



Gascogne Toulousaine
communauté de communes

Note de synthèse des budgets primitifs 2020



1.
Présentation du budget primitif du budget principal 2020 au vu de la prospective financière présentée lors du D.O.B.

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

Réforme de la fiscalité directe locale :

En 2023, 100 % des foyers vont bénéficier de la suppression de la taxe d'habitation afférente à leur résidence principale. Les intercommunalités seront compensées par une fraction d'un impôt national dynamique, la TVA. Les communes se verront affectées la part départementale de la taxe foncière.

L'imposition sur les résidences secondaires et les logements vacants est maintenue.

La contribution à l'audiovisuel public est conservée mais sera réformée ultérieurement.

La suppression de la TH sur la résidence principale nécessite une révision des règles de liaison des taux entre impositions sur les ménages (taxe foncière) et sur les entreprises (cotisation foncière des entreprises).

Il n'y aura pas de vote de taux de la TH en 2020. C'est celui de 2019 qui sert de base au calcul du produit 2020.

BUDGET PRINCIPAL – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le budget a été construit sur les bases de la prospective financière. Pour rappel, la prospective doit se rapprocher au maximum du réalisé. Les crédits inscrits au BP sont donc légèrement supérieurs à la prospective.

Il est à noter :

- l'envoi de notes de cadrage et la mise en place, depuis 3 ans, de réunions d'arbitrages avec les associations dont la subvention est supérieure à 23 k€ et avec les services gestionnaires (direction/VP finances). Ces réunions sont l'occasion de débattre du budget de chaque service et de réaliser les 1^{ers} arbitrages en fonctionnement.
- Le programme d'investissement a déjà été arbitré plusieurs fois notamment lors du bureau et de la commission Finances du 16/11 puis du DOB.
- Pas de prise en compte du retrait de la commune de Fontenilles dans la prospective (éléments financiers non connus à ce jour)

Dépenses de fonctionnement : hypothèses du BP

011 : proposition des services après réunions d'arbitrage des 7, 9 et 10/01

012 : Base bulletins janvier 2020 (titulaires et non titulaires) pour prise en compte PPCR (Revalorisation indiciaire de certains cadres d'emplois, soit une augmentation de 1 à 10 points de l'indice majoré selon les échelons soit 16 000 €) + revalorisation SMIC pour les assistantes maternelles / PEC - GVT titulaire à 0,8 % 25 000 € qui prend en compte les AVE (16 725 € chargés, soit 0,53 % de la masse salariale des titulaires) + les AVG estimés à 0,27 % de la masse salariale des titulaires avec prise en compte au 01/12/2020

Enveloppe remplacement 21 000 € chargés pour auto assurance (pas d'assurance pour la maladie ordinaire des titulaires CNRACL- pas d'assurance pour les IRCANTEC)

Prise en compte de deux nouveaux recrutements sur 6 mois en 2020 puis en année complète + action sociale

Hypothèses de non renouvellement des PEC, pas de nouvelles ouvertures de recours à ces contrats donc CDD sur les 4 derniers mois de l'année

65 : subventions après arbitrages Président/VP Finances du 07/01 puis lors du D.O.D. du 28/01–
pas de subvention Maison France Services en 2020 mais à partir de 2021

014 : prise en compte dans AC 2020 des transferts SAAD, CISPD - pas de la planification) – FPIC même hypothèse que les années précédentes (répartition dérogatoire libre avec évolution à la CCGT) - TEOM (produit donné par le SICTOM Est)

67 et 68 : subvention et provision déficit BA (60 k€ X 2 BA Roulage et BA Espèche) + subvention d'équilibre de 50 k€ aux BA Les Martines et PP III (écritures non réalisées dans l'année)

Les dépenses de fonctionnement issues de la prospective

011 :

- Création d'un service informatique
- Prise en compte des ST comme services gestionnaires de tous les bâtiments

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Charges de fct courant strictes	8 661 313	9 212 321	9 539 725	9 795 721	10 059 091	10 330 054	10 608 836
Charges à caractère général	1 329 327	1 496 000	1 540 880	1 587 107	1 634 720	1 683 761	1 734 274
Jeunesse	515 483	505 927	521 105	536 738	552 840	569 425	586 508
Aménagement du territoire	43 417	45 000	46 350	47 740	49 173	50 648	52 167
Piscine	177 602	188 600	194 258	200 086	206 088	212 271	218 639
Petite enfance	109 743	128 400	132 252	136 220	140 306	144 515	148 851
Solde charges à caractère général	483 082	628 073	646 915	666 323	686 313	706 902	728 109
Charges de personnel	5 458 766	5 631 021	5 818 851	5 995 155	6 176 830	6 364 039	6 556 953
Jeunesse	2 797 577	2 847 863	2 933 299	3 021 298	3 111 937	3 205 295	3 301 454
Aménagement du territoire	422 323	447 531	460 957	474 785	489 029	503 700	518 811
Piscine	201 606	197 349	203 269	211 400	219 856	228 650	237 796
Petite enfance	902 419	960 711	989 532	1 019 218	1 049 795	1 081 288	1 113 727
Solde charges de personnel	1 134 841	1 177 567	1 231 794	1 268 454	1 306 213	1 345 106	1 385 165
Autres charges de gestion courante	1 873 220	2 085 300	2 179 994	2 213 459	2 247 541	2 282 253	2 317 609
6531 - Elus	69 841	72 000	72 720	73 447	74 182	74 923	75 673
6554 Contr. org. regroupt	255 538	265 289	270 595	276 007	281 527	287 157	292 901
65737 - Autres établ. pbcs locaux	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
6574 Subv° associations	1 526 275	1 544 303	1 630 775	1 655 878	1 681 459	1 707 526	1 734 089
Office tourisme	6 620	0	0	0	0	0	0
Office interco sports	69 154	67 215	67 215	67 215	67 215	67 215	67 215
Ecole de musique	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500
Fédération MJC	56 612	56 612	57 178	57 750	58 327	58 911	59 500
MJC	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Centre social	944 272	986 593	1 071 325	1 092 751	1 114 606	1 136 898	1 159 636
Asso L'enjeux (jeunesse)	19 712	19 963	19 963	19 963	19 963	19 963	19 963
Multi-accueil C. Ninard	189 000	190 701	190 701	192 608	194 534	196 479	198 444
Solde 6574 Subv° associations	76 405	58 719	59 893	61 091	62 313	63 559	64 830
65736 EPIC/CIAS		181 808	183 626	185 462	187 317	189 190	191 082
Solde autres charges de gestion courante	18 566	18 900	19 278	19 664	20 057	20 456	20 865
Atténuations de produits	4 190 030	4 140 175	4 201 100	4 263 853	4 328 488	4 395 062	4 463 633
Attribution de compensation versée	912 307	802 691	802 691	802 691	802 691	802 691	802 691
Dotation Solid. Ctaire versée	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747
Prélèvement FNGIR	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908
Reversement TEOM	1 964 000	2 030 829	2 091 754	2 154 507	2 219 142	2 285 716	2 354 287
Solde atténuations de produits	7 068	0	0	0	0	0	0
Charges de fct courant	12 851 343	13 352 496	13 740 825	14 059 573	14 387 578	14 725 116	15 072 470
Charges exceptionnelles larges (67 et 68)	144 751	149 225	149 694	150 172	150 659	151 154	151 658
Charges de fct hs intérêts	12 996 094	13 501 721	13 890 519	14 209 745	14 538 237	14 876 270	15 224 128

Chapitre 011 – dépenses à caractère général

Chap 011 : 1 494k€

Service Communication
BP 2019 : 31 550 €
2 lettres Noël enfant bascule dans l'administration générale
BP 2020 : 25 675 €

Service Petite Enfance
BP 2019 : 151 075 €
Partie du budget imputée aux ST (bâtiments)
BP 2020: 51 647 €

Service Économie
BP 2019 : 34 050 €
Mission AMO marketing territorial (30 k€)
BP 2020 : 37 200 €

Services techniques
BP 2019 : 217 710 €
Récupèrent tous les postes liées aux bâtiments qui étaient dans les autres services
BP 2020 : 496 350 €

Chapitre 011 – dépenses à caractère général

Service Jeunesse

BP 2019 : 545 575 €

4 séjours au lieu de 3
Diminution enveloppe TAP, fournitures
pédagogiques
Enveloppe formation BAFA

BP 2020 : 529 640 €

Service Environnement

BP 2019 : 12 300 €

Assistance juridique pour compétence
mobilité : 15 k€

BP 2020 : 19 650 €

Service Administration générale dont
coordination et RH

BP 2020 : 243 538 €

Service informatique

BP 2019 : dans les services

Maintenance logiciels métiers,
messagerie

BP 2020 : 38 450 €

Service Piscine

BP 2019 : 185 000 €

Crédits affectés aux ST

BP 2020 : 24 150 €

Service AT

BP 2019 : 51 136 €

Crédits affectés aux ST

BP 2020 : 27 700 €

Chapitre 012 – dépenses de personnel

DÉPENSES	POLE AT				ADMINISTRATION / ST				PE			
	CA 2018 9 agents	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
BRUT TIT		284 965,37 €		291 769,61 €		650 427,54 €		697 847,12 €		371 476,13 €		338 051,04 €
GVT		1 424,83 €		2 334,16 €		3 252,14 €		5 582,78 €		1 857,38 €		2 704,41 €
CH PAT TIT avec GVT		122 147,74 €		127 206,85 €		264 457,47 €		284 595,79 €		157 466,28 €		145 536,00 €
BRUT NT		22 915,40 €		15 679,06 €		66 432,68 €		27 808,71 €		295 159,34 €		353 952,26 €
CH PAT NT		10 377,23 €		7 052,83 €		29 427,09 €		11 566,82 €		120 535,53 €		118 767,21 €
BRUT TOTAL	233 175,46 €	306 405,60 €		306 862,83 €	697 112,05 €	714 124,76 €		724 058,61 €	671 448,01 €	663 653,17 €		690 488,02 €
CP TOTAL	97 340,83 €	123 192,57 €		124 482,07 €	268 998,15 €	273 707,76 €		275 402,01 €	259 929,87 €	276 102,59 €		262 623,21 €
TOTAL MASSE SALARIALE	330 516,29 €	429 598,17 €	401 714,48 €	431 344,90 €	966 110,20 €	987 832,51 €	995 154,39 €	999 460,62 €	931 377,88 €	939 755,76 €	894 602,18 €	953 111,23 €
6217 - refacturation		0,00 €			38 550,87 €	75 000,00 €	62 524,12 €	65 000,00 €	1 477,98 €	1 500,00 €	1 371,95 €	2 200,00 €
6218 - autres perso (stag BAFA, comm enquet)	18 680,09 €	11 000,00 €	9 109,44 €	5 000,00 €								
6455 - assurance perso	6 504,80 €	2 591,00 €			15 326,84 €	4 947,00 €	49 918,32 €	55 000,00 €	13 456,52 €	6 832,00 €		
6457 - cotisation soc apprentis									192,00 €	0,00 €		
6475 - médecine travail	306,00 €	125,00 €	175,00 €	150,00 €	578,00 €	125,00 €	25,00 €	150,00 €	1 090,68 €	275,00 €	75,00 €	200,00 €
6478 - participation employeur	2 999,60 €	2 900,00 €	2 730,66 €	2 920,00 €	6 422,65 €	5 987,60 €	6 922,00 €	7 180,00 €	4 848,72 €	4 839,68 €	4 689,52 €	4 219,68 €
6488 - part employeur chq déj	7 849,80 €	9 332,40 €	8 593,20 €	9 777,60 €	19 380,20 €	20 176,80 €	20 054,50 €	20 760,60 €	2 053,80 €	1 899,22 €	1 680,00 €	1 680,00 €
TOTAL 012	366 856,58 €	455 546,57 €	422 322,78 €	449 192,50 €	1 046 368,76 €	1 094 068,91 €	1 134 598,33 €	1 147 551,22 €	954 497,58 €	955 101,66 €	902 418,65 €	961 410,91 €

DÉPENSES	PISCINE				JEUNESSE			
	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
BRUT TIT		76 484,28 €		31 215,36 €		851 137,72 €		852 254,28 €
GVT		382,42 €		249,72 €		4 255,69 €		6 818,03 €
CH PAT TIT avec GVT		31 645,12 €		13 249,16 €		350 866,72 €		353 040,82 €
BRUT NT		89 846,68 €		104 898,87 €		968 713,85 €		902 638,27 €
CH PAT NT		40 630,71 €		47 385,61 €		359 080,44 €		351 145,83 €
BRUT TOTAL	169 700,81 €	165 123,06 €		135 883,95 €	1 677 089,95 €	1 812 484,06 €		1 750 785,66 €
CP TOTAL	68 567,84 €	66 488,24 €		55 913,98 €	658 242,52 €	705 789,16 €		700 028,65 €
TOTAL MASSE SALARIALE	238 268,65 €	231 611,29 €	195 586,68 €	191 797,93 €	2 335 332,47 €	2 518 273,22 €	2 386 104,86 €	2 450 814,31 €
6217 - refacturation				200,00 €	435 819,23 €	383 500,00 €	395 118,68 €	366 500,00 €
6218 - autres perso (stag BAFA, comm enquet)					600,00 €	900,00 €	450,00 €	600,00 €
6455 - assurance perso	1 741,17 €	1 178,00 €			32 326,16 €	30 392,00 €		
6457 - cotisation soc apprentis								
6475 - médecine travail	240,68 €	50,00 €	115,00 €	150,00 €	1 810,61 €	225,00 €	254,61 €	300,00 €
6478 - participation employeur	1 984,95 €	1 590,32 €	1 014,82 €	480,00 €	12 446,76 €	11 623,20 €	11 722,92 €	10 924,92 €
6488 - part employeur chq déj	5 749,80 €	5 787,60 €	4 889,30 €	4 720,80 €	3 809,40 €	4 158,00 €	3 990,00 €	4 158,00 €
TOTAL 012	247 985,25 €	240 217,21 €	201 605,80 €	197 348,73 €	2 822 144,63 €	2 949 071,42 €	2 797 641,07 €	2 833 297,23 €

Chapitre 012 – dépenses de personnel

total CA 2018	5 437 852,80 €	
Total BP 2019	5 694 005,78 €	
total CA 2019	5 458 586,63 €	
total BP 2020	5 588 800,59 €	2,39 %
total 2020 + nouv recrutements + action sociale	5 647 800,59 €	3,47 %
total 2020 + 2 recrutements + action soc	5 628 800,59 €	3,12 %

DETAILS NOUVEAUX RECRUTEMENTS 2020	ANNEE PLEINE	2020	
tech VRD	42 000,00 €	20 000,00 €	6 mois
Chef d'équipe ST	38 000,00 €	19 000,00 €	6 mois
Assistant développement économie	42 000,00 €	20 000,00 €	6 mois
Action sociale		20 000,00 €	
		79 000,00 €	

Le Bureau et la commission Finances du 28/01 ont acté :

- le recrutement du technicien VRD (mi temps CCGT, mi-temps commune de l'Isle-Jourdain)
- le recrutement de l'assistant développement économique
- l'action sociale

sur 6 mois pour cette année puis en année pleine

Chapitre 65 – Charges de gestion courante

Ces associations ont été reçues les 11, 16 et 17 décembre dernier lors d'une réunion d'arbitrage et de présentation de leur demande de subvention 2020.

Montants de subventions validés lors du D.O.B. :

	Subv 2017	Subv 2017	Evolution	Subv 2018	Subv 2019	Subv 2019	Subv 2020	Subv 2020	Cout réel
	sollicitée	octroyée	2016/17	octroyée	sollicitée	octroyée	sollicitée	octroyée	supplem
API/CENTRE SOC	944 272 €	944 272 €	19,5 %	944 272 €	944 272€ 991 772€	944 272€	992 042€	991 292€	+47 020€
CLAUDE NINARD	189 000,00	189 000 €	1,6 %	189 000 €	193 000€	189 000€	190 890€	190 890€	+1 890€
OIS	78 232,00	78 232 €	18,5 %	69 154€	80 931€	69 154€	67 000€	67 000€	-2 154€
ÉCOLE DE MUSIQUE	132 500,00	132 500 €	6,4 %	132 500 €	132 500€	132 500€	134 500€	132 500€	0
MJC	32 000 €	32 000 €	0,0 %	32 000 €	32 000€	32 000€	32 000€	32 000€	0
FRMJC	56 572 €	56 632 €	0,1 %	57 700 €	56 612€	56 612€	56 612€	56 612€	0

Chapitre 65 – dépenses de gestion courante

Montants de subventions validés lors du D.O.B. :

SUBVENTIONS - 6574	MONTANT OCTROYE 2017	SOLLICITE 2018	MONTANT OCTROYE 2018		SOLLICITE 2019	MONTANT OCTROYE EN 2019	SOLLICITE 2020	BP 2020
ADDA (association dép de développemtn des arts)					4 904,00	4 000,00	4 904,00	3 500,00
Arbre et paysage (830)					5 000,00	2 500,00	7 500,00	6 270,00
ADIE	1 500,00	1 500,00	1 500,00	31-mai	1 500,00	1 350,00	1 350,00	1 000,00
ALOJEC - plate forme des jeunes	5 000,00					0,00		0,00
Amicale des agents Mairie Isle-Jourdain et CCGT	1 000,00	2 000,00	1 500,00		2 000,00	1 800,00		1 500,00
ASSOCIATION CHEMIN ST JACQUES	1 200,00	0,00			8 097,00	0,00		0,00
CAP FONTENILLES	1 000,00	1 000,00	1 000,00	18-juin	1 000,00	900,00		800,00
CAP Formations Sport							1 000,00	0,00
CARNAVAL GASCON		500,00	500,00		500,00	0,00		0,00
CIDFF	1 400,00	1 400,00	1 400,00	06-juil	1 400,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Culture Porte de Gascogne						8 000,00		7 000,00
ESCOTA & MINJA		2 500,00	1 000,00	17-mai	1 000,00	0,00	1 000,00	
ESTRELLAPINK		900,00	0,00					0,00
GASCONS DE PLUME		0,00						0,00
GERES DÉVELOPPEMENT	20 000,00	20 000,00	20 000,00	06-juil		10 000,00		5 000,00
GROUPEMENT AGRICULTEURS DE LA CCGT (830)	4 000,00	4 000,00	4 000,00	12-nov	4 000,00	3 600,00	4 000,00	3 000,00
GROUPEMENT AGRICULTEURS DE LA CCGT (830)		10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
LA RONDE DES CANAILLOUX	8 271,00	8 271,00	8 271,00		8 300,00	8 271,00	8 271,00	8 271,00
L'EN-JEUX	8 271,00	8 271,00	8 271,00	06-juil	19 712,00	19 712,00	19 963,00	17 963,00
LISLACION	7 000,00	5 000,00	5 000,00	18-juin	5 000,00	4 500,00	5 000,00	4 000,00
L'OUTIL EN MAIN	1 000,00	1 000,00	1 000,00	31-mai	1 000,00	900,00	900,00	900,00
MISSION LOCALE DU GERS		1€/hab				1 000,00	1 000,00	1 000,00
SESAME	2 200,00	2 500,00	2 000,00	31-mai	2 200,00	1 000,00		1 000,00
VÉLOSCOPE	4 500,00	4 500,00	4 000,00	18-juin	4 000,00	3 000,00		3 000,00
PLAN NUTRITION SANTÉ	5 100,00	8 000,00	8 000,00		8 000,00	8 000,00	0,00	
SAPEURS POMPIERS HUMANITAIRES							montant libre	0,00
	66 342,00	84 842,00	77 942,00	519 343,00	88 184,00	89 783,00	66 138,00	78 684,00

Le Bureau et la commission Finances ont acté la diminution de 2 000 € de la subvention de l'Enjeux.

Chapitre 65 – dépenses de gestion courante

SUBVENTIONS - 65737	MONTANT OCTROYE 2017	SOLLICITE 2018	MONTANT OCTROYE 2018	SOLLICITE 2019	MONTANT OCTROYE EN 2019	SOLLICITE 2020	BP 2020
CHAMBRE DES MÉTIERS		3 160,00	3 160,00	4 025,00	3 000,00	5 248,00	3 000
GERS NUMÉRIQUE (synd. mixte)	123 900,71	27 733,04	27 733,04		21 699,00		26 000,00
GEMAPI (830)					88 682,00	88 682,00	88 682,00
MANEO - participation à l'habitant				5 703,00	5 703,00	6 260,52	6 260,52
MANEO - participation coût de l'aire					49 306,00	56 184,00	56 184,00
SCoT de Gascogne (synd. mixte)	25 042,80	38 536,20	38 536,20		39 479,40		40 000,00
PETR	0,00	62 607,00	62 607,00	62 607,00	62 607,00	67 077,00	67 077,00
	148 943,51	69 429,24	69 429,24	9 728,00	270 476,40		287 203,52
Fonds Concours MEDIATHÈQUE Pujaudran	0			50 000,00	50 000,00		

SUBVENTIONS - services de rattachement	BP 2020
CIAS Gascogne Toulousaine - 657362	7 030,00
SAAD (budget annexe CIAS) - 657362	80 100,00
EPIC Office de tourisme - 657364	92 749,00
	179 879,00

Recettes de fonctionnement: hypothèses du BP

Fiscalité : pas d'augmentation des taux – croissance physique nette des bases TH (3 %), FB (3 %), CFE (3,4 %)

Perception de la taxe de séjour 15 k€

Diminution de la taxe GEMAPI pour être en adéquation avec les dépenses (130 k€ au lieu de 150 k€)

FPIC : répartition dérogatoire libre comme les années précédentes

Produits des services : facturation aux familles identiques à 2019 pour PE et jeunesse, entrées piscine identique à 2019

Refacturation du service ADS : recettes en augmentation (charges du service 2019 + augmentation des dossiers)

Refacturation des agents MAD et des fluides aux associations : identique à l'année dernière

Dotations et participations : DGF diminution par rapport à 2019, 865 k€ soit - 16 k€ / CEJ en légère augmentation pour prise en compte du 3^{ème} coordonnateur/ALT2 en augmentation (taux d'occupation > à 80 %) 35 k€

Les produits de fonctionnement issues de la prospective

Apparition de la TVA transférée à compter de 2021 en corrélation avec la baisse du produit de la TH (résidence secondaire)

Evolution physique 2020/19	
Base nette TH	3,0%
Base nette FB	3,2%
Base nette FNB	0,0%
Base nette CFE	3,4%
Indice d'actualisation TH	1,009
Indice d'actualisation FB	1,012
Indice d'actualisation CFE	1,012

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Produits fct courant stricts	13 715	14 243	14 394	14 772	15 142	15 525	15 919
	642	914	747	023	830	168	236
Impôts et taxes	8 924 445	9 374 773	9 579 732	9 859 820	10 149 457	10 449 349	10 759 688
Contributions directes	5 581 359	5 893 504	3 267 072	3 393 848	3 525 917	3 663 507	3 806 858
Impôts ménages	2 826 871	2 937 748	292 455	303 589	315 178	327 239	339 792
TP/CFE	1 222 694	1 279 333	1 338 703	1 398 174	1 460 401	1 525 516	1 593 656
CVAE	951 276	1 084 000	1 028 900	1 070 056	1 112 858	1 157 373	1 203 668
IFER	247 046	254 457	262 091	269 954	278 052	286 394	294 986
TA FNB	68 420	69 104	69 795	70 493	71 198	71 910	72 629
TASCOM	202 778	208 861	215 127	221 581	228 228	235 075	242 128
Rôles supplémentaires	62 274	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Attribution de compensation reçue	823 120	943 390	943 390	943 390	943 390	943 390	943 390
TEOM	1 994 701	2 030 829	2 091 754	2 154 507	2 219 142	2 285 716	2 354 287
TVA transférée			2 766 492	2 850 040	2 936 111	3 024 782	3 116 130
Attribution FPIC	358 998	361 502	364 021	369 562	374 939	380 496	386 050
Solde impôts et taxes (dont GEMAPI)	166 267	145 548	147 003	148 473	149 958	151 458	152 972
Dotations et participations	3 557 786	3 559 386	3 479 579	3 550 578	3 605 038	3 660 247	3 716 197
DGF	865 510	851 292	858 728	885 392	894 656	903 790	912 765
Fonds de péréquation divers	13 585	13 561	13 561	13 561	13 561	13 561	13 561
Compensations fiscales	134 442	145 612	37 010	38 876	40 835	42 893	45 055
FCTVA fct	6 377	5 000	5 050	5 101	5 152	5 203	5 255
Solde participations diverses	2 537 872	2 543 922	2 565 230	2 607 650	2 650 835	2 694 801	2 739 561
Autres produits fct courant	1 233 412	1 309 754	1 335 436	1 361 626	1 388 335	1 415 573	1 443 351
Produits des services	1 232 649	1 308 992	1 334 673	1 360 863	1 387 572	1 414 810	1 442 588
Produits de gestion	762	762	762	762	762	762	762
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	46 960	40 000	41 200	42 436	43 709	45 020	46 371
PROD. FCT COURANT	13 762	14 283	14 435	14 814	15 186	15 570	15 965
	602	914	947	459	539	189	607
Produits exceptionnels larges *	34 800	29 700	29 897	30 096	30 297	30 500	30 705
PROD. DE FONCTIONNEMENT	13 797	14 313	14 465	14 844	15 216	15 600	15 996
	402	614	844	555	836	689	312

70 Produits des services et refacturation

Les produits des services sont composés :

- de la refacturation aux familles du service PE et Jeunesse pour respectivement 150 k€ et 505 k€ et des entrées, cours et buvette de la Piscine pour 109 k€.
- de la refacturation du service ADS aux communes membres (191 k€) et non membres (79 k€). Les produits 2020 sont basées sur un coût de dossier identique à celui de l'année dernière.
- des refacturation d'agents mis à disposition à la mairie de l'Isle-Jourdain et aux associations ainsi que la refacturation des frais de bâtiments (200 k€).

RECETTES 2020	BP 2019	CA 2019	BP 2020
6419 - Rbt rému perso (cpam et ass)	31 000,00 €	45 156,76 €	40 000,00 €
74718 - Aides PEC jeunesse	32 300,00 €	26 048,81 €	14 140,00 €
7473 - Aide PEC Petite Enfance	5 800,00 €	6 671,97 €	3 740,00 €
70841 - refactu CIAS (serives supports)			8 000,00 €
70845 - refactu agents MAD IJ	97 000,00 €	77 193,77 €	30 000,00 €
70845 refactu informaticien	12 700,00 €	7 717,62 €	9 600,00 €
70875 - refactu communes membres ADS	146 047,00 €	165 098,00 €	191 382,00 €
70848 - refactu MAD Petite Enfance	56 100,00 €	57 797,21 €	59 300,00 €
70848 - refactu MAD école musique	40 000,00 €	37 881,67 €	40 340,00 €
70848 - refactu EPIC OT		0,00 €	77 800,00 €
70878 - refactu communes non membres ADS	70 308,00 €	70 275,24 €	79 273,00 €
	491 255,00 €	493 841,05 €	553 575,00 €
GAINS ESTIMÉS 2020	BP 2019	CA 2019	BP 2020
Jour de carence (012)	7 500,00 €	8 241,22 €	7 500,00 €
Chèque déjeuner au semi réel (012)	2 000,00 €	3 603,60 €	3 000,00 €
	9 500,00 €	11 844,82 €	10 500,00 €

Évolutions des contributions directes et dotations

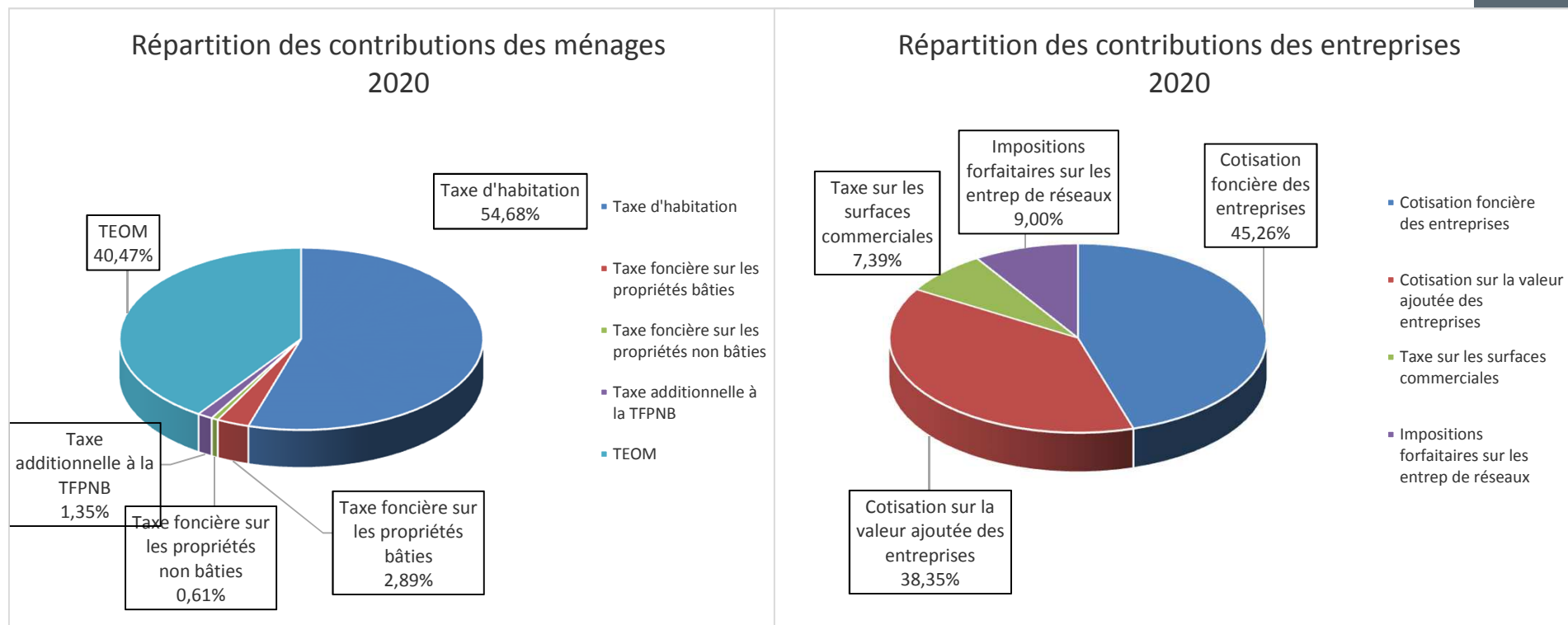
	2016	Variation (%)	2017	Variation (%)	2018	Variation (%)	2019	Variation (%)	BP 2020	Variation (%)
Contributions des ménages										
Taxe d'habitation	2 373 599	1,8%	2 487 174	4,8%	2 532 513	1,8%	2 656 689	4,9%	2 761 020	3,9%
<i>Bases</i>	17 582 222		18 423 510		18 759 361		19 679 196		20 451 998	
<i>Taux</i>	13,50%		13,50%		13,50%		13,50%		13,50%	
Taxe foncière sur les propriétés bâties	122 693		127 479		134 207	5,3%	139 850	4,2%	146 062	4,4%
<i>Bases</i>	13 632 646		14 161 531		14 918 944		15 541 953		16 229 148	
<i>Taux</i>	0,90%		0,90%		0,90%		0,90%		0,90%	
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	29 204	2,5%	29 239	0,1%	29 404	0,6%	30 301	3,1%	30 666	1,2%
<i>Bases</i>	559 446		560 172		563 273		580 501		587 467	
<i>Taux</i>	5,22%		5,22%		5,22%		5,22%		5,22%	
Taxe additionnelle à la TFPNB	63 986	19,6%	63 699	-0,4%	61 528	-3,4%	68 420	11,2%	69 104	1,0%
TEOM	1 780 189	4,4%	1 847 851	3,8%	1 914 398	3,6%	1 993 098	4,1%	2 043 400	2,5%
Ss total ménages	4 369 671	6,1%	4 555 442	4,3%	4 672 050	2,6%	4 888 358	4,6%	5 050 252	3,3%
Contributions des entreprises										
Cotisation foncière des entreprises	1 086 463	4,1%	1 182 045	8,8%	1 280 012	8,3%	1 217 794	-4,9%	1 279 333	5,1%
<i>Bases</i>	3 395 193		3 693 833		3 997 860		3 820 918		3 997 917	
<i>Taux</i>	32,00%		32,00%		32,00%		32,00%		32,00%	
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	742 131	2,9%	770 557	3,8%	933 667	21,2%	951 276	1,9%	1 084 000	14,0%
Taxe sur les surfaces commerciales	190 774	14,8%	219 979	15,3%	196 493	-10,7%	202 778	3,2%	208 861	3,0%
Impositions forfaitaires sur les entrep de réseaux	231 271	2,8%	230 411	-0,4%	239 240	3,8%	247 046	3,3%	254 457	3,0%
Ss total entreprises	2 250 639	4,4%	2 402 992	6,8%	2 649 412	10,3%	2 618 894	-1,2%	2 826 651	7,9%
Taxe GEMAPI							150 001		130 000	
Total ménages + entreprises	6 620 310	5,5%	6 958 434	5,1%	7 321 462	5,2%	7 657 253	4,6%	8 006 903	4,6%

Pas d'évolution des taux des différentes taxes

Croissance des bases issue de la prospective car non réception de l'état 1259

Baisse du produit de GEMAPI demandé de 150 à 130k€

Évolutions des contributions directes et dotations



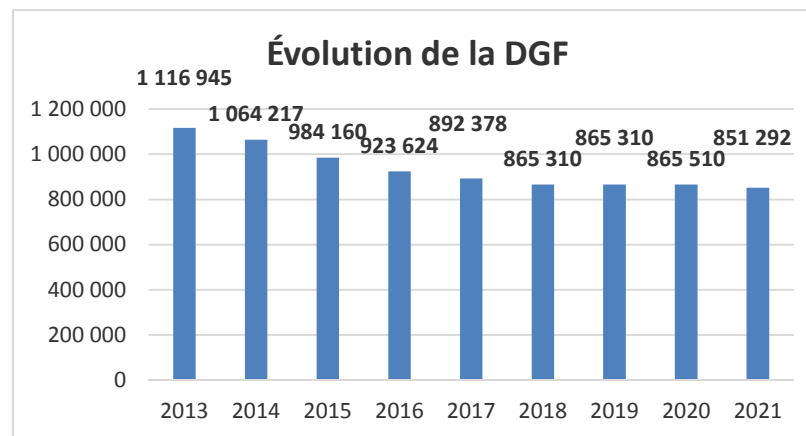
Bases dynamiques des impôts ménages, perte de base de la CFE en 2019

La répartition des contributions des ménages est sensiblement identique à 2019

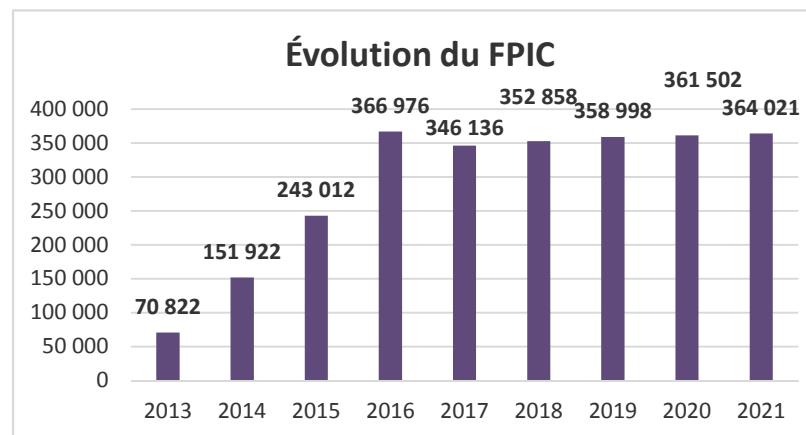
La répartition des contributions des entreprises se modifie peu à peu avec une diminution du poids de la CDE au détriment de la CVAE (45,26 % en 2020, 46,79 % en 2019 et 48,31% en 2018) et la CVAE (38,25 % en 2020, 36,41 % en 2019 et 35,24 % en 2018)

74 Dotations et participations

La Dotation globale de fonctionnement : en baisse constante depuis 2013 avec un ralentissement de la décroissance depuis 2019. Entre 2013 et 2020, la perte est de plus de 23 %



Le FPIC : inversement ce fonds est en augmentation sur la période. Les élus ont fait le choix d'opter pour la dérogation dérogatoire libre et de doter la CCGT d'un montant supérieur à ce qu'elle percevrait avec la répartition de droit commun. Entre 2013 et 2020, la croissance est de plus de 410 %



Il est à noter que le FPIC compense la baisse de la DGF.

Le solde des participations est principalement composé des aides de la CAF pour la PE et la Jeunesse : la prestation de service et le CEJ. Ce dernier va être en croissance sur les 4 prochaines années (travail sur l'optimisation du CEJ et de la PS)

Les dépenses d'investissement issues de la prospective

Montants issus des arbitrages réalisés lors du D.O.B.

PPI inscrit au BP : 1 876 272€
Cf. annexe

	2019	2020
Pôle Petite Enfance	8 750	5 500
Extension crèche Lias	0	
Travaux Fontenilles	0	0
Renouvellement matériel PE	8 750	5 500
Pôle Jeunesse	6 787	19 000
Equipements matériels et mobiliers	6 787	19 000
Equipement ALAE Lias	0	0
Pôle Culture/Sport/Tourisme	48 687	37 500
Gymnase	4 537	26 500
Investissement récurrents	10 277	11 000
Aquabike	9 303	0
Giratoire éclairage	24 570	0
Pôle Aménagement territoire	232 958	282 795
PLUI/PLH	99 918	177 960
Equipements divers et logiciels	4 543	3 500
Schémas directeurs	43 124	4 342
Gers numérique	85 373	96 993
Pôle éco. / environnement	61 646	47 000
Aménagt Bassin l'Hesteil	0	20 000
Etude mobilité	32 886	0
Etudes Hesteil et relevés topo	25 144	0
Schéma stratégique Vélos	3 616	15 000
Etude faisabilité projet tiers lieu Roulage	0	12 000
Pôle Services techniques	533 489	1 256 039
Piscine	20 564	254 000
MJC (dont radio fil de l'eau)	0	124 000
Réhabilitation Frégouville	10 758	192 733
Travaux divers bâtiments	17 845	22 000
Voirie ZA	32 208	100 000
ZA POUMADERES	45 932	26 500
Rénovation éclairage public ZAE	0	20 000
AAGV	16 100	16 000
Acquisition parcelle SDIS	3 495	0
Fouille archéologiques SDIS	278 222	112 985
Construction giratoire gymnase	14 948	0
Divers services techniques	43 416	59 000
Travaux fossé PPII	50 000	328 821
Hors programme	78 326	151 254
Investissements récurrents	78 326	110 154
Informatique	0	41 100
Autres opérations d'équipement	67 251	0
Autres fonds de concours et subventions	55 230	0
Autres opérations pour compte de tiers	14 948	0
Total DI hors dette	1 109 472	1 799 088
Remboursement anticipé	2 000 000	0
Total DI hors capital	3 109 472	1 799 088

État de la dette du budget principal au 01/01/2020

ANNÉE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	TAUX ACTUARIEL (%)	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2008	EXTENSION MAISON DE L'ENFANCE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20	TAUX FIXE	4,85	350 000,00	193 933,18	8 907,40	18 321,20	27 228,60
2009	TRAVAUX DE VOIRIE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	10	TAUX FIXE	3,53	62 000,00	1 550,00	13,49	1 550,00	1 563,49
2011	TRAVAUX D'INFRASTRUCTURES	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10	TAUX FIXE	2,55	100 000,00	13 004,66	199,83	11 123,49	11 323,32
2011	DIVERS TRAVAUX DE VOIRIE	001 - SFIL	15	TAUX FIXE	1,94	21 875,00	9 883,13	178,98	1 502,90	1 681,88
2012	RÉNOVATION DE LA PISCINE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	29	TAUX FIXE	3,42	1 386 383,10	1 152 075,09	38 487,64	35 951,60	74 439,24
2013	CONSTRUCTION CRÈCHE FONTENILLES	001 - SFIL	10	TAUX FIXE	5,05	123 018,78	56 563,78	2 856,47	13 113,74	15 970,21
2014	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - L'ISLE-JOURDAIN	004 - CDC	20	LIVRE TA	1,78	280 000,00	210 000,00	3 598,08	14 000,00	17 598,08
2015	EXTENSION CRÈCHE DE LIAS	005 - BPOC	20	TAUX FIXE	2,13	110 000,00	91 515,25	1 896,40	4 867,62	6 764,02
2017	TRANSFERT MJC	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10	TAUX FIXE	4,73	156 389,98	124 781,21	5 565,70	13 702,54	19 268,24
2018	CONSTRUCTION GYMNASÉ	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20	TAUX FIXE	1,69	400 000,00	365 000,00	5 970,26	20 000,00	25 970,26
2018	CONSTRUCTION GYMNASÉ	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20	TAUX FIXE	1,70	800 000,00	763 683,03	12 610,43	34 955,25	47 565,68
2018	T RANSFERT MJC	005 - BPOC	8	TAUX FIXE	2,22	75 946,77	65 304,44	1 365,03	8 726,53	10 091,56
2019	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	15	TAUX FIXE	0,91	400 000,00	400 000,00	3 658,89	26 666,66	30 325,55
TOTAL GÉNÉRAL						4 265 613,63	3 447 293,77	85 308,60	204 481,53	289 790,13

Les recettes d'investissement issues de la prospective

Les dépenses d'équipement sont estimées à compter de 2021 à 1,5 M€ par an, soit sur la période 2020-2025 à 9,3 M€ de dépenses équipements.

Les recettes sont de trois ordres : l'épargne nette et les ressources propres, les subventions et le recours à l'emprunt.

Sur la même période, l'autofinancement représente 4 M€ soit 44 %, les subventions 3,6 M€ soit 39 % et l'emprunt moins d'1M soit 11 %. Ce qui fait au total 94 % du financement, les 6 % restant vont être prélevés sur l'excédent global de clôture.

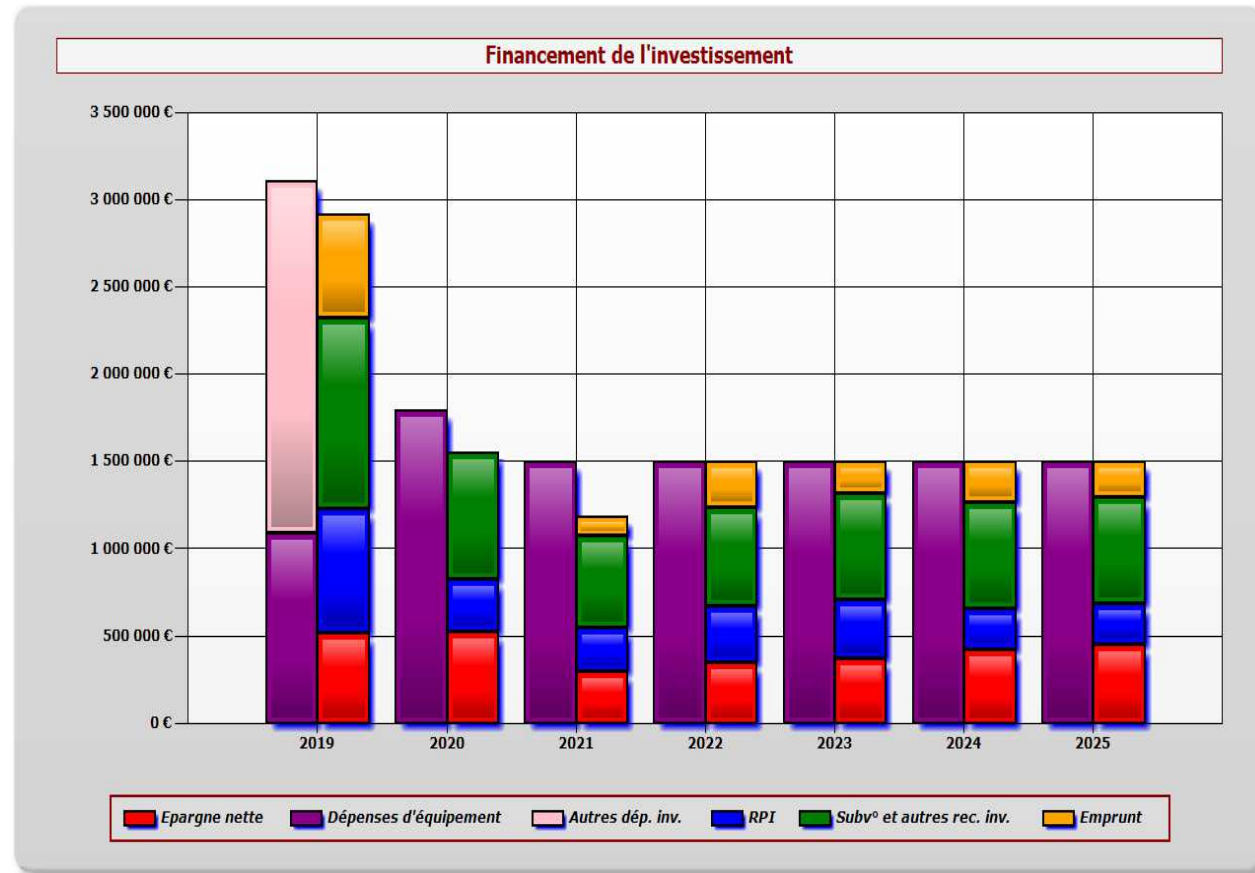
€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Dép. d'inv. hs annuité en capital	3 109 472	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	9 299 482
Dép. d'inv. hs dette	1 109 472	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	
Dépenses d'équipement	1 093 123	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	
Dépenses directes d'équipement	952 520	1 702 095	1 279 429	1 279 000	1 403 000	1 403 000	1 403 000	
Dépenses indirectes (FdC et S.E.)	140 603	96 993	220 993	220 993	96 993	96 993	96 993	
Opérat° pour cpte de tiers (dép)	14 948	0	0	0	0	0	0	
AC Investissement	0	0	0	0	0	0	0	
Autres dépenses d'inv.	1 400	0	0	0	0	0	0	
Remboursements anticipés	2 000 000	0	0	0	0	0	0	
Financement des investissements	2 921 886	1 555 471	1 188 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	8 743 865
Epargne nette	522 376	524 050	298 017	351 697	375 338	423 316	452 991	
Ressources propres d'inv. (RPI)	712 025	303 541	247 902	317 846	334 118	234 118	234 118	4 097 054
FCTVA	401 114	223 369	167 902	167 846	184 118	184 118	184 118	
Produits des cessions	0	0	0	0	0	0	0	
AC Investissement	0	0	0	0	0	0	0	
Diverses RPI	310 911	80 172	80 000	150 000	150 000	50 000	50 000	
Opérat° pour cpte de tiers (rec)	132 837	0	0	0	0	0	0	
Fonds affectés (amendes...)	0	0	0	0	0	0	0	
Subventions yc DETR / DSIL	954 649	727 879	533 408	570 708	609 208	609 208	609 208	3 659 621
Emprunt	600 000	1	109 095	259 742	181 328	233 351	203 675	987 190
Variation de l'excédent global	-187 586	-243 617	-312 000	0	0	0	0	

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Excédent global de clôture (EGC)	1 545 731	1 302 114	990 114	990 114	990 114	990 114	990 114

Les recettes d'investissement issues de la prospective

Il est à noter que la période 2020-25 est quasi identique à la période précédente dans le ratio de financement de l'investissement.

Il faudra tout de même être vigilant aux dépenses d'équipement qui ne pourront pas être bien plus importantes que 1,5 M€ par an car autrement le recours à l'emprunt sera plus massif. Le remboursement des annuités peut venir déstabiliser notre modèle financier et l'épargne nette.



Résultat de la prospective 2019-25 : la chaine de l'épargne

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Produits de fct. courant	13 762 602	14 283 914	14 435 947	14 814 459	15 186 539	15 570 189	15 965 607
- Charges de fct. courant	12 851 343	13 352 496	13 740 825	14 059 573	14 387 578	14 725 116	15 072 470
= EXCÉDENT BRUT COURANT (EBC)	911 259	931 418	695 121	754 886	798 960	845 073	893 137
+ Solde exceptionnel large	-109 951	-119 525	-119 797	-120 076	-120 362	-120 654	-120 953
= Produits exceptionnels larges*	34 800	29 700	29 897	30 096	30 297	30 500	30 705
- Charges exceptionnelles larges*	144 751	149 225	149 694	150 172	150 659	151 154	151 658
= ÉPARGNE DE GESTION (EG)	801 307	811 893	575 324	634 810	678 599	724 419	772 184
- Intérêts	105 312	83 362	79 272	76 139	76 991	75 336	75 409
= ÉPARGNE BRUTE (EB)	695 995	728 531	496 052	558 671	601 608	649 083	696 774
- Capital	173 619	204 482	198 035	206 974	226 269	225 768	243 783
= ÉPARGNE NETTE (EN)	522 376	524 050	298 017	351 697	375 338	423 316	452 991

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Encours au 31.12	3 447 294	3 242 813	3 153 873	3 206 641	3 161 699	3 169 282	3 129 174
Epargne brute	695 995	728 531	496 052	558 671	601 608	649 083	696 774
ENCOURS au 31/12 / ÉPARGNE BRUTE	5,0	4,5	6,4	5,7	5,3	4,9	4,5

Malgré la réforme de la TH, l'épargne nette est stabilisée entre 300 et 500 k€ sur la période, le délai de désendettement est bas. Cependant ce scénario ne prend pas en compte les effets du retrait de la commune de Fontenilles ni un programme d'investissement plus ambitieux.

Synthèse du DOB 2020

- Sur la période 2010/2019 et notamment à compter de 2015, il est à noter une épargne nette en augmentation constante (entre 300 et 500 k€) malgré de nombreux transferts et création de services ainsi qu'un ratio de désendettement très satisfaisant malgré un programme d'investissement ambitieux sur le mandat.
- Cette situation financière saine permet d'aborder la prochaine période 2020/2025 de manière sereine même s'il faut conserver une politique claire de maîtrise des dépenses et d'optimisation des recettes.
- La réforme de la TH a un impact négatif mesuré sur le montant des contributions et donc sur l'épargne nette puisque une légère inflexion est à noter en 2021.
- Il faudra tout de même être vigilant quant aux effets du retrait de la commune de Fontenilles sur l'épargne nette, du déficit de clôture du BA du Roulage et du niveau d'investissement sur le prochain mandat.

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

BUDGET PRINCIPAL – SECTION DE FONCTIONNEMENT

<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>BP 2019</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
011	Charges à caractère général	916 664,77	1 261 590,46	1 576 874,00	1 329 428,76	1 493 977,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 833 489,90	4 235 369,97	5 736 020,00	5 458 766,29	5 628 800,00
014	Atténuations de produits	3 838 601,00	4 126 896,00	4 182 045,00	4 190 030,24	4 153 016,00
65	Autres charges de gestion courante	2 046 236,82	1 973 982,20	1 911 085,00	1 873 219,93	2 120 759,00
66	Charges financières	64 025,61	103 456,14	99 900,00	105 696,69	85 573,00
67	Charges exceptionnelles	804 644,50	87 040,48	87 700,00	84 366,62	131 642,00
68	Dotations aux provisions		60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	200 000,00	0,00	400 000,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	430 843,00	0,00	900 167,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	270 813,29	304 459,77	297 985,00	297 985,00	333 312,00
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 774 475,89	12 152 795,02	14 582 452,00	13 399 493,53	15 307 246,00
	D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL DEPENSES DE FONCT. CUMULEES	11 774 475,89	12 152 795,02	14 582 452,00	13 399 493,53	15 307 246,00
<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>BP 2019</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
013	Atténuations de charges	61 020,41	33 963,57	31 000,00	47 294,53	40 000,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	951 175,16	942 696,45	1 231 255,00	1 232 649,44	1 307 295,00
73	Impôts et taxes	8 234 849,00	8 612 006,00	8 831 630,00	8 924 402,92	9 374 291,00
74	Dotations, subventions et participations	2 216 684,71	2 814 878,87	3 591 326,00	3 557 785,52	3 589 480,00
75	Autres produits de gestion courante	7 567,38	3 185,14	800,00	762,46	762,00
77	Produits exceptionnels	3 961,22	44 752,55	31 700,00	34 799,80	20 800,55
042	Opé. d'ordre de transfert entre section	2 367,89	22 160,80	72 189,00	57 553,29	76 311,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 477 625,77	12 473 643,38	13 789 900,00	13 855 247,96	14 408 939,55
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	1 518 553,78	771 703,66	792 552,00	792 552,02	898 306,45
	TOTAL RECETTES DE FONCT. CUMULEES	12 996 179,55	13 245 347,04	14 582 452,00	14 647 799,98	15 307 246,00

1 248 306,45

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

BUDGET PRINCIPAL – SECTION D'INVESTISSEMENT

<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	570 000,00	900,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	128 702,88	1 141 178,74	2 173 619,35	831 260,01
20	Immobilisations incorporelles	154 162,21	118 831,04	649 434,57	475 519,94
204	Subventions d'équipement versées	196 993,00	146 993,00	140 602,95	202 829,00
21	Immobilisations corporelles	857 052,03	201 200,71	227 151,49	266 389,99
23	Immobilisations en cours	2 069 014,63	2 683 975,87	75 934,25	931 533,06
26	Participations et créances rattachées			500,00	0,00
45	Comptabilité rattachée	0,00	297 431,39	14 948,28	
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	100 000,00
040	Opérations d'ordre	2 367,89	22 160,80	57 553,29	76 311,00
041	Opérations patrimoniales	795 251,32	2 315 116,03	1 722 996,43	410 327,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 203 543,96	7 496 887,58	5 063 640,61	3 294 170,00
<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
10	Dotations, fonds divers et réserves	342 481,12	1 007 836,00	1 012 024,72	630 000,00
13	Subventions d'investissement reçues	953 720,65	1 469 232,59	954 648,52	722 748,89
16	Emprunts et dettes assimilés	1 510 008,81	2 490 000,00	600 000,00	0,00
45	Comptabilité rattachée		23 352,60	132 836,81	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	900 167,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	270 813,29	304 459,77	297 985,00	333 312,00
041	Opérations patrimoniales	795 251,92	2 315 116,03	1 722 996,43	410 327,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 872 275,79	7 609 996,99	4 720 491,48	2 996 554,89
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	858 923,60	527 655,43	640 764,84	297 615,11
	TOTAL RECETTES D'INV. CUMULEES	4 731 199,39	8 137 652,42	5 361 256,32	3 294 170,00

297 615,71

Le remboursement du capital est de 204 k€ en 2020. Il serait possible de se désendetter de 627 k€ sur l'année (réalisation d'un remboursement anticipé selon conditions)

Présentation du coût de la compétence Jeunesse

Exercice 2019					Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Libellé article	Budget total	Ordonnancé	
011	60622	Carburants	1 300	918,42	850
	60623	Alimentation	7 883	5 760,78	15 270
	60628	Autres fournitures non stockées	3 143	3 269,19	3 805
	60632	Fournitures de petit équipement	8 900	5 002,69	7 570
	6064	Fournitures administratives	5 395	3 940,93	4 190
	6065	Livres, disques, ...	400	517,62	400
	6068	Autres matières et fournitures	14 838	11 641,05	13 310
	611	Contrats de prestations de services	86 200	83 575,28	73 000
	6132	Locations immobilières	5 000	4 500,00	
	6135	Locations mobilières	3 740	3 934,38	3 760
	6156	Maintenance	11 150	9 980,63	9 660
	6184	Versements à des organismes de formation	7 940	5 039,00	7 825
	6188	Autres frais divers	1 900	1 083,60	1 200
	6232	Fêtes et cérémonies	2 500	2 073,75	2 700
	6236	Catalogues et imprimés	500		
	6247	Transports collectifs	15 639	12 553,17	17 170
	6251	Voyages et déplacements	3 000	3 739,95	2 300
	6256	Missions	200	714,89	500
	6261	Frais d'affranchissement	6 400	6 329,56	
	6262	Frais de télécommunications	5 400	4 373,56	4 400
	627	Services bancaires et assimilés	1 300	1 252,30	1 300
	62875	Rbt de frais communes	300 000	299 734,06	305 000
	62878	Rbt de frais autres organismes	16 824	16 824,00	22 500
	6288	Autres services extérieurs	36 023	28 724,13	32 930
Total Charges à caractère général			545 575,00	515 482,94	529 640,00
012	6217	Personnel affecté par les communes	391 500,00	395 054,37	366 500
	6218	Autre personnel extérieur	900,00	450,00	600
	633-645	Paie	2 542 609,00	2 386 104,86	2 450 816
	6475	Médecine du travail, pharmacie	225,00	254,61	300
	6478	Autres charges sociales diverses	12 641,00	11 722,92	10 925
	6488	Autres charges	4 158,00	3 990,00	4 158
Total Charges de personnel			2 952 033,00	2 797 576,76	2 833 299,00
65	6541	Créances admises en non-valeur	200,00	188,07	200
	6542	Créances éteintes	1 552,00	1 082,21	1 500
	6574	Subventions de fonctionnement aux associations	189 151,00	189 151,15	196 691
Total Autres charges de gestion			190 903,00	190 421,43	198 391,00
67	6718	Autres charges exceptionnelles sur op de gestion	19 725,00	19 722,12	19 725
	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	581,93	2 000
Total Charges exceptionnelles			21 725,00	20 304,05	21 725,00

3 710 236,00

3 523 785,18

3 583 055,00

Présentation du coût de la compétence Jeunesse

Exercice 2019					BP 2020
Chapitre	Article	Libellé article	Budget total	Ordonnancé	
13	6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	18 000	17 120,40	18 000
70	7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseign	484 000	506 653,97	500 000
	74718	Autres	32 300	26 038,81	14 140
	74741	Rbt subventions de fonctionnement	216 140	216 140,00	218 400
	7478	Autres organismes	1 370 000	1 392 315,24	1 447 500
77	7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 700,00	20 057,74	19 800
			2 140 140,00	2 178 326,16	2 217 840,00

Coût prév. du service : 1 365 215 € (cout réel 2019 : 1 345 459 €)

Présentation du coût de la compétence Petite Enfance

Exercice 2019				Proposition BP 2020	
Chapitre	Article	Budget total	Ordonné		
011	60611 - Eau et assainissement	4 800,00	5 215,26	4 400,00	
	60612 - Energie - Electricité	27 500,00	28 511,83	29 200,00	
	60623 - Alimentation	22 800,00	22 786,31	23 400,00	
	60628 - Autres fournitures non stockées	80,00	27,67	80,00	
	60631 - Fournitures d'entretien	1 570,00	1 434,71	20,00	
	60632 - Fournitures de petit équipement	6 150,00	3 522,18	5 600,00	
	60636 - Vêtements de travail	400,00	0,00	400,00	
	6064 - Fournitures administratives	600,00	418,67	500,00	
	6065 - Livres, disques, cassettes, ... (bibliothèques et médiathèques)	350,00	296,43	250,00	
	6068 - Autres matières et fournitures	9 100,00	9 354,87	9 600,00	
	6132 - Locations immobilières	1 512,00	0,00	4 536,00	
	6135 - Locations mobilières	2 600,00	1 685,39	1 280,00	
	615221 - Bâtiments publics	22 900,00	8 861,24	11 500,00	
	61558 - Autres biens mobiliers	1 300,00	893,12	1 300,00	
	6156 - Maintenance	20 600,00	10 199,47	11 520,00	
	6161 - Multirisques	1 500,00	1 423,09	0,00	
	6182 - Documentation générale et technique	1 500,00	750,19	800,00	
	6184 - Versements à des organismes de formation	625,00	885,00	300,00	
	6188 - Autres frais divers	0,00	0,00	1 362,00	
	6232 - Fêtes et cérémonies	0,00	252,83	0,00	
	6251 - Voyages et déplacements	4 500,00	2 607,67	2 500,00	
	6256 - Missions	50,00	317,00	300,00	
	6257 - Réceptions	300,00	51,89	320,00	
	6262 - Frais de télécommunications	6 570,00	5 543,93	6 450,00	
	6283 - Frais de nettoyage des locaux	1 785,00	1 770,90	1 810,00	
	62875 - aux communes membres du GFP	3 000,00	337,50	5 169,00	
	6288 - Autres	2 700,00	2 596,00	3 700,00	
	Total Charges à caractère général		144 792,00	109 743,15	126 297,00
	012	6217 - Personnel affecté par la commune membre du GFP	0,00	1 371,95	2 200,00
		6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	3 087,00	2 804,16	2 955,00
6336 - Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale		15 346,00	13 965,31	11 698,00	
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		0,00	0,00	1 907,00	
64111 - Rémunération principale		313 773,00	302 674,04	289 621,00	
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence		16 446,00	15 906,58	15 286,00	
64118 - Autres indemnités		40 321,00	38 269,72	33 047,00	
64131 - Rémunérations		239 640,00	234 878,93	291 870,00	
64138 - Autres indemnités		43 028,00	39 746,37	53 930,00	
64168 - Autres emplois d'insertion		10 432,00	10 373,64	6 712,00	
6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		140 319,00	125 292,48	135 201,00	
6453 - Cotisations aux caisses de retraites		105 448,00	100 520,99	98 854,00	
6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.		11 954,00	10 169,96	12 008,00	
6455 - Cotisations pour assurance du personnel		6 832,00	0,00	0,00	
6475 - Médecine du travail, pharmacie		275,00	75,00	200,00	
6478 - Autres charges sociales diverses		4 853,00	4 689,52	4 242,00	
6488 - Autres charges		1 847,00	1 680,00	1 680,00	
Total Charges de personnel		953 601,00	902 418,65	961 411,00	
65		6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	972 101,00	972 103,85	1 008 835,00
TOTAL		2 070 494,00	1 984 265,65	2 096 543,00	

Présentation du coût de la compétence Petite Enfance

Exercice 2019				Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Budget total	Ordonné	
013	6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	12 000,00	13 830,33	12 000,00
70	7066 - Redevances et droits des services à caractère social	150 000,00	148 428,48	150 000,00
	70848 - aux autres organismes	40 000,00	57 797,21	59 300,00
	70878 - par d'autres redevables	42 500,00	39 262,26	38 000,00
74	7473 - Départements	5 800,00	6 179,40	3 740,00
	7478 - Autres organismes	833 764,00	806 541,18	834 700,00
77	7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	220,00	0,00
TOTAL		1 084 064,00	1 072 258,86	1 097 740,00

Coût prév. du service : 998 803 €
(coût réel 2019 : 912 007 € et 2018 : 932 945 €)

Présentation du coût du service Piscine

Exercice 2019				Proposition BP 2020	
Chapitre	Article	Budget total	Ordonnancé		
011	60611 - Eau et assainissement	20 000,00	30 577,19	20 000,00	
	60612 - Energie - Electricité	65 000,00	62 426,95	70 000,00	
	60623 - Alimentation	5 500,00	5 565,72	5 500,00	
	60624 - Produits de traitement	7 500,00	7 833,84	9 000,00	
	60628 - Autres fournitures non stockées	500,00	584,58	600,00	
	60631 - Fournitures d'entretien	1 200,00	1 369,54	2 000,00	
	60632 - Fournitures de petit équipement	12 300,00	16 906,27	18 750,00	
	60636 - Vêtements de travail	1 200,00	197,08	1 000,00	
	6064 - Fournitures administratives	500,00	613,53	600,00	
	6068 - Autres matières et fournitures	1 000,00	1 679,76	1 750,00	
	6135 - Locations mobilières	16 000,00	11 965,18	8 400,00	
	615221 - Bâtiments publics	15 000,00	11 198,18	24 000,00	
	61558 - Autres biens mobiliers	2 500,00	2 653,68	2 000,00	
	6156 - Maintenance	20 000,00	15 669,76	15 000,00	
	6161 - Multirisques	2 000,00	983,17	0,00	
	6184 - Versements à des organismes de formation	240,00	260,00	280,00	
	6188 - Autres frais divers	1 000,00	1 985,48	1 900,00	
	6227 - Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	960,00	2 000,00	
	6231 - Annonces et insertions	420,00	177,50	200,00	
	6236 - Catalogues et imprimés	1 000,00	752,40	0,00	
	6238 - Divers	0,00	0,00	650,00	
	6251 - Voyages et déplacements	700,00	394,43	350,00	
	6256 - Missions	50,00	144,05	100,00	
	6257 - Réceptions	0,00	0,00	200,00	
	6262 - Frais de télécommunications	1 400,00	1 350,01	1 600,00	
	627 - Services bancaires et assimilés	100,00	145,92	100,00	
	6283 - Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	1 309,24	2 100,00	
	Total Charges à caractère général		179 110,00	177 703,46	188 080,00
	012	6217 - Personnel affecté par la commune membre du GFP	0,00	0,00	200,00
6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.		770,00	663,86	654,00	
6336 - Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale		3 877,00	3 335,01	3 294,00	
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		0,00	0,00	393,00	
64111 - Rémunération principale		60 469,00	36 123,22	23 580,00	
64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence		2 399,00	1 377,69	850,00	
64118 - Autres indemnités		12 858,00	9 046,19	6 551,00	
64131 - Rémunérations		82 658,00	84 396,32	95 474,00	
64138 - Autres indemnités		6 888,00	7 933,61	9 425,00	
6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		39 832,00	36 296,26	34 988,00	
6453 - Cotisations aux caisses de retraites		18 419,00	12 668,86	12 282,00	
6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.		3 639,00	3 745,66	4 304,00	
6455 - Cotisations pour assurance du personnel		1 178,00	0,00	0,00	
6475 - Médecine du travail, pharmacie		50,00	115,00	150,00	
6478 - Autres charges sociales diverses		1 441,00	1 014,82	484,00	
6488 - Autres charges		5 740,00	4 889,30	4 721,00	
Total Charges de personnel		240 218,00	201 605,80	197 350,00	
TOTAL		419 328,00	379 309,26	385 430,00	

Présentation du coût du service Piscine

Exercice 2019				Proposition BP
Chapitre	Article	Budget total	Ordonnancé	2020
70	70632 - Redevances et droits des services à caractère de loisirs	102 000,00	99 067,40	100 000,00
	7078 - Autres marchandises	9 000,00	9 989,50	9 000,00
	7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes d'ouvrages...)	600,00	2 075,00	600,00
74	7472 - Régions	2 707,00	2 707,20	2 500,00
	7473 - Départements	0,00	0,00	1 500,00
77	7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	6 915,38	0,00
TOTAL		114 307,00	120 754,48	113 600,00

Coût prév. du service : 271 828 €
(cout réel 2019 : 258 555 €)

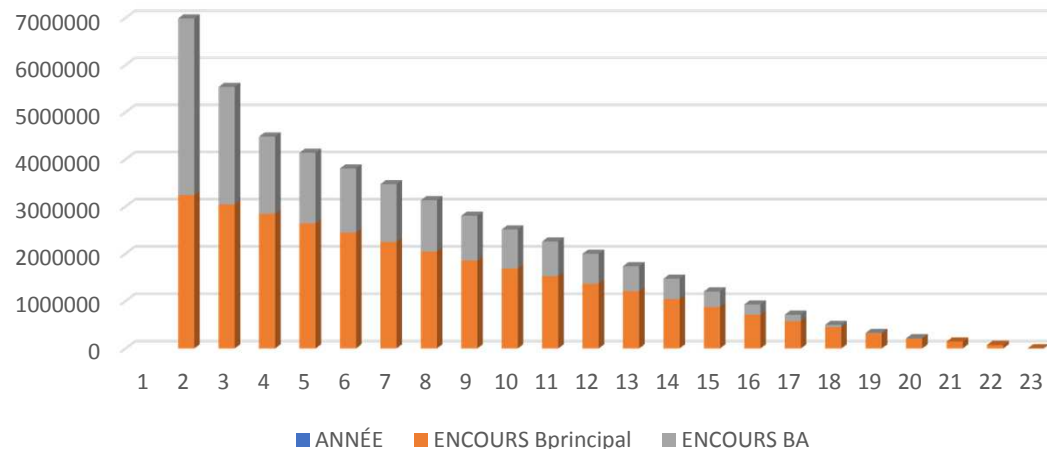
2. Présentation des budgets primitifs des budgets annexes 2020

Les budgets annexes

La CCGT compte 7 budgets annexes :

- MCEF
- Photovoltaïque
- ZA Génibrat
- ZA Espèche
- ZA le Roulage
- ZA Pont Peyrin 3
- ZA Les Martines

Encours de la dette consolidée (y compris prêt relais)
de 2020 à 2041
budget principal et budgets annexes



La prospective ne prend pas en compte les budgets annexes hormis la subvention exceptionnelle et la provision pour les BA Espèche et le Roulage de 60 k€, chacune inscrite au BP depuis 3 ans. L'impact des BA sur la situation financière du budget principal intervient au moment de la clôture de ces budgets et de la reprise dans le budget principal des déficits/excédents et du patrimoine (espaces, verts, voirie...).

État de la dette consolidée au 01/01/2020 (tous budgets confondus)

ANNÉE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	TYPE TAUX	INDICE	TAUX ACTUARIE L (%)	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2007	ACQUISITION TERRAIN ET BATIMENT	005 - BPOC	20F	TAUX FIXE		4,22	320 000,00	160 138,56	6 379,65	17 246,79	23 626,44
2008	EXTENSION MAISON DE L'ENFANCE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20F	TAUX FIXE		4,85	350 000,00	193 933,18	8 907,40	18 321,20	27 228,60
2009	EXTENSION MCEF	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	15F	TAUX FIXE		4,04	120 000,00	42 000,00	1 552,20	8 000,00	9 552,20
2009	TRAVAUX DE VOIRIE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	10F	TAUX FIXE		3,53	62 000,00	1 550,00	13,49	1 550,00	1 563,49
2011	TRAVAUX D'INFRASTRUCTURES	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10F	TAUX FIXE		2,55	100 000,00	13 004,66	199,83	11 123,49	11 323,32
2011	DIVERS TRAVAUX DE VOIRIE	001 - SFIL	15F	TAUX FIXE		1,94	21 875,00	9 883,13	178,98	1 502,90	1 681,88
2012	RENOVATION DE LA PISCINE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	29F	TAUX FIXE		3,42	1 386 383,10	1 152 075,09	38 487,64	35 951,60	74 439,24
2013	CONSTRUCTION CRECHE FONTENILLES	001 - SFIL	10F	TAUX FIXE		5,05	123 018,78	56 563,78	2 856,47	13 113,74	15 970,21
2013	ACQUISITION FONCIERE	006 - LA BANQUE POSTALE	15F	TAUX FIXE		4,04	225 000,00	150 503,58	6 035,19	14 215,71	20 250,90
2014	TRAVAUX SITE DE GENIBRAT	001 - SFIL	7R	EURIBOR1 2M		0,38	36 197,34	11 752,25	9,89	5 719,75	5 729,64
2014	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - L'ISLE-JOURDAIN	004 - CDC	20R	LIVRET A		1,78	280 000,00	210 000,00	3 598,08	14 000,00	17 598,08
2015	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - PUJAUDRAN	004 - CDC	20R	LIVRET A		1,78	400 000,00	300 000,00	5 140,11	20 000,00	25 140,11
2014	TRAVAUX SITE DE GENIBRAT	001 - SFIL	8F	TAUX FIXE		5,61	113 970,97	48 655,08	2 729,55	15 341,61	18 071,16
2015	EXTENSION CRECHE DE LIAS	005 - BPOC	20F	TAUX FIXE		2,13	110 000,00	91 515,25	1 896,40	4 867,62	6 764,02
2017	PRET COURT TERME ESPECHE	007 - CA CIB	4F	TAUX FIXE		1,25	600 000,00	600 000,00	7 320,00	0,00	7 320,00
2017	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS ROULAGE	007 - CA CIB	20F	TAUX FIXE		1,73	1 000 000,00	881 952,34	14 787,24	44 379,03	59 166,27
2017	TRANSFERT MJC	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10F	TAUX FIXE		4,73	156 389,98	124 781,21	5 565,70	13 702,54	19 268,24
2018	CONSTRUCTION GYMNASSE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20F	TAUX FIXE		1,69	400 000,00	365 000,00	5 970,26	20 000,00	25 970,26
2018	PROGRAMME INVESTISSEMENTS ZA PP3	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20F	TAUX FIXE		1,69	550 000,00	501 875,00	8 209,10	27 500,00	35 709,10
2018	CONSTRUCTION GYMNASSE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20F	TAUX FIXE		1,70	800 000,00	763 683,03	12 610,43	34 955,25	47 565,68
2018	TRANSFERT MJC	005 - BPOC	8F	TAUX FIXE		2,22	75 946,77	65 304,44	1 365,03	8 726,53	10 091,56
2019	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	15F	TAUX FIXE		0,91	400 000,00	400 000,00	3 658,89	26 666,66	30 325,55
2019	PRET RELAIS ZA ROULAGE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	2F	TAUX FIXE		0,70	700 000,00	700 000,00	4 676,39	0,00	4 676,39
2019	PRET RELAIS ESPECHE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	2F	TAUX FIXE		1,28	500 000,00	500 000,00	6 283,33	0,00	6 283,33
							8 830 781,94	7 344 170,58	148 431,25	356 884,42	505 315,67

Présentation du budget primitif 2020 BA Photovoltaïque

INVESTISSEMENT											
DÉPENSES						RECETTES					
COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT											
DÉPENSES						RECETTES					
COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
60612	Energie, électricité					7088	Vente électricité	2 186,83	3 000,00	3 442,36	3 000,04
61558	Entretien et réparations	190,00	18 803,00	2 603,90	17 287,00	758	Produits divers gestion courante				
6156	Maintenance	2 293,67	3 000,00	2 354,83	3 000,00	7588	Produits divers de gestion courante	0,27		0,25	
6161	Assurance					777/042	Quote part de subv transf. cpte résultat				
TOTAL		2 483,67	21 803,00	4 958,73	20 287,00	TOTAL		2 187,10	3 000,00	3 442,61	3 000,04
						002	Excédent de fonctionnement reporté	19 099,65	18 803,00	18 803,08	17 286,96
						TOTAL		21 286,75	21 803,00	22 245,69	20 287,00

17 286,96

Présentation du budget primitif 2020 du BA MCEF

Section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	30 752,62	44 836,00	27 560,55	37 850,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	200,00	0,00	200,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00	0,00	2,00
66	Charges financières	2 182,18	1 800,00	1 799,85	1 483,00
022	Dépenses imprévues		3 611,00		
023	Virement à la section d'investissement	0,00			9 982,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 213,22	22 214,00	21 073,34	21 074,00
	Déficit reporté				
	TOTAL DÉPENSES	55 148,02	72 663,00	50 433,74	70 591,00
Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
70	Produits des services, et ventes diverses	29 566,54	18 000,00	22 279,94	18 000,97
75	Autres produits de gestion courante	43 754,30	43 500,00	44 580,01	40 000,00
77	Produits exceptionnels	0,00			
OO2	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	11 163,00	11 163,82	12 590,03
	TOTAL RECETTES	73 320,84	72 663,00	78 023,77	70 591,00

Section d'Investissement

Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
16	Emprunts et dettes assimilés	30 510,28	8 000,00	8 000,00	8 000,00
21	Immobilisations corporelles		14 214,00		51 129,00
001	Déficit d'investissement reporté	11 600,99	7 009,00	7 008,43	
	TOTAL DÉPENSES	42 111,27	29 223,00	15 008,43	59 129,00
Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
10	Dotations, fonds divers et réserves	12 889,62	7 009,00	7 009,00	15 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00			9 982,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 213,22	22 214,00	21 073,34	21 074,00
	Excédent de fonctionnement reporté				13 073,00
	TOTAL RECETTES	35 102,84	29 223,00	28 082,34	59 129,00

Ce budget a été construit en prenant en compte :

- La présence de Pôle emploi jusqu'au 31/10 (baisse des produits loyers et refacturation des charges)
- Possibilité de déménagement des services en fin d'année
- Changement de la chaudière (45 k€)
- Travaux intérieurs avant déménagement services (6 k€)

Présentation du budget primitif 2020 du BA ZA ESPÈCHE

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	20 864,03	71 400,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	13 103,34	13 322,14
023	Virement à la section d'investissement	0,00	53 504,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 188 306,00
	Totaux	33 967,37	1 326 534,14
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	0,00	0,00
75	Produits de gestion courante	0,09	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	107 995,42	74 028,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 252 506,00
	Totaux	107 995,51	1 326 534,14

011 :
64 k€ pour étude d'aménagement de la parcelle et travaux pour découper la parcelle en plusieurs lots
5 k€ Entretien des espaces verts
2 k€ taxes foncières

70 : pas de ventes inscrites

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
1641	Emprunts et dettes assimilés	500 000,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 252 506,00
001	Déficit reporté	88 305,45	88 305,45
	Totaux	588 305,45	1 340 811,45
16	Emprunts et dettes assimilés	500 000,00	99 001,45
21	Virement de la section de fonctionnement	0,00	53 504,00
040	Opérations d'ordre de transf entre sections	0,00	1 188 306,00
OO1	Solde investissement reporté	0,00	0,00
	Totaux	500 000,00	1 340 811,45

1641 :
Emprunt d'équilibre qui ne sera pas réalisé

Présentation du budget primitif 2020 du BA ZA GÉNIBRAT

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	1 950,00	2 000,00
65	Charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	2 869,32	2 022,35
023	Virement à la section d'investissement	0,00	566 453,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
	Totaux	4 819,32	570 477,35
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotation et participation	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	575 296,67	570 477,35
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	575 296,67	570 477,35

011 :
2 k€ Entretien des espaces
verts

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
16	Emprunts et dettes assimilés	19 949,77	21 062,33
001	Déficit d'investissement reporté	604 286,90	624 236,67
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	624 236,67	645 299,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	78 846,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	566 453,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	0,00	645 299,00

1641 :
Emprunt d'équilibre qui ne
sera pas réalisé

Présentation du budget primitif 2020 du BA – ZA ROULAGE

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	626 727,70	30 930,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	47 542,33	42 138,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	1 482 593,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 993 443,54	5 492 282,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
	Totaux	5 667 713,57	7 047 945,00
70	Produits des services, et ventes diverses	546 450,00	404 945,33
75	Autres produits de gestion courante	1,27	0,00
77	Produits exceptionnels	62 667,46	60 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 042 281,65	5 052 282,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 547 030,86	1 530 717,67
	Totaux	7 198 431,24	7 047 945,00

011 :

13 k€ Entretien des espaces verts
10 k€ travaux défense incendie
6,8 k€ taxes foncières

70 : ventes prévisionnelles

77 : subventions du budget principal pour restreindre le déficit

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	1 193 719,92	795 845,57
21	Immos incorporelles	0,00	0,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 075 627,40	1 618 185,43
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 042 281,65	5 052 282,00
	Totaux	7 311 628,97	7 466 313,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00
16	Emprunts	700 000,00	491 438,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	1 482 593,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 993 443,54	5 492 282,00
	Totaux	5 693 443,54	7 466 313,00

1641 :

795€ remboursement prêt relais en attente vente de terrains + remboursement capital

1641 :

Emprunt d'équilibre qui ne sera pas réalisé

ZA ROULAGE – SUIVI COMMERCIALISATION

N° lot	N° macrolot	N° parcelle	Surface (m ²)	Nom de l'entreprise	Prix de vente HT	Recettes encaissées	Recettes à encaisser
1		BK 59	1 784	SERY DEPANNAGE	53 520,00 €	53 520,00 €	
	3	BK 58	2 796	SERY DEPANNAGE	127 777,20 €	127 777,20 €	
2		BK 60	1 704	THEMIS	51 120,00 €		51 120,00 €
3		BK 61	4 307	THEMIS	107 675,00 €		107 675,00 €
4		BK 62	4 210	EYMET VILLAGE	126 300,00 €	126 300,00 €	
5		BK 57	2 532	AIR SUPPORT	75 960,00 €	75 960,00 €	
6		BK 56	2 464	AIR SUPPORT	73 920,00 €	73 920,00 €	
7		BK 55	2 472	JPM LAIRLE - MLP	74 160,00 €	74 160,00 €	
	4	BK 64	9 369	AEREM	281 070,00 €	281 070,00 €	
12		BK 71	2 692	CHRONOSPORT	80 760,00 €	80 760,00 €	
13		BK 72	2 555	RESTAURANT M. DEBARRE	76 650,00 €	76 650,00 €	
14		BK 65	3 249	CONSTRUCTION SAINT-ÉLOI	97 470,00 €		97 470,00 €
15		BK 66	1 961	CONSTRUCTION SAINT-ÉLOI	58 830,00 €		58 830,00 €
16		BK 67	2 106	ADSE	63 180,00 €	63 180,00 €	
17		BK 68	2 995	LOT A REATTRIBUER	89 850,00 €		89 850,00 €
18		BK 70	5 558	MAITRE JULIEN	166 740,00 €		
	7	BK 76	18 043	EXCENT France	487 161,00 €	487 161,00 €	
20		BK 73	4 318	ESBELT	129 540,00 €	129 540,00 €	
21		BK 74	3 524	ASTON	105 720,00 €	105 720,00 €	
Hors lots ZAE		BK 42	14 034	AIR SUPPORT	350 850,00 €	350 850,00 €	
Hors lots ZAE		BK 53	3 000	STOCKOBOX	90 000,00 €	90 000,00 €	
					2 768 253,20 €	2 196 568,20 €	404 945,00 €

Présentation du budget primitif 2020 du BA– ZA PONT PEYRIN III

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	13 200,50	729 182,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	8 636,45	8 178,34
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	
022	Dépenses imprévues	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
042		633 711,53	646 913,00
001	Déficit de fonctionnement reporté	8 828,21	17 464,66
	Totaux	655 548,48	1 401 738,00
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	25 643,05
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
042		646 912,03	1 376 094,95
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00
	Totaux	646 912,03	1 401 738,00

011 :
 200 k€ achat foncier DUPRAT
 210 k€ maîtrise d'œuvre +
 archéologie préventive
 318 k€ début travaux viabilisation

77 : subvention d'équilibre du budget principal qui ne devrait pas se réaliser

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
13	Subventions d'investissement reçues		
16	Emprunts et dettes assimilés	27 500,00	27 500,05
21	Immos incorporelles	0,00	0,00
001	Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00
040	Op. d'ordre de transfert entre sections	646 912,03	1 376 094,95
	Totaux	674 412,03	1 403 595,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	181 501,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	539 555,95
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
040		633 711,53	646 913,00
002	Excédent d'investissement reporté	76 325,55	35 625,05
	Totaux	710 037,08	1 403 595,00

13 : subvention DETR pour solde de l'acquisition des terrains et 100 % maîtrise d'œuvre

1641 : emprunt à souscrire selon avancée des études

Présentation du budget primitif 2020 du BA– ZA Les Martines

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	377 386,13	142 550,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	0,00	2 000,13
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00
042	Op d'ordre de transfert entre sections	0,00	373 591,00
001	Déficit reporté		3 795,87
	Totaux	377 386,13	521 939,00
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	0,00	0,00
75	Produits de gestion courante	0,08	0,00
77	Subventions exceptionnelles	0,00	24 798,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 590,18	497 141,00
	Totaux	373 590,26	521 939,00

011 :
123 k€ études programmation+ hydraulique + archéologie préventive

77 : subvention d'équilibre du budget principal qui ne devrait pas se réaliser

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
1641	Emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 590,18	497 141,00
001	Déficit reporté	0,00	373 590,18
	Totaux	373 590,18	870 731,18
13	Subventions	0,00	29 963,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	467 177,18
040	Opérations d'ordre de transf entre sections	0,00	373 591,00
OO1	Solde investissement reporté	0,00	0,00
	Totaux	0,00	870 731,18

13 : subvention EPF pour l'étude de programmation (50 %)

1641 : emprunt à souscrire selon avancée des études (pas d'emprunt en 2019)



Gascogne Toulousaine
communauté de communes

Note de synthèse des budgets primitifs 2020



1.
Présentation du budget primitif du budget principal 2020 au vu de la prospective financière présentée lors du D.O.B.

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

Réforme de la fiscalité directe locale :

En 2023, 100 % des foyers vont bénéficier de la suppression de la taxe d'habitation afférente à leur résidence principale. Les intercommunalités seront compensées par une fraction d'un impôt national dynamique, la TVA. Les communes se verront affectées la part départementale de la taxe foncière.

L'imposition sur les résidences secondaires et les logements vacants est maintenue.

La contribution à l'audiovisuel public est conservée mais sera réformée ultérieurement.

La suppression de la TH sur la résidence principale nécessite une révision des règles de liaison des taux entre impositions sur les ménages (taxe foncière) et sur les entreprises (cotisation foncière des entreprises).

Il n'y aura pas de vote de taux de la TH en 2020. C'est celui de 2019 qui sert de base au calcul du produit 2020.

BUDGET PRINCIPAL – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le budget a été construit sur les bases de la prospective financière. Pour rappel, la prospective doit se rapprocher au maximum du réalisé. Les crédits inscrits au BP sont donc légèrement supérieurs à la prospective.

Il est à noter :

- l'envoi de notes de cadrage et la mise en place, depuis 3 ans, de réunions d'arbitrages avec les associations dont la subvention est supérieure à 23 k€ et avec les services gestionnaires (direction/VP finances). Ces réunions sont l'occasion de débattre du budget de chaque service et de réaliser les 1^{ers} arbitrages en fonctionnement.
- Le programme d'investissement a déjà été arbitré plusieurs fois notamment lors du bureau et de la commission Finances du 16/11 puis du DOB.
- Pas de prise en compte du retrait de la commune de Fontenilles dans la prospective (éléments financiers non connus à ce jour)

Dépenses de fonctionnement : hypothèses du BP

011 : proposition des services après réunions d'arbitrage des 7, 9 et 10/01

012 : Base bulletins janvier 2020 (titulaires et non titulaires) pour prise en compte PPCR (Revalorisation indiciaire de certains cadres d'emplois, soit une augmentation de 1 à 10 points de l'indice majoré selon les échelons soit 16 000 €) + revalorisation SMIC pour les assistantes maternelles / PEC - GVT titulaire à 0,8 % 25 000 € qui prend en compte les AVE (16 725 € chargés, soit 0,53 % de la masse salariale des titulaires) + les AVG estimés à 0,27 % de la masse salariale des titulaires avec prise en compte au 01/12/2020

Enveloppe remplacement 21 000 € chargés pour auto assurance (pas d'assurance pour la maladie ordinaire des titulaires CNRACL- pas d'assurance pour les IRCANTEC)

Prise en compte de deux nouveaux recrutements sur 6 mois en 2020 puis en année complète + action sociale

Hypothèses de non renouvellement des PEC, pas de nouvelles ouvertures de recours à ces contrats donc CDD sur les 4 derniers mois de l'année

65 : subventions après arbitrages Président/VP Finances du 07/01 puis lors du D.O.D. du 28/01–
pas de subvention Maison France Services en 2020 mais à partir de 2021

014 : prise en compte dans AC 2020 des transferts SAAD, CISPD - pas de la planification) – FPIC même hypothèse que les années précédentes (répartition dérogatoire libre avec évolution à la CCGT) - TEOM (produit donné par le SICTOM Est)

67 et 68 : subvention et provision déficit BA (60 k€ X 2 BA Roulage et BA Espèche) + subvention d'équilibre de 50 k€ aux BA Les Martines et PP III (écritures non réalisées dans l'année)

Les dépenses de fonctionnement issues de la prospective

011 :

- Création d'un service informatique
- Prise en compte des ST comme services gestionnaires de tous les bâtiments

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Charges de fct courant strictes	8 661 313	9 212 321	9 539 725	9 795 721	10 059 091	10 330 054	10 608 836
Charges à caractère général	1 329 327	1 496 000	1 540 880	1 587 107	1 634 720	1 683 761	1 734 274
Jeunesse	515 483	505 927	521 105	536 738	552 840	569 425	586 508
Aménagement du territoire	43 417	45 000	46 350	47 740	49 173	50 648	52 167
Piscine	177 602	188 600	194 258	200 086	206 088	212 271	218 639
Petite enfance	109 743	128 400	132 252	136 220	140 306	144 515	148 851
Solde charges à caractère général	483 082	628 073	646 915	666 323	686 313	706 902	728 109
Charges de personnel	5 458 766	5 631 021	5 818 851	5 995 155	6 176 830	6 364 039	6 556 953
Jeunesse	2 797 577	2 847 863	2 933 299	3 021 298	3 111 937	3 205 295	3 301 454
Aménagement du territoire	422 323	447 531	460 957	474 785	489 029	503 700	518 811
Piscine	201 606	197 349	203 269	211 400	219 856	228 650	237 796
Petite enfance	902 419	960 711	989 532	1 019 218	1 049 795	1 081 288	1 113 727
Solde charges de personnel	1 134 841	1 177 567	1 231 794	1 268 454	1 306 213	1 345 106	1 385 165
Autres charges de gestion courante	1 873 220	2 085 300	2 179 994	2 213 459	2 247 541	2 282 253	2 317 609
6531 - Elus	69 841	72 000	72 720	73 447	74 182	74 923	75 673
6554 Contr. org. regroupt	255 538	265 289	270 595	276 007	281 527	287 157	292 901
65737 - Autres établ. pbcs locaux	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
6574 Subv° associations	1 526 275	1 544 303	1 630 775	1 655 878	1 681 459	1 707 526	1 734 089
Office tourisme	6 620	0	0	0	0	0	0
Office interco sports	69 154	67 215	67 215	67 215	67 215	67 215	67 215
Ecole de musique	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500	132 500
Fédération MJC	56 612	56 612	57 178	57 750	58 327	58 911	59 500
MJC	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Centre social	944 272	986 593	1 071 325	1 092 751	1 114 606	1 136 898	1 159 636
Asso L'enjeux (jeunesse)	19 712	19 963	19 963	19 963	19 963	19 963	19 963
Multi-accueil C. Ninard	189 000	190 701	190 701	192 608	194 534	196 479	198 444
Solde 6574 Subv° associations	76 405	58 719	59 893	61 091	62 313	63 559	64 830
65736 EPIC/CIAS		181 808	183 626	185 462	187 317	189 190	191 082
Solde autres charges de gestion courante	18 566	18 900	19 278	19 664	20 057	20 456	20 865
Atténuations de produits	4 190 030	4 140 175	4 201 100	4 263 853	4 328 488	4 395 062	4 463 633
Attribution de compensation versée	912 307	802 691	802 691	802 691	802 691	802 691	802 691
Dotation Solid. Ctaire versée	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747	848 747
Prélèvement FNGIR	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908	457 908
Reversement TEOM	1 964 000	2 030 829	2 091 754	2 154 507	2 219 142	2 285 716	2 354 287
Solde atténuations de produits	7 068	0	0	0	0	0	0
Charges de fct courant	12 851 343	13 352 496	13 740 825	14 059 573	14 387 578	14 725 116	15 072 470
Charges exceptionnelles larges (67 et 68)	144 751	149 225	149 694	150 172	150 659	151 154	151 658
Charges de fct hs intérêts	12 996 094	13 501 721	13 890 519	14 209 745	14 538 237	14 876 270	15 224 128

Chapitre 011 – dépenses à caractère général

Chap 011 : 1 494k€

Service Communication
BP 2019 : 31 550 €
2 lettres Noël enfant bascule dans l'administration générale
BP 2020 : 25 675 €

Service Petite Enfance
BP 2019 : 151 075 €
Partie du budget imputée aux ST (bâtiments)
BP 2020: 51 647 €

Service Économie
BP 2019 : 34 050 €
Mission AMO marketing territorial (30 k€)
BP 2020 : 37 200 €

Services techniques
BP 2019 : 217 710 €
Récupèrent tous les postes liées aux bâtiments qui étaient dans les autres services
BP 2020 : 496 350 €

Chapitre 011 – dépenses à caractère général

Service Jeunesse

BP 2019 : 545 575 €

4 séjours au lieu de 3
Diminution enveloppe TAP, fournitures
pédagogiques
Enveloppe formation BAFA

BP 2020 : 529 640 €

Service Environnement

BP 2019 : 12 300 €

Assistance juridique pour compétence
mobilité : 15 k€

BP 2020 : 19 650 €

Service Administration générale dont coordination et RH

BP 2020 : 243 538 €

Service informatique

BP 2019 : dans les services

Maintenance logiciels métiers,
messagerie

BP 2020 : 38 450 €

Service Piscine

BP 2019 : 185 000 €

Crédits affectés aux ST

BP 2020 : 24 150 €

Service AT

BP 2019 : 51 136 €

Crédits affectés aux ST

BP 2020 : 27 700 €

Chapitre 012 – dépenses de personnel

DÉPENSES	POLE AT				ADMINISTRATION / ST				PE			
	CA 2018 9 agents	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
BRUT TIT		284 965,37 €		291 769,61 €		650 427,54 €		697 847,12 €		371 476,13 €		338 051,04 €
GVT		1 424,83 €		2 334,16 €		3 252,14 €		5 582,78 €		1 857,38 €		2 704,41 €
CH PAT TIT avec GVT		122 147,74 €		127 206,85 €		264 457,47 €		284 595,79 €		157 466,28 €		145 536,00 €
BRUT NT		22 915,40 €		15 679,06 €		66 432,68 €		27 808,71 €		295 159,34 €		353 952,26 €
CH PAT NT		10 377,23 €		7 052,83 €		29 427,09 €		11 566,82 €		120 535,53 €		118 767,21 €
BRUT TOTAL	233 175,46 €	306 405,60 €		306 862,83 €	697 112,05 €	714 124,76 €		724 058,61 €	671 448,01 €	663 653,17 €		690 488,02 €
CP TOTAL	97 340,83 €	123 192,57 €		124 482,07 €	268 998,15 €	273 707,76 €		275 402,01 €	259 929,87 €	276 102,59 €		262 623,21 €
TOTAL MASSE SALARIALE	330 516,29 €	429 598,17 €	401 714,48 €	431 344,90 €	966 110,20 €	987 832,51 €	995 154,39 €	999 460,62 €	931 377,88 €	939 755,76 €	894 602,18 €	953 111,23 €
6217 - refacturation		0,00 €			38 550,87 €	75 000,00 €	62 524,12 €	65 000,00 €	1 477,98 €	1 500,00 €	1 371,95 €	2 200,00 €
6218 - autres perso (stag BAFA, comm enquet)	18 680,09 €	11 000,00 €	9 109,44 €	5 000,00 €								
6455 - assurance perso	6 504,80 €	2 591,00 €			15 326,84 €	4 947,00 €	49 918,32 €	55 000,00 €	13 456,52 €	6 832,00 €		
6457 - cotisation soc apprentis									192,00 €	0,00 €		
6475 - médecine travail	306,00 €	125,00 €	175,00 €	150,00 €	578,00 €	125,00 €	25,00 €	150,00 €	1 090,68 €	275,00 €	75,00 €	200,00 €
6478 - participation employeur	2 999,60 €	2 900,00 €	2 730,66 €	2 920,00 €	6 422,65 €	5 987,60 €	6 922,00 €	7 180,00 €	4 848,72 €	4 839,68 €	4 689,52 €	4 219,68 €
6488 - part employeur chq déj	7 849,80 €	9 332,40 €	8 593,20 €	9 777,60 €	19 380,20 €	20 176,80 €	20 054,50 €	20 760,60 €	2 053,80 €	1 899,22 €	1 680,00 €	1 680,00 €
TOTAL 012	366 856,58 €	455 546,57 €	422 322,78 €	449 192,50 €	1 046 368,76 €	1 094 068,91 €	1 134 598,33 €	1 147 551,22 €	954 497,58 €	955 101,66 €	902 418,65 €	961 410,91 €

DÉPENSES	PISCINE				JEUNESSE			
	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
BRUT TIT		76 484,28 €		31 215,36 €		851 137,72 €		852 254,28 €
GVT		382,42 €		249,72 €		4 255,69 €		6 818,03 €
CH PAT TIT avec GVT		31 645,12 €		13 249,16 €		350 866,72 €		353 040,82 €
BRUT NT		89 846,68 €		104 898,87 €		968 713,85 €		902 638,27 €
CH PAT NT		40 630,71 €		47 385,61 €		359 080,44 €		351 145,83 €
BRUT TOTAL	169 700,81 €	165 123,06 €		135 883,95 €	1 677 089,95 €	1 812 484,06 €		1 750 785,66 €
CP TOTAL	68 567,84 €	66 488,24 €		55 913,98 €	658 242,52 €	705 789,16 €		700 028,65 €
TOTAL MASSE SALARIALE	238 268,65 €	231 611,29 €	195 586,68 €	191 797,93 €	2 335 332,47 €	2 518 273,22 €	2 386 104,86 €	2 450 814,31 €
6217 - refacturation				200,00 €	435 819,23 €	383 500,00 €	395 118,68 €	366 500,00 €
6218 - autres perso (stag BAFA, comm enquet)					600,00 €	900,00 €	450,00 €	600,00 €
6455 - assurance perso	1 741,17 €	1 178,00 €			32 326,16 €	30 392,00 €		
6457 - cotisation soc apprentis								
6475 - médecine travail	240,68 €	50,00 €	115,00 €	150,00 €	1 810,61 €	225,00 €	254,61 €	300,00 €
6478 - participation employeur	1 984,95 €	1 590,32 €	1 014,82 €	480,00 €	12 446,76 €	11 623,20 €	11 722,92 €	10 924,92 €
6488 - part employeur chq déj	5 749,80 €	5 787,60 €	4 889,30 €	4 720,80 €	3 809,40 €	4 158,00 €	3 990,00 €	4 158,00 €
TOTAL 012	247 985,25 €	240 217,21 €	201 605,80 €	197 348,73 €	2 822 144,63 €	2 949 071,42 €	2 797 641,07 €	2 833 297,23 €

Chapitre 012 – dépenses de personnel

total CA 2018	5 437 852,80 €	
Total BP 2019	5 694 005,78 €	
total CA 2019	5 458 586,63 €	
total BP 2020	5 588 800,59 €	2,39 %
total 2020 + nouv recrutements + action sociale	5 647 800,59 €	3,47 %
total 2020 + 2 recrutements + action soc	5 628 800,59 €	3,12 %

DETAILS NOUVEAUX RECRUTEMENTS 2020	ANNEE PLEINE	2020	
tech VRD	42 000,00 €	20 000,00 €	6 mois
Chef d'équipe ST	38 000,00 €	19 000,00 €	6 mois
Assistant développement économie	42 000,00 €	20 000,00 €	6 mois
Action sociale		20 000,00 €	
		79 000,00 €	

Le Bureau et la commission Finances du 28/01 ont acté :

- le recrutement du technicien VRD (mi temps CCGT, mi-temps commune de l'Isle-Jourdain)
- le recrutement de l'assistant développement économique
- l'action sociale

sur 6 mois pour cette année puis en année pleine

Chapitre 65 – Charges de gestion courante

Ces associations ont été reçues les 11, 16 et 17 décembre dernier lors d'une réunion d'arbitrage et de présentation de leur demande de subvention 2020.

Montants de subventions validés lors du D.O.B. :

	Subv 2017	Subv 2017	Evolution	Subv 2018	Subv 2019	Subv 2019	Subv 2020	Subv 2020	Cout réel
	sollicitée	octroyée	2016/17	octroyée	sollicitée	octroyée	sollicitée	octroyée	supplem
API/CENTRE SOC	944 272 €	944 272 €	19,5 %	944 272 €	944 272€ 991 772€	944 272€	992 042€	991 292€	+47 020€
CLAUDE NINARD	189 000,00	189 000 €	1,6 %	189 000 €	193 000€	189 000€	190 890€	190 890€	+1 890€
OIS	78 232,00	78 232 €	18,5 %	69 154€	80 931€	69 154€	67 000€	67 000€	-2 154€
ÉCOLE DE MUSIQUE	132 500,00	132 500 €	6,4 %	132 500 €	132 500€	132 500€	134 500€	132 500€	0
MJC	32 000 €	32 000 €	0,0 %	32 000 €	32 000€	32 000€	32 000€	32 000€	0
FRMJC	56 572 €	56 632 €	0,1 %	57 700 €	56 612€	56 612€	56 612€	56 612€	0

Chapitre 65 – dépenses de gestion courante

Montants de subventions validés lors du D.O.B. :

SUBVENTIONS - 6574	MONTANT OCTROYE 2017	SOLLICITE 2018	MONTANT OCTROYE 2018		SOLLICITE 2019	MONTANT OCTROYE EN 2019	SOLLICITE 2020	BP 2020
ADDA (association dép de développemtn des arts)					4 904,00	4 000,00	4 904,00	3 500,00
Arbre et paysage (830)					5 000,00	2 500,00	7 500,00	6 270,00
ADIE	1 500,00	1 500,00	1 500,00	31-mai	1 500,00	1 350,00	1 350,00	1 000,00
ALOJEC - plate forme des jeunes	5 000,00					0,00		0,00
Amicale des agents Mairie Isle-Jourdain et CCGT	1 000,00	2 000,00	1 500,00		2 000,00	1 800,00		1 500,00
ASSOCIATION CHEMIN ST JACQUES	1 200,00	0,00			8 097,00	0,00		0,00
CAP FONTENILLES	1 000,00	1 000,00	1 000,00	18-juin	1 000,00	900,00		800,00
CAP Formations Sport							1 000,00	0,00
CARNAVAL GASCON		500,00	500,00		500,00	0,00		0,00
CIDFF	1 400,00	1 400,00	1 400,00	06-juil	1 400,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Culture Porte de Gascogne						8 000,00		7 000,00
ESCOTA & MINJA		2 500,00	1 000,00	17-mai	1 000,00	0,00	1 000,00	
ESTRELLAPINK		900,00	0,00					0,00
GASCONS DE PLUME		0,00						0,00
GERES DÉVELOPPEMENT	20 000,00	20 000,00	20 000,00	06-juil		10 000,00		5 000,00
GROUPEMENT AGRICULTEURS DE LA CCGT (830)	4 000,00	4 000,00	4 000,00	12-nov	4 000,00	3 600,00	4 000,00	3 000,00
GROUPEMENT AGRICULTEURS DE LA CCGT (830)		10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
LA RONDE DES CANAILLOUX	8 271,00	8 271,00	8 271,00		8 300,00	8 271,00	8 271,00	8 271,00
L'EN-JEUX	8 271,00	8 271,00	8 271,00	06-juil	19 712,00	19 712,00	19 963,00	17 963,00
LISLACION	7 000,00	5 000,00	5 000,00	18-juin	5 000,00	4 500,00	5 000,00	4 000,00
L'OUTIL EN MAIN	1 000,00	1 000,00	1 000,00	31-mai	1 000,00	900,00	900,00	900,00
MISSION LOCALE DU GERS		1€/hab				1 000,00	1 000,00	1 000,00
SESAME	2 200,00	2 500,00	2 000,00	31-mai	2 200,00	1 000,00		1 000,00
VÉLOSCOPE	4 500,00	4 500,00	4 000,00	18-juin	4 000,00	3 000,00		3 000,00
PLAN NUTRITION SANTÉ	5 100,00	8 000,00	8 000,00		8 000,00	8 000,00	0,00	
SAPEURS POMPIERS HUMANITAIRES							montant libre	0,00
	66 342,00	84 842,00	77 942,00	519 343,00	88 184,00	89 783,00	66 138,00	78 684,00

Le Bureau et la commission Finances ont acté la diminution de 2 000 € de la subvention de l'Enjeux.

Chapitre 65 – dépenses de gestion courante

SUBVENTIONS - 65737	MONTANT OCTROYE 2017	SOLLICITE 2018	MONTANT OCTROYE 2018	SOLLICITE 2019	MONTANT OCTROYE EN 2019	SOLLICITE 2020	BP 2020
CHAMBRE DES MÉTIERS		3 160,00	3 160,00	4 025,00	3 000,00	5 248,00	3 000
GERS NUMÉRIQUE (synd. mixte)	123 900,71	27 733,04	27 733,04		21 699,00		26 000,00
GEMAPI (830)					88 682,00	88 682,00	88 682,00
MANEO - participation à l'habitant				5 703,00	5 703,00	6 260,52	6 260,52
MANEO - participation coût de l'aire					49 306,00	56 184,00	56 184,00
SCoT de Gascogne (synd. mixte)	25 042,80	38 536,20	38 536,20		39 479,40		40 000,00
PETR	0,00	62 607,00	62 607,00	62 607,00	62 607,00	67 077,00	67 077,00
	148 943,51	69 429,24	69 429,24	9 728,00	270 476,40		287 203,52
Fonds Concours MEDIATHÈQUE Pujaudran	0			50 000,00	50 000,00		

SUBVENTIONS - services de rattachement	BP 2020
CIAS Gascogne Toulousaine - 657362	7 030,00
SAAD (budget annexe CIAS) - 657362	80 100,00
EPIC Office de tourisme - 657364	92 749,00
	179 879,00

Recettes de fonctionnement: hypothèses du BP

Fiscalité : pas d'augmentation des taux – croissance physique nette des bases TH (3 %), FB (3 %), CFE (3,4 %)

Perception de la taxe de séjour 15 k€

Diminution de la taxe GEMAPI pour être en adéquation avec les dépenses (130 k€ au lieu de 150 k€)

FPIC : répartition dérogatoire libre comme les années précédentes

Produits des services : facturation aux familles identiques à 2019 pour PE et jeunesse, entrées piscine identique à 2019

Refacturation du service ADS : recettes en augmentation (charges du service 2019 + augmentation des dossiers)

Refacturation des agents MAD et des fluides aux associations : identique à l'année dernière

Dotations et participations : DGF diminution par rapport à 2019, 865 k€ soit - 16 k€ / CEJ en légère augmentation pour prise en compte du 3^{ème} coordonnateur/ALT2 en augmentation (taux d'occupation > à 80 %) 35 k€

Les produits de fonctionnement issues de la prospective

Apparition de la TVA transférée à compter de 2021 en corrélation avec la baisse du produit de la TH (résidence secondaire)

Evolution physique 2020/19	
Base nette TH	3,0%
Base nette FB	3,2%
Base nette FNB	0,0%
Base nette CFE	3,4%
Indice d'actualisation TH	1,009
Indice d'actualisation FB	1,012
Indice d'actualisation CFE	1,012

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Produits fct courant stricts	13 715	14 243	14 394	14 772	15 142	15 525	15 919
	642	914	747	023	830	168	236
Impôts et taxes	8 924 445	9 374 773	9 579 732	9 859 820	10 149 457	10 449 349	10 759 688
Contributions directes	5 581 359	5 893 504	3 267 072	3 393 848	3 525 917	3 663 507	3 806 858
Impôts ménages	2 826 871	2 937 748	292 455	303 589	315 178	327 239	339 792
TP/CFE	1 222 694	1 279 333	1 338 703	1 398 174	1 460 401	1 525 516	1 593 656
CVAE	951 276	1 084 000	1 028 900	1 070 056	1 112 858	1 157 373	1 203 668
IFER	247 046	254 457	262 091	269 954	278 052	286 394	294 986
TA FNB	68 420	69 104	69 795	70 493	71 198	71 910	72 629
TASCOM	202 778	208 861	215 127	221 581	228 228	235 075	242 128
Rôles supplémentaires	62 274	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Attribution de compensation reçue	823 120	943 390	943 390	943 390	943 390	943 390	943 390
TEOM	1 994 701	2 030 829	2 091 754	2 154 507	2 219 142	2 285 716	2 354 287
TVA transférée			2 766 492	2 850 040	2 936 111	3 024 782	3 116 130
Attribution FPIC	358 998	361 502	364 021	369 562	374 939	380 496	386 050
Solde impôts et taxes (dont GEMAPI)	166 267	145 548	147 003	148 473	149 958	151 458	152 972
Dotations et participations	3 557 786	3 559 386	3 479 579	3 550 578	3 605 038	3 660 247	3 716 197
DGF	865 510	851 292	858 728	885 392	894 656	903 790	912 765
Fonds de péréquation divers	13 585	13 561	13 561	13 561	13 561	13 561	13 561
Compensations fiscales	134 442	145 612	37 010	38 876	40 835	42 893	45 055
FCTVA fct	6 377	5 000	5 050	5 101	5 152	5 203	5 255
Solde participations diverses	2 537 872	2 543 922	2 565 230	2 607 650	2 650 835	2 694 801	2 739 561
Autres produits fct courant	1 233 412	1 309 754	1 335 436	1 361 626	1 388 335	1 415 573	1 443 351
Produits des services	1 232 649	1 308 992	1 334 673	1 360 863	1 387 572	1 414 810	1 442 588
Produits de gestion	762	762	762	762	762	762	762
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	46 960	40 000	41 200	42 436	43 709	45 020	46 371
PROD. FCT COURANT	13 762	14 283	14 435	14 814	15 186	15 570	15 965
	602	914	947	459	539	189	607
Produits exceptionnels larges *	34 800	29 700	29 897	30 096	30 297	30 500	30 705
PROD. DE FONCTIONNEMENT	13 797	14 313	14 465	14 844	15 216	15 600	15 996
	402	614	844	555	836	689	312

70 Produits des services et refacturation

Les produits des services sont composés :

- de la refacturation aux familles du service PE et Jeunesse pour respectivement 150 k€ et 505 k€ et des entrées, cours et buvette de la Piscine pour 109 k€.
- de la refacturation du service ADS aux communes membres (191 k€) et non membres (79 k€). Les produits 2020 sont basées sur un coût de dossier identique à celui de l'année dernière.
- des refacturation d'agents mis à disposition à la mairie de l'Isle-Jourdain et aux associations ainsi que la refacturation des frais de bâtiments (200 k€).

RECETTES 2020	BP 2019	CA 2019	BP 2020
6419 - Rbt rému perso (cpam et ass)	31 000,00 €	45 156,76 €	40 000,00 €
74718 - Aides PEC jeunesse	32 300,00 €	26 048,81 €	14 140,00 €
7473 - Aide PEC Petite Enfance	5 800,00 €	6 671,97 €	3 740,00 €
70841 - refactu CIAS (serives supports)			8 000,00 €
70845 - refactu agents MAD IJ	97 000,00 €	77 193,77 €	30 000,00 €
70845 refactu informaticien	12 700,00 €	7 717,62 €	9 600,00 €
70875 - refactu communes membres ADS	146 047,00 €	165 098,00 €	191 382,00 €
70848 - refactu MAD Petite Enfance	56 100,00 €	57 797,21 €	59 300,00 €
70848 - refactu MAD école musique	40 000,00 €	37 881,67 €	40 340,00 €
70848 - refactu EPIC OT		0,00 €	77 800,00 €
70878 - refactu communes non membres ADS	70 308,00 €	70 275,24 €	79 273,00 €
	491 255,00 €	493 841,05 €	553 575,00 €
GAINS ESTIMÉS 2020	BP 2019	CA 2019	BP 2020
Jour de carence (012)	7 500,00 €	8 241,22 €	7 500,00 €
Chèque déjeuner au semi réel (012)	2 000,00 €	3 603,60 €	3 000,00 €
	9 500,00 €	11 844,82 €	10 500,00 €

Évolutions des contributions directes et dotations

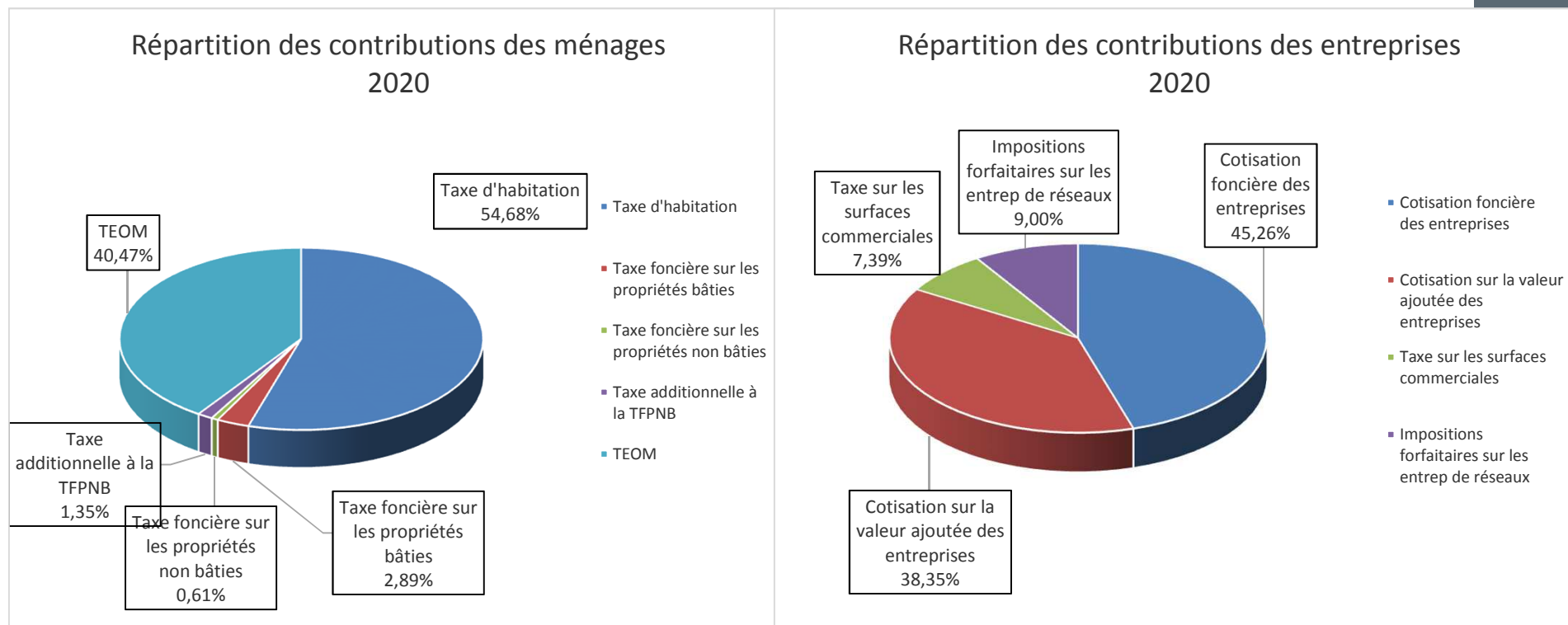
	2016	Variation (%)	2017	Variation (%)	2018	Variation (%)	2019	Variation (%)	BP 2020	Variation (%)
Contributions des ménages										
Taxe d'habitation	2 373 599	1,8%	2 487 174	4,8%	2 532 513	1,8%	2 656 689	4,9%	2 761 020	3,9%
<i>Bases</i>	17 582 222		18 423 510		18 759 361		19 679 196		20 451 998	
<i>Taux</i>	13,50%		13,50%		13,50%		13,50%		13,50%	
Taxe foncière sur les propriétés bâties	122 693		127 479		134 207	5,3%	139 850	4,2%	146 062	4,4%
<i>Bases</i>	13 632 646		14 161 531		14 918 944		15 541 953		16 229 148	
<i>Taux</i>	0,90%		0,90%		0,90%		0,90%		0,90%	
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	29 204	2,5%	29 239	0,1%	29 404	0,6%	30 301	3,1%	30 666	1,2%
<i>Bases</i>	559 446		560 172		563 273		580 501		587 467	
<i>Taux</i>	5,22%		5,22%		5,22%		5,22%		5,22%	
Taxe additionnelle à la TFPNB	63 986	19,6%	63 699	-0,4%	61 528	-3,4%	68 420	11,2%	69 104	1,0%
TEOM	1 780 189	4,4%	1 847 851	3,8%	1 914 398	3,6%	1 993 098	4,1%	2 043 400	2,5%
Ss total ménages	4 369 671	6,1%	4 555 442	4,3%	4 672 050	2,6%	4 888 358	4,6%	5 050 252	3,3%
Contributions des entreprises										
Cotisation foncière des entreprises	1 086 463	4,1%	1 182 045	8,8%	1 280 012	8,3%	1 217 794	-4,9%	1 279 333	5,1%
<i>Bases</i>	3 395 193		3 693 833		3 997 860		3 820 918		3 997 917	
<i>Taux</i>	32,00%		32,00%		32,00%		32,00%		32,00%	
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	742 131	2,9%	770 557	3,8%	933 667	21,2%	951 276	1,9%	1 084 000	14,0%
Taxe sur les surfaces commerciales	190 774	14,8%	219 979	15,3%	196 493	-10,7%	202 778	3,2%	208 861	3,0%
Impositions forfaitaires sur les entrep de réseaux	231 271	2,8%	230 411	-0,4%	239 240	3,8%	247 046	3,3%	254 457	3,0%
Ss total entreprises	2 250 639	4,4%	2 402 992	6,8%	2 649 412	10,3%	2 618 894	-1,2%	2 826 651	7,9%
Taxe GEMAPI							150 001		130 000	
Total ménages + entreprises	6 620 310	5,5%	6 958 434	5,1%	7 321 462	5,2%	7 657 253	4,6%	8 006 903	4,6%

Pas d'évolution des taux des différentes taxes

Croissance des bases issue de la prospective car non réception de l'état 1259

Baisse du produit de GEMAPI demandé de 150 à 130k€

Évolutions des contributions directes et dotations



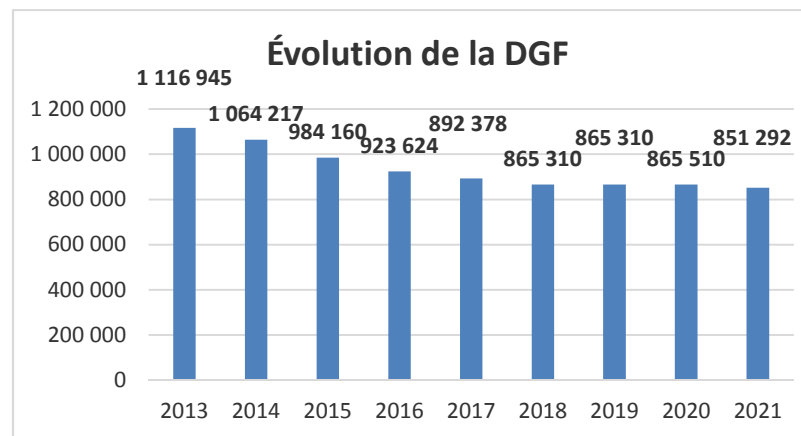
Bases dynamiques des impôts ménages, perte de base de la CFE en 2019

La répartition des contributions des ménages est sensiblement identique à 2019

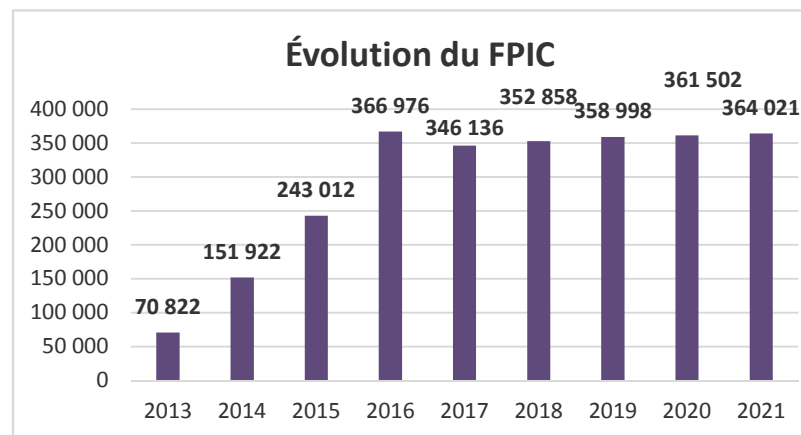
La répartition des contributions des entreprises se modifie peu à peu avec une diminution du poids de la CDE au détriment de la CVAE (45,26 % en 2020, 46,79 % en 2019 et 48,31% en 2018) et la CVAE (38,25 % en 2020, 36,41 % en 2019 et 35,24 % en 2018)

74 Dotations et participations

La Dotation globale de fonctionnement : en baisse constante depuis 2013 avec un ralentissement de la décroissance depuis 2019. Entre 2013 et 2020, la perte est de plus de 23 %



Le FPIC : inversement ce fonds est en augmentation sur la période. Les élus ont fait le choix d'opter pour la dérogation dérogatoire libre et de doter la CCGT d'un montant supérieur à ce qu'elle percevrait avec la répartition de droit commun. Entre 2013 et 2020, la croissance est de plus de 410 %



Il est à noter que le FPIC compense la baisse de la DGF.

Le solde des participations est principalement composé des aides de la CAF pour la PE et la Jeunesse : la prestation de service et le CEJ. Ce dernier va être en croissance sur les 4 prochaines années (travail sur l'optimisation du CEJ et de la PS)

Les dépenses d'investissement issues de la prospective

Montants issus des arbitrages réalisés lors du D.O.B.

PPI inscrit au BP : 1 876 272€
Cf. annexe

	2019	2020
Pôle Petite Enfance	8 750	5 500
Extension crèche Lias	0	
Travaux Fontenilles	0	0
Renouvellement matériel PE	8 750	5 500
Pôle Jeunesse	6 787	19 000
Equipements matériels et mobiliers	6 787	19 000
Equipement ALAE Lias	0	0
Pôle Culture/Sport/Tourisme	48 687	37 500
Gymnase	4 537	26 500
Investissement récurrents	10 277	11 000
Aquabike	9 303	0
Giratoire éclairage	24 570	0
Pôle Aménagement territoire	232 958	282 795
PLUI/PLH	99 918	177 960
Equipements divers et logiciels	4 543	3 500
Schémas directeurs	43 124	4 342
Gers numérique	85 373	96 993
Pôle éco. / environnement	61 646	47 000
Aménagt Bassin l'Hesteil	0	20 000
Etude mobilité	32 886	0
Etudes Hesteil et relevés topo	25 144	0
Schéma stratégique Vélos	3 616	15 000
Etude faisabilité projet tiers lieu Roulage	0	12 000
Pôle Services techniques	533 489	1 256 039
Piscine	20 564	254 000
MJC (dont radio fil de l'eau)	0	124 000
Réhabilitation Frégouville	10 758	192 733
Travaux divers bâtiments	17 845	22 000
Voirie ZA	32 208	100 000
ZA POUMADERES	45 932	26 500
Rénovation éclairage public ZAE	0	20 000
AAGV	16 100	16 000
Acquisition parcelle SDIS	3 495	0
Fouille archéologiques SDIS	278 222	112 985
Construction giratoire gymnase	14 948	0
Divers services techniques	43 416	59 000
Travaux fossé PPII	50 000	328 821
Hors programme	78 326	151 254
Investissements récurrents	78 326	110 154
Informatique	0	41 100
Autres opérations d'équipement	67 251	0
Autres fonds de concours et subventions	55 230	0
Autres opérations pour compte de tiers	14 948	0
Total DI hors dette	1 109 472	1 799 088
Remboursement anticipé	2 000 000	0
Total DI hors capital	3 109 472	1 799 088

État de la dette du budget principal au 01/01/2020

ANNÉE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	TAUX ACTUARIEL (%)	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2008	EXTENSION MAISON DE L'ENFANCE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20	TAUX FIXE	4,85	350 000,00	193 933,18	8 907,40	18 321,20	27 228,60
2009	TRAVAUX DE VOIRIE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	10	TAUX FIXE	3,53	62 000,00	1 550,00	13,49	1 550,00	1 563,49
2011	TRAVAUX D'INFRASTRUCTURES	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10	TAUX FIXE	2,55	100 000,00	13 004,66	199,83	11 123,49	11 323,32
2011	DIVERS TRAVAUX DE VOIRIE	001 - SFIL	15	TAUX FIXE	1,94	21 875,00	9 883,13	178,98	1 502,90	1 681,88
2012	RÉNOVATION DE LA PISCINE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	29	TAUX FIXE	3,42	1 386 383,10	1 152 075,09	38 487,64	35 951,60	74 439,24
2013	CONSTRUCTION CRÈCHE FONTENILLES	001 - SFIL	10	TAUX FIXE	5,05	123 018,78	56 563,78	2 856,47	13 113,74	15 970,21
2014	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - L'ISLE-JOURDAIN	004 - CDC	20	LIVRE TA	1,78	280 000,00	210 000,00	3 598,08	14 000,00	17 598,08
2015	EXTENSION CRÈCHE DE LIAS	005 - BPOC	20	TAUX FIXE	2,13	110 000,00	91 515,25	1 896,40	4 867,62	6 764,02
2017	TRANSFERT MJC	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10	TAUX FIXE	4,73	156 389,98	124 781,21	5 565,70	13 702,54	19 268,24
2018	CONSTRUCTION GYMNASÉ	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20	TAUX FIXE	1,69	400 000,00	365 000,00	5 970,26	20 000,00	25 970,26
2018	CONSTRUCTION GYMNASÉ	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20	TAUX FIXE	1,70	800 000,00	763 683,03	12 610,43	34 955,25	47 565,68
2018	TRANSFERT MJC	005 - BPOC	8	TAUX FIXE	2,22	75 946,77	65 304,44	1 365,03	8 726,53	10 091,56
2019	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	15	TAUX FIXE	0,91	400 000,00	400 000,00	3 658,89	26 666,66	30 325,55
TOTAL GÉNÉRAL						4 265 613,63	3 447 293,77	85 308,60	204 481,53	289 790,13

Les recettes d'investissement issues de la prospective

Les dépenses d'équipement sont estimées à compter de 2021 à 1,5 M€ par an, soit sur la période 2020-2025 à 9,3 M€ de dépenses équipements.

Les recettes sont de trois ordres : l'épargne nette et les ressources propres, les subventions et le recours à l'emprunt.

Sur la même période, l'autofinancement représente 4 M€ soit 44 %, les subventions 3,6 M€ soit 39 % et l'emprunt moins d'1M soit 11 %. Ce qui fait au total 94 % du financement, les 6 % restant vont être prélevés sur l'excédent global de clôture.

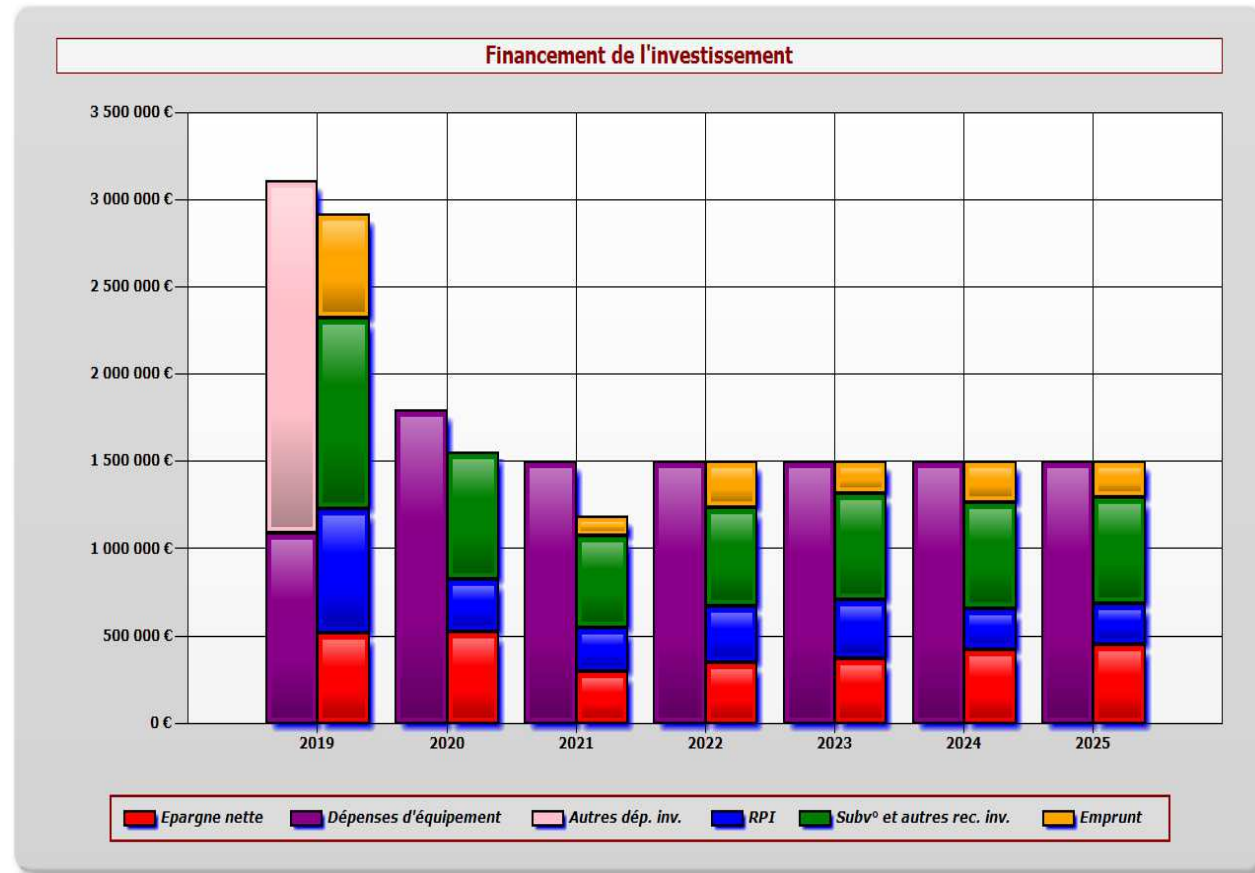
€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Dép. d'inv. hs annuité en capital	3 109 472	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	9 299 482
Dép. d'inv. hs dette	1 109 472	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	
Dépenses d'équipement	1 093 123	1 799 088	1 500 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	
Dépenses directes d'équipement	952 520	1 702 095	1 279 429	1 279 000	1 403 000	1 403 000	1 403 000	
Dépenses indirectes (FdC et S.E.)	140 603	96 993	220 993	220 993	96 993	96 993	96 993	
Opérat° pour cpte de tiers (dép)	14 948	0	0	0	0	0	0	
AC Investissement	0	0	0	0	0	0	0	
Autres dépenses d'inv.	1 400	0	0	0	0	0	0	
Remboursements anticipés	2 000 000	0	0	0	0	0	0	
Financement des investissements	2 921 886	1 555 471	1 188 422	1 499 993	1 499 993	1 499 993	1 499 993	8 743 865
Epargne nette	522 376	524 050	298 017	351 697	375 338	423 316	452 991	
Ressources propres d'inv. (RPI)	712 025	303 541	247 902	317 846	334 118	234 118	234 118	4 097 054
FCTVA	401 114	223 369	167 902	167 846	184 118	184 118	184 118	
Produits des cessions	0	0	0	0	0	0	0	
AC Investissement	0	0	0	0	0	0	0	
Diverses RPI	310 911	80 172	80 000	150 000	150 000	50 000	50 000	
Opérat° pour cpte de tiers (rec)	132 837	0	0	0	0	0	0	
Fonds affectés (amendes...)	0	0	0	0	0	0	0	
Subventions yc DETR / DSIL	954 649	727 879	533 408	570 708	609 208	609 208	609 208	3 659 621
Emprunt	600 000	1	109 095	259 742	181 328	233 351	203 675	987 190
Variation de l'excédent global	-187 586	-243 617	-312 000	0	0	0	0	

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Excédent global de clôture (EGC)	1 545 731	1 302 114	990 114	990 114	990 114	990 114	990 114

Les recettes d'investissement issues de la prospective

Il est à noter que la période 2020-25 est quasi identique à la période précédente dans le ratio de financement de l'investissement.

Il faudra tout de même être vigilant aux dépenses d'équipement qui ne pourront pas être bien plus importantes que 1,5 M€ par an car autrement le recours à l'emprunt sera plus massif. Le remboursement des annuités peut venir déstabiliser notre modèle financier et l'épargne nette.



Résultat de la prospective 2019-25 : la chaine de l'épargne

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Produits de fct. courant	13 762 602	14 283 914	14 435 947	14 814 459	15 186 539	15 570 189	15 965 607
- Charges de fct. courant	12 851 343	13 352 496	13 740 825	14 059 573	14 387 578	14 725 116	15 072 470
= EXCÉDENT BRUT COURANT (EBC)	911 259	931 418	695 121	754 886	798 960	845 073	893 137
+ Solde exceptionnel large	-109 951	-119 525	-119 797	-120 076	-120 362	-120 654	-120 953
= Produits exceptionnels larges*	34 800	29 700	29 897	30 096	30 297	30 500	30 705
- Charges exceptionnelles larges*	144 751	149 225	149 694	150 172	150 659	151 154	151 658
= ÉPARGNE DE GESTION (EG)	801 307	811 893	575 324	634 810	678 599	724 419	772 184
- Intérêts	105 312	83 362	79 272	76 139	76 991	75 336	75 409
= ÉPARGNE BRUTE (EB)	695 995	728 531	496 052	558 671	601 608	649 083	696 774
- Capital	173 619	204 482	198 035	206 974	226 269	225 768	243 783
= ÉPARGNE NETTE (EN)	522 376	524 050	298 017	351 697	375 338	423 316	452 991

€	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Encours au 31.12	3 447 294	3 242 813	3 153 873	3 206 641	3 161 699	3 169 282	3 129 174
Epargne brute	695 995	728 531	496 052	558 671	601 608	649 083	696 774
ENCOURS au 31/12 / ÉPARGNE BRUTE	5,0	4,5	6,4	5,7	5,3	4,9	4,5

Malgré la réforme de la TH, l'épargne nette est stabilisée entre 300 et 500 k€ sur la période, le délai de désendettement est bas. Cependant ce scénario ne prend pas en compte les effets du retrait de la commune de Fontenilles ni un programme d'investissement plus ambitieux.

Synthèse du DOB 2020

- Sur la période 2010/2019 et notamment à compter de 2015, il est à noter une épargne nette en augmentation constante (entre 300 et 500 k€) malgré de nombreux transferts et création de services ainsi qu'un ratio de désendettement très satisfaisant malgré un programme d'investissement ambitieux sur le mandat.
- Cette situation financière saine permet d'aborder la prochaine période 2020/2025 de manière sereine même s'il faut conserver une politique claire de maîtrise des dépenses et d'optimisation des recettes.
- La réforme de la TH a un impact négatif mesuré sur le montant des contributions et donc sur l'épargne nette puisque une légère inflexion est à noter en 2021.
- Il faudra tout de même être vigilant quant aux effets du retrait de la commune de Fontenilles sur l'épargne nette, du déficit de clôture du BA du Roulage et du niveau d'investissement sur le prochain mandat.

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

BUDGET PRINCIPAL – SECTION DE FONCTIONNEMENT

<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>BP 2019</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
011	Charges à caractère général	916 664,77	1 261 590,46	1 576 874,00	1 329 428,76	1 493 977,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 833 489,90	4 235 369,97	5 736 020,00	5 458 766,29	5 628 800,00
014	Atténuations de produits	3 838 601,00	4 126 896,00	4 182 045,00	4 190 030,24	4 153 016,00
65	Autres charges de gestion courante	2 046 236,82	1 973 982,20	1 911 085,00	1 873 219,93	2 120 759,00
66	Charges financières	64 025,61	103 456,14	99 900,00	105 696,69	85 573,00
67	Charges exceptionnelles	804 644,50	87 040,48	87 700,00	84 366,62	131 642,00
68	Dotations aux provisions		60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	200 000,00	0,00	400 000,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	430 843,00	0,00	900 167,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	270 813,29	304 459,77	297 985,00	297 985,00	333 312,00
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 774 475,89	12 152 795,02	14 582 452,00	13 399 493,53	15 307 246,00
	D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL DEPENSES DE FONCT. CUMULEES	11 774 475,89	12 152 795,02	14 582 452,00	13 399 493,53	15 307 246,00
<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>BP 2019</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
013	Atténuations de charges	61 020,41	33 963,57	31 000,00	47 294,53	40 000,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	951 175,16	942 696,45	1 231 255,00	1 232 649,44	1 307 295,00
73	Impôts et taxes	8 234 849,00	8 612 006,00	8 831 630,00	8 924 402,92	9 374 291,00
74	Dotations, subventions et participations	2 216 684,71	2 814 878,87	3 591 326,00	3 557 785,52	3 589 480,00
75	Autres produits de gestion courante	7 567,38	3 185,14	800,00	762,46	762,00
77	Produits exceptionnels	3 961,22	44 752,55	31 700,00	34 799,80	20 800,55
042	Opé. d'ordre de transfert entre section	2 367,89	22 160,80	72 189,00	57 553,29	76 311,00
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 477 625,77	12 473 643,38	13 789 900,00	13 855 247,96	14 408 939,55
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	1 518 553,78	771 703,66	792 552,00	792 552,02	898 306,45
	TOTAL RECETTES DE FONCT. CUMULEES	12 996 179,55	13 245 347,04	14 582 452,00	14 647 799,98	15 307 246,00

1 248 306,45

Présentation du budget primitif 2020 du budget principal

BUDGET PRINCIPAL – SECTION D'INVESTISSEMENT

<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	570 000,00	900,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	128 702,88	1 141 178,74	2 173 619,35	831 260,01
20	Immobilisations incorporelles	154 162,21	118 831,04	649 434,57	475 519,94
204	Subventions d'équipement versées	196 993,00	146 993,00	140 602,95	202 829,00
21	Immobilisations corporelles	857 052,03	201 200,71	227 151,49	266 389,99
23	Immobilisations en cours	2 069 014,63	2 683 975,87	75 934,25	931 533,06
26	Participations et créances rattachées			500,00	0,00
45	Comptabilité rattachée	0,00	297 431,39	14 948,28	
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	100 000,00
040	Opérations d'ordre	2 367,89	22 160,80	57 553,29	76 311,00
041	Opérations patrimoniales	795 251,32	2 315 116,03	1 722 996,43	410 327,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 203 543,96	7 496 887,58	5 063 640,61	3 294 170,00
<i>Chapitre</i>	<i>Libellé</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>CA 2019</i>	<i>BP 2020</i>
10	Dotations, fonds divers et réserves	342 481,12	1 007 836,00	1 012 024,72	630 000,00
13	Subventions d'investissement reçues	953 720,65	1 469 232,59	954 648,52	722 748,89
16	Emprunts et dettes assimilés	1 510 008,81	2 490 000,00	600 000,00	0,00
45	Comptabilité rattachée		23 352,60	132 836,81	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	900 167,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	270 813,29	304 459,77	297 985,00	333 312,00
041	Opérations patrimoniales	795 251,92	2 315 116,03	1 722 996,43	410 327,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 872 275,79	7 609 996,99	4 720 491,48	2 996 554,89
	R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	858 923,60	527 655,43	640 764,84	297 615,11
	TOTAL RECETTES D'INV. CUMULEES	4 731 199,39	8 137 652,42	5 361 256,32	3 294 170,00

297 615,71

Le remboursement du capital est de 204 k€ en 2020. Il serait possible de se désendetter de 627 k€ sur l'année (réalisation d'un remboursement anticipé selon conditions)

Présentation du coût de la compétence Jeunesse

Exercice 2019					Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Libellé article	Budget total	Ordonnancé	
011	60622	Carburants	1 300	918,42	850
	60623	Alimentation	7 883	5 760,78	15 270
	60628	Autres fournitures non stockées	3 143	3 269,19	3 805
	60632	Fournitures de petit équipement	8 900	5 002,69	7 570
	6064	Fournitures administratives	5 395	3 940,93	4 190
	6065	Livres, disques, ...	400	517,62	400
	6068	Autres matières et fournitures	14 838	11 641,05	13 310
	611	Contrats de prestations de services	86 200	83 575,28	73 000
	6132	Locations immobilières	5 000	4 500,00	
	6135	Locations mobilières	3 740	3 934,38	3 760
	6156	Maintenance	11 150	9 980,63	9 660
	6184	Versements à des organismes de formation	7 940	5 039,00	7 825
	6188	Autres frais divers	1 900	1 083,60	1 200
	6232	Fêtes et cérémonies	2 500	2 073,75	2 700
	6236	Catalogues et imprimés	500		
	6247	Transports collectifs	15 639	12 553,17	17 170
	6251	Voyages et déplacements	3 000	3 739,95	2 300
	6256	Missions	200	714,89	500
	6261	Frais d'affranchissement	6 400	6 329,56	
	6262	Frais de télécommunications	5 400	4 373,56	4 400
	627	Services bancaires et assimilés	1 300	1 252,30	1 300
	62875	Rbt de frais communes	300 000	299 734,06	305 000
	62878	Rbt de frais autres organismes	16 824	16 824,00	22 500
	6288	Autres services extérieurs	36 023	28 724,13	32 930
Total Charges à caractère général			545 575,00	515 482,94	529 640,00
012	6217	Personnel affecté par les communes	391 500,00	395 054,37	366 500
	6218	Autre personnel extérieur	900,00	450,00	600
	633-645	Paie	2 542 609,00	2 386 104,86	2 450 816
	6475	Médecine du travail, pharmacie	225,00	254,61	300
	6478	Autres charges sociales diverses	12 641,00	11 722,92	10 925
	6488	Autres charges	4 158,00	3 990,00	4 158
Total Charges de personnel			2 952 033,00	2 797 576,76	2 833 299,00
65	6541	Créances admises en non-valeur	200,00	188,07	200
	6542	Créances éteintes	1 552,00	1 082,21	1 500
	6574	Subventions de fonctionnement aux associations	189 151,00	189 151,15	196 691
Total Autres charges de gestion			190 903,00	190 421,43	198 391,00
67	6718	Autres charges exceptionnelles sur op de gestion	19 725,00	19 722,12	19 725
	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	581,93	2 000
Total Charges exceptionnelles			21 725,00	20 304,05	21 725,00

3 710 236,00

3 523 785,18

3 583 055,00

Présentation du coût de la compétence Jeunesse

Exercice 2019					BP 2020
Chapitre	Article	Libellé article	Budget total	Ordonnancé	
13	6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	18 000	17 120,40	18 000
70	7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseign	484 000	506 653,97	500 000
	74718	Autres	32 300	26 038,81	14 140
	74741	Rbt subventions de fonctionnement	216 140	216 140,00	218 400
	7478	Autres organismes	1 370 000	1 392 315,24	1 447 500
77	7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 700,00	20 057,74	19 800
			2 140 140,00	2 178 326,16	2 217 840,00

Coût prév. du service : 1 365 215 € (cout réel 2019 : 1 345 459 €)

Présentation du coût de la compétence Petite Enfance

Exercice 2019				Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Budget total	Ordonné	
011	60611 - Eau et assainissement	4 800,00	5 215,26	4 400,00
	60612 - Energie - Electricité	27 500,00	28 511,83	29 200,00
	60623 - Alimentation	22 800,00	22 786,31	23 400,00
	60628 - Autres fournitures non stockées	80,00	27,67	80,00
	60631 - Fournitures d'entretien	1 570,00	1 434,71	20,00
	60632 - Fournitures de petit équipement	6 150,00	3 522,18	5 600,00
	60636 - Vêtements de travail	400,00	0,00	400,00
	6064 - Fournitures administratives	600,00	418,67	500,00
	6065 - Livres, disques, cassettes, ... (bibliothèques et médiathèques)	350,00	296,43	250,00
	6068 - Autres matières et fournitures	9 100,00	9 354,87	9 600,00
	6132 - Locations immobilières	1 512,00	0,00	4 536,00
	6135 - Locations mobilières	2 600,00	1 685,39	1 280,00
	615221 - Bâtiments publics	22 900,00	8 861,24	11 500,00
	61558 - Autres biens mobiliers	1 300,00	893,12	1 300,00
	6156 - Maintenance	20 600,00	10 199,47	11 520,00
	6161 - Multirisques	1 500,00	1 423,09	0,00
	6182 - Documentation générale et technique	1 500,00	750,19	800,00
	6184 - Versements à des organismes de formation	625,00	885,00	300,00
	6188 - Autres frais divers	0,00	0,00	1 362,00
	6232 - Fêtes et cérémonies	0,00	252,83	0,00
	6251 - Voyages et déplacements	4 500,00	2 607,67	2 500,00
	6256 - Missions	50,00	317,00	300,00
	6257 - Réceptions	300,00	51,89	320,00
	6262 - Frais de télécommunications	6 570,00	5 543,93	6 450,00
	6283 - Frais de nettoyage des locaux	1 785,00	1 770,90	1 810,00
	62875 - aux communes membres du GFP	3 000,00	337,50	5 169,00
	6288 - Autres	2 700,00	2 596,00	3 700,00
Total Charges à caractère général		144 792,00	109 743,15	126 297,00
012	6217 - Personnel affecté par la commune membre du GFP	0,00	1 371,95	2 200,00
	6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	3 087,00	2 804,16	2 955,00
	6336 - Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	15 346,00	13 965,31	11 698,00
	6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00	0,00	1 907,00
	64111 - Rémunération principale	313 773,00	302 674,04	289 621,00
	64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	16 446,00	15 906,58	15 286,00
	64118 - Autres indemnités	40 321,00	38 269,72	33 047,00
	64131 - Rémunérations	239 640,00	234 878,93	291 870,00
	64138 - Autres indemnités	43 028,00	39 746,37	53 930,00
	64168 - Autres emplois d'insertion	10 432,00	10 373,64	6 712,00
	6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	140 319,00	125 292,48	135 201,00
	6453 - Cotisations aux caisses de retraites	105 448,00	100 520,99	98 854,00
	6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	11 954,00	10 169,96	12 008,00
	6455 - Cotisations pour assurance du personnel	6 832,00	0,00	0,00
	6475 - Médecine du travail, pharmacie	275,00	75,00	200,00
	6478 - Autres charges sociales diverses	4 853,00	4 689,52	4 242,00
	6488 - Autres charges	1 847,00	1 680,00	1 680,00
Total Charges de personnel		953 601,00	902 418,65	961 411,00
65	6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	972 101,00	972 103,85	1 008 835,00
TOTAL		2 070 494,00	1 984 265,65	2 096 543,00

Présentation du coût de la compétence Petite Enfance

Exercice 2019				Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Budget total	Ordonné	
013	6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	12 000,00	13 830,33	12 000,00
70	7066 - Redevances et droits des services à caractère social	150 000,00	148 428,48	150 000,00
	70848 - aux autres organismes	40 000,00	57 797,21	59 300,00
	70878 - par d'autres redevables	42 500,00	39 262,26	38 000,00
74	7473 - Départements	5 800,00	6 179,40	3 740,00
	7478 - Autres organismes	833 764,00	806 541,18	834 700,00
77	7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	220,00	0,00
TOTAL		1 084 064,00	1 072 258,86	1 097 740,00

Coût prév. du service : 998 803 €
(coût réel 2019 : 912 007 € et 2018 : 932 945 €)

Présentation du coût du service Piscine

Exercice 2019				Proposition BP 2020
Chapitre	Article	Budget total	Ordonnancé	
011	60611 - Eau et assainissement	20 000,00	30 577,19	20 000,00
	60612 - Energie - Electricité	65 000,00	62 426,95	70 000,00
	60623 - Alimentation	5 500,00	5 565,72	5 500,00
	60624 - Produits de traitement	7 500,00	7 833,84	9 000,00
	60628 - Autres fournitures non stockées	500,00	584,58	600,00
	60631 - Fournitures d'entretien	1 200,00	1 369,54	2 000,00
	60632 - Fournitures de petit équipement	12 300,00	16 906,27	18 750,00
	60636 - Vêtements de travail	1 200,00	197,08	1 000,00
	6064 - Fournitures administratives	500,00	613,53	600,00
	6068 - Autres matières et fournitures	1 000,00	1 679,76	1 750,00
	6135 - Locations mobilières	16 000,00	11 965,18	8 400,00
	615221 - Bâtiments publics	15 000,00	11 198,18	24 000,00
	61558 - Autres biens mobiliers	2 500,00	2 653,68	2 000,00
	6156 - Maintenance	20 000,00	15 669,76	15 000,00
	6161 - Multirisques	2 000,00	983,17	0,00
	6184 - Versements à des organismes de formation	240,00	260,00	280,00
	6188 - Autres frais divers	1 000,00	1 985,48	1 900,00
	6227 - Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	960,00	2 000,00
	6231 - Annonces et insertions	420,00	177,50	200,00
	6236 - Catalogues et imprimés	1 000,00	752,40	0,00
	6238 - Divers	0,00	0,00	650,00
	6251 - Voyages et déplacements	700,00	394,43	350,00
	6256 - Missions	50,00	144,05	100,00
	6257 - Réceptions	0,00	0,00	200,00
	6262 - Frais de télécommunications	1 400,00	1 350,01	1 600,00
	627 - Services bancaires et assimilés	100,00	145,92	100,00
	6283 - Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	1 309,24	2 100,00
Total Charges à caractère général		179 110,00	177 703,46	188 080,00
012	6217 - Personnel affecté par la commune membre du GFP	0,00	0,00	200,00
	6332 - Cotisations versées au F.N.A.L.	770,00	663,86	654,00
	6336 - Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	3 877,00	3 335,01	3 294,00
	6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00	0,00	393,00
	64111 - Rémunération principale	60 469,00	36 123,22	23 580,00
	64112 - NBI, supplément familial de traitement et indemnité de résidence	2 399,00	1 377,69	850,00
	64118 - Autres indemnités	12 858,00	9 046,19	6 551,00
	64131 - Rémunérations	82 658,00	84 396,32	95 474,00
	64138 - Autres indemnités	6 888,00	7 933,61	9 425,00
	6451 - Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	39 832,00	36 296,26	34 988,00
	6453 - Cotisations aux caisses de retraites	18 419,00	12 668,86	12 282,00
	6454 - Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	3 639,00	3 745,66	4 304,00
	6455 - Cotisations pour assurance du personnel	1 178,00	0,00	0,00
	6475 - Médecine du travail, pharmacie	50,00	115,00	150,00
	6478 - Autres charges sociales diverses	1 441,00	1 014,82	484,00
	6488 - Autres charges	5 740,00	4 889,30	4 721,00
Total Charges de personnel		240 218,00	201 605,80	197 350,00
TOTAL		419 328,00	379 309,26	385 430,00

Présentation du coût du service Piscine

Exercice 2019				Proposition BP
Chapitre	Article	Budget total	Ordonnancé	2020
70	70632 - Redevances et droits des services à caractère de loisirs	102 000,00	99 067,40	100 000,00
	7078 - Autres marchandises	9 000,00	9 989,50	9 000,00
	7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes d'ouvrages...)	600,00	2 075,00	600,00
74	7472 - Régions	2 707,00	2 707,20	2 500,00
	7473 - Départements	0,00	0,00	1 500,00
77	7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	6 915,38	0,00
TOTAL		114 307,00	120 754,48	113 600,00

Coût prév. du service : 271 828 €
(cout réel 2019 : 258 555 €)

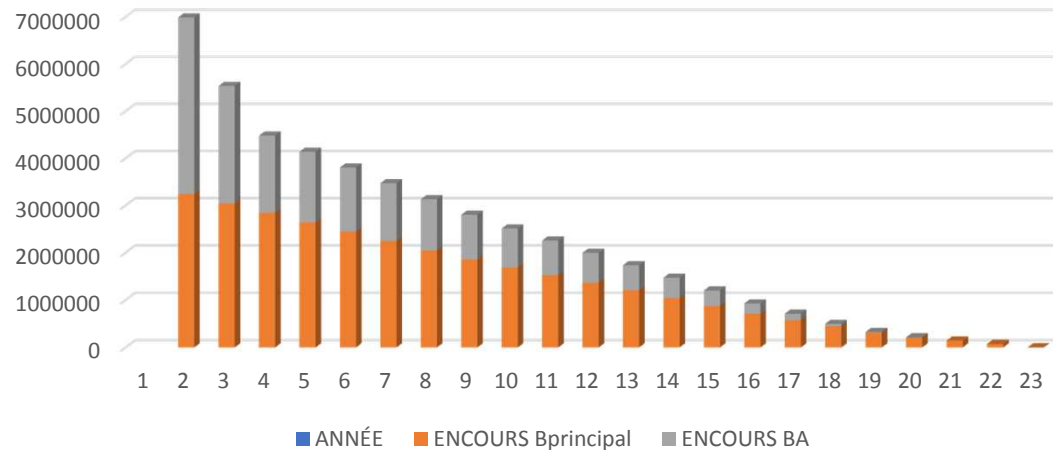
2. Présentation des budgets primitifs des budgets annexes 2020

Les budgets annexes

La CCGT compte 7 budgets annexes :

- MCEF
- Photovoltaïque
- ZA Génibrat
- ZA Espèche
- ZA le Roulage
- ZA Pont Peyrin 3
- ZA Les Martines

Encours de la dette consolidée (y compris prêt relais)
de 2020 à 2041
budget principal et budgets annexes



La prospective ne prend pas en compte les budgets annexes hormis la subvention exceptionnelle et la provision pour les BA Espèche et le Roulage de 60 k€, chacune inscrite au BP depuis 3 ans. L'impact des BA sur la situation financière du budget principal intervient au moment de la clôture de ces budgets et de la reprise dans le budget principal des déficits/excédents et du patrimoine (espaces, verts, voirie...).

État de la dette consolidée au 01/01/2020 (tous budgets confondus)

ANNÉE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	TYPE TAUX	INDICE	TAUX ACTUARIE L (%)	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2007	ACQUISITION TERRAIN ET BATIMENT	005 - BPOC	20F	TAUX FIXE		4,22	320 000,00	160 138,56	6 379,65	17 246,79	23 626,44
2008	EXTENSION MAISON DE L'ENFANCE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20F	TAUX FIXE		4,85	350 000,00	193 933,18	8 907,40	18 321,20	27 228,60
2009	EXTENSION MCEF	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	15F	TAUX FIXE		4,04	120 000,00	42 000,00	1 552,20	8 000,00	9 552,20
2009	TRAVAUX DE VOIRIE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	10F	TAUX FIXE		3,53	62 000,00	1 550,00	13,49	1 550,00	1 563,49
2011	TRAVAUX D'INFRASTRUCTURES	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10F	TAUX FIXE		2,55	100 000,00	13 004,66	199,83	11 123,49	11 323,32
2011	DIVERS TRAVAUX DE VOIRIE	001 - SFIL	15F	TAUX FIXE		1,94	21 875,00	9 883,13	178,98	1 502,90	1 681,88
2012	RENOVATION DE LA PISCINE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	29F	TAUX FIXE		3,42	1 386 383,10	1 152 075,09	38 487,64	35 951,60	74 439,24
2013	CONSTRUCTION CRECHE FONTENILLES	001 - SFIL	10F	TAUX FIXE		5,05	123 018,78	56 563,78	2 856,47	13 113,74	15 970,21
2013	ACQUISITION FONCIERE	006 - LA BANQUE POSTALE	15F	TAUX FIXE		4,04	225 000,00	150 503,58	6 035,19	14 215,71	20 250,90
2014	TRAVAUX SITE DE GENIBRAT	001 - SFIL	7R	EURIBOR1 2M		0,38	36 197,34	11 752,25	9,89	5 719,75	5 729,64
2014	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - L'ISLE-JOURDAIN	004 - CDC	20R	LIVRET A		1,78	280 000,00	210 000,00	3 598,08	14 000,00	17 598,08
2015	INFRASTRUCTURES DE TRANSPORT - PUJAUDRAN	004 - CDC	20R	LIVRET A		1,78	400 000,00	300 000,00	5 140,11	20 000,00	25 140,11
2014	TRAVAUX SITE DE GENIBRAT	001 - SFIL	8F	TAUX FIXE		5,61	113 970,97	48 655,08	2 729,55	15 341,61	18 071,16
2015	EXTENSION CRECHE DE LIAS	005 - BPOC	20F	TAUX FIXE		2,13	110 000,00	91 515,25	1 896,40	4 867,62	6 764,02
2017	PRET COURT TERME ESPECHE	007 - CA CIB	4F	TAUX FIXE		1,25	600 000,00	600 000,00	7 320,00	0,00	7 320,00
2017	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS ROULAGE	007 - CA CIB	20F	TAUX FIXE		1,73	1 000 000,00	881 952,34	14 787,24	44 379,03	59 166,27
2017	TRANSFERT MJC	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	10F	TAUX FIXE		4,73	156 389,98	124 781,21	5 565,70	13 702,54	19 268,24
2018	CONSTRUCTION GYMNASSE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20F	TAUX FIXE		1,69	400 000,00	365 000,00	5 970,26	20 000,00	25 970,26
2018	PROGRAMME INVESTISSEMENTS ZA PP3	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	20F	TAUX FIXE		1,69	550 000,00	501 875,00	8 209,10	27 500,00	35 709,10
2018	CONSTRUCTION GYMNASSE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	20F	TAUX FIXE		1,70	800 000,00	763 683,03	12 610,43	34 955,25	47 565,68
2018	TRANSFERT MJC	005 - BPOC	8F	TAUX FIXE		2,22	75 946,77	65 304,44	1 365,03	8 726,53	10 091,56
2019	FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	15F	TAUX FIXE		0,91	400 000,00	400 000,00	3 658,89	26 666,66	30 325,55
2019	PRET RELAIS ZA ROULAGE	002 - CA PYRENEES GASCOGNE	2F	TAUX FIXE		0,70	700 000,00	700 000,00	4 676,39	0,00	4 676,39
2019	PRET RELAIS ESPECHE	003 - CAISSE D'EPARGNE MIDI-PYRENEES	2F	TAUX FIXE		1,28	500 000,00	500 000,00	6 283,33	0,00	6 283,33
							8 830 781,94	7 344 170,58	148 431,25	356 884,42	505 315,67

Présentation du budget primitif 2020 BA Photovoltaïque

INVESTISSEMENT											
DÉPENSES					RECETTES						
COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT											
DÉPENSES					RECETTES						
COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020	COMPTE	LIBELLÉ	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
60612	Energie, électricité					7088	Vente électricité	2 186,83	3 000,00	3 442,36	3 000,04
61558	Entretien et réparations	190,00	18 803,00	2 603,90	17 287,00	758	Produits divers gestion courante				
6156	Maintenance	2 293,67	3 000,00	2 354,83	3 000,00	7588	Produits divers de gestion courante	0,27		0,25	
6161	Assurance					777/042	Quote part de subv transf. cpte résultat				
TOTAL		2 483,67	21 803,00	4 958,73	20 287,00	TOTAL		2 187,10	3 000,00	3 442,61	3 000,04
						002	Excédent de fonctionnement reporté	19 099,65	18 803,00	18 803,08	17 286,96
						TOTAL		21 286,75	21 803,00	22 245,69	20 287,00

17 286,96

Présentation du budget primitif 2020 du BA MCEF

Section de fonctionnement

Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	30 752,62	44 836,00	27 560,55	37 850,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	200,00	0,00	200,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00	0,00	2,00
66	Charges financières	2 182,18	1 800,00	1 799,85	1 483,00
022	Dépenses imprévues		3 611,00		
023	Virement à la section d'investissement	0,00			9 982,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 213,22	22 214,00	21 073,34	21 074,00
	Déficit reporté				
	TOTAL DÉPENSES	55 148,02	72 663,00	50 433,74	70 591,00
Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
70	Produits des services, et ventes diverses	29 566,54	18 000,00	22 279,94	18 000,97
75	Autres produits de gestion courante	43 754,30	43 500,00	44 580,01	40 000,00
77	Produits exceptionnels	0,00			
OO2	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	11 163,00	11 163,82	12 590,03
	TOTAL RECETTES	73 320,84	72 663,00	78 023,77	70 591,00

Section d'Investissement

Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
16	Emprunts et dettes assimilés	30 510,28	8 000,00	8 000,00	8 000,00
21	Immobilisations corporelles		14 214,00		51 129,00
001	Déficit d'investissement reporté	11 600,99	7 009,00	7 008,43	
	TOTAL DÉPENSES	42 111,27	29 223,00	15 008,43	59 129,00
Chapitre	Libellé	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
10	Dotations, fonds divers et réserves	12 889,62	7 009,00	7 009,00	15 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00			9 982,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 213,22	22 214,00	21 073,34	21 074,00
	Excédent de fonctionnement reporté				13 073,00
	TOTAL RECETTES	35 102,84	29 223,00	28 082,34	59 129,00

Ce budget a été construit en prenant en compte :

- La présence de Pôle emploi jusqu'au 31/10 (baisse des produits loyers et refacturation des charges)
- Possibilité de déménagement des services en fin d'année
- Changement de la chaudière (45 k€)
- Travaux intérieurs avant déménagement services (6 k€)

Présentation du budget primitif 2020 du BA ZA ESPÈCHE

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	20 864,03	71 400,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	13 103,34	13 322,14
023	Virement à la section d'investissement	0,00	53 504,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 188 306,00
	Totaux	33 967,37	1 326 534,14
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	0,00	0,00
75	Produits de gestion courante	0,09	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	107 995,42	74 028,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 252 506,00
	Totaux	107 995,51	1 326 534,14

011 :
64 k€ pour étude d'aménagement de la parcelle et travaux pour découper la parcelle en plusieurs lots
5 k€ Entretien des espaces verts
2 k€ taxes foncières

70 : pas de ventes inscrites

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
1641	Emprunts et dettes assimilés	500 000,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 252 506,00
001	Déficit reporté	88 305,45	88 305,45
	Totaux	588 305,45	1 340 811,45
16	Emprunts et dettes assimilés	500 000,00	99 001,45
21	Virement de la section de fonctionnement	0,00	53 504,00
040	Opérations d'ordre de transf entre sections	0,00	1 188 306,00
OO1	Solde investissement reporté	0,00	0,00
	Totaux	500 000,00	1 340 811,45

1641 :
Emprunt d'équilibre qui ne sera pas réalisé

Présentation du budget primitif 2020 du BA ZA GÉNIBRAT

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	1 950,00	2 000,00
65	Charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	2 869,32	2 022,35
023	Virement à la section d'investissement	0,00	566 453,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
	Totaux	4 819,32	570 477,35
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotation et participation	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	575 296,67	570 477,35
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	575 296,67	570 477,35

011 :
2 k€ Entretien des espaces
verts

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
16	Emprunts et dettes assimilés	19 949,77	21 062,33
001	Déficit d'investissement reporté	604 286,90	624 236,67
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	624 236,67	645 299,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	78 846,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	566 453,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00
	Totaux	0,00	645 299,00

1641 :
Emprunt d'équilibre qui ne
sera pas réalisé

Présentation du budget primitif 2020 du BA – ZA ROULAGE

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	626 727,70	30 930,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	47 542,33	42 138,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	1 482 593,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 993 443,54	5 492 282,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
	Totaux	5 667 713,57	7 047 945,00
70	Produits des services, et ventes diverses	546 450,00	404 945,33
75	Autres produits de gestion courante	1,27	0,00
77	Produits exceptionnels	62 667,46	60 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 042 281,65	5 052 282,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 547 030,86	1 530 717,67
	Totaux	7 198 431,24	7 047 945,00

011 :

13 k€ Entretien des espaces verts
10 k€ travaux défense incendie
6,8 k€ taxes foncières

70 : ventes prévisionnelles

77 : subventions du budget principal pour restreindre le déficit

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	1 193 719,92	795 845,57
21	Immos incorporelles	0,00	0,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 075 627,40	1 618 185,43
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 042 281,65	5 052 282,00
	Totaux	7 311 628,97	7 466 313,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00
16	Emprunts	700 000,00	491 438,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	1 482 593,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 993 443,54	5 492 282,00
	Totaux	5 693 443,54	7 466 313,00

1641 :

795€ remboursement prêt relais en attente vente de terrains + remboursement capital

1641 :

Emprunt d'équilibre qui ne sera pas réalisé

ZA ROULAGE – SUIVI COMMERCIALISATION

N° lot	N° macrolot	N° parcelle	Surface (m ²)	Nom de l'entreprise	Prix de vente HT	Recettes encaissées	Recettes à encaisser
1		BK 59	1 784	SERY DEPANNAGE	53 520,00 €	53 520,00 €	
	3	BK 58	2 796	SERY DEPANNAGE	127 777,20 €	127 777,20 €	
2		BK 60	1 704	THEMIS	51 120,00 €		51 120,00 €
3		BK 61	4 307	THEMIS	107 675,00 €		107 675,00 €
4		BK 62	4 210	EYMET VILLAGE	126 300,00 €	126 300,00 €	
5		BK 57	2 532	AIR SUPPORT	75 960,00 €	75 960,00 €	
6		BK 56	2 464	AIR SUPPORT	73 920,00 €	73 920,00 €	
7		BK 55	2 472	JPM LAIRLE - MLP	74 160,00 €	74 160,00 €	
	4	BK 64	9 369	AEREM	281 070,00 €	281 070,00 €	
12		BK 71	2 692	CHRONOSPORT	80 760,00 €	80 760,00 €	
13		BK 72	2 555	RESTAURANT M. DEBARRE	76 650,00 €	76 650,00 €	
14		BK 65	3 249	CONSTRUCTION SAINT-ÉLOI	97 470,00 €		97 470,00 €
15		BK 66	1 961	CONSTRUCTION SAINT-ÉLOI	58 830,00 €		58 830,00 €
16		BK 67	2 106	ADSE	63 180,00 €	63 180,00 €	
17		BK 68	2 995	LOT A REATTRIBUER	89 850,00 €		89 850,00 €
18		BK 70	5 558	MAITRE JULIEN	166 740,00 €		
	7	BK 76	18 043	EXCENT France	487 161,00 €	487 161,00 €	
20		BK 73	4 318	ESBELT	129 540,00 €	129 540,00 €	
21		BK 74	3 524	ASTON	105 720,00 €	105 720,00 €	
Hors lots ZAE		BK 42	14 034	AIR SUPPORT	350 850,00 €	350 850,00 €	
Hors lots ZAE		BK 53	3 000	STOCKOBOX	90 000,00 €	90 000,00 €	
					2 768 253,20 €	2 196 568,20 €	404 945,00 €

Présentation du budget primitif 2020 du BA– ZA PONT PEYRIN III

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	13 200,50	729 182,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	8 636,45	8 178,34
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	
022	Dépenses imprévues	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
042		633 711,53	646 913,00
001	Déficit de fonctionnement reporté	8 828,21	17 464,66
	Totaux	655 548,48	1 401 738,00
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	25 643,05
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
042		646 912,03	1 376 094,95
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00
	Totaux	646 912,03	1 401 738,00

011 :
 200 k€ achat foncier DUPRAT
 210 k€ maîtrise d'œuvre +
 archéologie préventive
 318 k€ début travaux viabilisation

77 : subvention d'équilibre du budget principal qui ne devrait pas se réaliser

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
13	Subventions d'investissement reçues		
16	Emprunts et dettes assimilés	27 500,00	27 500,05
21	Immos incorporelles	0,00	0,00
001	Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00
040	Op. d'ordre de transfert entre sections	646 912,03	1 376 094,95
	Totaux	674 412,03	1 403 595,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	181 501,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	539 555,95
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00
	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
040		633 711,53	646 913,00
002	Excédent d'investissement reporté	76 325,55	35 625,05
	Totaux	710 037,08	1 403 595,00

13 : subvention DETR pour solde de l'acquisition des terrains et 100 % maîtrise d'œuvre

1641 : emprunt à souscrire selon avancée des études

Présentation du budget primitif 2020 du BA– ZA Les Martines

Section de fonctionnement		CA 2019	BP 2020
011	Charges à caractère général	377 386,13	142 550,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	2,00
66	Charges financières	0,00	2 000,13
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00
042	Op d'ordre de transfert entre sections	0,00	373 591,00
001	Déficit reporté		3 795,87
	Totaux	377 386,13	521 939,00
70	Produits des services, et ventes diverses	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	0,00	0,00
75	Produits de gestion courante	0,08	0,00
77	Subventions exceptionnelles	0,00	24 798,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 590,18	497 141,00
	Totaux	373 590,26	521 939,00

011 :
123 k€ études programmation+ hydraulique + archéologie préventive

77 : subvention d'équilibre du budget principal qui ne devrait pas se réaliser

Section d'investissement		CA 2019	BP 2020
1641	Emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 590,18	497 141,00
001	Déficit reporté	0,00	373 590,18
	Totaux	373 590,18	870 731,18
13	Subventions	0,00	29 963,00
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	467 177,18
040	Opérations d'ordre de transf entre sections	0,00	373 591,00
OO1	Solde investissement reporté	0,00	0,00
	Totaux	0,00	870 731,18

13 : subvention EPF pour l'étude de programmation (50 %)

1641 : emprunt à souscrire selon avancée des études (pas d'emprunt en 2019)