La section d'investissement

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	36 912,00 €	4 273,18 €
16 Emprunts et dettes assimilées	23 058,57 €	34 037,86 €
20 Immobilisations incorporelles	0,00 €	3 749,36 €
21 Immobilisations corporelles	193 331,40 €	725 173,31 €
Total	**253 301,97 €**	**767 233,71 €**

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **4 273,18 €**. Il s'agit de l'amortissement des subventions d'investissement.

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées s'établit à **34 037,86 €**, il s'agit du remboursement du capital des emprunts.

Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles s'établit à **3 749,36 €**. Il s'agit des frais d'études et des frais d'insertion pour les marchés publics.

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **725 173,31 €** et concerne les travaux d'investissement.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	165 489,11 €	168 261,54 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	70 678,84 €	0,00 €
13 Subventions d'investissement	77 252,00 €	130 476,24 €
Total	**313 419,95 €**	**298 737,78 €**

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **168 261,54 €** pour les amortissements des biens.

Chapitre 13 - Subventions d'investissement s'établit à **130 476,24 €.** Il s'agit des subventions accordées par l'agence de l'eau, le Département et la convention financière avec le Centre des Monuments Nationaux pour les travaux de raccordement au Musée de l'Oppidum d'Ensérune.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

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

Compte administratif 2019 du budget annexe Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI)

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section de fonctionnement	213 481,39	215 641,20	2 159,81
Total du budget	**213 481,39**	**215 641,20**	**2 159,81**

Le budget a été réalisé en dépenses de fonctionnement à **213 481,39 €**.
Le budget a été réalisé en recettes de fonctionnement à **215 641,20 €.**

Le résultat de l'exercice 2019, en section de fonctionnement, s'établit à **2 159,81€.**
Le résultat reporté N-1 s'établit à **452,54 €.**
Le résultat de clôture 2019 est de **2 612,35 €.**

1. - La section de fonctionnement :

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
014 Atténuation de produits	0,00 €	194,00 €
65 Autres charges de gestion courante	199 143,86 €	213 287,39 €
Total	**199 143.86 €**	**213 481,39€**

Chapitre 014 - atténuation de produits, il s'agit du dégrèvement de la taxe GEMAPi à hauteur de 194,00 €.

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	CA 2019
73 Impôt et taxes	25 567,00 €	99 276,00 €
74 Dotations, subventions et participations	89 995,05 €	114 365,20 €
77 Produits exceptionnels	84 034,35 €	2 000,00 €
Total	**199 596,40 €**	**215 641,20 €**

Chapitre 73 – Impôts et taxes s'établit à **99 276 €.** Il s'agit du produit de la taxe GEMAPI.

Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations s'établit à **114 365,20 €**. Il s'agit du versement du budget principal des participations ex-communales.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Chapitre 77 – Produits exceptionnels s'établit à **2 000 €**. Il s'agit d'une subvention exceptionnelle provenant du budget principal.

LE BUDGET ANNEXE VIA EUROPA

Compte administratif 2019 du budget annexe « Via Europa »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	9 890 556,80	9 890 394,76	- 162,04
Section d'investissement	10 134 770,40	9 860 080,17	- 274 690,23
Total du budget	**20 025 327,20**	**19 750 474,93**	**- 274 852,27**

En section d'exploitation,
Résultat de l'exercice 2019 : - 162,04 €
Excédent 2018 reporté : 0,00 €
Résultat de clôture 2019 : - 162,04 €

En section d'investissement,
Solde d'investissement 2019 de l'exercice : - 274 690,23 €
Solde d'investissement 2018 reporté : - 253 355,04 €
Solde d'investissement 2019 final : - 528 045,27 €

Le solde de la section d'investissement est de - 528 045,27 €.

1 - La section d'exploitation

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	18 617,50 €	53 084,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	9 970 396,27 €	9 795 687,58 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.	27 223,27 €	20 892,61 €
66 Charges financières	27 223,27 €	20 892,61 €
67 Charges exceptionnelles	515,77 €	0,00 €
Total	**10 043 976,08 €**	**9 890 556,80 €**

Les dépenses réelles (chapitres 011 et 66) s'établissent à 73 976,61 € hors opérations d'ordre relatives au stock. Les charges financières s'établissent à 20 892,61 € et les dépenses touchent essentiellement les études sur la zone (réseaux, etc…). Les écritures d'ordre relatives au stock de terrains s'établissent à 9 816 580,19 € en dépenses.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
042 Opérations d'ordre entre sections	9 900 379,81 €	9 858 845,19 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exploitation	27 223.27 €	20 892,61 €
70 Produits des services	172 611,77 €	10 466,96 €
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €	190,00 €
Total	**10 100 214,85 €**	**9 890 394,76 €**

Les recettes réelles s'établissent à 10 656,96 € et concernent principalement : l'occupation du domaine public par l'agriculteur Serrano (8 361,00 €) et la mise à disposition des fourreaux pour la société Orange (1 561,81 €).
Les écritures d'ordre relatives au stock de terrains s'établissent à 9 879 737,80 € en recettes.

2 - La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	9 900 379,81 €	9 858 845,19 €
16 Emprunts et dettes assimilées	363 928,20 €	275 925,21 €
Total	**10 264 308,01 €**	**10 134 770,40 €**

Les dépenses réelles s'établissent à 275 925,21 € pour le remboursement du capital des emprunts.
La section d'investissement est également impactée par les écritures d'ordre relatives au stock de terrains et s'établit à 9 858 845,19 €.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opération d'ordre entre section	9 970 396,27 €	9 795 687,58 €
10 Dotations, fonds divers et réserve	0,00 €	64 392,59 €
Total	**9 970 396,27 €**	**9 860 080,17 €**

Les recettes réelles s'établissent à 64 392,59 € et concernent l'affectation des résultats 2018.
Les écritures d'ordre relatives au stock de terrains s'établissent à 9 795 687,58 €.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

LE BUDGET ANNEXE PEYRE PLANTEE

Compte administratif 2019 du budget annexe « Peyre Plantée »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	211 522,84	218 649,64	7 126,80
Section d'investissement	197 366,74	204 588,86	7 222,12
Total du budget	**408 889,58**	**423 238,50**	**14 348,92**

En section d'exploitation,
Résultat de l'exercice 2019 : 7 126,80 €
Résultat 2018 reporté : 11 049,05 €
Résultat de clôture 2019 d'exploitation : 18 175,85 €

En section d'investissement,
Solde d'investissement 2019 de l'exercice : 7 222,12 €
Solde d'investissement 2018 reporté : - 3 468,64 €
Solde d'investissement 2019 final : 3 753,48 €

1 - La section d'exploitation

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	973,21 €	30 241,60 €
042 Opérations d'ordre entre sections	306 136,03 €	178 120,22 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	2 080,70 €	1 580,51 €
66 Charges financières	2 080,70 €	1 580,51 €
Total	**311 270,64 €**	**211 522,84 €**

Les dépenses réelles (chapitres 011 et 66) s'établissent à 31 822,11 € comprenant des travaux pour 26 191,60 €, les études pour 4 050,00 € et 1 580,51 € de charges financières. Les dépenses d'ordre concernent les écritures de stocks qui sont de 179 700,73 €.

1.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
042 Opérations d'ordre entre sections	227 386,98 €	177 725,13 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	2 080,70 €	1 580,51 €
70 Produits des services	119 364,00 €	39 344,00 €
Total	**348 831,68 €**	**218 649,64 €**

Les recettes réelles s'établissent à hauteur de 39 344,00 € et concernent la vente du lot n°2.
Les recettes d'ordre d'exploitation s'établissent à 179 305,64 €, il s'agit des écritures de stock de terrains.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

2 - La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	227 386,98 €	177 725,13 €
16 Emprunts et dettes assimilées	43 024,56 €	19 641,61 €
Total	**270 411.54 €**	**197 366,74 €**

Les dépenses réelles sont de 19 641,61 € et concernent le remboursement du capital des emprunts.
La section d'investissement est impactée par les écritures d'ordre relatives au stock de terrains pour un montant de 177 725,13 €.

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	306 136,03 €	178 120,22 €
10 Dotations, fonds divers et réserve	0,00 €	26 468,64 €
Total	**306 136,03 €**	**204 588,86 €**

Les recettes réelles s'établissent à 26 468,64 € et concernent l'affectation des résultats 2018.
Les écritures d'ordre relatives au stock de terrains s'établissent à 178 120,22 €.

LE BUDGET ANNEXE PORT DEPARTEMENTAL VENDRES EN CHICHOULET

Compte administratif 2019 du budget annexe du « Port Départemental de Vendres en Domitienne Le Chichoulet »

Libellés	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultats (€)
Section d'exploitation	550 635,31	557 235,01	6 599,70
Section d'investissement	123 571,78	105 827,09	- 17 744,69
Total du budget	**674 207,09**	**663 062,10**	**- 11 144,99**

En section d'exploitation,
Résultat de l'exercice 2019 : 6 599,70 €
Résultat 2018 reporté : - 7 739,59 €
Résultat de clôture 2019 : - 1 139,89 €

En section d'investissement,
Solde d'investissement 2019 de l'exercice : - 17 744,69 €
Solde d'investissement 2018 reporté : 89 176,64 €
Solde d'investissement 2019 final : 71 431,95 €

Le solde des restes à réaliser 2019 est de **5 488,16 €.**

Le solde de la section d'investissement est de 76 920,11 €.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

1 - La section d'exploitation

1.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
011 Charges à caractère général	195 194,46 €	187 924,38 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	275 995,06 €	269 123,07 €
042 Opérations d'ordre entre sections	107 562,69 €	85 822,69 €
65 Autres charges de gestion courante	46.85 €	1,44 €
66 Charges financières	3 703,94 €	2 565,27 €
67 Charges exceptionnelles	3 450,44 €	5 198,46 €
Total	**585 953,44 €**	**550 635,31 €**

Chapitre 011 - Charges à caractère général s'établit à **187 924,38 €** dont les montants les plus significatifs sont : taxes foncières **31 805,00 €**, impôts indirects **22 233,65 €**, cotisations foncières des entreprises **20 845,00 €**, fournitures non stockables **20 831,51 €**, coût de mutualisation **20 000,00 €**, redevances, droits de passage et servitudes divers **15 000,00 €**, maintenance **11 200,21 €** et fournitures d'entretien et de petit équipement **8 237,81 €**.

Chapitre 012 - Charges de personnel s'établit à hauteur de **269 123,07 €.**
Au 31 décembre 2019, l'effectif du budget annexe est de 5 agents.

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **85 822,69 € dont 68 198,82 €** sont liées aux amortissements, **15 000,00 €** aux provisions et **2 623,87 €** à la cession du Goupil.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante s'établit à **1,44 €**. Cette baisse est liée à la non réalisation des admissions en non-valeur et à la SACEM.

Chapitre 66 – Charges financières s'établit à **2 565,27 €** en baisse du fait des intérêts de préfinancement.

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles s'établit à **5 198,46 €**. Ce montant est lié aux remboursements des contrats de plaisance plus importants qu'en 2018.

1.2 - Les recettes d'exploitation :

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
013 Atténuations de charges	170,86 €	657,02 €
042 Opérations d'ordre entre sections	10 577,14 €	10 668,10 €
70 Produits des services	453 737,25 €	423 622,36 €
75 Autres produits de gestion courante	110 827,00 €	113 737,51 €
77 Produits exceptionnels	2 901,60 €	8 550,02 €
Total	**578 213,85 €**	**557 235,01 €**

Chapitre 013 - Atténuations de charges s'établit à **657,02 €**. Cette augmentation est liée au remboursement des indemnités journalières**.**

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **10 668,10 € dont 10 577,14 €** sont liés aux amortissements des subventions et **90,96 €** à la reprise de l'amortissement d'un bien.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

Chapitre 70 - Ventes de produits fabriqués prestations de services s'établit à **423 622,36 €**.

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante s'établit à **113 737,51 €**, en hausse de **2,63 %** et concerne les autorisations d'occupation temporaire du domaine public.

Chapitre 77 – Produits exceptionnels s'établit à **8 550,02 €** et concerne les cessions du Goupil et d'un véhicule.

2 - La section d'investissement

2.1 - Les dépenses

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	10 577,14 €	10 668,10 €
13 Subventions d'investissement	0,00 €	3 000,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	15 280,00 €	19 433,19 €
20 Immobilisations incorporelles	4 081,89 €	1 646,90 €
21 Immobilisations corporelles	14 164,88 €	88 823,59 €
Total	**44 103,91 €**	**123 571,78 €**

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections s'établit à **10 668,10 € dont 10 577,14 €** sont liés aux amortissements des subventions d'investissement et **90,96 €** à la reprise de l'amortissement d'un bien.

Chapitre 13 – Subventions d'investissement s'établit à **3 000,00 €.** Il s'agit du versement d'une subvention d'investissement à l'association Héraude.

Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés s'établit à **19 433,19 €**. Il s'agit du remboursement de la 10ème et dernière échéance de l'avance consentie par le budget principal et du capital des emprunts contractés.

Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles s'établit à **1 646,90 € dont 1 126,90 €** sont liés à la licence des logiciels et **520,00 €** à l'expertise des pontons.

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles s'établit à **88 823,59 €**. Ces crédits concernent les travaux réalisés dont **83 322,32€** pour la vidéo protection.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_

2.2 - Les recettes

CHAPITRES	CA 2018	CA 2019
040 Opérations d'ordre entre sections	107 562,69 €	85 822,69 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	45 799,17 €	0,00 €
13 Subventions d'investissement	0,00 €	20 004,40 €
Total	**153 361,86 €**	**105 827,09 €**

Chapitre 040 opérations d'ordre entre sections s'établit à **85 822,69 dont 68 198,82 €** sont liés aux amortissements, **15 000,00 €** aux provisions et **2 623,87 €** à la cession du Goupil.

Chapitre 13 – Subventions d'investissement s'établit à **20 004,40 €** et concerne les subventions accordées par l'agence de l'eau et le Département.

REÇU EN PREFECTURE
le 15/07/2020
Application agréée E-legalite.com
99_BU-034-243400488-20200701-NOTE_BREVE_