

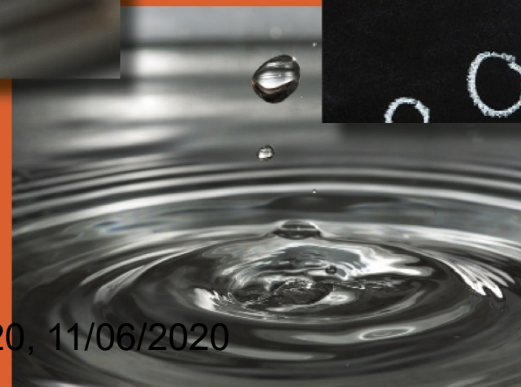
RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE



La domitienne
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES EN BITERROIS

2020

Communauté de communes La Domitienne



ROB 2020, 11/06/2020

Contexte général



L'article 5 du PLF 2020

C'est l'article 5 du projet de loi de finances pour 2020 qui organise tout le dispositif de suppression totale et définitive de **la taxe d'habitation sur les résidences principales (pour les 20% de contribuables restants)**, complétant et amendant ainsi le dispositif prévu à l'article 5 de la loi n°2017-1837 du 30 décembre 2017 de finances pour 2018.

Il est à noter que cet article organise tout le calendrier de mise en œuvre de la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales pour la période courant de 2020 à 2023.

- **En 2020**, les communes et intercommunalités n'ont pas la possibilité de fixer leur **taux** de taxe d'habitation qui est **gelé** à son niveau de 2019. De ce fait, les contribuables dégrevés le sont intégralement (même s'il y a eu modification du taux TH entre 2017 et 2019, l'écart de taux est à la charge de la collectivité, le cas échéant). Les contribuables non dégrevés continuent de régler leur taxe d'habitation.
- **En 2021**, la taxe d'habitation est intégralement **supprimée** pour les **collectivités et les établissements**. Les contribuables dégrevés sont exonérés de TH dans son intégralité, les contribuables non dégrevés cotiseraient à la TH à la hauteur de **2/3**, l'Etat percevrait cette taxe. Les communes percevraient le FB du département sur leur territoire ainsi que la compensation fiscale FB du département. Les EPCI percevraient un droit à compensation TVA qui serait calculé sur leur produit perçu TH 2020 (ainsi, la recette remplaçant la TH n'évoluerait pas entre 2020 et 2021). Les collectivités et établissements **pourraient modifier leur taux de FB** en 2021.
- **En 2022**, les contribuables non dégrevés seraient exonérés à hauteur de 2/3, ils règleraient **1/3** de leur cotisation TH à l'Etat.
- **En 2023**, la taxe d'habitation sur la résidence principale est **supprimée pour tous les contribuables**.

Des dispositions spécifiques en 2020 en PLF 2020 pour préparer la réforme fiscale attendue en 2021

Interdiction de créer la taxe sur les logements vacants avant 2023

« Les délibérations prises en application de l'article 1407 bis du code général des impôts pour appliquer la taxe d'habitation sur les logements vacants à compter des impositions dues au titre des années 2020, 2021 ou 2022, s'appliquent à compter des impositions dues au titre de l'année 2023 ».

Gel des taux d'imposition et des quotités abattues au niveau 2019 pour la TH

« Les taux et les montants d'abattements de taxe d'habitation sont égaux à ceux appliqués en 2019 ».

Plafonnement au niveau 2019 des taux de taxe Gemapi et des taxes spéciales et report sur les autres taxes des effets de ce plafonnement

« Pour les impositions établies au titre de l'année 2020 [...] le taux issu de la répartition de la taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations et le taux issu de la répartition des taxes spéciales d'équipement sur la taxe d'habitation ne peuvent dépasser les taux appliqués en 2019 au titre de chacune de ces taxes. La fraction du produit voté de la taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations ou de la taxe spéciale d'équipement qui, en vertu de la phrase précédente, ne peut être répartie entre les redevables de la taxe d'habitation **est répartie entre les redevables de la taxe foncière sur les propriétés bâties, de la taxe foncière sur les propriétés non bâties et de la cotisation foncière des entreprises selon les règles applicables à la taxe considérée.**

Interdiction d'augmenter le taux de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et les logements vacants en 2021 et 2022

« Pour les impositions établies au titre des années 2021 et 2022 et par dérogation aux articles 1409, 1411 et 1649 du code général des impôts [...] les taux et les montants d'abattements de taxe d'habitation sont égaux à ceux appliqués en 2019 ».

La réforme fiscale 2021

En 2021, c'est l'année « une » de la refonte/réforme fiscale. En compensation de la disparition de la taxe d'habitation communale, les communes bénéficient du transfert à leur profit de la taxe sur le foncier bâti des départements y compris compensations. Les communes retrouvent leur pouvoir de taux (dans un nouveau dispositif d'encadrement des taux) mais ne peuvent délibérer en matière d'exonération de foncier bâti.

Pour les communes, l'affectation du foncier bâti du département n'étant pas strictement équivalente à la perte de la taxe d'habitation sur les résidences principales, un mécanisme de **coefficient correcteur** est mis en place, permettant une compensation à l'euro près sur la base d'un taux d'imposition 2017 (y compris pour les communes qui auraient baissé le taux de la taxe d'habitation après cette date). Les communes « **surcompensées** » : elles reçoivent davantage de produit après réforme qu'avant réforme. Elles contribuent à un fonds national (similaire au FNGIR). Cette surcompensation reversée à un fonds national évoluerait comme les bases de FB de la commune. A signaler que, lorsque la surcompensation ne dépasse pas 10 000€, la commune conserve cet avantage financier. Les communes dites « **sous-compensées** » : elles reçoivent un produit après réforme inférieur à leur produit TH perdu. Elles perçoivent une compensation indexée sur leur évolution de bases de FB.

En 2022, les communes et les EPCI peuvent à nouveau délibérer en matière d'exonération et d'abattement au titre de la taxe foncière sur les propriétés bâties et, en **2023**, ils retrouvent l'ensemble de leurs prérogatives en matière d'exonération et de taux. C'est ainsi que les communes et les EPCI peuvent à nouveau faire varier, sous réserve du respect des nouvelles règles de lien entre les taux, les taux de la taxe d'habitation, devenues « sur les résidences secondaires » et qu'ils peuvent prendre des délibérations applicables en matière d'imposition des logements vacants.

Les conséquences pour les communes du territoire

L'estimation est réalisée avec les données 2018 non actualisées. Le produit TH perdu sera calculé avec le produit TH 2020 (bases nettes TH 2020 x taux TH 2017) + compensations fiscales 2020 TH + moyenne des rôles supplémentaires TH 2018 à 2020. Le produit de remplacement sera le produit FB du département sur la commune (bases nettes FB x taux 2020 du département) + compensations fiscales 2020 du département sur la commune et la moyenne des rôles supplémentaires des 3 derniers exercices.

Commune	Produit TH communal 2018	Compensations TH 2018	Produit TH à remplacer (valeur 2018)	Produit FB départemental 2018	Bénéficiaire du GIR TH ?	Commune écrêtée ?	Montant estimé de l'écèlement ou du droit à garantie
CAZOULS-LES-BEZIERS	852 494 €	87 843 €	940 337 €	893 035 €	OUI	NON	47 302 €
COLOMBIERS	253 220 €	33 508 €	286 728 €	680 657 €	NON	OUI	-393 929 €
LESPIGNAN	549 892 €	66 577 €	616 469 €	563 746 €	OUI	NON	52 723 €
MARAUSSAN	793 544 €	90 411 €	883 955 €	682 138 €	OUI	NON	201 817 €
MAUREILHAN	350 116 €	36 624 €	386 740 €	415 686 €	NON	OUI	-28 946 €
MONTADY	830 880 €	95 689 €	926 569 €	571 254 €	OUI	NON	355 315 €
NISSAN-LEZ-ENSERUNE	705 182 €	101 135 €	806 317 €	727 675 €	OUI	NON	78 642 €
VENDRES	457 719 €	18 593 €	476 312 €	829 814 €	NON	OUI	-353 502 €

Vote des taux : la TH sur les résidences secondaires

En 2021 et 2022, en début de mandat, le taux de THS ne peut augmenter.

Si les élus ont recours à la pression fiscale en 2021 (ou 2022), ils augmenteront les taux de FB et de FNB.

Ils ne pourront pas rééquilibrer en 2023 en élevant uniquement le taux de THS, car pour l'augmenter, il faut augmenter d'autant le taux de FB.

Dans le cadre d'une analyse prospective, des élus pourraient programmer une augmentation uniforme en 2023.

La dotation d'intercommunalité des EPCI

Ainsi, la dotation d'intercommunalité des EPCI progresserait de +1,9% entre 2019 et 2020.

	2020	M€
DI supp (Croissance de la péréquation avec effet pop°)	30	
+ DI supp pour porter la DI minimale* à 5 € / hab :	0	
= Variation totale de la DI	30	

En M€

	2019		VAR° absolue		2020		VAR° relative
Dot° d'intercommunalité	1 562	+	30	=	1 592		1,9%

* Cette DI minimale à 5 € par habitant ne concerne pas les EPCI dont le potentiel fiscal par habitant est supérieur au double de la moyenne de la catégorie, ou qui ont déjà bénéficié du dispositif

La dotation de compensation (DC) des EPCI

La progression de la dotation d'intercommunalité au niveau national et des dotations de péréquation des communes est financée par prélèvement interne au sein de la DGF. La dotation de compensation serait en baisse de 2,01% en 2020. La dotation forfaitaire serait écrêtée, à hauteur de 560 M€, soit une baisse globale (la baisse entre commune est fonction de critères péréquateur) de 3,3%.

La dotation de compensation (DC) des EPCI

Dotation de compensation (2 parts) :

La part CPS* des EPCI diminue pour financer 40% du BFR (interne à la DGF) :

La part Baisse DCTP des EPCI est stable (loi)

En M€	2019	2019 rebasé	VAR° absolue	2020	VAR° relative
DC - Part CPS	4 889	4 894	-98	4 795	-2,01%
Transfert CPS/FPU	5				
DC - Part Baisse DCTP **	26		0	26	0,0%
Dot° Compensation EPCI	4 915	4 920	-98	4 821	-2,00%
Transfert CPS/FPU	5				

* Compensation pour suppression de la part salaires de la TP

** Dotation de compensation de la TP

BUDGET PRINCIPAL



La domitienne

BUDGET PRINCIPAL

Evolution des dépenses et recettes de 2015 à 2019

« Section de fonctionnement »

CHAPITRE	2015	2016	2017	2018	2019
Total Dépenses	8 235 888,12	8 680 283,07	8 067 403,59	9 657 165,01	9 976 262,27
011-charges à caractère général	1 032 310,58	1 024 384,34	962 980,24	1 060 315,43	1 124 594,82
012-charges de personnel	1 839 071,42	1 865 542,64	2 043 984,68	2 333 789,68	2 310 992,59
014-Atténuation produits	3 169 384,14	3 169 384,11	3 090 760,98	4 118 969,32	4 313 890,91
65-charges de gestion courante	1 265 620,52	1 386 708,48	1 005 384,97	1 099 895,81	1 052 774,32
66-charges financières	38 844,45	56 976,16	- 1 370,69	22 098,42	84 050,85
67-charges exceptionnelles	457 748,21	6 761,86	70 040,00	85 753,13	3 222,50
022-dépenses imprévues					
042-opérations d'ordre entre les sections	432 908,80	1 170 525,48	895 623,41	936 343,22	1 086 736,28
CHAPITRE	2015	2016	2017	2018	2019
Total Recettes	8 498 037,76	9 531 490,59	8 565 671,66	10 158 959,54	10 652 919,30
70-produits des services	558 402,44	511 084,99	489 895,16	1 052 702,59	1 014 938,46
73-impôts et taxes	6 080 971,00	6 634 931,75	6 595 288,12	7 365 379,28	7 521 539,15
74-dotations, subventions et participations	1 654 908,67	1 434 876,86	1 286 404,88	1 271 758,87	1 445 152,47
75-autres produits de gestion courante	121 175,39	97 365,70	106 611,48	98 321,13	119 045,86
76-produits financiers	983,64	223,22	-	-	81 929,89
77-produits exceptionnels	3 467,61	43 759,61	5 429,65	260 745,18	379 130,65
013-atténuations de charges	48 786,39	33 540,60	25 889,28	53 943,78	30 401,94
042-opérations d'ordre entre les sections	29 342,62	775 707,86	56 153,09	56 108,71	60 780,88

Le résultat de fonctionnement est de **676 657,03 €**.



BUDGET PRINCIPAL

Chaîne de l'épargne de 2015 à 2019

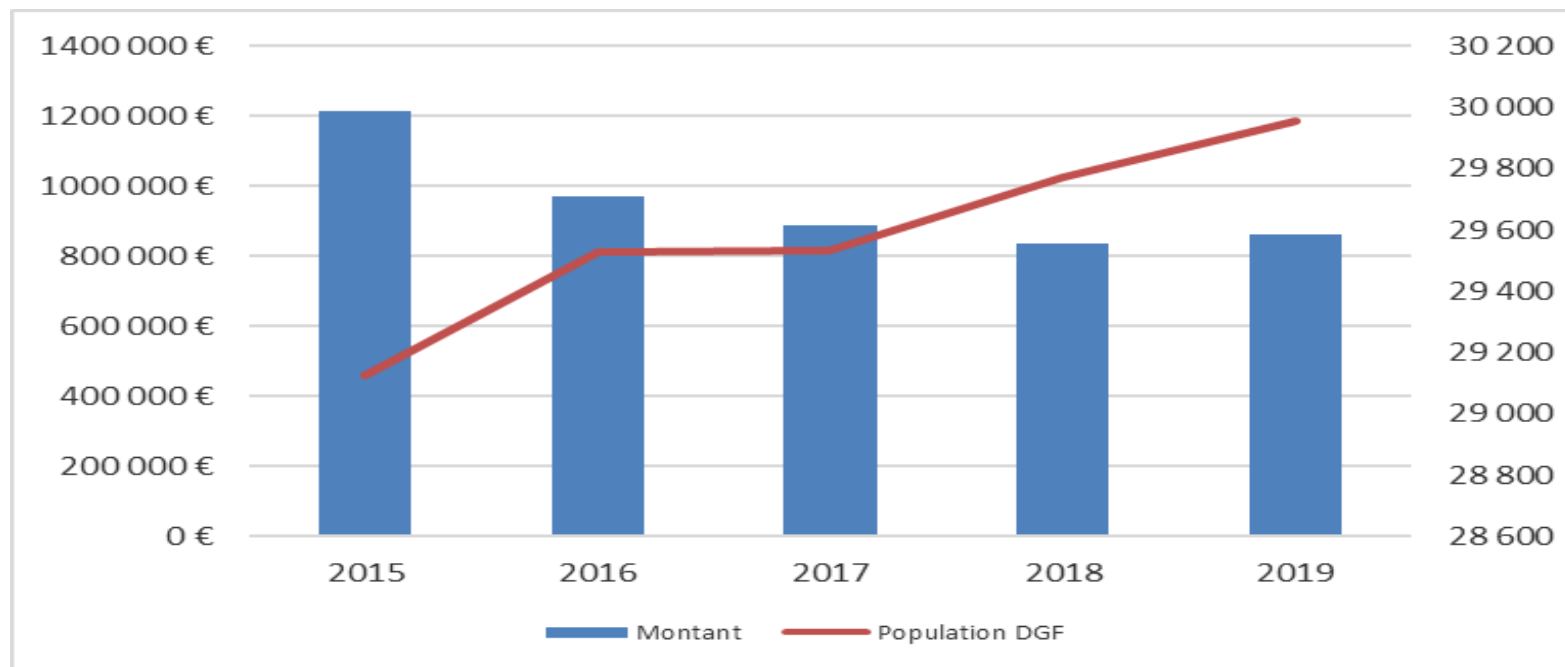
€	2015	2016	2017	2018	2019
Produits de fonctionnement courant	8 464 244	8 711 800	8 504 089	9 842 106	10 131 078
- Charges de fonctionnement courant	7 306 387	7 446 020	7 103 111	8 612 970	8 802 253
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	1 157 857	1 265 780	1 400 978	1 229 135	1 328 825
+ Solde exceptionnel large	-453 297	8 221	-64 610	174 992	300 658
= Produits exceptionnels larges*	4 451	14 983	5 430	260 745	379 131
- Charges exceptionnelles larges*	457 748	6 762	70 040	85 753	78 473
= EPARGNE DE GESTION (EG)	704 560	1 274 001	1 336 368	1 404 127	1 629 483
- Intérêts	38 844	56 976	-1 371	22 098	84 051
= EPARGNE BRUTE (EB)	665 716	1 217 025	1 337 738	1 382 029	1 545 432
- Capital	259 329	311 017	255 708	212 198	189 524
= EPARGNE NETTE (EN)	406 387	906 008	1 082 030	1 169 831	1 355 908

Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) de 2015 à 2019



Evolution de la DGF de 2015 à 2019

	2015	2016	2017	2018	2019	Evolution sur 5 ans
Population DGF	29 128	29 530	29 535	29 770	29 954	826
Montant	1 216 069 €	971 044 €	889 747 €	837 107 €	861 434 €	-354 635 €
€ / habitant	41,75 €	32,88 €	30,13 €	28,12 €	28,76 €	-12,99 €





Population DGF

	2015	2016	2017	2018	2019
Population totale	27 042	27 502	27 594	27 784	27 926
Résidences secondaires	2 086	2 028	1 941	1 986	2 028
Majoration places de caravane*	0	0	0	0	0
Population DGF	29 128	29 530	29 535	29 770	29 954

Dotation Globale de Fonctionnement

€	2015	2016	2017	2018	2019
Dotation de base	177 901	178 863	182 074	106 292	162 035
Dotation de péréquation	549 432	541 654	531 303	312 798	413 649
Bonification (CC TPU)	273 961	275 781	277 581	0	0
Majoration (CC FA)	0	0	0	0	0
Dotation d'intercommunalité spontanée	1 001 294	996 298	990 958	419 090	575 684
Ecrêtement	0	0	0	0	204 240
Redistribution écrêtement	0	0	0	0	0
Majoration SAN	0	0	0	0	0
Garantie	0	0	0	529 811	0
Garantie spécifique CU	0	0	0	0	0
Ajustement annuel	0	0	0	0	0
Dotation d'intercommunalité avant minorations	1 001 294	996 298	990 958	948 901	371 444
Contribution RFP	-322 462	-552 095	-613 412	-613 299	0
Dotation d'intercommunalité (Dldgf)	678 832	444 203	377 546	335 602	371 444
Dotation de compensation (DC)*	537 237	526 841	512 201	501 505	489 990
DGF	1 216 069	971 044	889 747	837 107	861 434

(*) En 2011, la DC est augmentée à hauteur de la suppression du prélèvement FT et diminuée du montant de la TASCOT transférée

Evolution des taxes de 2015 à 2019

Taux d'imposition intercommunaux

Taux	2015	2016	2017	2018	2019
Taux TH	10,78%	10,78%	10,78%	10,78%	10,78%
Taux FB	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taux FNB	3,29%	3,29%	3,29%	3,29%	3,29%
Taux TP / CFE	30,18%	30,18%	30,18%	30,18%	30,18%
Taux TP / CFE de zone	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Taux	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Taux TH	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Taux FB	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Taux FNB	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Taux ménages	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Taux TP / CFE	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Variation 4 taxes	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Taux TP / CFE de zone	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.

Bases nettes d'imposition

€	2015	2016	2017	2018	2019
Base nette TH	21 694 051	21 432 708	21 977 901	22 510 728	23 781 657
Base nette FB	22 858 148	23 488 799	24 374 199	24 912 209	26 079 546
Base nette FNB	932 112	940 714	972 610	977 222	987 566
Base nette CFE	6 839 317	8 163 139	7 889 097	8 725 952	9 222 016
Base nette CFE de zone	0	0	0	0	0

€	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Base nette TH	2,3%	-1,2%	2,5%	2,4%	5,6%
Base nette FB	3,4%	2,8%	3,8%	2,2%	4,7%
Base nette FNB	1,5%	0,9%	3,4%	0,5%	1,1%
Base nette CFE	8,1%	19,4%	-3,4%	10,6%	5,7%
Base nette CFE de zone	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.

Produits fiscaux

€	2015	2016	2017	2018	2019
Produit TH	2 338 619	2 310 446	2 369 218	2 426 656	2 563 663
Produit FB	0	0	0	0	0
Produit FNB	30 666	30 949	31 999	32 151	32 491
Produit 3 Taxes ménages	2 369 285	2 341 395	2 401 217	2 458 807	2 596 154
Produit TP / CFE	2 064 106	2 463 635	2 380 929	2 633 492	2 783 204
Produit TP / CFE de zone	0	0	0	0	0
Produit fiscal total	4 433 391	4 805 031	4 782 146	5 092 299	5 379 358

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Produit TH	2,3%	-1,2%	2,5%	2,4%	5,6%
Produit FB	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Produit FNB	1,5%	0,9%	3,4%	0,5%	1,1%
Produit 3 taxes ménages	2,3%	-1,2%	2,6%	2,4%	5,6%
Produit TP / CFE	7,8%	19,4%	-3,4%	10,6%	5,7%
Produit TP / CFE de zone	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Produit fiscal total	5,0%	8,4%	-0,5%	6,5%	5,6%

Compensations fiscales

€	2015	2016	2017	2018	2019
Compensations TH	206 125	174 608	232 354	246 300	263 003
Compensations FB	0	0	0	0	0
Compensation FNB	0	0	0	0	0
Compensations TP / CFE / CVAE	16 669	13 894	4 283	2 528	42 819
Compensations fiscales	222 794	188 502	236 637	248 828	305 822

Evolution nominale des compensations fiscales

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Compensations TH	6,3%	-15,3%	33,1%	6,0%	6,8%
Compensations FB	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Compensation FNB	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Compensations TP / CFE / CVAE	26,6%	-16,6%	-69,2%	-41,0%	n.s.
Compensations fiscales	8,2%	-15,4%	25,5%	5,2%	22,9%

Produits fiscaux (y compris les compensations fiscales)

€	2015	2016	2017	2018	2019
Produit et compensation TH	2 544 744	2 485 054	2 601 572	2 672 956	2 826 666
Produit et compensations FB	0	0	0	0	0
Produit et compensation FNB	30 666	30 949	31 999	32 151	32 491
Produits et comp. ménages	2 575 410	2 516 003	2 633 571	2 705 107	2 859 157
Produit et compensations TP / CFE / CVAE	2 080 775	2 477 529	2 385 212	2 636 020	2 826 023
Produits et comp. Totaux	4 656 185	4 993 533	5 018 783	5 341 127	5 685 180

Evolution nominale des produits fiscaux (y compris les compensations fiscales)

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Produit et compensation TH	2,7%	-2,3%	4,7%	2,7%	5,8%
Produit et compensations FB	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Produit et compensation FNB	1,5%	0,9%	3,4%	0,5%	1,1%
Produits et comp. ménages	2,6%	-2,3%	4,7%	2,7%	5,7%
Produit et compensations TP / CFE / CVAE	8,0%	19,1%	-3,7%	10,5%	7,2%
Produits et comp. Totaux	5,1%	7,2%	0,5%	6,4%	6,4%

Evolution des Dotations et Participations de 2015 à 2019



Rétrospective des dotations et participations de 2015 à 2019

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (Montant)

	2015	2016	2017	2018	2019
Dotations et participations	1 654 909	1 434 877	1 286 405	1 271 759	1 445 152
DGF	1 216 069	971 044	889 747	837 107	861 434
Compensations fiscales	222 794	188 502	236 637	248 828	305 822
FCTVA			5 765	763	1 178
DGD					7 000
Régions	4 302	0	5 500	4 500	93 468
Département	104 523	163 212	29 443	61 155	75 401
CAF	103 420	108 405	114 620	115 388	100 849
Solde de participations diverses	3 801	3 714	4 693	4 018	0

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (EVOLUTION NOMINALE)

	Moy.	2016/15	2017/16	2018/17	2019/18
Dotations et participations	-3,3%	-13,3%	-10,3%	-1,1%	13,6%
DGF	-8,3%	-20,1%	-8,4%	-5,9%	2,9%
Compensations fiscales	8,2%	-15,4%	25,5%	5,2%	22,9%
FCTVA fct	s.o.	s.o.	s.o.	-86,8%	54,4%
DGD	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
Régions	115,9%	-100,0%	s.o.	-18,2%	n.s.
Département	-7,8%	56,1%	-82,0%	107,7%	23,3%
CAF	-0,6%	4,8%	5,7%	0,7%	-12,6%
Solde de participations diverses	-100,0%	-2,3%	26,4%	-14,4%	-100,0%

L'ENDETTEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Encours de la dette au 31 Décembre 2019 : 5 950 257 €

Evolution rétrospective de la dette 2015 à 2019

Annuité de la dette

	2015	2016	2017	2018	2019
Capital	259 330	311 017	255 708	212 198	189 524
Intérêts	38 844	56 976	-1 371	22 098	8 801
Annuité de la dette	298 174	367 993	254 337	234 296	198 325

Structure de l'annuité de la dette

	2015	2016	2017	2018	2019
Capital	87%	85%	101%	91%	96%
Intérêts	13%	15%	-1%	9%	4%

ENCOURS DE DETTE AU 31/12

€	2015	2016	2017	2018	2019
= Encours	2 155 794	2 231 176	6 351 979	6 139 781	5 950 257
/ Epargne brute	665 716	1 217 025	1 337 738	1 382 029	1 545 432
= Encours / Epargne brute	3,2	1,8	4,7	4,4	3,85

BUDGET PRINCIPAL

Evolution des dépenses et recettes, 2015 à 2019

« Section d'investissement »

	2015	2016	2017	2018	2019
Total dépenses	2 861 295,85	4 934 104,64	3 188 619,65	2 817 148,15	2 788 261,10
Ch. - 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	29 342,62	775 707,86	56 153,09	56 108,71	60 780,88
Ch. - 041 Opérations patrimoniales			901,7		
Ch. - 16 Emprunts et dettes assimilées	259 329,61	311 016,91	256 268,21	201 259,12	189 523,54
Ch. - 20 Immobilisations incorporelles	132 822,12	131 605,25	182 887,32	193 581,18	62 861,28
Ch. - 204 Subventions d'équipement versées	1 120 550,54	2 713 004,07	2 155 968,99	1 653 587,65	1 772 510,93
Ch. - 21 Immobilisations corporelles	1 319 250,96	987 770,55	536 440,34	712 611,49	686 584,47
Ch. - 26 Participations et créances rattachées à des participations		15 000,00			
Ch. - 27 Autres immobilisations financières					16 000,00
Total recettes	1 889 638,96	3 501 351,05	6 314 841,09	2 095 260,94	2 385 850,82
Ch. - 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	432 908,80	1 170 525,48	895 623,41	936 343,22	1 086 736,28
Ch. - 041 Opérations patrimoniales			901,70		
Ch. - 10 Dotations, fonds divers et réserves	1 393 695,16	1 904 853,97	977 291,12	620 009,32	1 111 749,04
Ch. - 13 Subventions d'investissement	16 315,00	74 147,85	125 744,86	14 323,00	121 874,03
Ch. - 16 Emprunts et dettes assimilées	46 720,00	321 263,75	4 300 000,00	509 305,40	50 211,47
Ch. - 27 Autres immobilisations financières		30 560,00	15 280,00	15 280,00	15 280,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-971 656,89	-1 432 753,59	3 126 221,44	-721 887,21	-402 410,28

Le résultat cumulé d'investissement est de **1 304 186,67 €**.

LES PERSPECTIVES

Les priorités budgétaires

Le budget primitif 2020 se construit dans un contexte financier difficile que connaît l'ensemble des collectivités territoriales et des établissements publics. En effet, la Communauté de communes La Domitienne n'échappe pas à cette réalité contraignante. Néanmoins, notre intercommunalité maintient sa volonté de poursuivre les actions de développement en faveur du territoire, notamment :

- en affichant son volontarisme dans l'exercice des compétences transférées (notamment dans les domaines de l'Eau et de l'Assainissement), tout en étant parfaitement lucide sur les limites budgétaires.
- en finalisant le financement des projets inscrits au Programme Pluriannuel d'Investissements (PPI) adopté en début de mandature.
- en investissant dans nos zones d'activités.
- en continuant la mise en œuvre du programme pluriannuel d'investissements pour son Office de Tourisme Intercommunal.
- en menant, en lien avec les communes membres, une réflexion proactive sur le devenir – durant le prochain mandat – des crédits inscrits au CTI 2015/2020.
- en continuant, à cette heure, à porter 100 % des dépenses de fonctionnement, sans contrepartie des communes membres, sur des services partagés ou communs dont :
 - Application du Droit des Sols (ADS).
 - Lecture publique.
 - Hygiène et sécurité.
 - Commande publique à travers le groupement de commande (dépenses de droit commun).
- en projetant (2^{ème} semestre 2020) un dialogue de territoire autour : de la prochaine gouvernance, d'un projet partagé et d'un pacte financier et fiscal refondu.



La domitienne

BUDGET PRINCIPAL

Orientations budgétaires – Dépenses de fonctionnement de 2019 à 2023

	Budget 2019	Propositions 2020	Perspectives 2021	Perspectives 2022	Perspectives 2023
DEPENSES	10 513 860,26 €	10 566 239,37 €	10 571 336,43 €	10 660 339,03 €	10 788 228,04 €
011-charges à caractère général	1 369 108,53 €	1 334 028,20 €	1 360 708,76 €	1 387 922,94 €	1 415 681,40 €
012-charges de personnel	2 465 751,48 €	2 513 328,43 €	2 588 728,28 €	2 666 390,13 €	2 746 381,84 €
014-Atténuation produits	4 313 890,91 €	4 307 579,08 €	4 307 579,08 €	4 307 579,08 €	4 307 579,08 €
022 - Dépenses imprévues	113 306,94 €				
65-charges de gestion courante	1 068 528,45 €	921 978,38 €	925 666,30 €	929 392,88 €	933 156,72 €
66-charges financières	86 500,00 €	217 198,94 €	118 654,00 €	99 054,00 €	115 429,00 €
67-charges exceptionnelles	10 000,00 €	12 126,34 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
042-opérations d'ordre entre les sections	1 086 773,95 €	1 260 000,00 €	1 260 000,00 €	1 260 000,00 €	1 260 000,00 €

	Budget 2019	Propositions 2020	Perspectives 2021	Perspectives 2022	Perspectives 2023
RECETTES	10 513 860,26 €	10 376 137,01 €	10 329 437,32 €	10 449 044,77 €	10 596 741,30 €
70-produits des services	1 057 960,40 €	973 248,69 €	973 248,69 €	973 248,69 €	973 248,69 €
73-impôts et taxes	7 380 999,00 €	7 565 129,00 €	7 804 641,00 €	7 907 711,00 €	8 058 904,00 €
74-dotations, subventions et participations	1 423 056,00 €	1 537 793,27 €	1 252 635,19 €	1 268 018,52 €	1 263 356,38 €
75-autres produits de gestion courante	121 256,76 €	114 269,71 €	115 412,44 €	116 566,56 €	117 732,23 €
76-produits financiers	81 929,89 €				
77-produits exceptionnels	368 658,21 €	94 696,34 €	92 500,00 €	92 500,00 €	92 500,00 €
013-atténuations de charges	20 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
042-opérations d'ordre entre les sections	60 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €



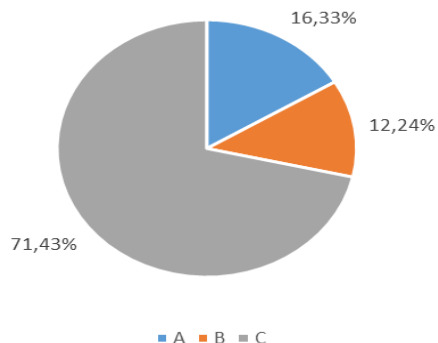
La domitienne

Les dépenses de fonctionnement

➤ Au chapitre 012 « Charges de personnel » :

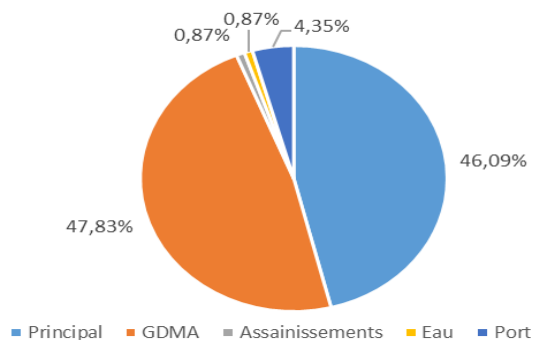
- **Pour 2020**, la masse salariale brute devrait s'établir à **2 513 328,43€**, soit une augmentation de 47 576,95 € (+ 1,93 %) par rapport au budget général 2019.
 - Cette augmentation se traduit notamment par les recrutements 2019 inscrits sur une année pleine (un conseiller en prévention, une EJE pour le RAM, un animateur culturel et une chargée de mission habitat/conseil en énergie), l'inscription du CIA à 100%, les avancements de grades et les promotions internes.
 - On peut constater une sous consommation des crédits sur ce chapitre en 2019 par rapport aux inscriptions budgétaires. Cela s'explique, d'une part par la temporalité des recrutements qui sont intervenus plus tard que la prévision budgétaire, d'autre part, par la vacance de certains postes durant quelques semaines.
- **De 2021 à 2023**, il est prévu une augmentation de **+ 3 %** par an.

Structuration des effectifs par catégorie



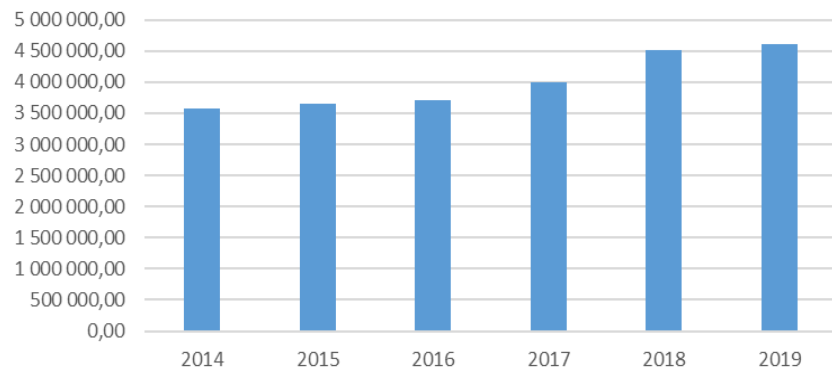
En cohérence avec nos compétences et métiers plus de 7 agents sur 10 relèvent de la catégorie C.

Effectif total



Au total, on dénombre 105 agents (46 au « Budget Principal », 52 au « Budget Gestion des Déchets Ménagers », 2 aux « Budget Eau » et « Budget Assainissement, 5 au « Budget du Port »).

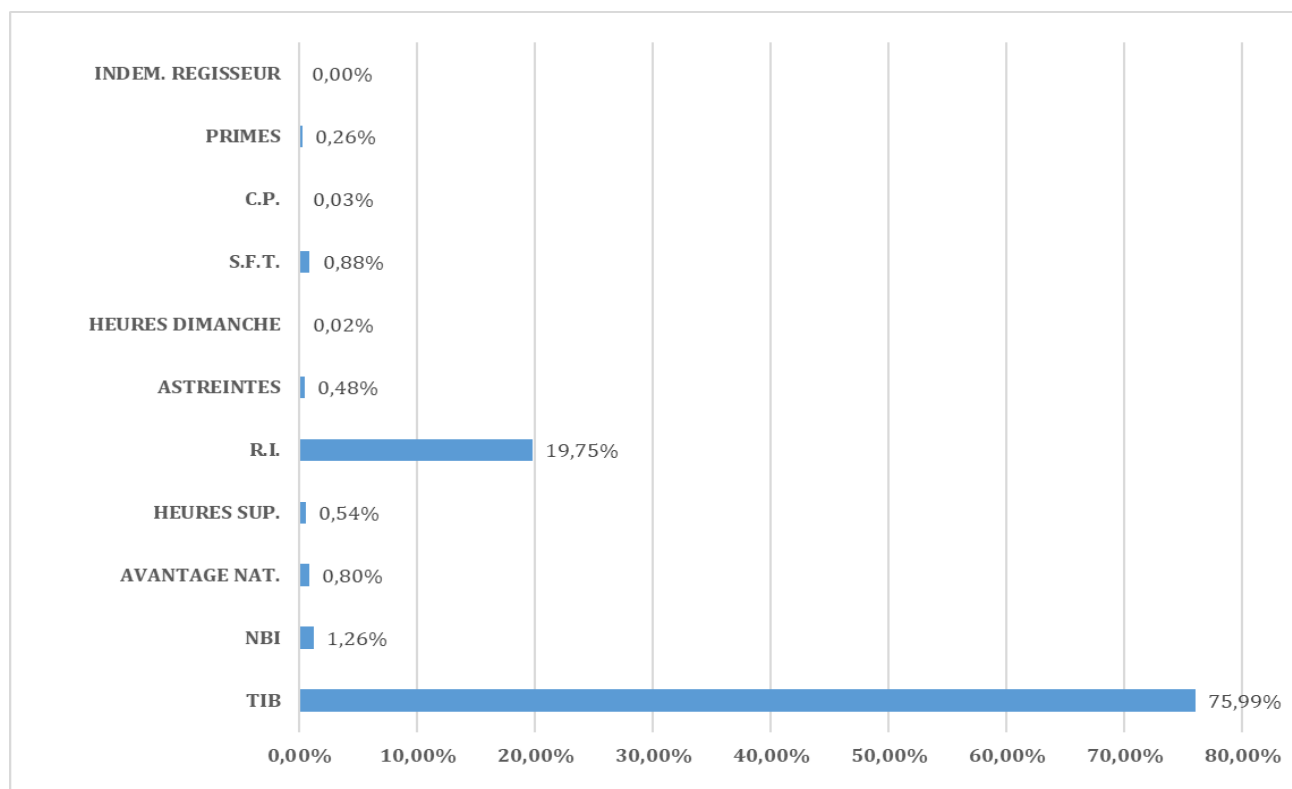
Evolution de la masse salariale totale



L'évolution de la masse salariale exécutée sur l'ensemble des Budgets connaît une croissance de 6,50 % sur les 6 dernières années.

Éléments de rémunération

Les éléments de rémunération concernent le « Budget Principal » et le « Budget Gestion des Déchets Ménagers et Assimilées ».



Effectifs de l'établissement au 31/12/2019

TABLEAU DE L'EFFECTIF AU 31 DECEMBRE 2019		
FILIERE	GRADE	POSTES BUDGETAIRES
ADMINISTRATIVE	D.G.S.	1
	ATTACHE PPL	2
	ATTACHE	10
	REDACTEUR PPL 1er Cl.	2
	REDACTEUR PPL 2em cl.	2
	REDACTEUR	3
	Adjoint Adm. PPL 1er cl.	6
	Adjoint Adm. PPL 2eme cl.	7
	Adjoint Administratif	8
TOTAL		41
TECHNIQUE	INGENIEUR PPL	1
	INGENIEUR	2
	TECHNICIEN PPL 2eme cl.	2
	TECHNICIEN	4
	AGENT DE MAITRISE PPL	2
	AGENT DE MAITRISE	5
	ADJOINT TECHN. PPL 1er cl.	6
	ADJOINT TECHN. PPL 2eme cl.	21
	ADJOINT TECHNIQUE	22
TOTAL		65
ANIMATION	ANIMATEUR PPL 1er cl.	1
	ANIMATEUR PPL 2em cl.	1
	ANIMATEUR	1
	ADJOINT D'ANIMA. PPL 1er cl.	0
	ADJOINT D'ANIMA. PPL 2eme cl.	1
	ADJOINT ANIMATION	2
TOTAL		6
CULTURE	BIBLIOTHECAIRE	1
TOTAL		1
MEDICO-SOCIAL	E.J.E. PPL 1	1
	E.J.E. PPL 2	1
	E.J.E. PPL 2 80 % RECRUT. LAEP	1
TOTAL		3
TOTAL DES EFFECTIFS BUDGETAIRES		116

BUDGET PRINCIPAL

Orientations budgétaires

Recettes de fonctionnement de 2019 à 2023

	Budget 2019	Propositions 2020	Perspectives 2021	Perspectives 2022	Perspectives 2023
RECETTES	10 513 860,26 €	10 376 137,01 €	10 329 437,32 €	10 449 044,77 €	10 596 741,30 €
70-produits des services	1 057 960,40 €	973 248,69 €	973 248,69 €	973 248,69 €	973 248,69 €
73-impôts et taxes	7 380 999,00 €	7 565 129,00 €	7 804 641,00 €	7 907 711,00 €	8 058 904,00 €
74-dotations, subventions et participations	1 423 056,00 €	1 537 793,27 €	1 252 635,19 €	1 268 018,52 €	1 263 356,38 €
75-autres produits de gestion courante	121 256,76 €	114 269,71 €	115 412,44 €	116 566,56 €	117 732,23 €
76-produits financiers	81 929,89 €				
77-produits exceptionnels	368 658,21 €	94 696,34 €	92 500,00 €	92 500,00 €	92 500,00 €
013-atténuations de charges	20 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
042-opérations d'ordre entre les sections	60 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €	66 000,00 €

Le résultat de fonctionnement est de **676 657,03 €**.



La domitienne

REFACTORATION

- Les coûts de mutualisation des budgets annexes.

Pôles	Montants à refacter
BA GDMA	353 456 €
Office Tourisme	292 033 €
BA Eau	35 000 €
BA Assainissement	35 000 €
BA Port	20 000 €
Total	735 489 €

Budget Principal

Orientations budgétaires 2020 à 2023

« Section d'investissement »

BUDGET PRINCIPAL INVESTISSEMENT		PROP.2020	RAR 2019/2020	BUDGET TOTAL 2020
DEPENSES		4 676 398,43	1 127 661,79	5 804 060,22
OPFI	Opération financière	537 847,17	0,00	537 847,17
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	66 000,00		66 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	80 798,67		80 798,67
13	Subventions d'investissement	6 376,50		6 376,50
16	Emprunts et dettes assimilées	384 672,00		384 672,00
OPNI	Opération non individualisée	90 639,00	17 692,88	108 331,88
20	Immobilisations incorporelles	3 008,00	2 138,00	5 146,00
204	Subventions d'équipement versées	3 000,00		3 000,00
21	Immobilisations corporelles	84 631,00	15 554,88	100 185,88
INVESTISSEMENT - Opérations individualisées		4 047 912,26	1 109 968,91	5 157 881,17
10	CANTEGALS VIARGUES	76 000,00	170 337,16	246 337,16
101	MARAUSSAN CAVE OENOTOURISTIQUE		960,00	960,00
102	OUTILLAGES ET MATERIEL ATELIERS TECHNIQUES	6 000,00		6 000,00
105	LOGEMENT SOCIAL PUBLIC	160 000,00	67 900,00	227 900,00
106	PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	182 555,00	16 232,80	198 787,80
109	CUISINE CENTRALE	22 000,00		22 000,00
11	SAINT JULIEN	7 400,00	11 880,00	19 280,00
112	MATERIELS AIRE DE LAVAGE	11 299,50		11 299,50
113	AMENAGEMENT ETAGE ATELIERS TECHNIQUES	8 971,60		8 971,60
115	PIG HABITAT	166 590,00	104 832,00	271 422,00
116	EAU et ASSAINISSEMENT		12 177,80	12 177,80
119	HYGIENE ET SECURITE	2 175,00		2 175,00
123	ROUDIGOU	3 000,00		3 000,00
124	REQUALIF. ZONE LOGISTIQU MONT/COLOMB	1 400 000,00	37 367,42	1 437 367,42
126	MAILLASSOLE	4 000,00		4 000,00
130	ROND POINT NISSAN	400 000,00		400 000,00
131	REQUALIF. DEVANTURES LOCAUX ACTIVITES	50 000,00	563,23	50 563,23
132	AIDE A L'IMMOBILIER D'ENTREPRISE	60 000,00		60 000,00
133	SURELEVATION SIEGE	15 000,00		15 000,00
134	FONDS LOCAL	90 000,00		90 000,00
135	FONDS DE SOLIDARITE	200 000,00		200 000,00
2009	MAISON MEDICALE CAZOULS	0,60	48 534,60	48 535,20
2105	MEDIATHEQUE - EXT. ECOLE ELEMENTAIRE - COLOMBIERS	145 401,88		145 401,88
22	MALPAS	5 000,00		5 000,00
2202	REQUALIF ESPACES PUBLICS COEUR VILLAGE - LESPIGNAN	3 923,30	47 029,08	50 952,38
2203	RENOVATION VOIRIE COMMUNALE - LESPIGNAN		57 159,86	57 159,86
2204	SIEGE FOOT RUGBY - LESPIGNAN	14 508,55	17 182,32	31 690,87
2205	RENOVATION VOIRIE RURALE - LESPIGNAN		20 800,00	20 800,00
2206	MISE EN ACCESSIBILITE ERP LESPIGNAN	25 198,00		25 198,00
2207	RENOVATION BATIMENTS COMMUNAUX		41 666,00	41 666,00
2208	CREATION DE JARDINS SOLIDAIRES		743,00	743,00
2209	REHABILITATION TROTTOIRS QUARTIERS EST		12 825,00	12 825,00
2210	CENTRE DE SECURITE URBAINE	12 500,00		12 500,00
2211	JARDINS DES PITCHOUNET	20 833,00		20 833,00
2212	VIDEOPROTECTION	21 296,00		21 296,00
23	SIEGE	93 000,00	1 797,46	94 797,46
2303	RUES ET ESPACES PUBLICS - MARAUSSAN	172 780,18	130 300,16	303 080,34
2407	REHABILITATION EGLISE - MAUREILHAN	204 748,62	41 095,84	245 844,46
2408	AMENAGEMENT GYMNASSE - MAUREILHAN		11 083,52	11 083,52
2503	ESPACE SPORTIF TENNIS, ARTS MARTIAUX - MONTADY	220 531,03	9 045,97	229 577,00
34	MAISON DE L' ECONOMI	11 000,00	18 695,58	29 695,58
39	LECTURE PUBLIQUE	30 000,00		30 000,00
51	RAM	500,00		500,00
53	FOURRIERE ANIMALE		2 287,57	2 287,57
56	ERP MISE EN ACCESSIBILITE	10 300,00	396,00	10 696,00
60	PROGRAMME LOCAL HABITAT	18 000,00		18 000,00
62	MOBILIER URBAIN	70 000,00		70 000,00
70	SERVICE INFORMATIONS GEOGRAPHIQUES	4 000,00		4 000,00
73	JEUNESSE	5 000,00		5 000,00
74	PRAE PP RIQUET	17 500,00	57 163,07	74 663,07
75	REFECTION TUNNEL	5 000,00	169 913,47	174 913,47
82	INFORMATISAT° BIBLIO	44 900,00		44 900,00
87	COFINANCEMENT GALEA	4 000,00		4 000,00
88	LUDOTHEQUE	23 000,00		23 000,00

Les dépenses d'investissement

CTI 2015/2020 DES COMMUNES MEMBRES

CODE	PROGRAMMES	AUTORISATIONS DE PROGRAMMES (AP)	2015	2016	2017	2018	2019	CP utilisés	CP restants	2020
CTI 2015/2020 - BP - COMMUNES			CP	CP	CP	CP	CP			BP + RAR 2019
	Commune de CAZOULS	1 755 768,00 €	- €	62 000,00 €	444 992,80 €	333 248,65 €	866 991,95 €	1 707 233,40 €	48 534,60 €	48 534,60 €
	Commune de COLOMBIERS	883 245,00 €	- €	218 524,44 €	277 023,00 €	87 649,00 €	154 646,68 €	737 843,12 €	145 401,88 €	145 401,88 €
	Commune de LESPIGNAN	1 200 457,00 €	- €	343 002,00 €	169 326,10 €	126 721,35 €	265 743,44 €	904 792,89 €	295 664,11 €	295 664,11 €
	Commune de MARAUSSAN	1 501 775,00 €	- €	566 214,47 €	213 768,53 €	303 618,00 €	115 093,66 €	1 198 694,66 €	303 080,34 €	303 080,34 €
	Commune de MAUREILHAN	741 275,00 €	- €	130 537,54 €	12 778,50 €	250 002,50 €	91 028,48 €	484 347,02 €	256 927,98 €	256 927,98 €
	Commune de MONTADY	1 498 077,00 €	- €	270 300,75 €	433 223,65 €	358 625,40 €	206 350,20 €	1 268 500,00 €	229 577,00 €	229 577,00 €
	Commune de NISSAN Lez ENSERUNE	1 447 427,00 €	1 000 000,00 €	- €	275 765,25 €	171 661,75 €	- €	1 447 427,00 €	- €	- €
	Commune de VENDRES	971 976,00 €	- €	943 920,00 €	- €	- €	28 056,00 €	971 976,00 €	- €	- €
	TOTAL BUDGET PRINCIPAL	10 000 000,00 €	1 000 000,00 €	2 534 499,20 €	1 826 877,83 €	1 631 526,65 €	1 727 910,41 €	8 720 814,09 €	1 279 185,91 €	1 279 185,91 €

★ Factures endossables au plus tard le 31/12/2020



Les recettes d'investissement 2020

		Prop. 2020	RAR 2019	TOTAL 2020
	RECETTES	2 076 901,09	102 377,50	2 179 278,59
OPFI	Opérations financières	1 456 798,67		1 456 798,67
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	1 260 000,00		1 260 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	180 798,67		180 798,67
27	Autres immobilisations financières	16 000,00		16 000,00
OPNI	Opérations non individualisées	49 550,00	2 340,00	51 890,00
13	Subventions d'investissement	49 550,00	2 340,00	51 890,00
	Opérations individualisées	570 552,42	100 037,50	670 589,92
115	PIG HABITAT	50 000,00		50 000,00
75	REFECTION DU TUNNEL	120 552,42		120 552,42
116	EAU et ASSAINISSEMENT		19 520,00	19 520,00
118	PCAET - PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITORIAL		75 837,50	75 837,50
124	REQUALIFICATION DE LA ZONE LOGISTIQUE	400 000,00		400 000,00
89	MAISON DE SITE		4 680,00	4 680,00

Le résultat d'investissement est de **1 304 186,67€**.

Les recettes d'investissement de 2020 à 2023

FINANCEMENT DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT HORS DETTE

€	2020	2021	2022	2023
Dépenses d'investissement hors dette	5 353 388	1 500 000	2 000 000	2 000 000
Dépenses d'équipement	5 266 213	1 500 000	2 000 000	2 000 000
Dépenses directes d'équipement	2 626 191	1 500 000	2 000 000	2 000 000
Dépenses indirectes (FdC + S.E.)	2 640 022	0	0	0
Opérations pour cpte de tiers (dép)	0	0	0	0
AC Investissement	0	0	0	0
Dépenses financières d'inv.	87 175	0	0	0
Dép d'inv hors annuité en capital	5 353 388	1 500 000	2 000 000	2 000 000
Financement de l'investissement	3 377 544	1 500 000	2 000 000	2 000 000
EPARGNE NETTE	132 671	546 335	464 288	419 824
Ressources propres d'inv. (RPI)	212 079	196 848	262 464	262 464
FCTVA	100 000	196 848	262 464	262 464
Produits des cessions	0	0	0	0
AC Investissement	0	0	0	0
Diverses RPI	112 079	0	0	0
Opérations pour cpte de tiers (rec)	0	0	0	0
Fonds affectés (amendes, ...)	0	0	0	0
Subventions yc DETR / DSIL	722 480	200 000	200 000	200 000
Emprunt	2 310 315	556 817	1 073 248	1 117 712



Evolution prospective de la dette 2020 à 2023

ANNUITE DE LA DETTE

€	2020	2021	2022	2023
Capital de la dette antérieure	384 672	386 807	475 054	494 320
Intérêts de la dette antérieure	95 000	120 416	92 789	88 532
Annuité de la dette antérieure	479 672	507 223	567 843	582 852
Capital de la dette RA	0	0	0	0
Capital de la dette nouvelle	0	14 093	38 314	82 989
Intérêts de la dette nouvelle	0	3 103	11 314	32 276
Annuité de la dette nouvelle	0	17 196	49 628	115 265
Capital	384 672	400 900	513 368	577 309
Intérêts	95 000	123 519	104 103	120 808
Annuité de la dette	479 672	524 419	617 471	698 117

ENCOURS DE DETTE AU 31/12

€	2020	2021	2022	2023
Encours brut	7 396 374	7 547 426	8 102 256	8 637 280
= Encours	7 396 374	7 547 426	8 102 256	8 637 280
/ Epargne brute	1 003 897	952 100	982 706	1 002 512
= Encours / Epargne brute	7,4	7,9	8,2	8,6

POUR INFORMATION :

ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12 AVANT NEGOCIATION

€	2020	2021	2022	2023
Encours	8 578 676	9 342 750	10 323 331	11 158 445
Epargne brute	1 009 256	934 275	1 022 112	1 062 709
Encours / Epargne brute	8,5	10	10,1	10,5

Equilibre comptable du budget général de 2020 à 2023

	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	11 052 794	10 334 437	10 449 045	10 596 741
Recettes réelles non reclassées	10 310 137	10 263 437	10 383 045	10 530 741
Excédent reporté	676 657	5 000	0	0
Recettes d'ordre	66 000	66 000	66 000	66 000
Dépenses de fonctionnement	10 566 239	10 571 336	10 897 239	11 236 423
Dépenses réelles non reclassées	9 306 239	9 311 336	9 400 339	9 528 229
Déficit reporté	0	0	236 900	448 194
Dépenses d'ordre	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000
Résultat de Fonctionnement	486 554	-236 900	-44 8194	-639 682
Recettes d'investissement	5 322 505	2 668 257	3 009 078	3 263 091
Recettes réelles non reclassées (hs 1068)	2 758 318	926 702	1 507 178	1 549 897
Affectation du résultat (1068)	0	481 554	0	0
Excédent reporté	1 304 186	0	241 899	453 194
Recettes d'ordre	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000
Dépenses d'investissement	5 804 060	2 426 357	2 555 588	2 618 409
Dépenses réelles non reclassées	5 738 060	1 878 802	2 489 884	2 552 409
Déficit reporté	0	481 554	0	0
Dépenses d'ordre	66 000	66 000	66 000	66 000
Résultat d'investissement	-481 554	241 899	453 194	644 682
Résultat Global de Clôture	5 000	5 000	5 000	5 000



Budget Gestion des Déchets Ménagers et Assimilés





Evolution des dépenses du budget GDMA de 2016 à 2019 de la section de fonctionnement

€	2016	2017	2018	2019
Charges à caractère général	1 909 810	1 981 249	2 007 898	1 891 092
Charges de personnel	1 606 743	1 718 533	1 855 573	1 918 604
Autres charges de gestion courante	664 712	473 782	690 000	665 948
Atténuations de produits	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0
Charges fct courant	4 181 265	4 173 564	4 553 470	4 475 645
Charges exceptionnelles larges *	1 667	0	69	9 364
Charges fct hs intérêts	4 182 932	4 173 564	4 553 539	4 485 009
Intérêts	1 481	46 619	-5 582	96 151
Charges de fonctionnement	4 184 413	4 220 183	4 547 957	4 581 160

➤ De 2016 à 2019, évolution des dépenses de fonctionnement :

- **Au chapitre 011** « Charges à caractère général » ont évolué en moyenne de -0,3 % :
 - En 2017 : + 3,7 %.
 - En 2018 : + 1,3 %.
 - En 2019 : - 5,8 %.
- **Au chapitre 012** « Charges de personnel » ont évolué en moyenne de 6,1 % :
 - En 2017 : + 7%.
 - En 2018 : + 8 %.
 - En 2019 : + 3,4 %.
- **Au chapitre 65** « Autres charges de gestion courante » ont évolué en moyenne de 0,1 % :
 - En 2017 : - 28,7 %.
 - En 2018 : + 45,6 %.
 - En 2019 : -3,5 %.



La domitienne

Evolution des recettes du budget GDMA de 2016 à 2019 de la section de fonctionnement

€	2016	2017	2018	2019
Produits des services	485 227	531 959	643 304	515 311
Impôts et taxes	3 533 400	3 630 302	3 718 201	3 842 974
Subventions d'exploitation	19 200	19 421	19 326	19 526
Autres produits de gestion courante	457 878	325 894	217 633	253 854
Atténuations de charges	17 251	9 069	-1 500	30 094
PROD. FCT COURANT	4 512 956	4 516 644	4 596 964	4 661 758
Produits exceptionnels larges *	6 333	964	420 179	290 122
PROD. DE FONCTIONNEMENT	4 519 289	4 517 608	5 017 143	4 951 881

➤ De 2016 à 2019, évolution des recettes de fonctionnement :

- **Au chapitre 70** « Produits des services » ont évolué en moyenne de 2,0 % :
 - En 2017 : + 9,6 %.
 - En 2018 : + 20,9 %.
 - En 2019 : - 19,9 %.
- **Au chapitre 73** « Impôts et taxes » ont évolué en moyenne de 2,8 % :
 - En 2017 : + 2,7 %.
 - En 2018 : + 2,4 %.
 - En 2019 : + 3,4%.
- **Au chapitre 74** « Subventions d'exploitation » ont évolué en moyenne de 0,6 % :
 - En 2017 : + 1,1 %.
 - En 2018 : - 0,5 %.
 - En 2019 : + 1,0 %.
- **Au chapitre 75** « Autres produits de gestion courante » ont évolué en moyenne de -17,8 % :
 - En 2017 : - 28,8 %.
 - En 2018 : - 33,2 %.
 - En 2019 : + 16,6 %.



Evolution du produit de la TEOM du budget GDMA de 2016 à 2019 de la section de fonctionnement

Le produit de la TEOM

€	2016	2017	2018	2019
Bases de TEOM	23 571 869	24 319 192	24 887 313	25 700 051
TEOM	3 533 400	3 630 302	3 718 201	3 840 226
dont Produit TEOM voté	3 533 400	3 630 302	3 718 201	3 840 226
dont Rôles supplémentaires TEOM	0	0	0	0
Taux de TEOM	14,90%	14,90%	14,90%	14,90%

Evolution nominale de la TEOM

	Moy.	2017/16	2018/17	2019/18
Bases de TEOM	2,9%	3,2%	2,3%	3,3%
TEOM	2,8%	2,7%	2,4%	3,3%
dont Produit TEOM voté	2,8%	2,7%	2,4%	3,3%



Equilibre comptable du budget GDMA de 2016 à 2019 de la section de fonctionnement

€	2016	2017	2018	2019
Recettes de fonctionnement	5 049 585	5 155 825	5 510 300	5 641 880
Recettes réelles non reclassées	4 521 789	4 519 456	5 017 143	4 951 881
Excédent reporté	423 063	527 037	369 478	624 802
Recettes d'ordre	104 733	109 331	123 679	65 198
Dépenses de fonctionnement	4 500 684	4 547 893	4 885 498	4 959 552
Dépenses réelles non reclassées	4 184 413	4 220 183	4 547 957	4 581 160
Déficit reporté	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	316 272	327 710	337 540	378 391
Résultat de fonctionnement	548 901	607 933	624 802	682 328

➤ De 2016 à 2019, évolution du résultat de fonctionnement :

L'évolution du résultat de fonctionnement s'explique en partie par l'absence d'affectation de tout ou partie du résultat de fonctionnement au 1068 (recette d'investissement).

- La réalisation de l'exercice 2017, hors report de la section de fonctionnement de l'exercice 2016, est de : **59 032 €**.
- La réalisation de l'exercice 2018, hors report de la section de fonctionnement de l'exercice 2017, est de : **16 869 €**.
- La réalisation de l'exercice 2019, hors report de la section de fonctionnement de l'exercice 2018, est de : **57 726 €**.

Evolution rétrospective de la dette de 2016 à 2019 et encours de la dette

Dette totale

€	2015	2016	2017	2018	2019
Capital	0	0	23 113	264 688	150 409
Intérêts	0	1 481	46 619	-5 582	96 151
Annuité de dette totale	0	1 481	69 732	259 106	246 560

Structure de l'annuité

	2015	2016	2017	2018	2019
Capital	0,0%	0,0%	33,1%	102,2%	61,0%
Intérêts	0,0%	100,0%	66,9%	-2,2%	39,0%
Annuité de dette totale	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de dette

€	2016	2017	2018	2019
Encours au 31/12	754 661	495 333	1 071 720	1 053 979
Epargne brute	334 877	297 425	469 186	370 720
Encours / Epargne brute	2,3	1,7	2,3	2,8



La domitienne

Evolution des dépenses et recettes du budget GDMA de 2016 à 2019 de la section d'investissement

€	2016	2017	2018	2019
Recettes d'investissement	1 566 098	1 392 333	1 717 815	922 982
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	1 249 826	72 911	1 141 819	93 913
Affectation du résultat (1068)	668 060	0	0	0
Excédent reporté	0	991 712	238 455	450 677
Recettes d'ordre	316 272	327 710	337 540	378 391
Dépenses d'investissement	422 838	1 044 575	1 267 137	821 602
Dépenses réelles non reclassées	302 763	935 243	1 143 459	756 404
Déficit reporté	15 343	0	0	0
Dépenses d'ordre	104 733	109 331	123 679	65 198
Résultat d'investissement	1 143 260	347 758	450 677	101 380
dont résultat d'investissement de l'année	490 542	-643 954	212 222	-349 297
dont résultat reporté (yc1068)	652 717	991 712	238 455	450 677
Résultat global de clôture	1 692 160	955 691	1 075 479	783 708

On constate que de 2017 à 2019 les excédants reportés d'investissement sont passés de 991 712 € à 450 677 € soit une diminution de 54,55 %.

De ce fait, le résultat global de clôture est passé de 1 692 160 € en 2016 à 783 708 € en 2019 (-53,69 %).

Le financement de l'investissement a été réalisé par le recours à l'emprunt et sans affectation du résultat au 1068.



PROSPECTIVE

Dépenses et recettes du budget GDMA de 2019 à 2023 de la section de fonctionnement

TAUX CONSTANT DE TEOM

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	5 641 880	5 286 386	4 845 401	4 930 539	5 017 378
Recettes réelles non reclassées	4 951 881	4 538 057	4 779 401	4 864 539	4 951 378
Excédent reporté	624 802	682 328	0	0	0
Recettes d'ordre	65 198	66 000	66 000	66 000	66 000
Dépenses de fonctionnement	4 959 552	5 455 232	5 735 838	6 459 782	7 196 305
Dépenses réelles non reclassées	4 581 160	5 035 232	5 146 992	5 149 345	5 247 061
Déficit reporté	0	0	168 846	890 437	1 529 243
Dépenses d'ordre	378 391	420 000	420 000	420 000	420 000
Résultat de fonctionnement	682 328	-168 846	-890 437	-1 529 243	-2 178 927

Le résultat de fonctionnement est de **682 328,48 €**.



PROSPECTIVE

Evolution de la TEOM du budget GDMA de 2019 à 2023 de la section de fonctionnement

TAUX CONSTANT DE TEOM

Evolution physique de la TEOM

€	2019	2020	2021	2022	2023
Bases de TEOM	25 700 051	26 214 052	26 738 333	27 273 100	27 818 562
TEOM	3 840 226	3 917 031	3 995 371	4 075 279	4 156 784
dont Produit TEOM voté	3 840 226	3 917 031	3 995 371	4 075 279	4 156 784
dont Rôles supplémentaires TEOM	0	0	0	0	0
Taux de TEOM	14,90%	14,90%	14,90%	14,90%	14,90%

Evolution nominale de la TEOM

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Bases de TEOM	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
TEOM	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

Evolution prospective de la dette du budget GDMA de 2019- 2023 et encours de la dette TAUX CONSTANT DE TEOM

Dette antérieure corrigée

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital net antérieur corrigé *	150 409	105 000	61 968	78 896	79 262
Intérêts nets antérieurs corrigés	96 151	20 000	17 476	16 937	16 040
Annuité nette antérieure corrigée	246 560	125 000	79 444	95 833	95 302

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital nouveau		0	15 126	37 011	86 371
Intérêts nouveaux		0	3 785	8 978	20 635
Annuité de dette nouvelle		0	18 911	45 989	107 006

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	150 409	105 000	77 094	115 908	165 634
Intérêts	96 151	20 000	21 261	25 914	36 675
Annuité de dette totale	246 560	125 000	98 355	141 822	202 309

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	1 553 979	1 448 979	1 387 012	1 308 115	1 228 853
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	727 690	1 073 875	1 851 029	2 779 883
ENCOURS au 31/12	1 553 979	2 176 669	2 460 887	3 159 144	4 008 736

Budget GDMA

Orientations budgétaires 2020

de la section d'investissement

BA GESTION DES DECHETS MENAGERS ET ASSIMILES / INVESTISSEMENT		Prop. 2020	rar 2019	TOTAL 2020		Prop. 2020	RAR 2019	TOTAL 2020
DEPENSES		1 227 765,00	252 334,19	1 480 099,19		RECETTES	650 798,67	1 378 489,28
OPFI	Opérations financières	171 000,00	-	171 000,00	OPFI	Opérations financières	650 798,67	650 798,67
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	66 000,00		66 000,00	001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		-
16	Emprunts et dettes assimilées	105 000,00		105 000,00	40	Opérations d'ordre de transfert entre section	420 000,00	420 000,00
OPNI	Opérations non individualisées	1 620,00	-	1 620,00	10	Dotations, fonds divers et réserves	230 798,67	230 798,67
20	Immobilisations incorporelles	1 620,00		1 620,00	OPNI	Opérations non individualisées	-	727 690,61
INVESTISSEMENT - Opérations individualisées		1 055 145,00	252 334,19	1 307 478,99	16	Emprunts et dettes assimilées	727 690,61	727 690,61
106	PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS	19 850,00	788,42	20 638,42	Opérations non individualisées		-	-
11	COMPOSTEURS	4 000,00		4 000,00				-
119	HYGIENNE ET SECURITE	7 935,00		7 935,00				-
12	PARC BOM	361 620,00		361 620,00				-
13	BENNES DECHETERIES	35 000,00		35 000,00				-
15	PARC BACS	91 620,00	617,50	92 237,50				-
17	PARC BORNES TRI	18 000,00		18 000,00				-
19	VEHICULES LEGERS	36 000,00		36 000,00				-
24	PROGRAMME LOCAL DE PREVENTION DES DECHETS	25 000,00		25 000,00				-
27	LOMBRICOMPOSTEURS	3 000,00		3 000,00				-
28	CONTENEURISATION ENTERREE REORGANISATION COLLECTE	451 620,00	247 894,20	699 514,00				-
30	AMELIORATION EQUIPEMENTS DECHETERIES		3 034,07	3 034,07				-
35	BATIMENTS TECHNIQUES	1 500,00		1 500,00				-
				-				-

Le résultat d'investissement est de **101 606,91€**.

PROSPECTIVE - Budget GDMA

Orientations budgétaires de 2019 à 2023

section d'investissement

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	922 982	1 480 099	912 543	1 431 013	1 645 197
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	93 913	958 489	492 543	1 011 013	1 225 197
Affectation du résultat (1068)	0	0	0	0	0
Excédent reporté	450 677	101 610	0	0	0
Recettes d'ordre	378 391	420 000	420 000	420 000	420 000
Dépenses d'investissement	821 372	1 480 099	1 143 094	1 912 458	2 313 079
Dépenses réelles non reclassées	756 174	1 414 099	1 077 094	1 615 908	1 765 634
Déficit reporté	0	0	0	230 550	481 445
Dépenses d'ordre	65 198	66 000	66 000	66 000	66 000
Résultat d'investissement	101 610	0	-230 550	-481 445	-667 882
Résultat global de clôture	783 938	-168 847	-1 120 988	-2 010 689	-2 846 809

PROSPECTIVE
Dépenses et recettes du budget GDMA de
2019 à 2023 de la section de
fonctionnement et d'investissement

-

AUGMENTER LE TAUX DE LA
TEOM EN 2 ETAPES :

- **2020 : 16,40 %**
- **2021 : 17,94 %**

PROSPECTIVE

Dépenses et recettes du budget GDMA de 2019 à 2023 de la section de fonctionnement et d'investissement

-

**AUGMENTER LE TAUX DE LA TEOM EN 2 ETAPES : 2020 :
16,40 % et 2021 : 17,94 %**

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	5 641 880	5 669 354	5 862 520	5 895 155	5 928 222
Recettes réelles non reclassées	4 951 881	4 921 025	5 582 399	5 681 934	5 785 461
Excédent reporté	624 802	682 328	214 122	147 221	76 761
Recettes d'ordre	65 198	66 000	66 000	66 000	66 000
Dépenses de fonctionnement	4 959 552	5 455 232	5 563 207	5 566 367	5 664 067
Dépenses réelles non reclassées	4 581 160	5 035 232	5 143 207	5 146 367	5 244 067
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	378 391	420 000	420 000	420 000	420 000
Résultat de fonctionnement	682 328	214 122	299 313	328 788	264 155

PROSPECTIVE

Evolution de la TEOM du budget GDMA de 2019 à 2023 de la section de fonctionnement

AUGMENTER LE TAUX DE LA TEOM EN 2 ETAPES : 2020 : 16,40 % et 2021 : 17,94 %

Evolution physique de la TEOM

€	2019	2020	2021	2022	2023
Bases de TEOM	25 700 051	26 218 421	26 742 789	27 277 645	27 823 198
TEOM	3 838 661	4 299 999	4 799 999	4 895 999	4 995 955
dont Produit TEOM voté	3 838 661	4 299 999	4 799 999	4 895 999	4 995 955
dont Rôles supplémentaires TEOM	0	0	0	0	0
Taux de TEOM	14,94%	16,40%	17,94%	17,94%	17,94%

Evolution nominale de la TEOM

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Bases de TEOM	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
TEOM	6,8%	12,0%	11,6%	2,0%	2,0%

Evolution de la dette du budget GDMA de 2019 à 2023 de la section de fonctionnement

**AUGMENTER LE TAUX DE LA TEOM EN 2 ETAPES : 2020 : 16,40 %
et 2021 : 17,94 %**

Dette antérieure corrigée

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital net antérieur corrigé *	150 409	105 000	61 968	78 896	79 262
Intérêts nets antérieurs corrigés	96 151	20 000	17 476	16 937	16 040
Annuité nette antérieure corrigée	246 560	125 000	79 444	95 833	95 302

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital nouveau		0	0	23 978	72 293
Intérêts nouveaux		0	0	6 000	17 640
Annuité de dette nouvelle		0	0	29 978	89 933

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	150 409	105 000	61 968	102 874	151 555
Intérêts	96 151	20 000	17 476	22 937	33 680
Annuité de dette totale	246 560	125 000	79 444	125 811	185 235

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	1 553 979	1 448 979	1 387 012	1 308 115	1 228 853
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	500 000	900 000	1 676 022	2 603 920
ENCOURS au 31/12	1 553 979	1 948 979	2 287 012	2 984 137	3 832 772

PROSPECTIVE - Budget GDMA

Orientations budgétaires de 2019 à 2023

section d'investissement

AUGMENTER LE TAUX DE LA TEOM EN 2 ETAPES : 2020 : 16,40 % et 2021 : 17,94 %

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	922 982	1 252 409	975 876	1 568 940	1 882 188
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	93 913	730 799	531 232	996 848	1 210 161
Affectation du résultat (1068)	0	0	0	152 092	252 026
Excédent reporté	450 677	101 610	24 644	0	0
Recettes d'ordre	378 391	420 000	420 000	420 000	420 000
Dépenses d'investissement	821 372	1 227 765	1 127 968	1 820 966	2 069 582
Dépenses réelles non reclassées	756 174	1 161 765	1 061 968	1 602 874	1 751 555
Déficit reporté	0	0	0	152 092	252 026
Dépenses d'ordre	65 198	66 000	66 000	66 000	66 000
Résultat d'investissement	101 610	24 644	-152 092	-252 026	-187 394
dont résultat d'investissement de l'année	-349 067	-76 966	-176 735	-252 026	-187 394
Résultat global de clôture	783 938	238 765	147 221	76 761	76 761



La domitienne

Budgets annexes

Captage, Traitement et Distribution de l'Eau

Collecte et Traitement des Eaux Usées



Eléments de contexte

Les hypothèses de la prospective financière des budgets eau et assainissement.

La prospective financière est construite à partir d'un corps homogène d'hypothèses décrites ci-après :

- Les données 2019 sont issues du pré-compte administratif.
- Les données 2020 sont une estimation des budgets primitifs de l'eau et de l'assainissement.
- Les données relatives à la vente d'eau sont transmises par SUEZ (volumes et recettes).
- Les données relatives aux amortissements des immobilisations et des subventions sont calculées à partir de l'état de l'actif dont les données doivent être validées par les services de l'Etat. Celles-ci pourront être modifiées, notamment par rapport aux biens non amortis par des communes.

Budget annexe

Captage, Traitement et Distribution de l'Eau

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau

2018 - 2023

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	408 753	459 819	506 850	575 510	578 120	580 743
Recettes réelles non reclassées	371 841	397 084	399 045	526 793	529 403	532 026
Excédent reporté	0	58 462	59 804	0	0	0
Recettes d'ordre	36 912	4 273	48 000	48 717	48 717	48 717
Dépenses de fonctionnement	350 292	400 015	506 850	562 914	579 003	588 137
Dépenses réelles non reclassées	184 802	231 753	231 850	272 777	276 367	272 117
Déficit reporté	0	0	0	0	0	883
Dépenses d'ordre	165 489	168 262	275 000	290 136	302 636	315 136
Résultat de fonctionnement	58 462	59 804	0	12 597	-883	-7 393

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	313 419	358 855	1 097 836	576 848	612 145	615 431
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	77 252	130 476	822 836	286 711	296 912	299 412
Affectation du résultat (1068)	70 678	0	0	0	12 597	0
Excédent reporté	0	60 117	0	0	0	883
Recettes d'ordre	165 489	168 262	275 000	290 136	302 636	315 136
Dépenses d'investissement	253 302	767 234	1 097 836	589 444	611 262	608 038
Dépenses réelles non reclassées	216 390	762 961	641 457	540 727	549 948	559 321
Déficit reporté	0	0	408 379	0	12 597	0
Dépenses d'ordre	36 912	4 273	48 000	48 717	48 717	48 717
Résultat d'investissement	60 117	-408 379	0	-12 597	883	7 393

Résultat global de clôture	118 579	-348 574	0	0	0	0
-----------------------------------	----------------	-----------------	----------	----------	----------	----------



La domitienne

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'Eau

Evolution de la dette de 2018 à 2023 et encours de la dette

Dette antérieure corrigée

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital net antérieur corrigé *	23 059	34 038	35 462	51 211	52 906	54 668
Intérêts nets antérieurs corrigés	26 892	32 381	36 757	34 724	33 028	31 266
Annuité nette antérieure corrigée	49 950	66 419	72 219	85 935	85 935	85 935

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital nouveau			0	0	9 442	18 620
Intérêts nouveaux			0	0	5 317	11 345
Annuité de dette nouvelle			0	0	14 758	29 965

Dette totale

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	23 059	34 038	35 462	51 211	62 348	73 288
Intérêts	26 892	32 381	36 757	34 724	38 345	42 611
Annuité de dette totale	49 950	66 419	72 219	85 935	100 693	115 900

Structure de l'annuité

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	46,2%	51,2%	49,1%	59,6%	61,9%	63,2%
Intérêts	53,8%	48,8%	50,9%	40,4%	38,1%	36,8%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	782 603	1 248 565	1 212 565	1 175 620	1 137 129	1 097 028
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	631 548	914 477	1 199 932	1 480 124
ENCOURS au 31/12	782 603	1 248 565	1 844 113	2 090 097	2 337 061	2 577 152



La domitienne

Budget annexe

Collecte et Traitement des Eaux Usées



Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires 2020

2018 - 2023

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	809 284	822 552	901 261	1 030 124	1 103 623	1 159 135
Recettes réelles non reclassées	628 339	783 031	624 891	772 730	775 230	777 742
Excédent reporté	0	30 000	26 370	0	71 000	124 000
Recettes d'ordre	180 945	9 521	250 000	257 394	257 394	257 394
Dépenses de fonctionnement	660 893	796 182	901 261	828 741	837 959	848 099
Dépenses réelles non reclassées	285 969	532 522	586 261	493 547	494 432	496 239
Déficit reporté	0	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	374 924	263 660	315 000	335 194	343 527	351 860
Résultat de fonctionnement	148 391	26 370	0	201 383	265 664	311 036
dont résultat de fonctionnement de l'année	148 391	-3 630	-26 370	201 383	194 664	187 037

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	611 167	964 157	2 182 353	875 219	1 015 588	1 037 167
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	236 243	382 881	1 867 353	540 026	541 678	543 642
Affectation du résultat (1068)	0	118 391	0	0	130 383	141 664
Excédent reporté	0	199 226	0	0	0	0
Recettes d'ordre	374 924	263 660	315 000	335 194	343 527	351 860
Dépenses d'investissement	1 103 856	1 464 888	2 182 353	1 005 603	1 157 253	1 176 204
Dépenses réelles non reclassées	922 911	1 455 367	1 431 622	748 209	769 476	777 146
Déficit reporté	0	0	500 731	0	130 383	141 664
Dépenses d'ordre	180 945	9 521	250 000	257 394	257 394	257 394
Résultat d'investissement	-492 689	-500 731	0	-130 383	-141 664	-139 037
Résultat global de clôture	-344 298	-474 361	0	71 000	124 000	172 000

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Evolution de la dette de 2018 à 2023

et encours de la dette

Dette antérieure corrigée

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital net antérieur corrigé *	194 616	213 064	220 000	242 187	249 009	242 519
Intérêts nets antérieurs corrigés	111 196	110 429	119 600	94 862	85 727	76 322
Annuité nette antérieure corrigée	305 812	323 493	339 600	337 049	334 736	318 841

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital nouveau			0	6 021	20 467	34 627
Intérêts nouveaux			0	2 094	10 135	19 337
Annuité de dette nouvelle			0	8 116	30 602	53 964

Dette totale

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	194 616	213 064	220 000	248 209	269 476	277 146
Intérêts	111 196	110 429	119 600	96 956	95 862	95 660
Annuité de dette totale	305 812	323 493	339 600	345 165	365 338	372 805

Structure de l'annuité

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	63,6%	65,9%	64,8%	71,9%	73,8%	74,3%
Intérêts	36,4%	34,1%	35,2%	28,1%	26,2%	25,7%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	2 267 514	3 576 837	3 356 837	3 114 650	2 865 641	2 623 123
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	1 423 732	1 957 737	2 478 947	2 987 963
ENCOURS au 31/12	2 267 514	3 576 837	4 780 570	5 072 387	5 344 589	5 611 086



La domitienne

Budget annexe

Port Départemental de Vendres en Domitienne



La domitienne

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Orientations budgétaires 2020

Section de fonctionnement

Le budget 2020 augmenterait de 4,11 % par rapport au budget cumulé 2019 (budget primitif, supplémentaire et décisions modificatives), **passant de 567 232,81 € à 590 559,29 €.**

➤ En dépenses :

- **Chapitre 011 :** Charges à caractère général à hauteur de **223 014,40 €**, en augmentation de 13,41 % notamment du fait de la maintenance de la vidéo protection, de la maintenance de la plateforme de levage, remplacement du matériel et prestation de nettoyage suite à un sinistre, contentieux consécutifs aux désordres des pontons K et L et du marché des équipements de protection individuelle.
- **Chapitre 012 :** Charges de personnel à hauteur de **271 045,00 €**, en augmentation de 0,71 %.
- **Chapitre 042 :** Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **79 000 €**, en diminution de 7,06 % liée aux amortissements.
- **Chapitre 66 :** Charges financières **5 660,00 €** en augmentation suite au remboursement du second emprunt et aux ICNE.
- **Chapitre 67 :** Charges exceptionnelles à hauteur de **10 700,00 €** en augmentation liée aux subventions exceptionnelles à Heraude et SNSM.

Le résultat de la section de fonctionnement est de - **1 139,89 €.**



Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Orientations budgétaires 2020

Section de fonctionnement

➤ En recettes :

- **Chapitre 013** : Atténuations de charges à hauteur de **16 672,81 €** (notamment remboursement URSSAF).
- **Chapitre 042** : Opérations d'ordre de transfert entre sections à hauteur de **13 000,00 €**.
- **Chapitre 70** : Prestations (plaisance) à hauteur **434 000,00 €**.
- **Chapitre 75** : Autres produits de gestion courante à hauteur de **106 757,38 €** (conventions d'occupation temporaire) en baisse de **5,87 %**.
- **Chapitre 77** : Produits exceptionnels à hauteur de **20 129,10 €** liés au remboursement du sinistre et de la vente d'un véhicule.

Budget annexe Port Départemental

Vendres en Domitienne

Orientations budgétaires 2020

Section d'investissement

➤ En dépenses :

Le budget total s'établit donc à 176 531,95€, soit une diminution de 1,91 % par rapport au budget cumulé 2019.

- **Chapitre 040** : Opérations d'ordre de transfert pour 13 000,00 €.
- **Chapitre 16** : Emprunts et dettes assimilées pour 10 000,00 € comprenant le remboursement des deux emprunts et la fin du remboursement de l'avance Domitienne, soit une diminution de 60,44 %.
- **Chapitre 20** : Immobilisations incorporelles pour 16 055,60 € sont multipliés par plus de quatre (expertise et serveur) .
- **Chapitre 21** : Immobilisations corporelles pour 137 476,35 €, soit une diminution de 12,02 % (biohuts, véhicule, requalification kiosques et sol du port à sec).

➤ En recettes :

- **Chapitre 040** : Opérations d'ordre de transfert représentent 79 000,00€.
- **Chapitre 13** : Subventions d'investissement représentent 26 100,00 €.

Le résultat de la section d'investissement est de 71 431,95 €.



Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne

Plan d'extinction de la dette au 1/01/2020

Années	CRD	Ammort	Intérêts	Annuités
2020	213 846,81	9 982,07	3 617,67	13 599,74
2021	203 864,74	10 077,04	3 446,35	13 523,39
2022	193 787,70	10 173,60	3 273,44	13 447,04
2023	183 614,10	10 271,81	3 098,89	13 370,70
2024	173 342,29	10 371,68	2 922,67	13 294,35
2025	162 970,61	10 473,23	2 744,78	13 218,01
2026	152 497,38	10 576,49	2 565,17	13 141,66
2027	141 920,89	10 681,51	2 383,80	13 065,31
2028	131 239,38	10 788,29	2 200,68	12 988,97
2029	120 451,09	10 896,90	2 015,72	12 912,62
2030	109 554,19	11 007,31	1 828,96	12 836,27
2031	98 546,88	11 119,62	1 640,31	12 759,93
2032	87 427,26	11 233,81	1 449,77	12 683,58
2033	76 193,45	11 349,94	1 257,29	12 607,23
2034	64 843,51	11 468,02	1 062,87	12 530,89
2035	53 375,49	11 588,10	866,44	12 454,54
2036	41 787,39	11 710,21	667,99	12 378,20
2037	30 077,18	11 834,38	467,47	12 301,85
2038	18 242,80	11 960,66	264,84	12 225,50
2039	6 282,14	6 282,14	84,40	6 366,54
Total		213 846,81	37 859,51	251 706,32



La domitienne

Budget annexe

Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI)

Budget annexe GEMAPI

Orientations budgétaires 2020

« Section de fonctionnement »

Le budget annexe GEMAPI retrace les dépenses et les recettes liées à la gestion des milieux aquatiques et à la prévention des inondations. Le budget annexe de la GEMAPI s'équilibrerait à **318 904,10 €**.

➤ **Les dépenses :**

- **Chapitre 11** : Charges à caractère général : **8 196,30 €**.
 - ❖ Défraiement commissaire enquêteur : 4 800 €.
 - ❖ Publications : 3 396,30 €.

- **Chapitre 65** : Autres charges de gestion courante : **310 507,80 €**.
 - ❖ Adhésion au SMVOL : 25 306,50 €.
 - ❖ Contrat de délégation pour travaux entretien cours d'eau : 58 000 € délibération de convention de délégation n°18.222.3 du 18/12/18.
 - ❖ Adhésion au SMDA : 225 497,80€.
 - ❖ Remboursement du budget principal : 1 704, 00 €.

- **Chapitre 014** : Atténuation de produits. Autres dégrèvements sur contributions directes : **200,00 €**.



La domitienne

➤ **Les recettes :**

- **Chapitre 73** : Impôts et taxes. La taxe GEMAPI à hauteur de **201 199,93 €**.
- **Chapitre 74** : Dotations et participations. Le transfert de charges sur l'attribution de compensation à hauteur de **114 365,20 €**.
- **Chapitre 77** : Produits exceptionnels. Solde de la trésorerie du Syndicat Mixte Moyenne vallée de l'Orb (SMVOL) suite à sa dissolution d'un montant de **726,62 €**.

Le résultat de l'exercice est de **2 612,35 €**.



La domitienne

Budgets annexes

Zones d'activités : Via Europa et Peyre Planté

Budget VIA EUROPA

Orientations budgétaires 2020

« Section d'exploitation »

➤ En dépenses :

- **Chapitre 011** : Charges à caractère général pour un montant de **1 301 870 €**. Les études, aménagement, maîtrise d'œuvre extension de la zone d'activité, arpentage voirie et géodétection pour un montant de 1 025 870,00 €, 265 000,00 € sont inscrits en vue des travaux du lot 9A et 11 000 € au titre des taxes foncières.
- **Chapitre 023** : Virement à la section d'investissement pour un montant de **662 181,79€**.
- **Chapitre 042** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **10 650 000 €**.
- **Chapitre 043** : Opération d'ordre intérieur de la section pour un montant de **25 000 €**.
- **Chapitre 66** : Charges financières pour un montant de **25 000 €**.

➤ En recettes :

- **Chapitre 042** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **11 180 000 €**.
- **Chapitre 043** : Opération d'ordre intérieur de la section pour un montant de **25 000 €**.
- **Chapitre 70** : Vente de produits. Il est inscrit la commercialisation du lot 9A pour un montant de **1 459 213,83 €**.

Le résultat de l'exercice est de - **162,04 €**.



Budget VIA EUROPA

Orientations budgétaires 2020

« Section d'investissement »

➤ En dépenses :

- **Chapitre 040** : Opération d'ordre intérieur de la section pour un montant de **11 180 000 €**.
- **Chapitre 16** : Emprunts et dettes assimilées pour un montant de **282 700 €**.

➤ En recettes :

- **Chapitre 040** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **10 650 000 €**.
- **Chapitre 021** : Virement de la section d'exploitation pour un montant de **662 181,79€**.
- **Chapitre 16** : Emprunts et dettes assimilées pour un montant de **678 563,48 €**.

Le résultat de la section d'investissement est de – **528 045,27€**.



La domitienne

Budget VIA EUROPA

Plan d'extinction de la dette au 1/01/2020

Années	CRD	Ammort	Interets	Annuités
2020	1 894 353,82	282 603,70	14 103,33	296 707,03
2021	1 611 750,12	289 527,96	7 179,07	296 707,03
2022	1 322 222,16	94 444,44	0,00	94 444,44
2023	1 227 777,72	94 444,44	0,00	94 444,44
2024	1 133 333,28	94 444,44	0,00	94 444,44
2025	1 038 888,84	94 444,44	0,00	94 444,44
2026	944 444,40	94 444,44	0,00	94 444,44
2027	849 999,96	94 444,44	0,00	94 444,44
2028	755 555,52	94 444,44	0,00	94 444,44
2029	661 111,08	94 444,44	0,00	94 444,44
2030	566 666,64	94 444,44	0,00	94 444,44
2031	472 222,20	94 444,44	0,00	94 444,44
2032	377 777,76	94 444,44	0,00	94 444,44
2033	283 333,32	94 444,44	0,00	94 444,44
2034	188 888,88	94 444,44	0,00	94 444,44
2035	94 444,44	94 444,44	0,00	94 444,44
Total		1 894 353,82	21 282,40	1 915 636,22



Budget PEYRE PLANTÉ

Orientations budgétaires 2020

« Section d'exploitation »

➤ En dépenses :

- **Chapitre 011** : Charges à caractère général pour un montant de **15 632,85 €** sont inscrits pour les taxes foncières.
- **Chapitre 042** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **188 000 €** (variation des stocks de terrains aménagés).
- **Chapitre 043** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **1 400 €** (frais accessoires).
- **Chapitre 66** : Charges financières pour un montant de **1 400 €**.
- **Chapitre 67** : Charges exceptionnelles pour un montant de **2 000 €**.

➤ En recettes :

- **Chapitre 042** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **147 000 €** (variation des stocks de terrain aménagés).
- **Chapitre 043** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **1 400 €**.
- **Chapitre 70** : Vente de produits. Il est inscrit la commercialisation du lot B 1006 pour un montant de **41 857,00 €**.

Le résultat de l'exercice est de **18 175,85 €**.



Budget PEYRE PLANTÉ

Orientations budgétaires 2020

« Section d'investissement »

➤ En dépenses :

- **Chapitre 040** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **147 000 €** (variation des stocks de terrain aménagés).
- **Chapitre 16** : Emprunts et dettes assimilées pour un montant de **19 900 €**.

➤ En recettes :

- **Chapitre 040** : Opérations d'ordre entre sections pour un montant de **188 000 €** (variation des stocks de terrains aménagés).

Le résultat de la section d'investissement est de **3 753,48 €**.



La domitienne

Budget PEYRE PLANTÉ

Plan d'extinction de la dette au 1/01/2020

Années	CRD	Ammort	Intérêts	Annuités
2020	122 792,80	19 872,42	1 349,70	21 222,12
2021	102 920,38	20 105,96	1 116,16	21 222,12
2022	82 814,42	20 342,23	879,89	21 222,12
2023	62 472,18	20 581,27	640,85	21 222,12
2024	41 890,91	20 823,13	398,99	21 222,12
2025	21 067,78	21 067,79	154,27	21 222,06
Total		122 792,80	4 539,86	127 332,66