

BUDGET PRIMITIF 2019



Communauté de
Communes du
Pays
Réuni
d'Orange

NOTE SYNTHETIQUE EN APPLICATION DE L'ARTICLE L2313-1 DU CGCT

L'ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF 2019

- Un Débat d'Orientations Budgétaires lors du Conseil Communautaire du 11 mars 2019,
- Un Budget Primitif 2019, adopté lors du Conseil Municipal du 15 avril 2019.

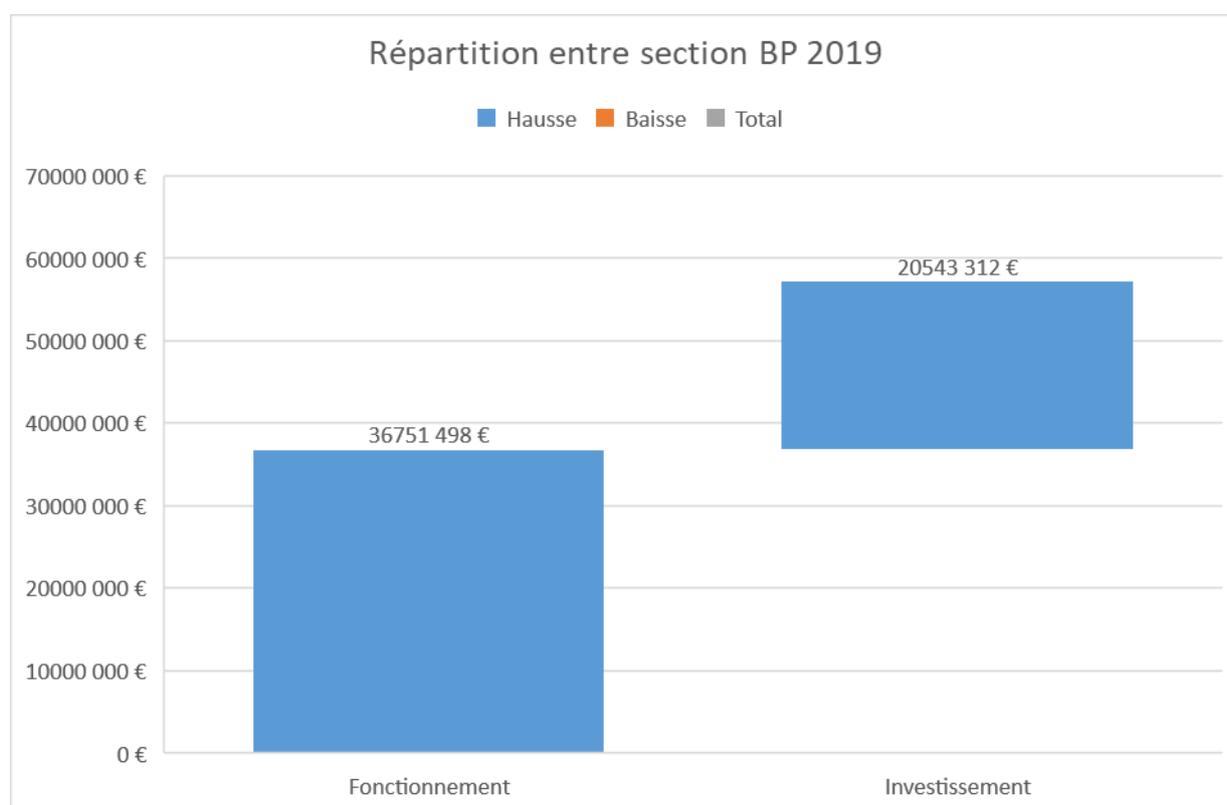
LES ELEMENTS CONSTITUTIFS DU BUDGET PRINCIPAL 2019

- Une augmentation contrôlée des dépenses des charges à caractère général,
- Une stabilité de la masse salariale,
- Un maintien des taux de fiscalité locale,
- Un non recours à l'emprunt,
- Un investissement dans les mêmes proportions que 2018

Principaux ratios

Population totale au 1^{er} janvier 2019 (recensement INSEE) : 45 800 habitants

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (*)
1 – Dépenses réelles de fonctionnement/population	584,32	279,00
2 – Produit des impositions directes/population	280,47	269,00
3 – Recettes réelles de fonctionnement/population	678,20	333,00
4 – Dépenses d'équipement brut/population	285,89	73,00
5 – Encours de dette/population	289,43	192,00
6 – DGF/population	84,25	54,00
7 – Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	28,23%	39,20%
8 – Dépenses de fonct. et remb. Dette en capital/recettes réelles de fonct.	93,22%	89,00%
9 – Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	42,15%	21,80%
10 – Encours de dette/recettes réelles de fonctionnement	42,73%	57,80%



LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2019

Les prévisions de recettes :

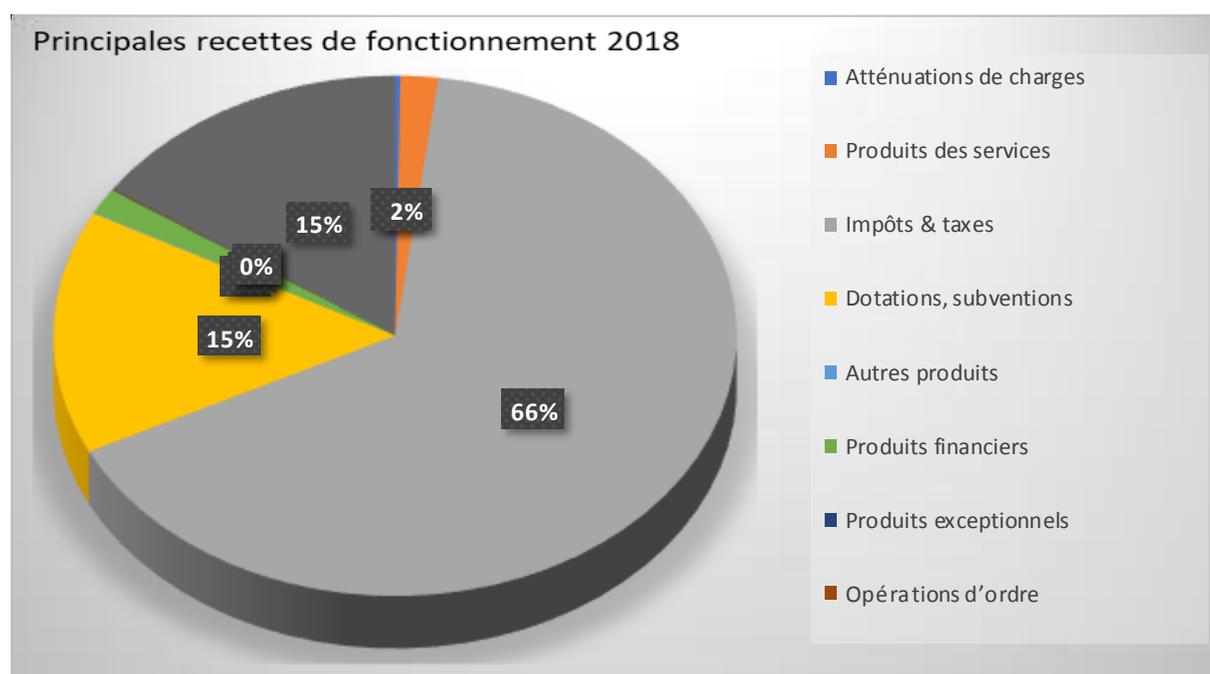
Diminution des recettes réelles de fonctionnement par rapport à 2018 (réduction des dotations de l'Etat pour la 5^{ème} année consécutive), conformément au Projet Loi des Finances (PLF) 2019.

Etat récapitulatif des recettes de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	Réalizations	Crédits ouverts
		CA 2018	BP 2019
013	Atténuations de charges	142 023 €	90 000 €
70	Produits des services	873 410 €	655 568 €
73	Impôts & taxes	24 612 624 €	24 116 843 €
74	Dotations, subventions	4 629 922 €	5 566 655 €
75	Autres produits	99 749 €	24 496 €
76	Produits financiers	0 €	588 000 €
77	Produits exceptionnels	79 642 €	20 000 €
42	Opérations d'ordre	319 512 €	22 493 €
002	Résultat de fonctionnement reporté N-1 (excédent)	2 565 974 €	5 667 443 €
	TOTAL	33 322 856 €	36 751 498 €

Arrondi à l'€ supérieur

L'augmentation de 3 M€ provient de l'affectation des résultats plus conséquente qu'en 2018 (ou 3,622 M€ avait été mis en investissement afin de rembourser le moins perçu par Orange sur son Attribution de Compensation. On constate une diminution des dotations dû au désengagement de l'Etat.



LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2019

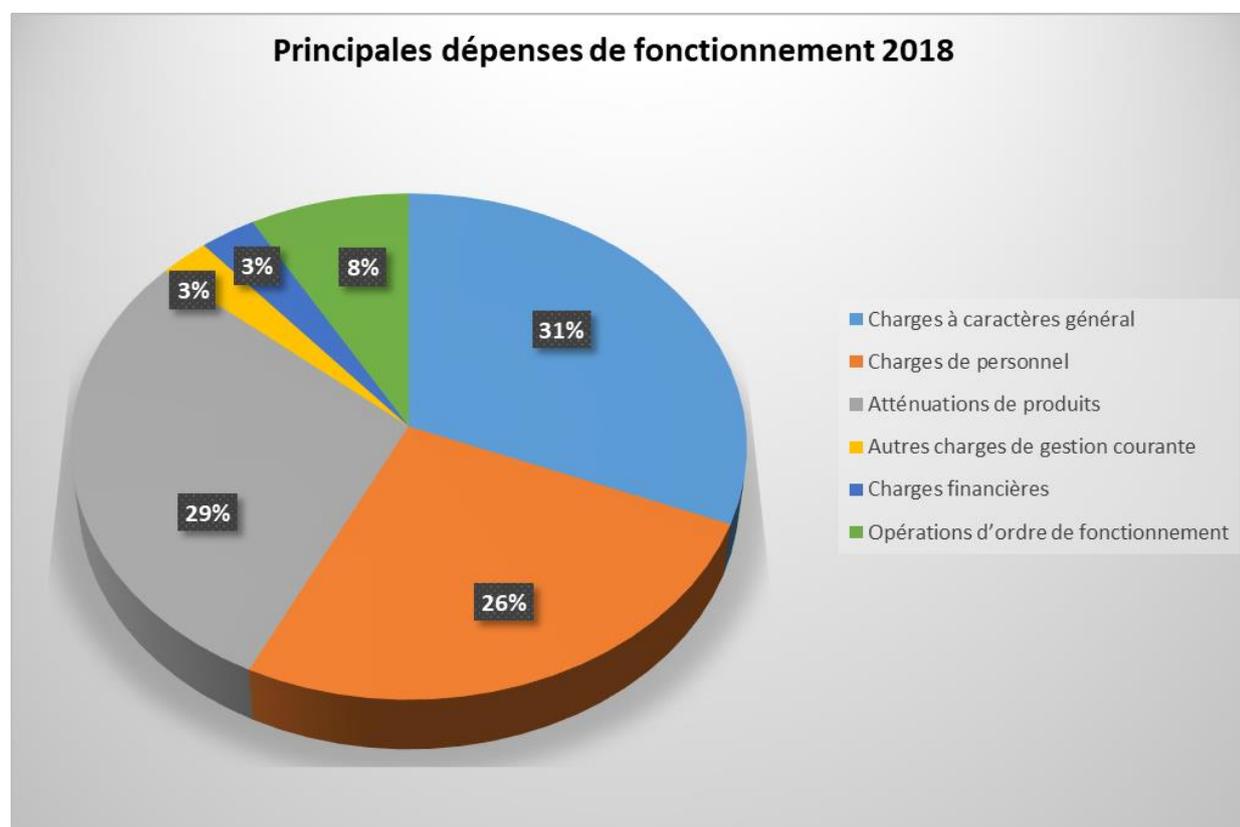
Les prévisions de dépenses :

Diminution des dépenses de fonctionnement par rapport à 2018 relatives aux charges à caractère général suite à des actions engagées sur chaque grand poste de dépense par la recherche d'économie sur l'ensemble des activités des services.

Etat récapitulatif des dépenses de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	Réalisations	Crédits ouverts
		CA 2018	BP 2019
011	Charges à caractères général	7 131 217 €	9 061 320 €
012	Charges de personnel	7 235 417 €	7 580 825 €
014	Atténuations de produits	8 231 388 €	8 433 673 €
65	Autres charges de gestion courante	729 316 €	750 711 €
66	Charges financières	1 018 925 €	845 162 €
67	Charges exceptionnelles	9 743 €	20 000 €
022	Dépenses imprévues	0 €	70 000 €
042	Opérations d'ordre de fonctionnement	2 202 727 €	2 401 403 €
002	Résultat de fonctionnement reporté N-1 (déficit)	0 €	0 €
	TOTAL	26 558 733 €	29 163 094 €

Principales dépenses de fonctionnement 2018



Zoom sur la Fiscalité :

Les taux d'imposition des ménages n'augmenteront pas en 2019.

Légère augmentation des produits fiscaux par l'effet des bases, le produit fiscal augmente uniquement par la progression des bases d'imposition.

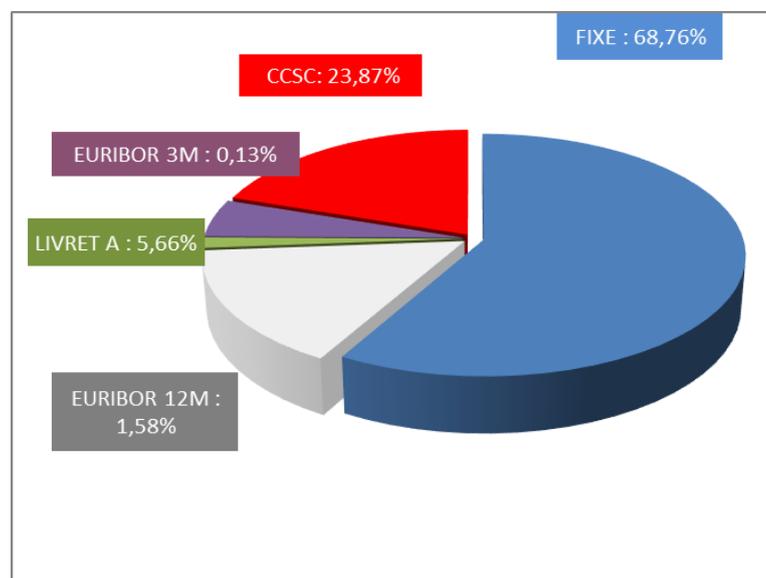
Taxe d'Habitation (15,82%), Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (29,25%), Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (75 %)

Evolution des bases d'imposition TH, TFNB, CFE et TEOM et du produit fiscal :

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Taxe d'habitation (TH)	8,28%	8,28%	8,28%	8,28%	8,28%	8,28%
Taxe Foncière bâti (TFB)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taxe Foncière non-bâti (TFNB)	4,10%	4,10%	4,10%	4,10%	4,10%	4,10%
Taxe d'enlèvement des Ordures ménagères hors orange	11,50%	11,50%	11,50%	11,50%	11,10 %	10,20%
Taxe d'enlèvement des Ordures ménagères orange	7,65%	7,65%	7,65%	8,65%	9,63%	10,20 %
Contribution Foncière des Entreprises (CFE) hors Orange	35,12%	35,12%	35,12%	35,12%	35,12%	35,12%
Contribution Foncière des Entreprises (CFE) orange	32,09 %	35,12%	35,12%	35,12%	35,12%	35,12%

La dette :

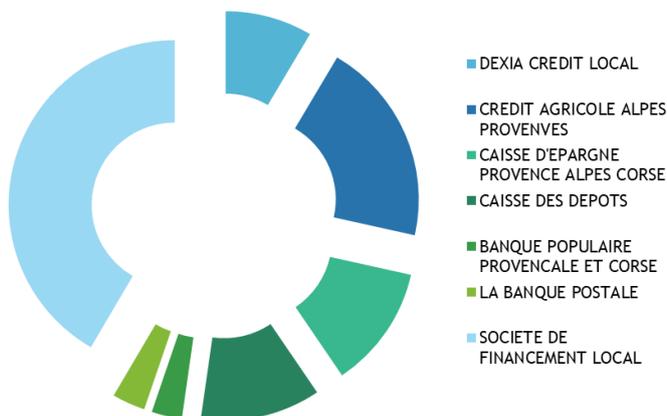
Structure de la dette :



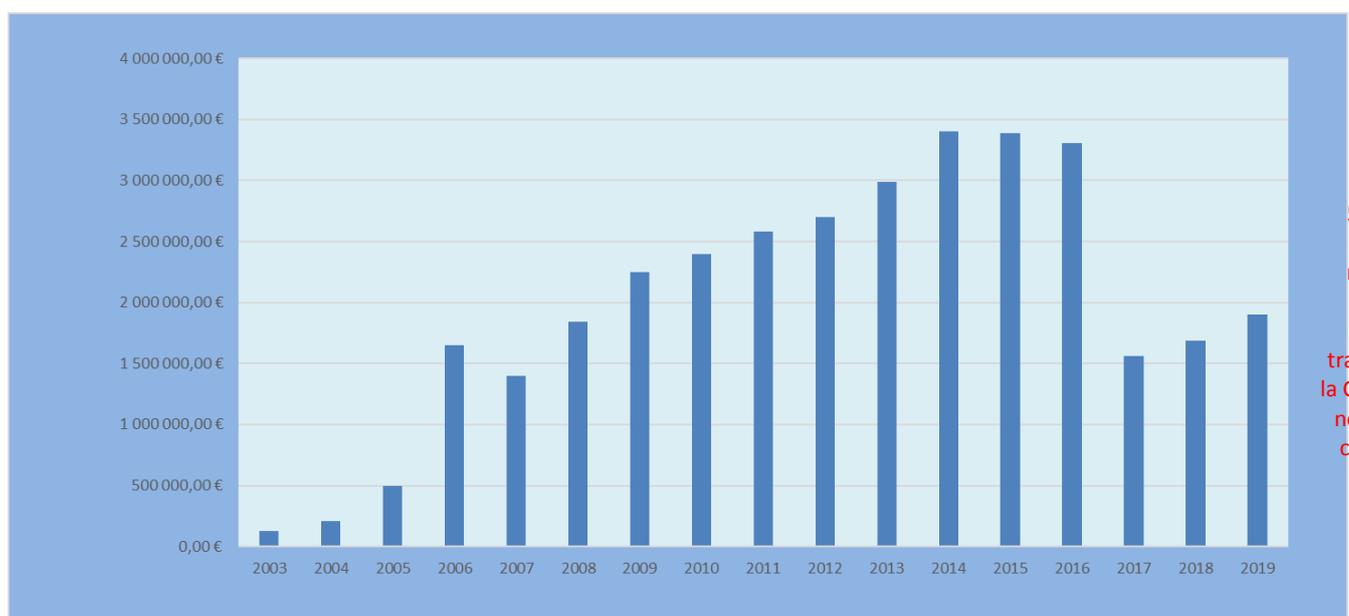
STRUCTURE TAUX	Capital restant dû au 31/12/2015	Capital restant dû au 31/12/2016	Capital restant dû au 31/12/2017	Capital restant dû au 31/12/2018	Répartition avec CCSC	Répartition sans CCSC	PREVISION Capital restant dû au 31/12/2019
FIXE	27 289 143,21 €	27 371 908,87 €	12 870 965,59	11 989 694,38	68,76%	90,32%	14 323 408,39
EURIBOR 3M	59 489,01 €	35 310,27 €	28 587,12	22 568,75	0,13%	0,17%	22 568,75 €
EURIBOR 12M	321 667,62 €	306 760,82 €	291 108,69	274 673,94	1,58%	2,07%	274 673,94 €
LIVRET A	2 962 500,00 €	2 812 500,00 €	1 046 096,25	987 161,25	5,66%	7,44%	987 161,25 €
CCSC			4 561 286,51 €	4 162 512,54 €	23,87%		3 837 915,92 €
Total avec CCSC	30 632 799,84 €	30 526 479,96 €	18 798 044,16	17 436 610,86	100,00%		19 445 728,25 €
Total hors CCSC			14 236 757,65	13 274 098,32		100,00%	15 607 812,33

Les différents prêteurs :

CRD AU 31 12 2018



Evolution de l'annuité depuis 2003



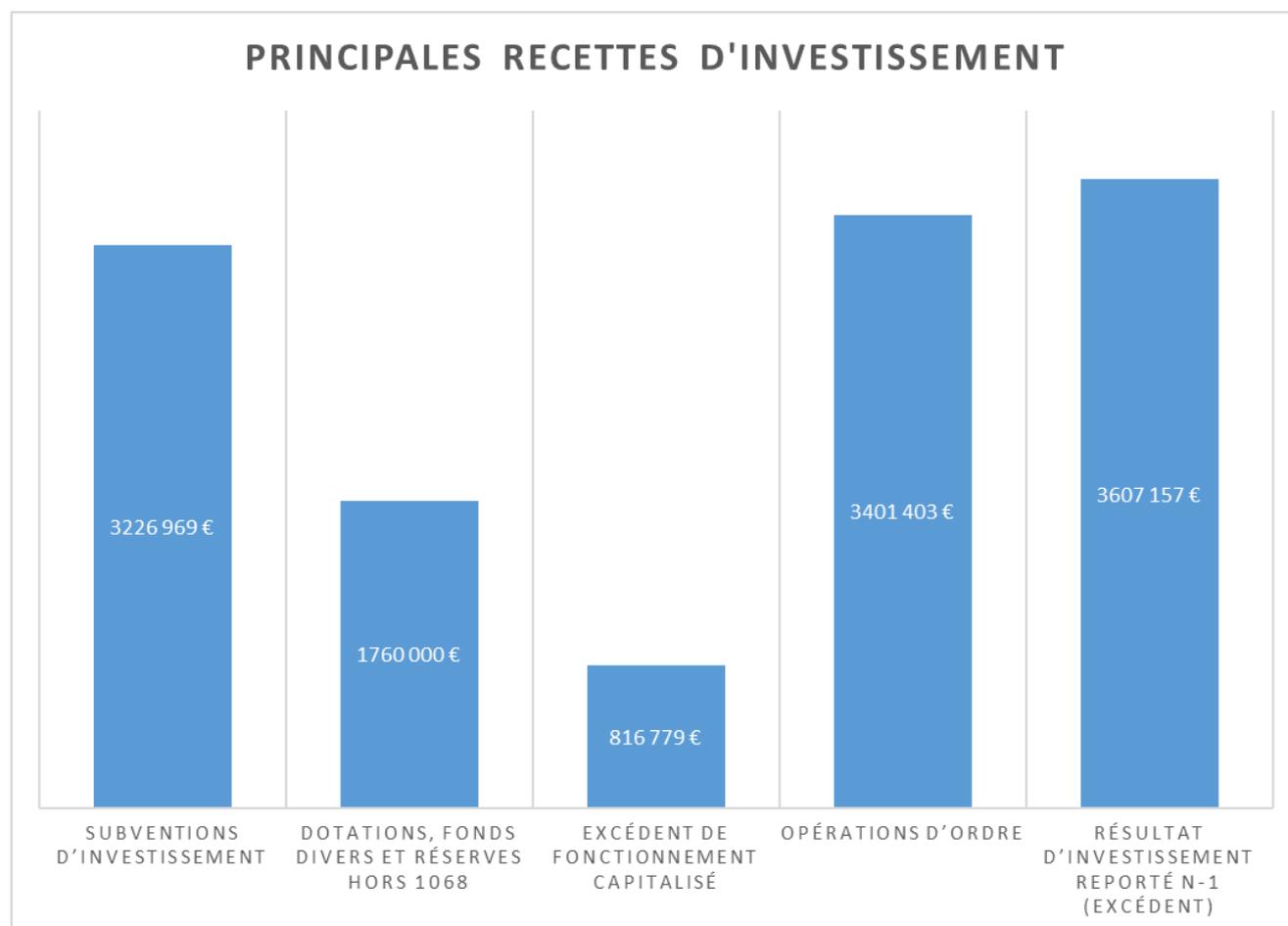
LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2019

Les recettes d'investissement prévisionnelles :

Autofinancement dégagé de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement :
7 588 384 €

Chapitre	Libellé	CA 2018	Prévisions BP 2019
13	Subventions d'investissement	787 482 €	3 226 969 €
16	Emprunts et cautionnement reçus	3 330 000 €	0 €
10	Dotations, fonds divers et réserves hors 1068	1 633 045 €	1 760 000 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	3 622 000 €	816 779 €
27	Autres immobilisations financières	0 €	1 077 000 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	0 €	1 620 €
040 / 041	Opérations d'ordre	2 863 309 €	3 401 403 €
001	Résultat d'investissement reporté N-1 (excédent)	3 138 604 €	3 607 157 €
	TOTAL	15 374 440 €	13 890 928 €

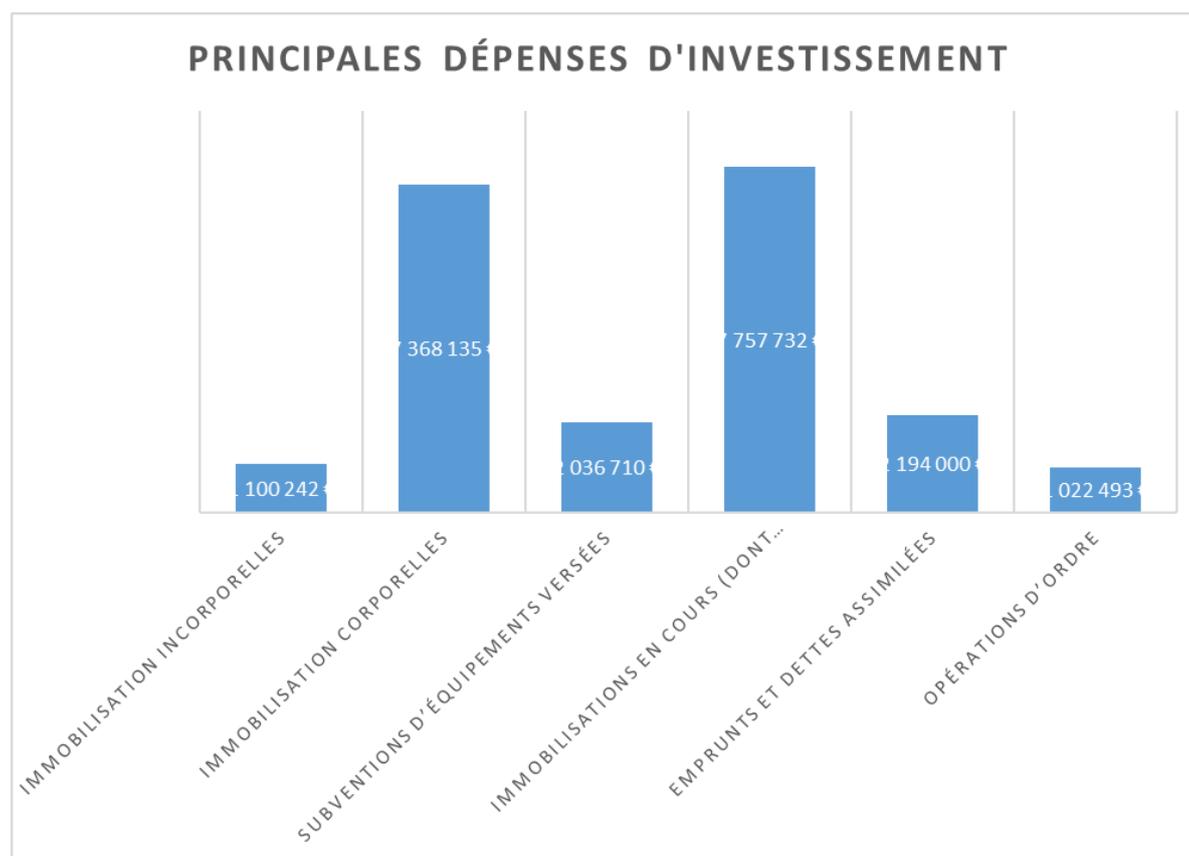
Arrondi à l'€ supérieur



Les dépenses d'investissement prévisionnelles :

Chapitre	Libellé	CA 2018	Prévisions BP 2019
20	Immobilisation incorporelles	400 275 €	1 100 242 €
21	Immobilisation corporelles	2 275 465 €	7 368 135 €
204	Subventions d'équipements versées	944 622 €	2 036 710 €
23	Immobilisations en cours (dont avances forfaitaires)	5 097 854 €	7 757 732 €
13	Subventions d'investissement	414 €	0 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 349 761 €	2 194 000 €
040 / 041	Opérations d'ordre	699 192 €	1 022 493 €
001	Résultat d'investissement reporté N-1 (déficit)	0 €	0 €
	TOTAL	11 767 583 €	21 479 312 €

Arrondi à l'€ supérieur



Les Autorisations de Programme / Crédits de Paiement (AP/CP) :

DENOMINATION DEL'AP/CP	RECETTES / DEPENSES	MONTANT AP en TTC	Réalisé au 31/12/2018	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CP 2022
RESTAURATION ET RENATURATION BERGE REVESTIDOU CADEROUSSE	Dépenses	255 646,96 €	247 603,99 €	8 042,97 €			
	Recettes	120 000,00 €	0,00 €	120 000,00 €			
REQUALIFICATION DU SECTEUR GARE A COURTHEZON	Dépenses	1 706 673,20 €	301 865,74 €	466 284,46 €	504 000,00 €	434 523,00 €	
	Recettes	776 001,96 €	0,00 €	152 257,59 €	180 000,00 €	151 200,00 €	292 544,37 €
REAMANAGEMENT AVENUE MEYNE CLAIRE A ORANGE	Dépenses	1 632 102,72 €	1 618 528,33 €	13 574,39 €			
RESTRUCTURATION RUE SAINT CLEMENT A ORANGE	Dépenses	1 640 648,53 €	1 441 040,67 €	199 607,86 €			
ROND POINT ARC DE TRIOMPHE A ORANGE	Dépenses	2 534 519,75 €	2 374 323,54 €	160 196,21 €			
VOIRIE LES GENETS ET LA CALADE A ORANGE	Dépenses	1 430 209,20 €	1 321 666,86 €	108 542,34 €			
	Recettes	715 104,60 €	665 010,16 €	50 094,44 €			
POLE ECHANGE MULTIMODAL A ORANGE	Dépenses	7 447 140,35 €	650 832,74 €	4 615 659,00 €	1 060 028,66 €	1 120 619,95 €	
	Recettes	2 578 748,21 €	190 857,67 €	153 158,94 €	708 365,21 €	1 526 366,39 €	
REQUALIFICATION BD DALADIER ORANGE	Dépenses	3 360 000,00 €	0,00 €	672 000,00 €	2 016 000,00 €	672 000,00 €	
	Recettes	567 710,00 €	0,00 €	0,00 €	146 000,00 €	421 710,00 €	
RESTRUCTURATION AVENUE ARGENSOL A ORANGE	Dépenses	5 760 000,00 €	0,00 €	1 152 000,00 €	2 304 000,00 €	2 304 000,00 €	
CREATION D'UN PARKING A CHATEAUNEUF-DU-PAPE	Dépenses	564 000,00 €		262 000,00 €	302 000,00 €		
TOTAL DEPENSES		26 330 940,71 €	7 955 861,87 €	7 657 907,23 €	6 186 028,66 €	4 531 142,95 €	0,00 €
TOTAL RECETTES		4 757 564,77 €	855 867,83 €	475 510,97 €	1 034 365,21 €	2 099 276,39 €	292 544,37 €

Les Enveloppes Communales 2019 :

CADEROUSSE 2019		
Droit à Tirage Initial	DATI	160 470,00 €
Droit à Tirage Reporté	DATR	-49 457,13 €
Ligne Corrective de l'Emprunt	LCE	-95 682,60 €
DROIT A TIRAGE ANNUEL	DATA	15 330,27 €
Recette Déductible Rattachable	RDR2018	233 956,53 €
Fonds de Concours	FDC	
Recours à l'emprunt	EMP	0,00 €
DROIT A TIRAGE COMPLEMENTAIRE	DATC	233 956,53 €
ENVELOPPE BUDGETAIRE	EB	249 286,80 €
dont RAR EN DEPENSES	RAR	2 944,50 €
dont NOUVELLES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES	BUDG	246 342,30 €
EXECUTION BUDGETAIRE	EX	0,00 €
dont dépenses liquidées	DL	
dont recettes constatées	RC	
DROIT A TIRAGE REPORTE	DATR	15 330,27 €
Engagements non soldés en dépenses à reporter	RAR	
Engagements non soldés en recettes à reporter	RDR2019	

CHATEAUNEUF 2019		
Droit à Tirage Initial	DATI	214 470,00 €
Droit à Tirage Reporté	DATR	233 875,50 €
Ligne Corrective de l'Emprunt	LCE	-20 509,77 €
DROIT A TIRAGE ANNUEL	DATA	427 835,73 €
Recette Déductible Rattachable	RDR2018	0,00 €
Fonds de Concours	FDC	
Recours à l'emprunt	EMP	0,00 €
DROIT A TIRAGE COMPLEMENTAIRE	DATC	0,00 €
ENVELOPPE BUDGETAIRE	EB	427 835,73 €
dont RAR EN DEPENSES	RAR	28 780,75 €
dont NOUVELLES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES	BUDG	399 054,98 €
EXECUTION BUDGETAIRE	EX	0,00 €
dont dépenses liquidées	DL	
dont recettes constatées	RC	0,00 €
DROIT A TIRAGE REPORTE	DATR	427 835,73 €
Engagements non soldés en dépenses à reporter	RAR	
Engagements non soldés en recettes à reporter	RDR2019	

COURTHEZON 2019		
Droit à Tirage Initial	DATI	220 500,00 €
Droit à Tirage Reporté	DATR	132 546,97 €
Ligne Corrective de l'Emprunt	LCE	-46 374,96 €
DROIT A TIRAGE ANNUEL	DATA	306 672,01 €
Recette Déductible Rattachable	RDR2018	479 422,10 €
Fonds de Concours	FDC	
Recours à l'emprunt	EMP	
DROIT A TIRAGE COMPLEMENTAIRE	DATC	479 422,10 €
ENVELOPPE BUDGETAIRE	EB	786 094,11 €
dont RAR EN DEPENSES	RAR	86 129,96 €
dont NOUVELLES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES	BUDG	699 964,15 €
EXECUTION BUDGETAIRE	EX	0,00 €
dont dépenses liquidées	DL	
dont recettes constatées	RC	
DROIT A TIRAGE REPORTE	DATR	786 094,11 €
Engagements non soldés en dépenses à reporter	RAR	
Engagements non soldés en recettes à reporter	RDR2019	

JONQUIERES 2019		
Droit à Tirage Initial	DATI	149 220,00 €
Droit à Tirage Reporté	DATR	129 914,27 €
Ligne Corrective de l'Emprunt	LCE	-33 823,95 €
DROIT A TIRAGE ANNUEL	DATA	245 310,32 €
Recette Déductible Rattachable	RDR2018	66 784,40 €
Fonds de Concours	FDC	8 000,00 €
Recours à l'emprunt	EMP	0,00 €
DROIT A TIRAGE COMPLEMENTAIRE	DATC	74 784,40 €
ENVELOPPE BUDGETAIRE	EB	320 094,72 €
dont RAR EN DEPENSES	RAR	3 642,00 €
dont NOUVELLES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES	BUDG	316 452,72 €
EXECUTION BUDGETAIRE	EX	0,00 €
dont dépenses liquidées	DL	
dont recettes constatées	RC	
DROIT A TIRAGE REPORTE	DATR	245 310,32 €
Engagements non soldés en dépenses à reporter	RAR	
Engagements non soldés en recettes à reporter	RDR2019	

ORANGE 2019		
Droit à Tirage Initial	DATI	3 795 998,44 €
Droit à Tirage Reporté	DATR	2 093 870,46 €
Ligne Corrective de l'Emprunt	LCE	-118 675,70 €
Ligne Correctrice PEM	PEM	-2 034 376,39 €
DROIT A TIRAGE ANNUEL	DATA	3 736 816,81 €
Recette Déductible Rattachable	RDR2018	120 786,36 €
Fonds de Concours	FDC	1 500 000,00 €
reliquat AC non versé		0,00 €
DROIT A TIRAGE COMPLEMENTAIRE	DATC	1 620 786,36 €
ENVELOPPE BUDGETAIRE	EB	5 357 603,17 €
dont RAR EN DEPENSES	RAR	851 820,26 €
dont NOUVELLES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES	BUDG	4 505 782,91 €
EXECUTION BUDGETAIRE	EX	0,00 €
dont dépenses liquidées	DL	
dont recettes constatées	RC	
DROIT A TIRAGE REPORTE	DATR	
Engagements non soldés en dépenses à reporter	RAR	
Engagements non soldés en recettes à reporter	RDR2019	

Conclusion :

L'année 2019 se caractérisera par :

- Un encadrement strict des dépenses de fonctionnement
- La poursuite de l'optimisation des recettes de fonctionnement
- Une dette restant sous contrôle
- Une nouvelle stabilisation des taux d'impositions
- Le maintien des dépenses d'équipements 2019 sur le montant 2018
- Une implication plus forte au sein de l'Intercommunalité de cadres issus des communes membres
- La mutualisation de quatre services avec la ville centre : magasin, maintenance des bâtiments, courrier et garage
- Une réflexion approfondie sur l'évolution de notre Intercommunalité