



COMMUNAUTÉ DE COMMUNES  
**DES DEUX RIVES**

# Comptes administratifs

## 2018

Budgets principal et annexe de la Communauté de Communes des Deux Rives

## Sommaire

Section 1 : La section d'investissement.....	4
I - Les dépenses d'investissement.....	5
A – L'emprunt (chapitre 16) pour 2 429 440,75€.....	5
B – Les subventions d'équipement versées pour 1 757 843,24 €.....	5
C – L'investissement des services hors Services Techniques pour 321 896,54€.....	6
D – Les travaux dans les écoles pour 373 193,03 €.....	6
E – L'urbanisme (chapitre 20).....	6
F – Les opérations d'investissement suivies par les Services Techniques.....	7
G – Les opérations pour compte de tiers.....	7
II – Les recettes d'investissement.....	8
A – L'emprunt.....	8
B – Le Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA).....	8
C – Les subventions d'investissement reçues.....	9
D – Le remboursement des avances de marchés.....	9
E – Les opérations pour compte de tiers.....	9
F – Les autres recettes d'investissement.....	9
Section 2 : La section de fonctionnement.....	10
I – Les dépenses de fonctionnement hors services.....	11
A – La Dotation de Solidarité Communautaire.....	11
B – Les contributions nationales pour 2 604 858 €.....	11
C – Les cotisations aux organismes publics pour 2 039 928,13 €.....	11
D – Les subventions versées pour 1 397 897,76 €.....	11
E – Les charges financières pour 571 352,15 €.....	12
F – Les autres dépenses pour 382 628,55 €.....	12
G – Les dépenses d'ordre.....	12
II – Le fonctionnement des services.....	13
III – Les autres recettes de fonctionnement.....	14
A – Les recettes fiscales pour 28 084 264 €.....	14
B – Les versements de l'État pour 4 185 534,02 €.....	14
C – Les autres recettes pour 467 918,06 €.....	14
Section 3 : L'Assainissement Non Collectif.....	15

Le Compte Administratif 2018 reprend l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées au cours de l'année.

Les dépenses réelles et d'ordre du budget principal, tant en fonctionnement qu'en investissement, s'élèvent à **41 707 186,09€** contre 43 212 684,64 € en 2017.

Les recettes du budget principal s'élèvent à **44 185 238,66 €**, contre 43 342 998,19 € en 2017.

La reprise des résultats antérieurs, fonctionnement et investissement, s'élève à **3 657 095,09 €** contre 7 036 028,99 € en 2017.

Le résultat consolidé de l'année 2018 est donc de **6 135 147,66 €** sans tenir compte des restes à réaliser. En tenant compte des restes à réaliser, le résultat du budget principal de 2018 est de **5 120 280,05 €**.

Pour comprendre ces données, il convient tout d'abord de s'attarder sur les opérations d'investissement, pour ensuite étudier l'évolution de la section de fonctionnement.

# Section 1 : La section d'investissement

La section d'investissement reprend l'ensemble des opérations ayant un impact sur le patrimoine de la collectivité.

## CA 2018 INVESTISSEMENT

Chapitre	Intitulé	CA 2017	BP+DM 2018	CA 2018
<b>Dépenses réelles</b>		<b>12 110 376,36 €</b>	<b>16 615 749,19 €</b>	<b>10 883 776,14 €</b>
020	Dépenses imprévues	0,00 €	663 365,68 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement	0,00 €	37 500,00 €	37 500,00 €
16	Emprunt et dettes assimilées	2 409 325,47 €	2 430 140,76 €	2 429 440,75 €
20	Immobilisations incorporelles	51 411,10 €	218 106,00 €	83 113,47 €
204	Subventions d'équipement versées	1 267 346,99 €	2 586 737,14 €	1 757 843,24 €
21	Immobilisation corporelles	1 792 055,19 €	3 365 515,91 €	1 487 019,92 €
23	Immobilisations en cours	6 545 318,70 €	6 912 443,61 €	4 914 299,49 €
458	Opérations pour compte de tiers	44 918,91 €	401 940,09 €	174 559,27 €
<b>Dépenses d'ordre</b>		<b>0,00 €</b>	<b>13 052,52 €</b>	<b>0,00 €</b>
040	Opération d'ordre entre sections	0,00 €		0,00 €
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	13 052,52 €	0,00 €
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>12 110 376,36 €</b>	<b>16 628 801,71 €</b>	<b>10 883 776,14 €</b>

Chapitre	Intitulé	CA 2017	BP+DM 2018	CA 2018
<b>Recettes réelles</b>		<b>6 876 736,38 €</b>	<b>9 837 326,66 €</b>	<b>7 175 999,84 €</b>
13	Subventions d'investissement reçues	997 961,06 €	3 347 635,44 €	1 397 208,05 €
16	Emprunts et dettes assimilées	3 504 500,00 €	500 841,50 €	501 641,50 €
21	Immobilisation corporelles	10 311,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Immobilisation en cours	78 753,73 €	259 913,94 €	65 671,22 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 140 274,70 €	5 019 459,35 €	5 004 976,45 €
024	Produits de cessions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4582	Opérations pour le compte de tiers	144 935,89 €	709 476,43 €	206 502,62 €
<b>Recettes d'ordre</b>		<b>2 026 633,13 €</b>	<b>6 791 475,05 €</b>	<b>2 060 239,45 €</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00 €	304 271,30 €	0,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	4 413 331,59 €	0,00 €
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	2 026 633,13 €	2 060 819,64 €	2 060 239,45 €
041	Opérations patrimoniales		13 052,52 €	0,00 €
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>8 903 369,51 €</b>	<b>16 628 801,71 €</b>	<b>9 236 239,29 €</b>

## I - Les dépenses d'investissement

Les principales dépenses d'investissement sont :

- la réalisation des projets d'investissement,
- le remboursement du capital des emprunts,
- le versement de subventions d'investissement.

Elles se décomposent principalement comme suit :

### A – L'emprunt (chapitre 16) pour 2 429 440,75€

Le capital remboursé en 2018 est de 2 425 140,75 €, contre 2 403 677,61 € en 2017. Cette baisse, est dû à l'arrivée à terme du remboursement de deux emprunts fin 2017 mais également par un remboursement anticipé important du capital en début d'emprunt.

4 300 € ont également été remboursé au titre du remboursement des cautions pour l'aire des gens du voyage.

### B – Les subventions d'équipement versées pour 1 757 843,24 €

La CC2R apporte son soutien financier à des investissements réalisés sur son territoire. Ainsi, en 2018, les subventions versées sont les suivantes :

Subventions d'investissement versées	Dépenses 2017	Dépenses 2018			Dépenses 2018
		Fonds de concours (FC)	Contrat Régional Unique (CRU)	Autres subventions versées	
Petit patrimoine public	45 274,44 €	35 510,15 €			<b>35 510,15 €</b>
Petit patrimoine privé	3 708,00 €				<b>0,00 €</b>
Equipements sportifs	125 410,00 €	35 010,00 €			<b>35 010,00 €</b>
Aires de jeux	23 743,54 €	29 415,00 €			<b>29 415,00 €</b>
Locatif public	360 619,29 €		198 009,57 €	134 622,67 €	<b>332 632,24 €</b>
Trottoirs	165 974,65 €	73 750,20 €	30 459,40 €		<b>104 209,60 €</b>
Places	198 233,30 €	458 444,60 €	75 474,10 €		<b>533 918,70 €</b>
Tourisme	0,00 €	8 531,00 €		609,61 €	<b>9 140,61 €</b>
Commerce	24 300,00 €	2 700,00 €	72 556,00 €		<b>75 256,00 €</b>
Maisons de santé	72 892,83 €			15 071,00 €	<b>15 071,00 €</b>
Environnement	43 499,00 €		167 785,60 €		<b>167 785,60 €</b>
Réseaux – voirie	51 434,00 €	56 470,00 €			<b>56 470,00 €</b>
Tableaux interactifs pour les écoles	19 448,00 €			9 400,00 €	<b>9 400,00 €</b>
Divers	7 605,00 €			50 000,00 €	<b>50 000,00 €</b>
Syndicat Tarn-et-Garonne Numérique	111 890,00 €			106 971,00 €	<b>106 971,00 €</b>
Agriculture	9 146,94 €			5 736,34 €	<b>5 736,34 €</b>
Economie	4 168,00 €				<b>0,00 €</b>
Bâtiments communaux	0,00 €			191 317,00 €	<b>191 317,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 267 346,99 €</b>	<b>699 830,95 €</b>	<b>544 284,67 €</b>	<b>322 410,62 €</b>	<b>1 757 843,24 €</b>

Et **37 500 €** de dotation d'équipement des territoires ruraux pour l'aménagement de l'Office de Tourisme.

## **C – L'investissement des services hors Services Techniques pour 321 896,54€**

<b>Investissement 2018 des services Hors travaux des Services Techniques</b>	<b>321 896,54 €</b>	<b>Remarques</b>
Achat de terrains	2 570,08 €	Terrains
Entretien Rivières	65 363,34 €	Aménagement des cours d'eau
Sport	57 659,89 €	équipements et matériel
Cuisine Communautaire	71 231,90 €	Matériel de cuisine et matériel informatique
Informatique	37 671,71 €	Renouvellement des serveurs et équipements
Maison de l'emploi et de la formation	3 003,60 €	Mobilier centre de formation
Petite enfance	4 427,17 €	Mobilier et électroménager
Centre de Loisirs	6 091,56 €	armoires et matelas
Valorisation de l'Environnement Communautaire	3 230,50 €	Taille haie, tondeuse, aspirateur
Police	21 839,79 €	voiture, lecteur de puces
Ecole de Musique	10 458,00 €	Instruments de musique
Communication	3 282,50 €	panneaux de communication
Secrétariat Général	11 741,40 €	petits équipements et matériels
Tourisme	15 525,10 €	équipements et mobilier
Déchetterie de Prouxet	7 800,00 €	Benne étanche

## **D – Les travaux dans les écoles pour 373 193,03 €**

Les dépenses d'investissement relatives aux écoles en 2018 sont les suivantes :

- **198 647,12 €** de travaux dans les différentes écoles,
- **18 161,83 €** d'achat de mobilier,
- **156 384,08 €** travaux de sécurisation des écoles

## **E – L'urbanisme (chapitre 20)**

La réalisation du PLUi-H a coûté **81 001,22 €** en 2018. De plus, les révisions des plans et cartes communales s'élèvent à **2 112,25 €** pour 2018.

## F – Les opérations d'investissement suivies par les Services Techniques

Investissement suivi par les services techniques Hors travaux dans les écoles	Réalisé 2017	CA 2018
<b>Les opérations</b>	<b>7 298 729,55 €</b>	<b>5 344 388,16 €</b>
Extension des locaux	3 042 078,02 €	2 116 050,18 €
Maison de santé de Pôle	2 326 600,43 €	685 184,40 €
Programme voirie 2017	847 907,33 €	325 597,46 €
Office de Tourisme Intercommunal	777 305,47 €	288 965,60 €
Rénovation des ateliers communautaires	244 276,48 €	5 061,25 €
Voirie 2ème catégorie 2015	33 436,80 €	
Club House Patinodrome	7 511,26 €	11 760,00 €
Restaurant du golf	2 184,00 €	2 946,00 €
Parvis	2 100,00 €	594 434,06 €
Rénovation Ecole de Musique	432,60 €	
Études thermiques et acoustiques dans les bâtiments communautaires	14 897,16 €	13 708,74 €
Voirie 2018		1 300 680,47 €
<b>Avances forfaitaires des marchés</b>	<b>37 869,54 €</b>	<b>7 800,03 €</b>
<b>Interventions dans les bâtiments communautaires</b>	<b>116 773,88 €</b>	<b>111 948,73 €</b>
MEFI et centre de formation	55 330,07 €	3 170,40 €
Sports et piscine	43 809,19 €	74 836,68 €
Gâches	15 264,62 €	25 889,65 €
École de musique	2 370,00 €	
Chenil		6 192,00 €
Office de tourisme		1 860,00 €
<b>Divers</b>	<b>181 473,95 €</b>	<b>242 092,92 €</b>
Accès voirie école de Donzac	136 986,00 €	
Accès voirie OTI		187 912,92 €
Autres travaux de voirie	22 680,00 €	39 180,00 €
Moulin de Castels	17 008,80 €	
Mobilier pour les ateliers communautaires	4 177,34 €	
Frais notaire	621,81 €	
Œuvre d'art		15 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 634 846,92 €</b>	<b>5 706 229,84 €</b>

## G – Les opérations pour compte de tiers

La CC2R a réalisé l'aménagement de la place à Lamagistère, l'aménagement de l'accès à l'Office de Tourisme Intercommunal ainsi que la réhabilitation de la place et de la rue du Château à Valence d'Agen. Ce sont donc **174 559,27 €** de travaux qui ont été réalisés et qui font ou feront prochainement l'objet d'un remboursement.

## II – Les recettes d’investissement

Les recettes d’investissement de 2018 s’élèvent à **5 726 991,84 €**, hors reprise du résultat d’investissement positif et affectation d’une partie du résultat de fonctionnement de 2017.

La reprise du résultat d’investissement de 2017 est de **304 271,30 €**, et **3 509 247,45 €** du résultat de fonctionnement ont été affecté à l’investissement.

Les principales recettes d’investissement, hors reprise et affectation du résultat de 2017, sont :

- l’emprunt,
- le FCTVA,
- les subventions,
- le remboursement des opérations réalisées pour compte de tiers.

Voici le détail des principales recettes d’investissement :

### A – L’emprunt

En 2018, les fonds d’un emprunt de **496 441,50 €** conclu en 2017 auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations, à taux zéro sur une durée de 20 ans, ont été débloqués.

Avec le déblocage de ces fonds, le capital restant dû au 31 décembre 2018 est de **21 524 268,03 €**, contre 23 949 408,79 € au 31 décembre 2017.

Au 31 décembre 2018, la capacité de désendettement est de 3,5 ans, contre 4,5 ans en 2017.

La répartition du capital restant dû est la suivante :

- Taux fixe : 85,62 %
- Taux complexe : 14,38 %

### B – Le Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA)

La Communauté de Communes a perçu **1 495 729 €** au titre du FCTVA en 2018.



## C – Les subventions d'investissement reçues

Les subventions perçues en 2018 sont les suivantes :

Opérations	ETAT	DETR	FSIPL	FNADT	Région	Département	Syndicat Eau Adour Garonne	TOTAL
<b>TOTAL</b>	<b>41 528,35 €</b>	<b>245 256,03 €</b>	<b>443 326,13 €</b>	<b>34 606,96 €</b>	<b>77 729,18 €</b>	<b>412 423,00 €</b>	<b>142 338,40 €</b>	<b>1 397 208,05 €</b>
Office de tourisme		100 000,00 €	69 983,48 €					169 983,48 €
Extension locaux CC2R								0,00 €
Club House Patinodrome								0,00 €
Maison de santé de pôle	41 528,35 €	62 500,00 €	249 552,00 €	34 606,96 €	67 503,00 €			455 690,31 €
Rénovation ateliers communautaires		36 229,13 €	123 790,65 €			6 000,00 €		166 019,78 €
PLUi-H								0,00 €
Ecoles		46 526,90 €				47 695,00 €		94 221,90 €
Cuisine						12 142,00 €		12 142,00 €
Ecole de musique					10 226,18 €	2 246,00 €		12 472,18 €
travaux divers						43 354,00 €		43 354,00 €
Boulodrome						13 313,00 €		13 313,00 €
station boues						16 470,00 €	12 854,21 €	29 324,21 €
Voirie						262 963,00 €	104 219,39 €	367 182,39 €
Entretien rivières						8 240,00 €	25 264,80 €	33 504,80 €

## D – Le remboursement des avances de marchés

Les avances versées pour la réalisation des marchés publics ont fait l'objet d'un remboursement pour un montant de **65 671,22 €**.

## E – Les opérations pour compte de tiers

Les travaux réalisés pour le compte de tiers font l'objet de remboursement intégral par ledit tiers. Ce remboursement s'élève à **206 502,62 €** pour 2018.

## F – Les autres recettes d'investissement

Diverses recettes ont également été perçues et inscrites :

- **5 200 €** de remboursement des avances pour l'Aire des Gens du Voyage,
- **2 060 239,45 €** d'amortissement des biens,

## Section 2 : La section de fonctionnement

La section de fonctionnement rend compte des dépenses et recettes courantes réalisées au cours de l'année . Les dépenses et recettes constatées en 2018 sont les suivantes :

### CA 2018 FONCTIONNEMENT

Chapitre	Libellé	CA 2017	BP + DM 2018	CA 2018
<b>Dépenses réelles</b>		<b>29 075 675,15 €</b>	<b>31 754 610,22 €</b>	<b>28 763 170,50 €</b>
011	Charges à caractère général	4 111 414,10 €	5 109 778,79 €	4 244 269,39 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 380 484,81 €	6 611 169,68 €	6 348 159,65 €
014	Atténuations de produits	13 032 785,77 €	12 960 751,00 €	12 942 821,09 €
65	Autres charges de gestion courante	4 838 725,01 €	5 054 298,23 €	4 613 660,53 €
66	Charges financières	670 653,77 €	654 039,47 €	571 352,15 €
67	Charges exceptionnelles	41 611,69 €	62 575,00 €	42 907,69 €
022	Dépenses imprévues	0,00 €	1 301 998,05 €	0,00 €
<b>Dépenses d'ordre</b>		<b>2 026 633,13 €</b>	<b>6 474 151,23 €</b>	<b>2 060 239,45 €</b>
023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	4 413 331,59 €	0,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 026 633,13 €	2 060 819,64 €	2 060 239,45 €
043	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DEPENSES de FONCTIONNEMENT</b>		<b>31 102 308,28 €</b>	<b>38 228 761,45 €</b>	<b>30 823 409,95 €</b>

Chapitre	Libellé	CA 2017	BP + DM 2018	CA 2018
<b>Recettes réelles</b>		<b>34 439 628,68 €</b>	<b>34 941 412,51 €</b>	<b>34 948 999,37 €</b>
013	Atténuations des charges	101 373,60 €	124 003,00 €	160 621,14 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 656 979,79 €	1 778 572,11 €	1 715 664,64 €
73	Impôts et taxes	27 803 985,00 €	28 078 745,00 €	28 114 926,00 €
74	Dotations, subvention et participations	4 690 932,27 €	4 719 817,71 €	4 702 891,06 €
75	Autres produits de gestion courante	146 054,21 €	219 655,15 €	229 900,18 €
76	Produits financiers	18,75 €	0,00 €	18,75 €
77	Produits exceptionnels	40 285,06 €	20 619,54 €	24 977,60 €
<b>Recettes d'ordre</b>		<b>0,00 €</b>	<b>3 352 823,79 €</b>	<b>0,00 €</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	0,00 €	3 352 823,79 €	0,00 €
042	Opération d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	0,00 €	0,00 €
043	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL RECETTES de FONCTIONNEMENT</b>		<b>34 439 628,68 €</b>	<b>38 294 236,30 €</b>	<b>34 948 999,37 €</b>

L'épargne brute dégagée en 2018 est de 6,2 millions d'euros, contre 5,4 millions d'euros en 2017. Cette augmentation résulte principalement des mesures adoptées : de réduire certaines dépenses et d'augmenter certaines recettes.

Pour étudier la section de fonctionnement, il convient tout d'abord d'approfondir les dépenses générales de fonctionnement, pour ensuite s'attarder sur le fonctionnement des services tant en dépenses qu'en recettes, pour finir par l'analyse des recettes perçues.

## **I – Les dépenses de fonctionnement hors services**

Les principales dépenses, hors services, sont les suivantes :

- la dotation de solidarité communautaire,
- les contributions nationales,
- les cotisations et subventions versées,
- le remboursement des intérêts d'emprunt.

### **A – La Dotation de Solidarité Communautaire**

La Dotation de Solidarité Communautaire versée aux communes s'élèvent à **10 333 963,09 €** en 2018, contre 10 338 825,77 € en 2017. Ainsi, cette dotation n'a pas évolué. En effet, la part fiscale de cette dotation, la plus importante et la plus croissante annuellement, a été figée à son montant de 2016 à compter de 2017.

### **B – Les contributions nationales pour 2 604 858 €**

La CC2R est contributrice au Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC). Cette contribution s'élève à **2 159 874,00 €** pour 2018, contre 2 239 403 € en 2017, soit une diminution de 3,7 %.

De plus, la part de dotation d'intercommunalité de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) est négative en raison de la contribution au redressement des finances publiques retenue, et s'accompagne donc d'une dépense. Cette dernière est de **444 984 €** en 2018, contre 450 522 € en 2017.

### **C – Les cotisations aux organismes publics pour 2 039 928,13 €**

La CC2R verse des cotisations à différents organismes :

- **532 494,41 €** aux SDIS
- **1 474 835,12 €** au SMEEOM et au SIDEL pour le traitement des ordures ménagères,
- **11 527 €** au syndicat Tarn-et-Garonne Numérique,
- **21 071,60 €** pour la prévention du risque amibien.

### **D – Les subventions versées pour 1 397 897,76 €**

Les subventions versées aux associations s'élèvent à 1 702 284,48 € en 2018, contre 1 803 614,69 € en 2017. Cette baisse résulte de la décision de réduire de 10 % l'ensemble des subventions versées. Ainsi, avec le versement de subventions nouvelles, la baisse des subventions versées est de 5,6 %. Cependant, ont été versés cette année 330 000 € pour l'exercice 2017. Ainsi, après rattachement des charges à l'exercice précédent, n'ont effectivement été versés aux associations que **1 397 897,76 €** de subventions.

## **E – Les charges financières pour 571 352,15 €**

Les intérêts d'emprunt payés en 2018 s'élèvent à **592 953,35 €** contre 769 666,30 € en 2017. Cette baisse, malgré les premières échéances du nouvel emprunt conclu en 2017 s'explique par l'arrivée à terme de plusieurs emprunts. Ainsi, la conclusion d'un nouvel emprunt en 2017 n'a pas fait augmenter le montant des échéances annuelles.

Il y a également **[-22 818,11€]** d'Intérêts Courus Non Echus sur l'année 2018, ainsi que **1 216,91 €** de frais bancaire concernant la mise en place de la carte achat public pour les services et de frais suite à la conclusion d'une ligne de trésorerie auprès de la Banque Postale.

## **F – Les autres dépenses pour 382 628,55 €**

Les autres dépenses réalisées par la CC2R sont les suivantes :

- **20 055,55 €** de frais divers de fonctionnement,
- **124 283,01 €** d'indemnités aux élus,
- **48 451,24 €** de subventions en annuités pour les logements HLM,
- **15 682,52 €** de participation aux syndicats de rivières,
- **31 889 €** de taxe d'aménagement pour la Maison de Santé de Pôle,
- **7 642,36 €** pour le transport,
- **11 324 €** versé au Fonds National de Compensation du Supplément Familial,
- **4 723,89 €** de contribution au Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction Publique (FIPHFP),
- **18 013,69 €** de subvention pour les classes découvertes des écoles,
- **4 000 €** de dégrèvement de taxe foncière pour les agriculteur (4 035 € en 2017),
- **4 181,49 €** d'indemnité au comptable et aux régisseurs.
- **64 258,30 €** de participation diverses,
- **28 123,50 €** de participation d'équilibre au PETR

## **G – Les dépenses d'ordre**

Il a également été inscrit, en dépenses d'ordre, **2 060 239,45 €** pour l'amortissement des investissements réalisés les années précédentes.

## II – Le fonctionnement des services

	Services	CA 2017			CA 2018			CA 2017	CA 2018
		Dépenses générales	Salaires	Total dépenses	Dépenses générales	Salaires	Total dépenses	Recettes (redevances + subventions de fonctionnement)	
<b>Services fonctionnels</b>	Services Généraux / Comptabilité	320 677,18 €	918 914,78 €	1 239 591,96 €	329 924,05 €	1 012 501,89 €	1 342 425,94 €		
	Ressources Humaines	15 769,27 €		15 769,27 €	27 916,10 €		27 916,10 €		
	Marchés publics	30 465,60 €		30 465,60 €	33 026,72 €		33 026,72 €		
	Police intercommunale	5 058,15 €	22 463,14 €	27 521,29 €	3 594,03 €	60 010,55 €	63 604,58 €		
	Communication	7 060,15 €		7 060,15 €	71 930,36 €		71 930,36 €		
	<b>CIAS</b>	762 141,73 €		762 141,73 €	962 548,63 €		962 548,63 €		
<b>Services techniques</b>	Services Techniques	936 288,51 €	314 831,99 €	1 251 120,50 €	1 011 186,96 €	303 107,43 €	1 314 294,39 €		
	ZONES	98 555,25 €		98 555,25 €	110 408,83 €		110 408,83 €		
	Assainissement (station de boues)	136 850,03 €		136 850,03 €	164 490,09 €		164 490,09 €		
	Urbanisme	-2 248,40 €	94 288,50 €	92 040,10 €	4 034,23 €	115 376,59 €	119 410,82 €		
	Informatique	37 893,26 €		37 893,26 €	57 799,36 €		57 799,36 €		
<b>Pôle petite enfance</b>	Crèche	21 324,20 €	365 261,49 €	386 585,69 €	24 565,23 €	394 873,17 €	419 438,40 €	329 492,07 €	334 502,70 €
	RAM	6 535,97 €	26 661,09 €	33 197,06 €	5 322,64 €	26 865,16 €	32 187,80 €	67 825,57 €	61 558,96 €
	Halte Garderie	14 613,16 €	244 296,84 €	258 910,00 €	27 079,58 €	233 403,12 €	260 482,70 €	124 467,90 €	112 275,65 €
<b>Pôle environnement</b>	Déchetterie de Prouxet	185 733,55 €	29 869,77 €	215 603,32 €	186 036,74 €	30 115,36 €	216 152,10 €	44 867,78 €	57 374,12 €
	Déchetterie de Mesplès	140 266,26 €	112 012,74 €	252 279,00 €	123 703,29 €	104 510,89 €	228 214,18 €	40 100,74 €	35 087,84 €
	Aire des Gens du Voyage	50 401,93 €	54 374,49 €	104 776,42 €	46 436,29 €	57 482,16 €	103 918,45 €	13 746,93 €	39 857,47 €
	Entretien Rivières	21 061,96 €	73 660,23 €	94 722,19 €	14 624,65 €	42 817,61 €	57 442,26 €		
	Valorisation de l'Environnement Communautaire	38 719,79 €	259 456,75 €	298 176,54 €	36 950,85 €	254 697,89 €	291 648,74 €	6 717,00 €	5 567,50 €
<b>Pôle culture</b>	Développement Local	32 627,43 €	34 301,70 €	66 929,13 €	32 777,38 €	55 901,55 €	88 678,93 €		
	Agriculture	5 940,78 €	67 069,07 €	73 009,85 €	3 417,51 €	43 835,68 €	47 253,19 €		
	Maison de l'emploi et de la formation	112 578,24 €	53 519,14 €	166 097,38 €	25 405,50 €	53 473,00 €	78 878,50 €		
	Tourisme	34 388,32 €	181 200,39 €	215 588,71 €	35 948,17 €	118 551,89 €	154 500,06 €		
	Musée	40 803,22 €	43 421,06 €	84 224,28 €	31 008,04 €	117 073,77 €	148 081,81 €	15 832,00 €	16 443,00 €
<b>Pôle jeunesse et sport</b>	Ecole de Musique	28 633,18 €	591 097,28 €	619 730,46 €	32 701,50 €	549 789,42 €	582 490,92 €	51 991,00 €	50 315,00 €
<b>Cuisine</b>	Sport scolaires + COSEC + Squash + Roller	164 671,57 €	353 758,35 €	518 429,92 €	135 348,50 €	318 681,58 €	454 030,08 €	13 521,65 €	15 281,08 €
	Golf	130 083,34 €	112 112,25 €	242 195,59 €	125 853,00 €	136 246,72 €	262 099,72 €		
	Piscines	263 513,32 €	706 581,29 €	970 094,61 €	295 107,76 €	686 670,01 €	981 777,77 €	124 917,09 €	135 399,97 €
	Centre de Loisirs	341 183,86 €	475 728,44 €	816 912,30 €	284 633,24 €	479 218,06 €	763 851,30 €	113 345,00 €	98 203,69 €
	Enseignement des langues	0,00 €	52 337,86 €	52 337,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<b>TOTAL</b>	Cuisine Communautaire	979 387,09 €	1 000 984,89 €	1 980 371,98 €	1 000 917,76 €	992 642,33 €	1 993 560,09 €	1 137 226,60 €	1 111 057,12 €
	<b>TOTAL</b>	<b>4 960 977,90 €</b>	<b>6 188 203,53 €</b>	<b>11 149 181,43 €</b>	<b>5 244 696,99 €</b>	<b>6 187 845,83 €</b>	<b>11 432 542,82 €</b>	<b>2 084 051,33 €</b>	<b>2 072 924,10 €</b>

### **III – Les autres recettes de fonctionnement**

Outre les recettes des services, la CC2R perçoit d'autres recettes, dont notamment :

- la fiscalité,
- des dotations de l'état,
- des remboursements liés à la mise à disposition de personnel.

#### **A – Les recettes fiscales pour 28 084 264 €**

En 2018, la CC2R a perçu les recettes fiscales suivantes :

- **21 925 562 €** de taxes locales, contre 21 640 691 € en 2017,
- **4 921 978 €** du Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR), contre 4 927 269 € en 2017,
- **1 236 724 €** de Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE), contre 1 236 025 € en 2017

#### **B – Les versements de l'État pour 4 185 534,02 €**

L'État a versé les montants suivants :

- **2 593 271 €** de Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP), montant identique à 2017,
- **1 028 954 €** de dotation de compensation (part recette de la DGF), contre 1 050 899 € en 2017,
- **386 147 €** pour la compensation des exonérations de taxes locales, contre 394 645 € en 2017
- **177 162,02 €** pour le remboursement d'une partie de la TVA sur les dépenses relatives à l'entretien des bâtiments et de la voirie (FCTVA), contre 156 847,38 € en 2017.

#### **C – Les autres recettes pour 467 918,06 €**

D'autres recettes ont également été perçues :

- le remboursement de frais de personnel et de frais de fonctionnement principalement pour les services Entretien Rivières, SPANC, et Informatique : **159 227,42 €**,
- le remboursement de charge de personnel : **160 621,14 €**, contre 101 373,60 € en 2017 (indemnités journalières),
- des subventions pour divers projets : **25 080 €**,
- **24 977,60 €** de produits exceptionnels,
- la location de bâtiments : **83 103,15 €** contre 12 380,16 € en 2017,
- des subventions pour les zones d'activités : **14 890 €** contre 11 049 € en 2017,

## Section 3 : L'Assainissement Non Collectif

La compétence relative à l'Assainissement Non Collectif fait l'objet d'un budget annexe.

Chapitre	Intitulé	CA 2017	BP 2018	CA 2018
011	Charges à caractère général	5 919,27	26 150,00 €	5 407,75
012	Charges de personnel et frais assimilés	41 220,84	49 400,00 €	42 340,23
022	Dépenses imprévues (exploitation)	0,00	5 448,63 €	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 930,62	7 365,64 €	3 162,11
67	Charges exceptionnelles	95,00	4 200,00 €	95,00
<b>TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>50 165,73</b>	<b>92 564,27 €</b>	<b>51 005,09</b>

Chapitre	Intitulé	CA 2017	BP 2018	CA 2018
002	Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	19 055,00	31 739,27 €	31 739,27
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	49 520,00	49 645,00 €	51 035,00
74	Subventions d'exploitation	13 330,00	11 180,00 €	11 856,00
77	Produits exceptionnels	1 291,69	0,00 €	0,00
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>83 196,69</b>	<b>92 564,27 €</b>	<b>94 630,27</b>

Le résultat de l'exercice 2018, après reprise du résultat de l'année 2017, est de **75 364,45 €**.

On constate que les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **51 005,09 €** en 2018, contre 50 165,73 € en 2017, en raison principalement d'une augmentation des charges de personnel et des charges de gestion courante.

Toutefois, les recettes ont elles aussi augmenté notamment par une hausse des prestations réalisées par le SPANC.