COMMUNAUTÉ
DE COMMUNES

Baronnies
en drôme provençale

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

2019

A. Le contexte général de la préparation budgétaire 2019

Promulguée le 28 décembre 2018, la loi n° 2018-1317 de finances initiales pour 2019 constitue le 2ème budget de la législature et du quinquennat, mais également, pour les collectivités, la 2ème annuité du projet de loi de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022.

Rappelons que la LPFP a fixé une trajectoire prévoyant la réduction de la dette publique, de la dépense publique, du déficit public et du taux des prélèvements obligatoires. Sur le quinquennat, c'est une économie de 13 milliards € sur les dépenses de fonctionnement qui est attendue, de la part de l'ensemble des administrations publiques locales, participant ainsi à la baisse de la dépense publique.

La loi de Finances pour 2019 s'inscrit dans cette trajectoire.

Mais, il est probable que le contexte de crise sociétale dans lequel ce texte a été adopté induise, après consultation nationale, des changements de cap, tant sur le plan fiscal et financier qu'en matière de réforme des institutions et sur le plan social. Pour les collectivités, le risque est grand de se voir demander un effort accru dès l'automne 2019 dans le cadre du projet de loi de finances pour 2020.

1. Les perspectives économiques pour 2019

Le projet de loi de finances pour 2019 présenté fin septembre 2018 était construit :

- Au niveau budgétaire :
  - Sur un déficit public qui, avec -2,9% du PIB, était conforme à la LPFP 2018-2022 et restait en deçà de la barre des 3% pour la 3ème année consécutive, malgré une dégradation par rapport à 2017 et 2018 en raison essentiellement de « l'effet CICE ».
  - Sur une stabilisation de la dette publique, avec une estimation du ratio Dette/PIB à 98,6% à fin 2019.
- Toute ceci supposant, au niveau économique :
  - Une bonne tenue de la croissance du PIB (Produit Intérieur Brut) avec +1,7%, soit un taux plus faible que celui constaté en 2017 (+2,2%) mais équivalent à celui de 2018 ;
  - Et un taux d'inflation en baisse, avec une estimation de 1,4% contre un taux de 1,8% pour 2018.

Mais, fin 2018, dans un contexte de crise sociale, les manques à gagner de recettes (TIPCE, TVA…) et les dépenses supplémentaires inscrites finalement dans la loi de finances, ont conduit à détériorer le solde déficitaire : au final, le déficit de la LFI s'affiche à -3,2%, dépassant le seuil des -3%, alors que le ratio Dette/PIB se situerait à 99%. Parallèlement, l'INSEE a revu les estimations 2019 de taux d'inflation à la hausse (+1,8%) et de croissance du PIB à la baisse (+1,5%).

Dans ces conditions, le prochain projet de loi de finances attendu à l'automne prochain risque d'être très contraignante pour les collectivités.

2. *La situation financière des collectivités territoriales à fin 2018*

Si l'on considère les finances des collectivités locales françaises dans leur ensemble, trois tendances caractériseraient l'exercice 2018 selon la « note de conjoncture – tendances 2018 » établie par la Banque Postale en septembre dernier :

- Malgré une dynamique modeste des recettes de fonctionnement (+1,3%), les marges de manœuvre se reconstituent (cf. épargne brute : +2,8%) sous l'effet du ralentissement des dépenses de fonctionnement (+0,9%) ;
- La reprise de l'investissement, amorcée en 2017, se confirme (+7% en 2018) et reste principalement portée par le bloc communal (communes et EPCI à fiscalité propre) ;
- L'encours de dette augmente légèrement (+0,6%), l'appel à de nouveaux emprunts étant supérieur aux remboursements du stock de dette.

Mais pour les groupements à fiscalité propre en particulier, la situation serait moins favorable : sous l'effet notamment d'une fiscalité économique atone, l'épargne brute diminue de -2,5%. Le rythme d'investissement restant très soutenue (+8,9% de hausse), le recours à l'endettement progresse davantage que dans les autres niveaux de collectivités (+2%).

3. *Les mesures de la Loi de Finances pour 2019 qui concernent le « bloc communal »*

A la différence de la loi de finances pour 2018 qui avait posé les jalons d'une réforme en profondeur à la fois de la fiscalité locale, via la suppression progressive de la taxe d'habitation pour 80% des redevables, et des relations financières avec l'Etat, via la contractualisation des plus grandes collectivités, la loi de Finances pour 2019 s'inscrit dans la continuité des engagements pris dans la LPFP pour 2018-2022.

Toutefois, s'agissant des groupements à fiscalité propre, elle contient une refonte majeure de la dotation d'intercommunalité.

La refonte de la dotation d'intercommunalité.
Au cours des 3 dernières années, la dotation d'intercommunalité a connu plusieurs épisodes de blocage et d'effondrement des valeurs de points en lien avec l'évolution des périmètres intercommunaux, du fait principalement d'un fonctionnement très contraint par le système d'enveloppes fermées de chaque catégorie juridique et le dispositif de garantie imposant des seuils minima d'évolution des attributions individuelles.

Inspirée des recommandations du Comité des finances locales, la réforme de la dotation d'intercommunalité répond à un objectif de simplification :

- Déduction définitive des attributions de la contribution au redressement des finances publiques opérée de 2014 à 2017 ;
- Mise en place d'une enveloppe unique, commune à toutes les catégories d'EPCI à fiscalité propre ;

- Avec maintien de l'architecture actuelle (30% de dotation de base et 70% de dotation de péréquation) et des critères utilisés (population, potentiel fiscal, coefficient d'intégration fiscale) ;
- Et adaptation des dispositifs de garantie (et de plafonnement) conduisant à un encadrement des évolutions des attributions individuelles entre 95% et 110% de n-1.

De plus, dans un souci de réduction des inégalités, un nouveau critère, le revenu par habitant, est introduit dans le calcul de la dotation de péréquation et une dotation minimum de 5€ par habitant est mise en place au profit de tous les EPCI sous conditions de potentiel fiscal.

A noter également que « afin de récompenser sans attendre les communautés de communes qui font d'ores et déjà le choix d'une intégration accrue », les produits de la redevance d'assainissement seront intégrés dans le calcul du CIF à partir de 2020 et ceux de la redevance Eau à partir de 2026.

Pour faire fonctionner ce dispositif, un abondement annuel à hauteur de 30M€ est nécessaire. Celui-ci sera financé non pas par l'Etat, mais par écrêtement de la dotation forfaitaire des communes et de la dotation de compensation part salaires (V. plus bas).

Il ressort de 1ères simulations que suite à cette réforme, seuls 9% des EPCI devraient connaître une baisse de leur dotation en 2019. Les principaux « bénéficiaires globaux » de la réforme seraient les communautés de communes, en particulier les CC à fiscalité additionnelle dont fait partie la CCBDP, avec un gain moyen prévisionnel de 6€ par habitant contre 4,8 € par habitant pour les CC-FPU.
Seraient aussi nettement gagnants les EPCI à fort potentiel fiscal et à faible revenu par habitant (cf. introduction du critère Revenu et nouvelle formule de calcul pour la prise en compte du critère Potentiel Fiscal).

Les autres mesures relatives aux dotations

Pour le reste, dans un contexte de stabilité de l'enveloppe de DGF, la répartition des dotations de fonctionnement des communes se situe dans la continuité de 2018 :

- Malgré un retour à un rythme plus modéré dans la montée en charge de la péréquation, la Dotation de Solidarité Rurale et la Dotation de Solidarité Urbaine continuent à bénéficier d'un abondement : +90M€ pour chacune.
- Cette dynamique reste financée par un écrêtement de la dotation forfaitaire des communes et de la dotation de compensation salaires (pour mémoire, -2,08% en 2018).
- Jouent aussi le rôle de variables d'ajustement le Fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle (baisse estimée à -15%) et, pour la première fois en 2019, la dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) perçue par les communes et EPCI dits « perdants » à la suite de suppression de la taxe professionnelle. Notre collectivité, qualifiée de "gagnante", ne perçoit pas de DCRTP et sera donc épargnée par cette minoration.

A souligner toutefois la mise en place de 2 nouvelles enveloppes au bénéfice des communes : une majoration de la population des communes touristiques rurales à raison de 0,5 habitant supplémentaire par résidence secondaire, sous conditions de richesse fiscale ; une nouvelle dotation additionnelle à la dotation forfaitaire des communes au titre des sites Natura 2000.

Les dotations de soutien à l'investissement des communes et groupements sont globalement maintenues à 1,8M€ dont 1,064M€ de Dotation d'Equipement des Territoires Ruraux (DETR), 570M€ de Fonds de Soutien à l'Investissement Local (FSIL) et 150M€ de Dotation Quartiers Prioritaires de la Ville (DQPV).

Avec 1 milliard d'euros, le fonds de péréquation intercommunal et communal (FPIC) dont a bénéficié notre ensemble intercommunal en 2017 et 2018, reste stable. Ses critères d'éligibilité et de répartition ne sont pas modifiés.

Les dispositions fiscales

L'exercice 2019 constitue la « 2ème vague » du dégrèvement progressif de la taxe d'habitation pour 80% des redevables les plus modestes. S'agissant d'un dégrèvement, cette mesure est neutre financièrement pour le budget de notre collectivité et le restera en 2019.
Une réforme de la fiscalité locale dans son ensemble devrait toutefois faire l'objet d'un projet dédié avant la fin de cette année.

Pour 2019, les bases d'imposition des locaux d'habitation devraient progresser, hors dynamique physique, de +2,2% (contre +1,2% en 2018) du fait de l'application aux valeurs locatives de l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH) entre novembre n-2 et novembre n-1.

Pour les locaux professionnels qui servent à l'établissement de la taxe foncière et de la cotisation foncière des entreprises, cet indice forfaitaire ne s'applique pas : suite à la révision générale entrée en vigueur en 2017, les valeurs locatives évoluent via une mise à jour permanente des tarifs en fonction des prix du marché immobilier.
Quant à la valeur locative des locaux industriels, ses règles d'évaluation ont été aménagées (cf. art.156 LFI 2019) dans le souci de prévenir les démarches d'entreprises cherchant à échapper à l'évaluation comptable de ces locaux. Via les reclassements de locaux que cette mesure va générer, certaines collectivités pourraient voir leurs bases de TF et de CFE varier, à la hausse ou à la baisse, dès 2019.

Plusieurs mesures fiscales de la loi de finances, relatives à la gestion des déchets, traduisent les 1ères propositions parmi les 50 de la feuille de route nationale pour l'économie circulaire (FREC), les autres mesures devant se retrouver dans un texte dédié prévu pour début 2019 :

- Augmentation planifiée jusqu'en 2018 des tarifs de TGAP sur les installations d'incinération et de stockage, qui se traduira par de lourdes charges additionnelles sur les budgets Déchets des collectivités ;
- Taux de TVA rétabli à 5,5% pour les actions de prévention des DMA (collecte séparée, collecte en déchetterie, tri et valorisation matière) ;
- Intégration dans le périmètre de la TEOM des dépenses d'équipement ou des dotations aux amortissements correspondantes,

A signaler enfin : **L'alignement de la date limite du vote du produit de la taxe GEMAPI sur la fiscalité directe, c'est-à-dire le 15 avril N (au lieu du 1er octobre N-1) ;**

B-La CCBDP : situation 2018 et perspectives

1. Dernières évolutions et perspectives

Née au 1er janvier 2017 par fusion de nos quatre communautés de communes historiques, la CCBDP a deux ans d'existence. Au 1er janvier 2019, son territoire qui regroupe 67 communes, totalise 21 756 habitants. (INSEE)

	2017	2018	2019
Population INSSE	21 661	21 756	NC
+ 1Habitant /résidence Secondaire	4 986	5 060	5 060
= Population DGF	26 647	26 816	NC
Evolution		+ 0,63%	

Sur le plan de l'exercice des compétences, après deux années consacrées à l'harmonisation des statuts et à la prise en compte des transferts obligatoires Loi NOTRE, les principaux mouvements institutionnels s'achèvent en 2019, laissant place à la mise en œuvre des projets structurants.

En 2017, conformément aux conclusions des travaux préparatoires à la fusion validées par chaque conseil communautaire, la Communauté de communes de Baronnies en Drôme Provençale s'inscrivait dans la continuité des compétences et actions menées antérieurement. Néanmoins, et en raison d'un transfert effectif de la compétence Petite Enfance à compter du 1er septembre 2017, les taux de fiscalités directes ont été minorés de 7% par rapport aux prospectives budgétaires menées dans le cadre de fusion.

Pour mémoire, le compte administratif de la section de fonctionnement affichait un taux d'exécution de 99,85% en recette et de 98,35% en dépense.

En 2018, le budget a continué à être impacté par l'exercice des compétences pour une année pleine. Ainsi en 2018 les taux des taxes additionnelles ont été fixés conformément à ceux définis dans le cadre du pacte de fusion à savoir :

Taxe d'habitation : 4,11%
Taxe Foncier Bâti : 3,62%
Taxe Foncier Non Bâti : 13,96%
Cotisation Foncière des Entreprises : 5,03%

Le compte administratif de la section de fonctionnement affiche un taux d'exécution de 96,80% en recette et de 92,18% en dépense.

Pour 2019, la préparation budgétaire s'inscrit dans la continuité des deux années précédentes. Cependant, le budget 2019 devra tenir compte des évolutions règlementaires avec application en 2019 notamment en ce qui concerne la refonte de la grille indiciaire dans le domaine médico-social. Le BP 2019 sera

également impacté par la montée en charge progressive de la mise en œuvre de certaines compétences (SCOT ; PCAET ; FISAC ; Etude ZAE ; Diagnostic Habitat ; Schéma de développement touristique , Voies Douces, …etc) .

Sur le plan fiscal, la CCBDP applique dans la continuité des EPCI historiques le régime de la fiscalité additionnelle.

Par délibération du 12 décembre 2017, le Conseil communautaire, considérant le transfert obligatoire de deux Zones d'Activités Economiques communales, Le grand tilleul (Nyons) et Le plan d'Oriol (Séderon), a fait le choix d'instaurer le régime de la **F**iscalité **P**rofessionnelle de **Z**one sur ces ZAE, afin d'anticiper le financement des charges d'entretien et de renouvellement des équipements générés par ces transferts. C'est en 2019, pour la première fois, que cette mesure impactera la fiscalité et le budget de la CCBDP.

Par délibération du 10 avril 2018, le Conseil communautaire a adopté la valeur du taux des 4 taxes de fiscalité locale. La préparation budgétaire 2019 repose sur un scénario de stabilité de la pression fiscale.

Par délibération du 26 septembre 2018, le Conseil communautaire a adopté sa propre politique d'abattement en fixant les taux d'abattement obligatoires, en décidant de ne pas instaurer d'abattement facultatif et en supprimant les corrections des abattements prévues au II quater de l'article 1411 du Code Général des Impôts.

S'agissant du financement des déchets, le statu quo demeurera en 2019, à savoir :

- sur le périmètre de l'ex CC du Val d'Eygues, la taxe (TEOM) au taux de 9,09% (taux historique de 2004), avec comptabilisation des dépenses et recettes du service dans le budget général de la CCBDP ;
- et sur le périmètre des 3 autres anciens EPCI, la redevance générale (REOM) selon des tarifs inchangés, avec comptabilisation dans un budget annexe autonome tenu en comptabilité M4.

Il est rappelé, que pour le Communauté de communes issues d'une fusion, le principe du maintien d'un mode de financement mixte de la compétence Collecte et traitement des ordures ménagères est autorisé jusqu'à 5 ans après la date de la fusion. Cependant durant cette période ni la TEOM, ni la REOM ne peut varier.

Par délibération du 26 septembre 2018, le Conseil communautaire a fixé le montant du produit de la taxe GEMAPI à la somme de 268 800 € (soit 10 €/habitant population DGF / Pour mémoire la contribution maximum est fixée à 40 € par habitant) et a décidé de créer un budget annexe permettant de retracer l'exercice de cette compétence. L'exercice de cette compétence fait l'objet d'une délégation auprès des syndicats en charge de la gestion des différents bassins versants du territoire intercommunal.

A noter : l'article 164 de la loi de finances pour 2019 en date du 28 décembre 2018 a modifié le calendrier d'adoption du produit de la taxe GEMAPI pour les EPCI à fiscalité propre. Désormais, les EPCI à fiscalité propre ayant déjà institué la taxe devront annuellement adopter son produit ***avant le 15 avril de l'exercice en cours***, alors qu'ils devaient auparavant le faire avant le 1er octobre de l'exercice précédent. Ce nouveau calendrier permet à ces EPCI d'adopter le produit de la taxe GEMAPI à la même date que les taux des impositions directes locale (taxe d'habitation, taxes foncières, cotisation foncière des entreprises) sur lesquelles elle est assise.

2- Les résultats des comptes administratifs 2018 de la CCBDP

L'objectif de la présentation qui suit, est de dresser le résultat des comptes administratifs 2018 de nos différents budgets, à savoir :

- Le budget général ;
- Les 3 budgets annexes à caractère administratif rattachés au budget général : Zones d'activités, Portage de repas à domicile, Transport de personnes ;
- Les 2 budgets annexes à caractère industriel et commercial et donc autonomes (c'est-à-dire disposant d'une trésorerie distincte de celle du budget général) : Ordures ménagères (pour la partie du service financé par la redevance) et SPANC.

Pour 2019, cette structure budgétaire évolue suite à la décision du conseil communautaire du 26/09/2018 d'ouvrir un nouveau budget annexe rattaché au budget principal pour le service public « GEMAPI ». Ce budget annexe est soumis à l'instruction budgétaire et comptable M14 et est non assujetti à la TVA.

Il est à noter que l'année 2018, à la différence de 2017, a comptabilisé un exercice complet de dépenses et recettes au titre de la compétence Petite Enfance .

En 2018, la Communauté de Communes a comptabilisé en section de fonctionnement de son budget principal :

- 7.959.974 € de recettes réelles pour 7.298.611 € de dépenses réelles ;

- Soit, une fois déduites les atténuations de produits (prélèvement FNGIR), 7.743.565 € de recettes pour 7.082.202€ de dépenses.

RESULTATS des COMPTES ADMINISTRATIFS DES BUDGETS DE LA CCBDP

CCBDP -Clôture des Comptes 2018		Budget Général	Budget OM	Budget SPANC	Budget ZA	Budget Transport	Budget Livraison Repas
Fonctionnement	Report 2017	1 437 452.25 €	156 508.54 €	- 39 230.13 €		11 645.04 €	- 10 683.98 €
	Résultat 2018	387 672.16 €	23 558.22 €	42 474.11 €		- 2 124.84 €	10 683.98 €
	Solde de Clôture 2018	**1 825 124.41 €**	**180 066.76 €**	**3 243.98 €**	**- €**	**9 520.20 €**	**- €**
Investissement	Report 2017	193 258.84 €	176 294.72 €	8 104.18 €	- 189 158.49 €	30 507.82 €	- €
	Résultat 2018	485 318.01 €	102 780.07 €	- 7 038.59 €	47 926.72 €	2 783.30 €	
	Solde de Clôture 2018	**678 576.85 €**	**279 074.79 €**	**1 065.59 €**	**- 141 231.77 €**	**33 291.12 €**	**- €**
Restes à Réaliser	Dépenses RAR	2 556 653.08 €	172 907.69 €				
	Recettes RAR	1 133 765.29 €	2 602.23 €	2 074.56 €			
	Solde des RAR	**- 1 422 887.79 €**	**- 170 305.46 €**	**2 074.56 €**	**- €**	**- €**	**- €**
	AFFECTATION DU RESULTAT						
	Exédent de fonctionnement capitalise (1068)	- 744 310.94 €	108 769.33 €	3 140.15 €	- 141 231.77 €	33 291.12 €	- €
	Report Exédent de Fonctionnement (002) BP 2019	1 080 813.47 €	288 836.09 €	6 384.13 €	- 141 231.77 €	42 811.32 €	- €

ETAT DES RESTE A REALISER 2018

DÉPENSES		Compte administratif 2018		RAR 2018
		Prévu (BP+DM+RAR)	Réalisé	
Chap.20	**Immobilsations incorporelles (hors 204)**	**11 362.36 €**	**4 440.00 €**	**- €**
203	Frais d'études & publicité			
205	Concessions et droits simil.	11 362.36 €	4 440.00 €	- €
Chap.204	**Subventions versées (hors Opér)**	**46 856.00 €**	**25 996.50 €**	**20 850.00 €**
Chap.21	**Immobilisations corporelles**	**194 384.18 €**	**88 038.22 €**	**75 484.68 €**
2118	Autres terrains	- €		- €
2135	Installations générales	47 706.51 €	8 864.85 €	8 212.20 €
2145	Construction sur sol d'autrui	- €	- €	- €
2158	Autres installations, matéirel et outil.	37 434.53 €	27 302.71 €	10 000.00 €
2181	Installations générales diverses	13 459.32 €	13 359.32 €	
2182	Matériel de transport	30 188.90 €	15 188.90 €	15 000.00 €
2183	Matériel de bureau et info.	57 378.60 €	15 725.10 €	41 653.50 €
2184	Mobilier	528.99 €		528.99 €
2188	Autres immo corporelles	7 687.33 €	7 597.34 €	89.99 €

Chap.23	**Immobilisations en cours**	**9 551 902.68 €**	**2 548 321.79 €**	**2 348 073.40 €**
Opérations			**- €**	
	Opération n°101 CCBDP Siège	192 519.15 €	171 953.52 €	17 750.00 €
	Opération n°103 CLSH	55 637.98 €	2 033.76 €	53 576.62 €
	Opération n°106 Sentier Eygues	25 756.63 €	3 076.60 €	22 680.00 €
	Opération n°108 Passerelle Eygues	40 932.10 €	- €	40 932.20 €
	Opération n°109 Equip. Siège	31 278.62 €	28 153.99 €	3 000.00 €
	Opération n°110 A Décheterie	813 265.92 €	493 244.52 €	210 000.00 €
	Opération n°110 B Recylerie			
	Opération n°111 Signalétique	360 000.00 €	7 500.00 €	352 500.00 €
	Opération n°112 Gymnase	110 500.00 €	37 850.45 €	72 640.00 €
	Opération n°121 Fibre	2 535 000.00 €		720 000.00 €
	Opération n°216 Voirie	2 621 687.56 €	1 700 276.87 €	648 347.90 €
	Opération n° 217 Voirie			
	Opération n°218 Voirie Conven Concor	130 000.00 €	48 335.42 €	60 725.28 €
	Opération n°230 Siège Annexe à Buis	900 000.00 €	- €	
	Opération n°231 Extension Coté Soleil	120 000.00 €	87.60 €	119 921.40 €
	Opération n°232 Maison de l'Enfance	1 100 000.00 €		
	Opération n°233 Rhéab. Site AFB	480 000.00 €	39 984.35 €	20 000.00 €
	Opération n°234 Local Archives	19 500.00 €	- €	6 000.00 €
	Opération n°235 Dével Voies Douces			
	Opération n°236 Dével Vies Douces 2			
	Opération n°237 Projet Numéri OT			
	Opération n°238 Maison Thématique OT			
	Opération n°239 Etude Mobilité			
	Opération n°240 Investis. Mobilité			
	Opération n°241 Espace Test Agri			
	Opération n°39	15 824.72 €	15 824.71 €	
TOTAL des dépenses d'équipement		**9 804 505.22 €**	**2 666 796.51 €**	**2 444 408.08 €**

16	**Remboursement d'emprunts**	**237 615.99 €**	**237 052.06 €**	**- €**
1641	Emprunts en euros	177 483.00 €	177 496.67 €	
165	Dépôts et cautionne. reçus	640.00 €	- €	
27	**Autres immos financières**	**- €**	**- €**	
275	Dépôts et cautionne.versés	- €		
TOTAL des dépenses financières		**237 615.99 €**	**237 052.06 €**	**- €**
45	**Opérations pour compte de Tiers**	**196 884.00 €**	**48 639.00 €**	**112 245.00 €**
458140	Urbanisme	160 884.00 €	48 639.00 €	112 245.00 €
458142	Musée	36 000.00 €		
TOTAL DEPENSES REELLES		**10 239 005.21 €**	**2 952 487.57 €**	**2 556 653.08 €**
040	***Opérations d'ordre entre section***	***73 671.00 €***	***73 668.73 €***	
	Reprises sur autofinancement ant.	***- €***	***- €***	
15112	*Provisions pour litiges*			
192	*plus/moins value cession d'immo*			
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***- €***	***- €***	
238	*Immos en cours-inst.techn.*			
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***73 671.00 €***	***73 668.73 €***	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		**10 312 676.21 €**	**3 026 156.30 €**	**2 556 653.08 €**
D001 Déficit d'investissement reporté				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		**10 312 676.21 €**	**3 026 156.30 €**	**2 556 653.08 €**

ETAT DES RESTE A REALISER 2018

RECETTES		Compte administratif 2018		RAR 2018
		Prévu	Réalisé	
13	**Subventions d'investissement**	**3 332 165.41**	**1 184 151.70**	**635 181.54**
1321	Etat & établ.nationaux	429 000.00	112 500.00	96 500.00
1322	Région	394 226.41	95 982.38	120 000.00
1323	Départements	452 900.00	129 477.00	93 300.00
1324	Communes	1 015 764.00	839 752.72	88 563.04
1326	Autres Etablissements Locaux	12 871.00	1 535.00	91 818.50
1328	Autres	1 027 404.00	4 904.60	145 000.00
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**4 677 570.70**	**1 380 000.00**	**-**
1641	Emprunts en euros	4 677 570.70	1 380 000.00	
	Autres immobilisation financières			
20	**Immobilisations incorporelles**			
23	**Immobilisations en cours**		-	
Total des recettes d'équipement		**8 009 736.11**	**2 564 151.70**	**635 181.54**

10	**Dotations Fonds divers Réserves**	**1 276 790.11**	**509 100.82**	**386 338.75**
10222	FCTVA	1 065 555.73	297 866.44	386 338.75
1068	Excédents de fonctionnement	211 234.38	211 234.38	
165	Dépôts & cautionnement reçus		-	
024	**Produits des cessions**			
20	**Immobilisations incorporelles**			
21	**Immobilisations corporelles**			
27	**Autres Immobilisations Financières**	**2 011.75**	**4 128.93**	
Total des recettes financières		**1 278 801.86**	**513 229.75**	**386 338.75**
458240	**Documents d'Urbanisme**	**198 978.00**	**86 733.00**	**112 245.00**
458241	**Voirie**			
458242	**Musées**	**36 000.00**		
	Total recette oprération compte de tiers	**234 978.00**	**86 733.00**	**112 245.00**
TOTAL DES RECETTES REELLES		**9 523 515.97**	**3 164 114.45**	**1 133 765.29**
021	***Virement de la section de fonct.***	***253 000.00***		
040	***Opérations d'ordre entre section (3)***	***342 900.00***	***347 359.86***	
TOTAL PRELEVEMENTS SECTION DE FONCTIONNEMENT		***595 900.00***	***347 359.86***	
041	***Opérations patrimoniales (5)***	-	-	
024	***Produits de cessions***		-	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***595 900.00***	***347 359.86***	-
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		**10 119 415.97**	**3 511 474.31**	**1 133 765.29**

C- Les grandes orientations du budget 2019 et leur traduction financière

A compter de cette année, les différents services communautaires participent au processus de préparation budgétaire. Le rapport d'orientation budgétaire 2019 s'appuie sur ces travaux qui consistent à traduire budgétairement les différents projets et actions proposés par les commissions pour chacune des compétences exercées par la CCBDP. Néanmoins s'agissant d'une première année de mise en œuvre, la démarche qui consiste à engager les cadres de direction dans un processus de co-construction de la préparation budgétaire ainsi que son exécution, demande à se familiariser avec les outils mise à disposition. Aussi, durant l'année 2019 le suivi de l'exécution budgétaire nécessitera d'approfondir la méthodologie mise en œuvre afin de garantir la capacité collective à produire des documents budgétaires fiables de façon efficiente.

Les orientations du budget 2019 ont été respectivement examinées par la Commission permanente en date du 28 février 2019 , le Comité exécutif en date du 12 mars 2019, et le Bureau réunit le 19 mars 2019. Il s'agit maintenant aux membres du Conseil de prendre connaissance des orientation budgétaires avant le vote du budget prévu le 9 Avril 2019.

LES PRINCIPALES RESSOURCES FISCALES

	Taux 2018	Taux 2019	Bases Prévisionnelles 2019	Produits Prévisionnels
Taux TH	4,11%	4,11%	40 781 000,00 €	1 676 099,10 €
Taux TFB	3,62%	3,62%	29 705 000,00 €	1 075 321,00 €
Taux TFNB	13,96%	13,96%	1 351 000,00 €	188 599,60 €
Taux CFE	5,03%	5,03%	3 902 000,00 €	196 270,60 €
Taux FPZ		27,52%	19 100,00 €	5 256,32 €
			TOTAL PRODUIT FISCAL 2019 Prévi.	**3 141 546,62 €**

Financement Service OM	2017	2018	2019
TEOM (taux)	9,09%	9,09%	9,09%
REOM Pays de Rémuzat	120 €	120 €	120 €
REOM Hautes Baronnies	146 €	146 €	146 €
REOM Pays de Buis	150 €	150 €	150 €

Taxe de séjour	2018	2019 prév.
	320 000 €	280 000 €

TAXE GEMAPI : En 2019, la taxe GEMAPI dont le produit attendu s'élève à 268 800 sera enregistrée sur le budget annexe crée spécifiquement.

CHAPITRE 73	*"IMPOTS & TAXES"*	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
73111	Contributions directes	2 974 910	2 953 499.00	3 141 549
73112	Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises	87 000	68 818.00	69 506
7325	Fond péréquation recettes fiscales	220 000	210 040.00	215 251
7331	Taxe enlèv.ordures ménagères	1 800 000	1 811 479.00	1 861 807
7362	Taxe de séjour	320 000	272 782.60	280 000
	Taxe GEMAPI	106 000	106 588.00	
TOTAL CHAPITRE 73		5 507 910	5 423 206.60	5 568 113

BUDGET PREVISIONNEL 2019 - Section de FONCTIONNEMENT

Chapitres	DEPENSES	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
011	Charges à caractère général	2 349 790.00 €	2 173 922.31 €	2 300 470.00 €
012	Charges de personnel	3 459 495.00 €	3 359 749.34 €	3 658 000.00 €
014	Atténuation de produits	216 409.00 €	216 409.00 €	216 409.00 €
65	Autres charges de gestion courante	1 580 666.00 €	1 458 248.31 €	1 439 246.00 €
Total des dépenses de gestion courante		**7 606 360.00 €**	**7 208 328.96 €**	**7 614 125.00 €**
66	Charges financières	77 500.00 €	75 784.30 €	80 359.00 €
67	Charges exceptionnelles	14 650.00 €	14 497.72 €	14 000.00 €
022	Dépenses imprévues de fonctionnement			
Total des opérations réelles		**7 698 510.00 €**	**7 298 610.98 €**	**7 708 484.00 €**
023	*Virement à la sect° d'investis. (2)*	*253 000.00 €*	*- €*	*182 675.00 €*
042	*Opérations d'ordre entre section (2)*	*342 900.00 €*	*347 359.86 €*	*343 649.00 €*
043	*Op. ordre intérieur de section (2)*			*- €*
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		***595 900.00 €***	***347 359.86 €***	***526 324.00 €***
TOTAL		**8 294 410.00 €**	**7 645 970.84 €**	**8 234 808.00 €**

Chapitres	RECETTES	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
013	Atténuation de charges	120 000.00 €	63 203.79 €	60 000.00 €
70	Produits des services	1 024 550.00 €	895 300.93 €	1 009 300.00 €
73	Impôts et taxes	5 507 910.00 €	5 423 206.60 €	5 568 113.00 €
74	Dotations et participations	1 562 535.00 €	1 536 337.92 €	1 479 523.00 €
75	Autres produits gestion courant	9 965.00 €	11 061.20 €	9 000.00 €
76	Produits financiers		349.47 €	
77	Produits exceptionnels		30 514.36 €	30 000.00 €
78	Reprise sur amort et provisions (1)			
Total des recettes réelles de fonctionnement		**8 224 960.00 €**	**7 959 974.27 €**	**8 155 936.00 €**
042	*Opérations d'ordre entre section (2)*	*73 671.00 €*	*73 668.73 €*	*78 872.00 €*
043	*Op. ordre intérieur de section (2)*			*- €*
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		***73 671.00 €***	***73 668.73 €***	*78 872.00 €*
TOTAL		**8 298 631.00 €**	**8 033 643.00 €**	**8 234 808.00 €**

1. *Projets des commissions et compétences – Présentation synthétique*

COMPETENCES OBLIGATOIRES	Commission A	SCOT	CCBDP	Hypothèse 1,20 € par habitant soit 32 179 € /an ; Coût des études non connues /BP 2019 26 000 € d'adhésion / Mise en place statutaire : réunion bureau
		TEPOS	CCBDP	6 500 €/ an ; Partenariat avec CA de Montélimar
		PCAET	CCBDP	60 000 € pour la phase études/ Actions à définir après études.
	Commission C	Aménagement Pleine Nature	CCBDP	1800 km de sentiers entretenus /12 associations participantes / 15 000 € de reste à charge Etude voie douce 30 000 € dont 50% de subvention /150 000 € investissements restant à définir
	Commission D	Actions Dév Eco /Agriculture/ Artisanat / Commerce	CCBDP	Aides aux entreprises artisans commerçants Financement FISAC -CCBDP- CD 26 55 000 € / Secteur Agricole 11 400 € PNR 36 000 €/an - Le Pays une autre Provence 8 500 €/an - Seuil de Provence 12 000 € / Ma boutique à l'essai 4 000 €
		Gestion des ZA	CCBDP	27 000 € entretien des zones / Etude Bâtiment relais Séderon 5 000 € / Etude recherche futurs ZAE 30 000 €
	Commission E	Tourisme /Sport/Culture/Association	CCBDP	7 OT répartis sur le territoire pour un coût d'entretien de 47 000 € /an environ 280 000 € de Taxe Séjour / 530 000 € de sub annuel 2019/ Soutien à l'achat d'un véhicule / 35 000 € environ de Taxe de Séjour reversé aux communes /28 000 € de reversement au CD 26 25 000 € développement des supports numériques dans les OT /25 000 € Etude Maisons Thématiques (Rémuzat /Buis) 5 000 € Soutien structuration "Pas des Ondes" 40 000 € pour extension du déploiement de la SIL / 16 000 € de support de promotion (refacturé à l'OT)/
	Commission G	Aire d'Accueil des Gens du Voyage	CCBDP	Convention avec la commune de Nyons et ceci au regard de l'exercice de la police du Maire Refacturation pour un montant estimé à 22 000 €.
		Ordures Ménagères	CCBDP	Une gestion via la TEOM 1 861 807 € et la REOM 995 000 € / Investissement Déchèterie (Nyons , Rémuzat , Buis , Séderon pour un montant total de 1 376 682 €) Harmonisation des consignes de tri : dossier CITEO

	Commission F	Fibre /ADN	CCBDP	41 500 € /an + 3 180 000 € sur la période 2016/2020 / BP 2019 : 1 800 000 € emprunt Financement assuré jusqu'en 2020 / Reste à financer 1 710 000 €
	Commission I	GEMAPI	CCBDP	BP annexe en 2019 pour un produit attendu de 268 800 € et ceci en prévision des travaux futurs (délibération prise le 2018)

COMPETENCES OPTIONNELLES	Commission B	Politique du Logement & Cadre de Vie	CCBDP	25 910 € Adhésion ADIL -CAUE - Diag Habitat
				48 382 € PIG et Accompagnement des communes et des particuliers pour projet logement
	Commission H	**Voirie**	CCBDP	Inscription voirie 2019 : 1 832 947 000 € / Renouvellement des marchés à réaliser
	Commission K	Crèches	CCBDP/Nyons	Les Petits Lutins /Gestion Directe / Reste à charge estimé à 201 000 €
			CCBDP/Mirabel	Coté Soleil /Gestion directe / Reste à charge estimé à 149 000€
			Les Pilles	A Petits Pas/ Gestion Associative / Reste à charge estimé à 27 700 €
			CCBDP/Séderon	Accompagnement à la mise en place d'un RAM
			CCBDP/Montbrun	Projet de Micro crèche avec inscription budgétaire nouveau de 14 500 € fonctionnement 4 mois
		ALSH	CCBDP/Nyons	Les Ptits Bouts /Gestion Directe / Reste à charge estimé 69 000 €
			CCBDP/Buis	AFB Les souris Vertes /Gestion Associative / Reste à charge estimé 27 700 €
			CCBDP/Rémuzat	Les Frimousses /Gestion Associative/ Reste à charge estimé 15 000 €
		RAM/LAP	CCBDP/Nyons - Buis	Reste à charge estimé à 44 500 €
		Livraison de Repas	Hautes Baronnies	3 819 repas livrés en 2018 dont 915 hors territoire /Reste à charge estimé à 16 300 €/an
	Commission L	Enfance	CCBDP/ Nyons	Les Guards / Gestion directe /Reste à charge estimé à 187 700 €
			CCBDP/Buis	AFB Le Chat Botté /Gestion Associative/ Reste à charge estimé 59 300 €
			CCBDP/Buis	Vallée de l'ennuyée / Gestion Associative / Reste à charge estimé à 5 200 €
			CCBDP/Séderon	Les Ptits Loups / Gestion Directe / Reste à charge estimé à 27 700 €
			CCBDP/Rémuzat	Foyer Laïque /Gestion Associative/ Reste à charge estimé à 4 500 €
		ALSH Jeunes	CCBDP/Buis	Planète Jeunes /Gestion Directe /Reste à charge 35 000 €

			CCBDP/Séderon	Section de Jeunes / Gestion directe / Reste à charge estimé à 17 500 €
		Accompagnement de Proximité **Prévention Spécialisée**	CCBDP/Nyons-Buis	Gestion directe /Reste à charge estimé à 95 600 €
		CTAEC & Parentalité	CCBDP	Gestion directe /Reste à charge estimé à 20 800 €

COMPETENCES FACULTATIVES

Commission J	**SPANC**	CCBDP	Environ 4 050 redevables / Gestion en budget annexe avec refacturation sur le budget général des charges salariales et de frais généraux. /
Commission Permanente	**Transport de la Personne**	Hautes Baronnies	Une compétence gérée par délégation du département dont le reste à charge s'élève à environ 25 400 €
Commission Permanente	**MSAP**	CCBDP/ Secteur Rémuzat	10 000 € Aventic
Commission Permanente	**Gestion du Gymnase de Buis**	Buis	Location au Département facturée à 10 000 €/an - Travaux engagés en 2018 et finalisé en 2019 pour un montant total de

MUTUALISATION

Commission A	**ADS**	CCBDP	Mise à disposition de deux instructeurs Droit des Sols pour les communes volontaires / Refacturation de la masse salariale à hauteur de 80% / reste à charge 16 700 €
Commission B	**Archives**	CCBDP	Mise à disposition de deux archivistes intercommunales pour le classement des archives contemporaines des communes volontaires/ Coût en charge nette : 70 000 € Suite à recommandation Archives Départementale, création d'un local archive 130 000 €
Commission F	**Secrétariat des communes**	Pays de Rémuzat	Mise à disposition d'une secrétaire de mairie auprès de 7 (dont 2 hors CCBDP) communes avec refacturation à 100% de la masse salariale / Etude en cours pour extension de ce service et autres .

2. Développement consacré à la structure et l'évolution des effectifs et dépenses de personnel (103 agents au 01/01/2019)

L'inscription budgétaire 2019 au chapitre 012 augmente de 6,51%. Cette progression est due d'une part en raison de l'évolution de carrière des agents, de l'application des mesures de reclassement indiciaire qui concernent plus de 85% des agents, l'évolution des effectifs, ainsi qu'une provision budgétaire pour faire face à d'éventuels remplacements.

L'augmentation prévisionnelle se répartie de la façon suivante :

Poles	ETP	Brut prévisionnel 2018	Brut 2018 réalisé	ETP	Brut prévisionnel 2019	Variations ETP 2018/2019
Pole Adminstratif	24.6	765 112,57 €	758 447,51 €	25,18	805 407,99 €	+0.58
Pole Technique	26,73	614 415,48 €	602 059,38 €	25,48	616 840,39 €	-1.25
Pole Enfance jeunesse	10,18	271 484,64 €	251 550,38 €	10,96	281 202,19 €	+0.78
Pole Petite Enfance	23,98	579 548,59 €	576 052,25 €	25,01	614 296,44 €	+1.03
Transport	0,62	11 461,13 €	11 515,58 €	0,62	12 600,46 €	0
Portage repas	0,57	11 303,52 €	11 203,32 €	0,57	11 425,09 €	0
	86.68	**2 253 325,93 €**	**2 210 828,42 €**	87,82	**2 341 772,56 €**	**+1.14**

<u>Pôle Administratif</u> : Composé, au 01/01/2019, de 29 agents représentant 25,18 ETP. L'évolution constatée de la masse salariale entre 2018 et 2019 est principalement liée :

- d'une part à l'affectation du poste de développement territorial à 100% (antérieurement ce poste était affecté à 50% au pôle Direction Général et à 50% au pôle Aménagement), à une augmentation de 0,3 ETP du poste de secrétariat des assemblée (et ceci pour tenir compte de l'affectation d'une

mission de coordination du pôle Petite enfance assurée par la directrice de la crèche de Mirabel) ; à l'augmentation de 0,46 ETP d'un poste rattaché au service commun qui fait 'objet d'une refacturation à 100% auprès de communes bénéficiaires du service ; d'un renfort ponctuel aux services comptabilité et communication pour 1,07 ETP; des augmentations du temps de travail de certains agents pour 0,4 ETP.

- -d'autre part au reclassement indiciaire de la plupart du personnel affecté à ce pôle ainsi que par l'avancement de grade pour 3 agents et un avancement d'échelon pour 3 agents également. Il convient également de prendre en compte l'évolution du régime indemnitaire pour certains agents.

Pôle Technique (Assainissement) : Composé, au 01/01/2019, de 3 agents soit 3 ETP, le pôle technique Assainissement enregistre une stabilité de sa masse salariale. Il convient toutefois de noter le reclassement indiciaire ainsi qu'une revalorisation accordée à 2 agents. Dans le cadre d'une demande de disponibilité, il est à noter le recrutement d'un agent contractuel au poste de responsable du service, dont le contrat prend fin en novembre 2019.

Pôle Technique (Ordure Ménagère / Entretien Bâtiment /Voirie) : Composé de 28 agents soit 22,48 ETP. L'évolution constatée de la masse salariale entre 2018 et 2019 est principalement liée :

- Un reclassement indiciaire pour 24 agents dont certains ont également bénéficiés d'un avancement de grade ou d'échelon (6 avancements de grade prévus, 8 avancements d'échelon)
- Au recrutement d'une personne (en remplacement de deux agents partis en retraite) arrivée en mai 2018. (8 mois budgétés en 2018 , 12 mois en 2019)

Pôle Enfance Jeunesse : Composé de 12 agents soit 10,96 ETP. L'évolution constatée de la masse salariale entre 2018 et 2019 est principalement liée :

- La reprise en gestion directe de l'animateur assurant les activités ALSH des Ptits Loups ;
- L'augmentation de la dotation prévue pour le recrutement des animateurs durant les vacances scolaires ;
- Au reclassement indiciaire de trois agents ;
- L'augmentation du temps de travail pour compenser les heures disponibles sur un poste dont l'emploi n'a pas été pourvu et d'autre part pour prendre en compte l'augmentation du temps périscolaire (mercredi matin)
- L'impact du remplacement d'un agent en congé maternité.

Pôle Petite Enfance : Composé de 31 agents, soit 25,01 ETP . L'évolution constatée de la masse salariale entre 2018 et 2019 est principalement liée au fait que 48% des agents ont bénéficié d'une évolution salariale dû en raison des mesures de reclassement indiciaire, d'avancement de grade et /ou d'avancement d'échelon

3- Charges Financières et virement de section à section

CHAPITRE 66	"CHARGES FINANCIERES"	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	77 500.00 €	75 784.30 €	80 359.00 €
66112	Intérêts - rattachements des ICNE			
6615	Intérêts c.courants/dépôts			- €
TOTAL CHAPITRE 66		77 500.00 €	75 784.30 €	80 359.00 €

CHAPITRE 67	"CHARGES EXCEPTIONNELLES"	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
673	Titres annulés	14 150.00 €	13 751.56 €	14 000.00 €
678	Autres Charges Excéptionnelles	500.00 €	746.16 €	
TOTAL CHAPITRE 67		14 650.00 €	14 497.72 €	14 000.00 €

CHAPITRE 023	"VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSMENT"	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
023	Virement à la section d'investissement	253 000.00 €		182 675.00 €
TOTAL CHAPITRE 023		253 000.00 €		182 675.00 €

CHAPITRE 042	"OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION"	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
675	Valeurs Comptables des Immo Cédées		4 472.00 €	
6811	Dot.amort.immos incorp.& corp	342 900.00 €	342 887.86 €	343 649.00 €
TOTAL CHAPITRE 042		342 900.00 €	347 359.86 €	343 649.00 €

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**8 294 410.00 €**	**7 645 576.39 €**	**8 234 808.00 €**

RECETTES BP 2019 CCBDP	
	BP 2019
013 - Atténuations de charges	**60 000.00 €**
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	**1 009 300.00 €**
73 - Impôts et taxes	**5 568 113.00 €**
73111 - Taxes foncières et d'habitation	**3 141 549.00 €**
dont TH	1 676 099.00 €
dont TFB	1 075 321.00 €
dont TFNB	188 600.00 €
dont CFE	196 271.00 €
dont CFE FPZ	5 258.00 €
73112 - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises	**69 506.00 €**
73223 - Fond de Péréquation Interco et Comm (FPIC)	**215 251.00 €**
7331 - Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	**1 861 807.00 €**
7362 - Taxes de séjour	**280 000.00 €**
taxe GEMAPI	
74 - Dotations, subventions et participations	**1 479 523.00 €**
75- Autres Produits de gestion courantes	**39 000.00 €**
TOTAL DES RECETTES REELLES	**8 155 936.00 €**
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	**78 872.00 €**
TOTAL DES RECETTES de l'EXERCICE (rélles + ordre)	**8 234 808.00 €**

CHAPITRE 70	*"PRODUITS DES SERVICES"*	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
7013	Vente de produits résiduels	30 000.00 €	19 767.42 €	26 250.00 €
70388	Autres redevances et recettes diverses	2 000.00 €	8 314.00 €	8 300.00 €
70612	Redevance spéciale d'enl. ordure	90 000.00 €	42 154.02 €	45 000.00 €
70632	Redevance à caratère de loisirs	145 900.00 €	74 045.19 €	87 100.00 €
7 066	Redevances et droits des services	- €	87 636.49 €	89 000.00 €
70 688	Autres prestations de services		66 476.00 €	62 250.00 €
7 083	Locations diverses	- €	14 950.00 €	15 800.00 €
70841	Mise à dispo personnel des budgets annexes	516 000.00 €	455 933.43 €	480 000.00 €
70845	Aux communes membres du GFP	137 000.00 €	22 947.14 €	80 000.00 €
70848	Autres organismes	- €	- €	- €
70872	Remb par budgets annexes	- €	9 525.36 €	13 000.00 €
70 875.00	Par les communes membres du GFP			2 600.00 €
70878	Remb par autres redevables	- €	600.00 €	
7088	Autres produits activité annexe	103 650.00 €	92 951.88 €	100 000.00 €
TOTAL CHAPITRE 70		1 024 550.00 €	895 300.93 €	1 009 300.00 €

CHAPITRE 74	*"DOTATIONS & PARTICIPATIONS"*	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
74124	Dot de base groupement communes	90 000.00 €	90 636.00 €	90 630.00 €
74126	Dot. Compensation Groupement	50 000.00 €	47 056.00 €	45 650.00 €
744	FCTVA	11 739.60 €	8 340.67 €	5 573.00 €
74417	Emploi d'Avenir		- €	- €
74718	Autres	76 250.00 €	47 056.45 €	56 219.00 €
7472	Régions	12 000.00 €	27 291.46 €	21 000.00 €
7473	Subv.département	137 650.00 €	129 407.00 €	113 086.00 €
7474	Subv. Communes	20 000.00 €		
7475	Autres groupements			- €
7478	Autres organismes	1 104 895.00 €	1 129 263.34 €	1 091 065.00 €
748314	Dotation Unique Compensation spécifique	60 000.00 €		
74833	Attribution Etat - Compensation au titre CET	- €	369.00 €	300.00 €
74834	Attribution Etat - Compensation au titre de la TF		15 875.00 €	15 000.00 €
74835	Attribution Etat - Compensation au titre de la TH		41 043.00 €	41 000.00 €
TOTAL CHAPITRE 74		1 562 534.60 €	1 536 337.92 €	1 479 523.00 €

BUDGET PREVISIONNEL 2019 - Section d'INVESTISSEMENT

Projet Déchetterie-Recyclerie – Bâtiment Partenaires Extérieurs

Rappel des principales caractéristiques du projet :

Opération déchetterie, recyclerie, bâtiment partenaires extérieurs
Dépenses prévisionnelles

Dépenses	HT	TTC
Frais d'études et divers		
Frais appel d'offres	800,00 €	960,00 €
Mission APS Cereg	3 420,00 €	4 104,00 €
honoraires géomètre	2 117,10 €	2 540,52 €
Mission Henri Long	15 000,00 €	18 000,00 €
Mission APD Cereg	7 198,00 €	8 637,60 €
Mission contrôle technique	3 440,00 €	4 128,00 €
mission SPS	1 500,00 €	1 800,00 €
acquisition M. Bricolage		
acquisition M. Bricolage	473 000,00 €	473 000,00 €
honoraires et taxes	6 400,00 €	6 400,00 €
Travaux		
Estimation travaux déchetterie (Cereg)	144 410,00 €	173 292,00 €
estimation travaux bâtiment partenaires extérieurs (Long)	132 000,00 €	158 400,00 €
aménagement parking partenaires extérieurs		
Estimation travaux bâtiment M. Bricolage pour partie D3E (long)	35 600,00 €	42 720,00 €
Estimation travaux bâtiment M. Bricolage pour partie recyclerie (long)	16 200,00 €	19 440,00 €
Travaux mezzanune recyclerie	27 600,00 €	33 120,00 €
Signalétique		
Totem partenaires extérieurs	2 000,00 €	2 400,00 €
Enseigne partenaires extérieurs	2 000,00 €	2 400,00 €
visuels	4 450,00 €	5 340,00 €
Total	**877 135,10 €**	**956 682,12 €**

Récapitulatif des recettes

	Batiment partenaires extérieurs	dechetterie	recyclerie	Total
coût	**175 608,00 €**	**354 624,00 €**	**426 450,00 €**	**956 682,00 €**
subvention	44 052,00 €	49 558,00 €	153 833,00 €	247 443,00 €
FC TVA	28 806,00 €	38 774,00 €	10 974,00 €	78 554,00 €
Reste à charge CCBDP	**102 750,00 €**	**266 292,00 €**	**261 643,00 €**	**630 685,00 €**
emprunt	100 000,00 €	245 000,00 €	125 000,00 €	470 000,00 €
autofinancement	2 750,00 €	21 292,00 €	136 643,00 €	160 685,00 €

Calcul prêt sur 15 ans à 1.7 %

	Montant à emprunter	Capital	intérêt	annuité
Batiment partenaires extérieurs	100 000,00 €	6 666,00 €	882,00 €	7 548,00 €
dechetterie	245 000,00 €	16 666,00 €	2 222,00 €	18 888,00 €
recyclerie	125 000,00 €	8 333,00 €	1 111,00 €	9 444,00 €
Total	470 000,00 €	**31 665,00 €**	**4 215,00 €**	**35 880,00 €**

calcul des loyers par an

SDED	7 200,00 €
Initiative seuil de provence	4 800,00 €
ANCRE recyclerie	9 600,00 €
autre (Gemapi - pays)	4 800,00 €
Budget OM	9 480,00 €
Total	**35 880,00 €**

Propositions NOUVELLES 2019

Dépenses	Opération 111 Signalétique	Opération 112 Travaux Gymnase à Buis	Opération 121 Fibre	Opération 217 Voirie	Opération 230 Siège à Buis	Opération 231 Crèche Coté Soleil
040						
1641						
165						
2041411						
2041513			1 800 000,00			
2031						
2051						
2118						
2121						
21318						
2135						
2145						
2158						
2181						
2182						
2183						
2184						
2188						
2313		16 000,00			95 000,00	
2314	40 000,00					
2315				1 832 947,66		
458140						
Total Dépenses PN	40 000,00	16 000,00	1 800 000,00	1 832 947,66	95 000,00	0,00

Recettes	Opération 111 Signalétique	Opération 112 Travaux Gymnase à Buis	Opération 121 Fibre	Opération 217 Voirie	Opération 230 Siège à Buis	Opération 231 Crèche Coté Soleil
001						
Auto financement	36 096,00	13 400,00		580 000,00		
040						
021						
10222	6 561,00	2 600,00		345 456,00	15 580,00	
1068						
Dépôt de garantie 165						
1641			1 800 000,00		50 920,00	
1321						
1322						
1323						13 100,00
13241	104 000,00			866 407,00		
1326					28 500,00	
1328						
1348						34 000,00
1318						
276341						
458240						
Total Recettes PN	146 657,00	16 000,00	1 800 000,00	1 791 863,00	95 000,00	47 100,00

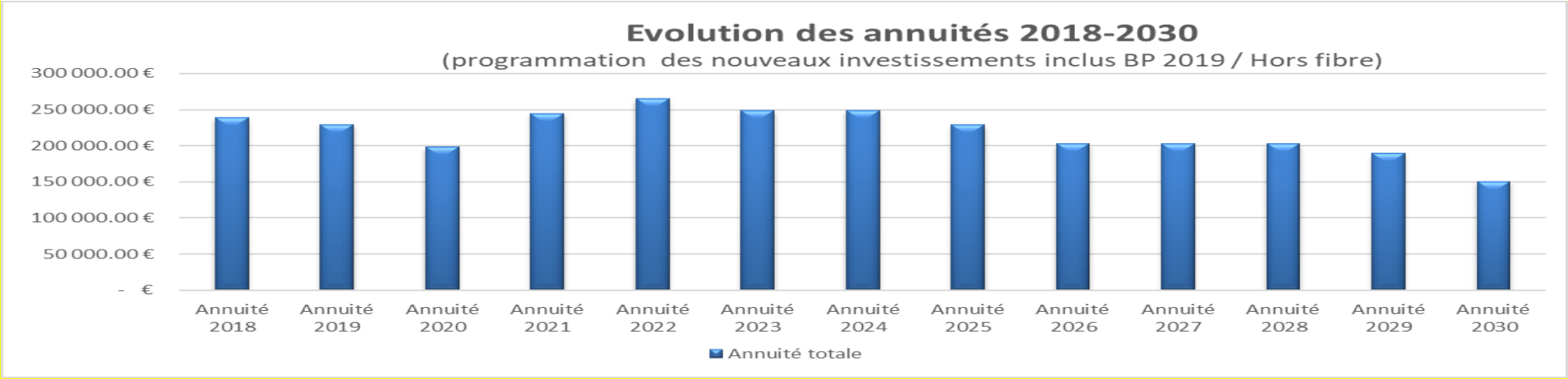
Dépenses	Opération 232 Maison de l'Enfance	Opération 234 Aménagement Local Archives	Opération 235 Aménagement itinéraires Voie Douce 1	Opération 236 Développement Numérique OT	Opération 238 Etude Maison Thématique OT	Opération 237 Etude Mobilité	Opération 239 Investissements Mobilité	Opération 240 Espace Test Agricole	Opérations non affectées
040									73 670,65
1641									275 019,00
165									
2041411									5 150,00
2041513									
2031					20 000,00	20 000,00			
2051									40 500,00
2118									
2121									
21318									
2135									56 800,00
2145									
2158				25 000,00					4 000,00
2181									112 300,00
2182									92 000,00
2183									20 000,00
2184									
2188									79 000,00
2313	1 100 000,00	134 000,00	150 000,00						
2314									
2315							50 000,00	15 000,00	
458140									
Total Dépenses PN	1 100 000,00	134 000,00	150 000,00	25 000,00	20 000,00	20 000,00	50 000,00	15 000,00	758 439,65

Recettes	Opération 232 Maison de l'Enfance	Opération 234 Aménagement Local Archives	Opération 235 Aménagement itinéraires Voie Douce 1	Opération 236 Développement Numérique OT	Opération 238 Etude Maison Thématique OT	Opération 237 Etude Mobilité	Opération 239 Investissements Mobilité	Opération 240 Espace Test Agricole	Opérations non affectées
001									
Auto financement	164 556,00	22 263,00	5 394,00	3 500,00	800,00	4 000,00	1 800,00	2 939,40	
040									343 649,00
021									213 335,00
10222	180 444,00	22 856,00	24 606,00	4 000,00	3 200,00	3 200,00	8 200,00	2 460,60	67 215,39
1068									
Dépôt de garantie 165									
1641	370 000,00								130 000,00
1321		27 777,00	30 000,00	4 750,00					
1322		38 888,00	60 000,00		12 800,00	12 800,00	30 000,00	9 600,00	
1323		22 222,00	30 000,00	12 750,00	3 200,00		10 000,00		
13241									
1326									53 300,00
1328									
1348									
1318	385 000,00								
276341									
458240									
Total Recettes PN	1 100 000,00	134 006,00	150 000,00	25 000,00	20 000,00	20 000,00	50 000,00	15 000,00	807 499,39

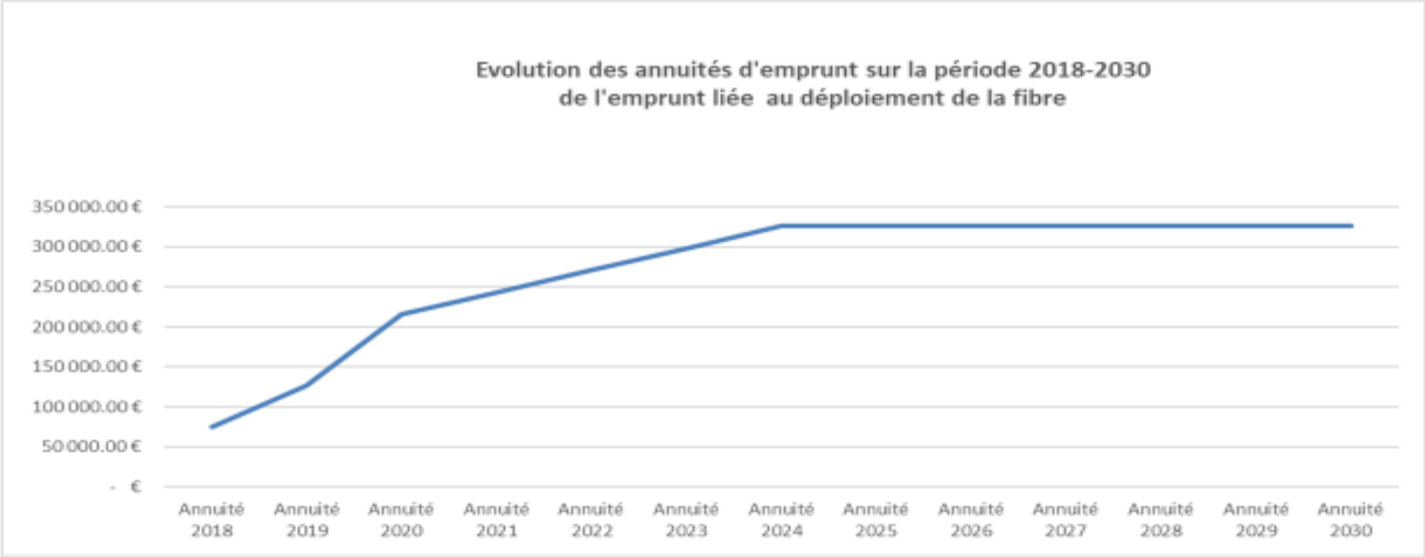
Propositions NOUVELLES 2019

Dépenses		Total Général
040		78 872,00 €
1641		275 019,00 €
165		640,00 €
2041411		5 150,00 €
2041513		1 800 000,00 €
2031		40 000,00 €
2051		40 500,00 €
2118		- €
2121		- €
21318		- €
2135		56 800,00 €
2145		- €
2158		29 000,00 €
2181		112 300,00 €
2182		92 000,00 €
2183		20 000,00 €
2184		- €
2188		79 000,00 €
2313		1 748 438,00 €
2314		40 000,00 €
2315		1 897 947,66 €
458140		- €
		- €
Total Dépenses PN		6 315 666,66 €
	Sous Total	**6 315 666,66 €**
	RAR 2018	2 556 653,08 €
	TOTAL BP 2019	**8 872 319,74 €**

Recettes		Total Général
	001	- €
besoin de financement		
	040	343 649.00 €
	021	**182 675.00 €**
	10222	689 577.63 €
	1068	489 111.03 €
Dépôt de garantie	165	640.00 €
	1641	2 820 920.00 €
	1321	62 527.00 €
	1322	164 088.00 €
	1323	91 272.00 €
	13241	970 407.00 €
	1326	81 800.00 €
	1328	- €
	1348	34 000.00 €
	1318	385 000.00 €
	276341	- €
	458240	- €
Total Recettes PN		6 315 666.66 €
	Résultat 2018	485 318.01 €
	Résultat Reporté	193 258.84 €
	Sous Total	**6 994 243.51 €**
	RAR 2018	1 133 765.29 €
	TOTAL BP 2019	**8 128 008.80 €**
	Affectation 1068	744 310.94 €
		8 872 319.74 €
Résultat Prévisionel fin exercice 2019		591 702.40 €



Code Emprunt	Objet	Exercice	Date de fin de contrat	Annuité 2018	Annuité 2019	Annuité 2020	Annuité 2021	Annuité 2022	Annuité 2023	Annuité 2024	Annuité 2025	Annuité 2026	Annuité 2027	Annuité 2028	Annuité 2029	Annuité 2030
2016-18	CCVE - CAMION BOM IMMAT DY-682-WH	2019	15/03/2022	17 972.54	17 972.54	17 972.54	17 972.54	17 970.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2016-17	CCVE - EXTENSION BATIMENT LOCAUX CCVE ZA LES LAURONS	2019	15/03/2035	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35	34 833.35
2012-13	CCVE - REHABILITATION DECHETTERIE	2019	01/05/2024	20 326.50	20 326.50	20 326.50	20 326.50	20 326.50	20 326.50	20 326.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2014-16	CCVE - CLSH EMPRUNT TRAVAUX EXTENSION	2019	20/04/2029	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 050.20	20 033.48	0.00
2009-12	CCVE - QUAI DE TRANSFERT	2019	10/01/2019	17 536.41	17 536.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013-15	CCVE - EMPRUNT VEHICULE VOIRIE ET POLYBENNE DES OM	2019	20/05/2020	4 709.09	4 709.09	4 709.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2005-09	CCVE - IMMO ENFANCE CLSH / RAM / LOG	2019	01/02/2020	22 178.68	22 178.68	5 544.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012-14	CCVE - REMPLACEMENT 2EME BOM	2019	25/05/2019	13 920.48	6 960.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CCPR-1	CCPR - AEP	2019	01/03/2018	2 228.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CCPR-2	CCPR - EQUIPEMENT	2019	30/09/2019	4 138.29	4 156.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CCPB-1	CCPB - GYMNASE BUIS TERRAIN	2019	15/01/2029	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.26	18 990.06	0.00
CCPB-3	CCPB - GYMNASE BUIS CONSTRUCTION	2019	15/12/2030	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.12	48 851.72
CCHB	CCHB - BATIMENT AGRO FRUIT	2019	25/03/2028	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	13 010.16	12 947.51	0.00	0.00
EMPRUNTS NOUVEAUX BP 2019																
RECYCLERIE	EMPRUNT RECYCLERIE 350 000 € DEBUT 2021 DUREE 15 ANS	2021	01/01/2036	0.00	0.00	6 000.00	25 955.29	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12	26 451.12
DECHETERIE NYONS	EMPRUNT DECHETERIE NYONS 120 000 € DEBUT 2021 DUREE 10 ANS	2021	01/01/2031	0.00	0.00	600.00	12 231.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 447.96	12 448.13
MAISON ENFANCE	EMPRUNT MAISON DE L'ENFANCE 370 000 € DEBUT 2022 DUREE 15 ANS	2022	01/01/2037	0.00	0.00	6 500.00	6 500.00	25 632.31	27 962.52	27 962.52	27 962.52	27 962.52	27 962.52	27 962.52	27 962.52	27 962.52
ONI 2019	EMPRUNT SUR OPERATION NON INDIVIDUALISE 130 000 € DEBUT 2021 DUREE 5 ANS	2021	01/01/2026	0.00	0.00	800.00	26 260.20	26 494.20	26 494.20	26 494.20	26 494.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Emprunt hors ADN				238 745.22	229 575.04	198 187.65	244 981.58	265 057.76	249 417.39	249 417.39	229 090.89	202 596.69	202 596.69	202 534.04	189 569.61	150 546.84



Annuité 2018	Annuité 2019	Annuité 2020	Annuité 2021	Annuité 2022	Annuité 2023	Annuité 2024	Annuité 2025	Annuité 2026	Annuité 2027	Annuité 2028	Annuité 2029	Annuité 2030
74 941.16 €	126 730.00 €	215 686.56 €	243 226.56 €	270 766.56 €	298 306.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €	325 846.56 €

20/03/2019

BUDGET PREVISIONNE ANNEXE Ordures Ménagères- Section de FONCTIONNEMENT

Chapitres	DEPENSES	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
011	Charges à caractère général	762 120.00	703 128.80	770 130.00
012	Charges de personnel	330 600.00	330 187.16	356 340.00
014	Atténuation de produits	-	-	-
65	Autres charges de gestion courante	3 750.00	150.00	2 000.00
Total des dépenses de gestion courante		**1 096 470.00**	**1 033 465.96**	**1 128 470.00**
66	Charges financières	9 000.00	7 887.96	7 381.00
67	Charges exceptionnelles	5 750.00	5 498.50	5 000.00
022	Dépenses imprévues de fonctionnement			-
Total des opérations réelles		**1 111 220.00**	**1 046 852.42**	**1 140 851.00**
023	*Virement à la sect° d'investis. (2)*	-	-	*5 619.00*
042	*Opérations d'ordre entre section (2)*	*49 656.00*	*49 646.10*	*39 271.00*
043	*Op. ordre intérieur de section (2)*			-
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		***49 656.00***	***49 646.10***	***44 890.00***
TOTAL		**1 160 876.00**	**1 096 498.52**	**1 185 741.00**

Chapitres	RECETTES	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
013	Atténuation de charges			
70	Produits des services	1 025 500.00 €	1 043 342.69 €	1 055 000.00 €
74	Dotations et participations	80 000.00 €	58 150.09 €	50 000.00 €
75	Autres produits gestion courant	9 000.00 €	5 566.79 €	- €
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels		150.00 €	
78	Reprise sur amort et provisions (1)			
Total des recettes réelles de fonctionnement		**1 114 500.00 €**	**1 107 209.57 €**	**1 105 000.00 €**
042	*Opérations d'ordre entre section (2)*	*12 850.00 €*	*12 847.17 €*	*12 850.00 €*
043	*Op. ordre intérieur de section (2)*			- €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		***12 850.00 €***	***12 847.17 €***	*12 850.00 €*
TOTAL		**1 127 350.00 €**	**1 120 056.74 €**	**1 117 850.00 €**

Résultat exercice 2018		**Emission**	**Résultat reporté**	**Résultat clôture**
	Dépenses	1 096 498.52		1 096 498.52
	Recettes	1 120 056.74	156 508.54	1 276 565.28
	SOLDE	**23 558.22**	**156 508.54**	**180 066.76**
Résultat exercice 2019		**Prévision**	**Résultat affecté**	**Résultat clôture**
	Dépenses	1 185 741.00		1 185 741.00
	Recettes	1 117 850.00	180 066.76	1 297 916.76
	SOLDE	- 67 891.00	180 066.76	112 175.76

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

DÉPENSES		Compte administratif 2018		RAR 2017	BP 2019	
		Prévu	Réalisé		Propositions Nouvelles	Vote
Chap.20	**Immobilsations incorporelles (hors 204)**	**20 000.00**	**1 800.00**	-	**14 000.00**	**14 000.00**
Chap.21	**Immobilisations corporelles**	**268 145.00**	**15 863.40**	**172 907.69**	**231 300.00**	**402 530.09**
2131	Bâtiment		8 466.48	1 677.60		
2135	Installations générales	50 813.00	3 628.70	4 584.00		4 584.00
2145	Construction sur sol d'autrui					
2158	Autres installations, matéirel et outil.				**7 000.00**	**7 000.00**
	protection Bavette				7 000.00	
2182	Matériel de transport	180 000.00		**166 646.09**	**170 000.00**	**336 646.09**
	Achat BOM 2018			166 646.09		
	BOM Buis				170 000.00	
2181	Installations générales diverses					
2183	Matériel de bureau et info.				**6 000.00**	**6 000.00**
	vidéo protection				6 000.00	
2184	Mobilier					-
2188	Autres immo corporelles	37 332.00	3 768.22		**48 300.00**	**48 300.00**
	Renouvel Bac Existant				18 300.00	
	Achats suite Extension Consigne de Tri				30 000.00	
Chap.23	**Immobilisations en cours**	-			**428 000.00**	**428 000.00**
2313	Construction				**420 000.00**	**420 000.00**
	Mise aux Normes BUIS				50 000.00 €	
	Mise aux Normes Séderon				50 000.00 €	
	Création Décheterie Rémuzat				320 000.00 €	
2315	Installations, Matériel et outillage techniques				**8 000.00**	**8 000.00**
	Karcher et autres matériel				8 000.00	
TOTAL des dépenses d'équipement		**288 145.00**	**17 663.40**	**172 907.69**	**673 300.00**	**844 530.09**
16	**Remboursement d'emprunts**	**27 729.00**	**27 729.00**		**32 040.00**	**32 040.00**
1641	Emprunts en euros	27 729.00	27 729.00		32 040.00	32 040.00
165	Dépôts et cautionne. reçus		-			
27	**Autres immos financières**	-	-			
275	Dépôts et cautionne.versés	-				
TOTAL des dépenses financières		**27 729.00**	**27 729.00**	-	**32 040.00**	**32 040.00**
TOTAL DEPENSES REELLES		**315 874.00**	**45 392.40**	**172 907.69**	**705 340.00**	**876 570.09**
040	***Opérations d'ordre entre section***	***12 850.00***	***12 847.17***		**12 850.00**	***12 850.00***
	Reprises sur autofinancement ant.	-	-		-	-
15112	*Provisions pour litiges*					-
192	*plus/moins value cession d'immo*					-
041	***Opérations patrimoniales (7)***	-	-		-	-
238	*Immos en cours-inst.techn.*					-
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		***12 850.00***	***12 847.17***		**12 850.00**	***12 850.00***
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT		**328 724.00**	**58 239.57**	**172 907.69**	**718 190.00**	**889 420.09**
D001 Déficit d'investissement reporté					-	-
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		**328 724.00**	**58 239.57**	**172 907.69**	**718 190.00**	**889 420.09**

Articles	DEPENSES	Compte administratif 2018		Restes à réaliser	BP 2019	
		Budget prévu	Réalisé		Proposition	Vote
20	Immobilsations incorporelles	20 000.00	1 800.00		14 000.00	
204	Subvention Versée (hors Opération)					
21	Immobilisations corporelles	268 145.00	15 863.40	172 907.69	659 300.00	
23	Immobilisations en cours					
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	**288 145.00**	**17 663.40**	**172 907.69**	**673 300.00**	
16	Remboursement d'emprunts	27 729.00	27 729.00	-	32 040.00	
27	Autres immo. Financieres					
	Total des dépenses financières	**27 729.00**	**27 729.00**	**-**	**32 040.00**	
45	**Opérations pour compte de Tiers**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	Total des dépenses réelles	**315 874.00**	**45 392.40**	**172 907.69**	**705 340.00**	
040	*Opérations d'ordre entre sections*	*12 850.00*	*12 847.17*	-	*12 850.00*	
041	*Opérations patrimoniales*		-			
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***12 850.00***	***12 847.17***	**-**	***12 850.00***	
	Solde d'exécution d'investissement					
	TOTAL	**328 724.00**	**58 239.57**	**172 907.69**	**718 190.00**	

Articles	RECETTES	Compte administratif 2018		Restes à réaliser	BP 2019	
		Budget prévu	Réalisé		Proposition	Vote
13	Subventions d'investissement				212 000.00	
16	Emprunts et dettes assimilées	110 000.00	110 000.00		293 450.00	
23	Immobilisation en cours					
	Total des recettes d'équipement	**110 000.00**	**110 000.00**	**-**	**505 450.00**	
10	Dotations Fonds divers Réserves	47 763.54	1 373.54	2 602.23	109 881.00	
1068	Dotations Fonds divers Réserves					
165	Dépôts et cautionnement					
024	Produits des cessions		-			
	Total des recettes financières	**47 763.54**	**1 373.54**	**2 602.23**	**109 881.00**	
45	**Opérations pour compte de Tiers**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	Total des recettes réelles	**157 763.54**	**111 373.54**	**2 602.23**	**615 331.00**	
021	*Virement de la section de fonct.*	-			5 619.00	
040	*Opérations d'ordre entre sections*	*49 656.00*	*49 646.10*		39 271.00	
041	*Opérations patrimoniales*					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***49 656.00***	***49 646.10***	**-**	***44 890.00***	
	TOTAL	**207 419.54**	**161 019.64**	**2 602.23**	**660 221.00**	

Résultat exercice 2018	Emission	Solde reporté	Résultat clôture	RàR	TOTAL
Dépenses	58 239.57		58 239.57	172 907.69	231 147.26
Recettes	161 019.64	176 294.72	337 314.36	2 602.23	339 916.59
SOLDE	102 780.07	176 294.72	279 074.79	- 170 305.46	108 769.33
Résultat exercice 2019	**Prévision**	**Résultat affecté**	**Résultat clôture**	**RàR**	**TOTAL**
Dépenses	718 190.00		718 190.00		
Recettes	660 221.00	108 769.33	768 990.33		
SOLDE	- 57 969.00	108 769.33	50 800.33	-	-

Les autres budgets annexes de la CCBDP

SERVICE PORTAGE DE REPAS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
	DEPENSES - TOTAL	31 683.98	19 424.40	21 000.00
011	Charges à caractère général	7 500.00	6 282.87	7 500.00
012	Charges de personnel	13 500.00	13 108.53	13 500.00
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles		33.00	
68	Dotations aux amortissements			
	Total des dépenses réelles	**21 000.00**	**19 424.40**	**21 000.00**
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérations d'ordre entre section			
	Total des dépenses d'ordre	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	D 002 Résultat fonctionnement reporté	**10 683.98**		

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
	RECETTES - TOTAL	31 716.98	30 108.38	21 000.00
70	Ventes prod. Prestation service,	7 033.00	5 424.40	7 000.00
74	Subventions d'exploitation	24 683.98	24 683.98	14 000.00
75	Autres produits de gestion courante			
013	Atténuation de charges			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprise sur amortiss. & provisions			
79	Transfert de charges			
	Total des opérations réelles	**31 716.98**	**30 108.38**	**21 000.00**
042	Opérations d'ordre entre section	0.00	0.00	0.00
	Total des opérations d'ordre	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	R 002 Résultat fonctionnement reporté	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	RESULTAT DE CLOTURE	**33.00**	**10 683.98**	**0.00**

SERVICE TRANSPORT DE PERSONNES

SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
	DEPENSES - TOTAL	33 650.00	28 312.48	33 650.00
011	Charges à caractère général	10 000.00	4 662.51	10 000.00
012	Charges de personnel	20 000.00	20 000.00	20 000.00
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements			
	Total des dépenses réelles	**30 000.00**	**24 662.51**	**30 000.00**
023	Virement à la section d'investissement			
042	Opérations d'ordre entre section	3 650.00	3 649.97	3 650.00
	Total des dépenses d'ordre	**3 650.00**	**3 649.97**	**3 650.00**
	D 002 Résultat fonctionnement reporté			

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
	RECETTES - TOTAL	38 762.04	26 187.64	36 637.20
70	Ventes prod. Prestation service,	1 250.00	1 435.09	1 250.00
74	Subventions d'exploitation	25 000.00	23 431.67	25 000.00
75	Autres produits de gestion courante			
013	Atténuation de charges			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	0.00	454.21	0.00
78	Reprise sur amortiss. & provisions			
79	Transfert de charges			
	Total des opérations réelles	**26 250.00**	**25 320.97**	**26 250.00**
042	Opérations d'ordre entre section	867.00	866.67	867.00
	Total des opérations d'ordre	**867.00**	**866.67**	**867.00**
	R 002 Résultat fonctionnement reporté	**11 645.04**		**9 520.20**
	RESULTAT DE CLOTURE	**5 112.04**	**-2 124.84**	**2 987.20**

ZA

SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
DEPENSES - TOTAL		501 591.77 €	- €	547 681.77 €
011	Charges à caractère général	360 360.00 €		406 450.00 €
012	Charges de personnel			
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements			
Total des dépenses réelles		360 360.00 €	- €	406 450.00 €
023	Virement à la section d'investissement	141 231.77 €		141 231.77 €
042	Opérations d'ordre entre section			
Total des dépenses d'ordre		141 231.77 €	- €	141 231.77 €

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		BP 2019
		Budget prévu	Réalisé	
RECETTES - TOTAL		501 591.77 €	- €	547 681.77 €
70	Ventes prod. Prestation service,	501 591.77 €		537 681.77 €
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante			10 000.00 €
013	Atténuation de charges			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprise sur amortiss. & provisions			
79	Transfert de charges			
Total des opérations réelles		501 591.77 €	- €	547 681.77 €
042	Opérations d'ordre entre section	- €	- €	- €
Total des opérations d'ordre		- €	- €	- €
R 002 Résultat fonctionnement reporté				- €

SECTION D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		Restes à réaliser	BP 2019	
		Compte administratif 2018	Réalisé		Propositions	Vote
DEPENSES - TOTAL		189 158.49	0.00	0.00	141 231.77	141 231.77
001	Déficit antérieur reporté	189 158.49			141 231.77	141 231.77
10	Dotations Fonds divers Réserves					
16	Emprunts et dettes assimilées					
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
23	Immobilisations en cours					
26	Participations et créances ratta					
27	Autres immos financières					
020	Dépenses imprévues Invest					
Total des opérations réelles		189 158.49	0.00	0.00	141 231.77	141 231.77
	Opérations d'ordre entre section					
041	Opérations patrimoniales					
Total des opérations d'ordre		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Articles	Chapitres	Compte administratif 2018		Restes à réaliser	BP 2019	
		Compte	Réalisé		Propositions	Vote
RECETTES - TOTAL		189 158.49	47 926.72	0.00	141 231.77	141 231.77
10	Dotations Fonds divers Réserves					
1068	Dotations Fonds divers Réserves	47 926.72	47 926.72			
13	Subventions d'investissement					
15	Provisions risques et charges					
16	Emprunts et dettes assimilées					
26	Participations et créances ratta					
27	Autres immos financières					
Total des opérations réelles		47 926.72	47 926.72	0.00	-.00	-.00
021	Virement de la section de fonct.	141 231.77			141 231.77	141 231.77
40	Opérations d'ordre entre section					
001	Excédent antérieur reporté					
Total des opérations d'ordre		141 231.77	0.00	0.00	141 231.77	141 231.77
RESULTAT DE CLOTURE		0.00	-141 231.77	0.00	0.00	0.00

BUDGET 2019 SPANC

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2019

DEPENSES

011	Charges à caractères générales	18 397.60 €
60	Achats et variation de stock	2 500.00 €
61	Services extérieurs	8 997.60 €
62	Autres services extérieurs	6 900.00 €
012	Charges de personnel	88 448.00 €
65	Autres charges de gestion courante	
		- €
TOTAL DES DEPENSES DE GESTIONS		106 845.60 €
66	Intérêts de la Dette	- €
67	Autres charges exceptionnelles	2 500.00 €
022	Dépenses Imprévues (7,5% max)	
TOTAL DES DEPENSES RELLES		109 345.60 €
023	Virement à la section d'investissement	
042	Opérations d'ordre entre sections	
6811	Dot.aux amort.des immo.	1 934.00 €
6865	Dot aux provisions pour risques et charges fin.	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		111 279.60 €
	Reste à réaliser 2018	- €
	D 002 Résultat reporté ou anticipé	
	TOTAL DES DEPENSES	111 279.60 €

RECETTES

013	Atténuations de charges	
70	Produits des services	103 035.62 €
706	Prestation de service	103 035.62 €
74	Autres subventions d'exploitation	5 000.00 €
75	Autres produits de gestion courante	
TOTAL DES RECETTES DE GESTIONS		108 035.62 €
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
78	Reprises sur amortissements/provisions	
TOTAL DES RECETTES REELLES		108 035.62 €
042	Opérations d'ordre entre sections	- €
777	Quot part des sub.d'inve.trans au com de résu	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur section	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		108 035.62 €
	Reste à réaliser 2018	
	R 002 Résultat reporté ou anticipé	3 243.98 €
	TOTAL DES RECETTES	111 279.60 €

BUDGET SPANC 2019

SECTION DE D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

20	Immobilisation Incorporelle (sauf 204)	- €
203	Frais d'études	- €
204	Subventions d''équipement aux organismes public	- €
205	Concession; Droit et Brevet.	
21	Immobilisations Corporelles	- €
2145	Construction sur Sol d'autrui	- €
2168	Autres collections et oeuvres d'art	
215	Autres instal, matériels outilages techniques	2 574.15 €
218	Matériel de Bureau /Informatique	2 500.00 €
23	Immobilisation en cours	
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		5 074.15 €
16	Emprunts et dettes assimilés	- €
1641	Emprunts en euros	- €
165	Dépôts et cautionnements reçus	
16878	Autres Organismes	- €
274	Prêts	
020	Dépenses Imprévues	- €
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES		- €
458	Opérations pour compte de tiers (sous mandat)	
TOTAL DES DEPENSES REELLES		5 074.15 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		5 074.15 €
	Reste à réaliser 2018	
	R 001 Résultat reporté ou anticipé	- €
	TOTAL DES DEPENSES INVES	5 074.15 €

RECETTES

13	Subventions d'investissement Reçues	- €
16	Emprunts et Dettes	- €
21	Immobilisations Corporelles	
23	Immobilisations en cours	
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		- €
10	Dotations, Fond divers et reserves	
1068	Exédents de fonctionnement capitalisés	- €
27	Autres Immobilisations Financières	- €
024	Produits de cession des Immobilisations	
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		- €
	TOTAL DES RECETTES pour compte de Tiers	- €
TOTAL DES RECETTES REELLES		- €
021	Virement de la section de fonctionnement	
040	Opérations d'ordre entre section	1 934.00 €
TOTAL DES PRELEVEMENTS DE SEC. DE FONCTION.		1 934.00 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 934.00 €
	Reste à réaliser 2018	2 074.56 €
	R 001 Résultat reporté ou anticipé	1 065.59 €
	TOTAL DES RECETTES INVES	5 074.15 €

BUDGET 2019 GEMPAI

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2019

DEPENSES			RECETTES		
011	**Charges à caractères générales**	**2 000.00 €**	013	**Atténuations de charges**	
60	**Achats et variation de stock**		70	**Produits des services**	- €
61	**Services extérieurs**	500.00 €	706	**Prestation de service**	
62	**Autres services extérieurs**	1 500.00 €			
012	**Charges de personnel**				
65	**Autres charges de gestion courante**	**105 171.00 €**			
			73	**Impôts et taxes**	**268 800.00 €**
		- €			
TOTAL DES DEPENSES DE GESTIONS		**107 171.00 €**			
66	**Intérêts de la Dette**	- €			
			75	**Autres produits de gestion courante**	
67	**Autres charges exceptionnelles**				
			TOTAL DES RECETTES DE GESTIONS		**268 800.00 €**
022	**Dépenses Imprévues (7,5% max)**				
			76	**Produits financiers**	
TOTAL DES DEPENSES RELLES		**107 171.00 €**	77	**Produits exceptionnels**	
			78	**Reprises sur amortissements/provisions**	
023	**Virement à la section d'investissement**				
042	**Opérations d'ordre entre sections**				
6811	**Dot.aux amort.des immo.**				
6865	**Dot aux provisions pour risques et charges fin.**		TOTAL DES RECETTES REELLES		**268 800.00 €**
			042	**Opérations d'ordre entre sections**	- €
			777	Quot part des sub.d'inve.trans au com de résu	
			043	**Opérations d'ordre à l'intérieur section**	
			TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		- €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**107 171.00 €**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**		**268 800.00 €**
	Reste à réaliser 2018	- €		**Reste à réaliser 2018**	
	D 002 Résultat reporté ou anticipé			**R 002 Résultat reporté ou anticipé**	**3 243.98 €**
	TOTAL DES DEPENSES	**107 171.00 €**		TOTAL DES RECETTES	**272 043.98 €**