

DLVA – PRESENTATION COMPTES ADMINISTRATIFS 2018





Compte administratif 2018 Budget principal DLVA

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Montant des
recettes

59 041 212,65 €

Montant des
dépenses

50 167 245,76 €

RESULTAT
(excédent)

8 873 966,89 €

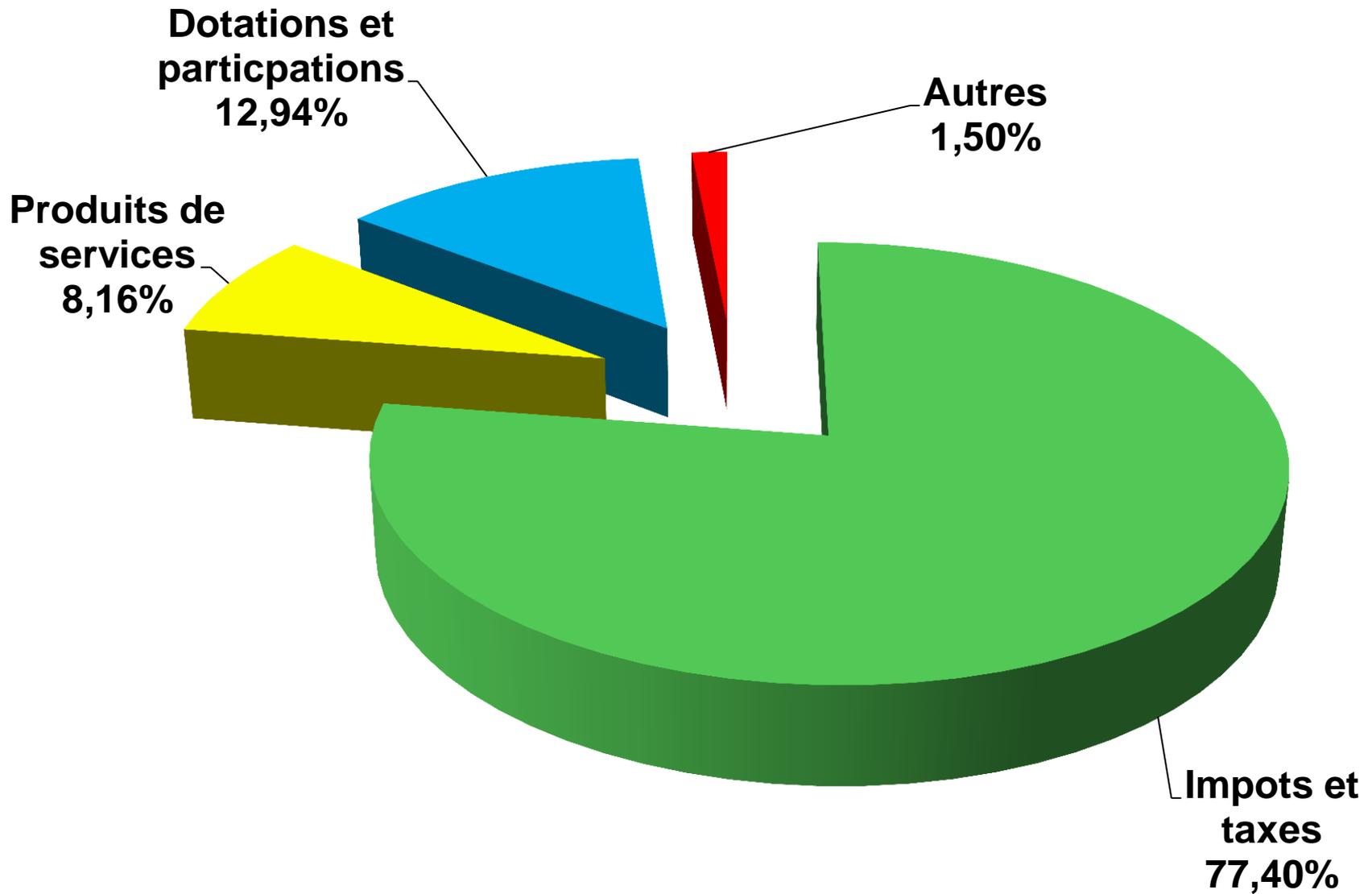
Recettes de fonctionnement

- Total des recettes = **59 041 212,65 €**
 - Dont : 7 811 411,65 € d'excédent reporté
 - Dont : 51 104 092,76 € de recettes réelles
 - Dont : 38 724,54 € d'opérations de cessions
 - Dont : 86 983,70 € d'opérations d'ordre entre section
- Réalisation du budget **100,30 %** (budget 2018 = 58 862 437,96 €)
- Variation par rapport à 2017 : **+ 1,69 % soit + 981 507 €**
 - + 971 801 € au titre de l'excédent reporté
 - - 20 012 € au titre des recettes réelles (-0,04 %)
 - + 29 717 € au titre des opérations diverses

Comparatif recettes réelles fonctionnement 2018 / 2017

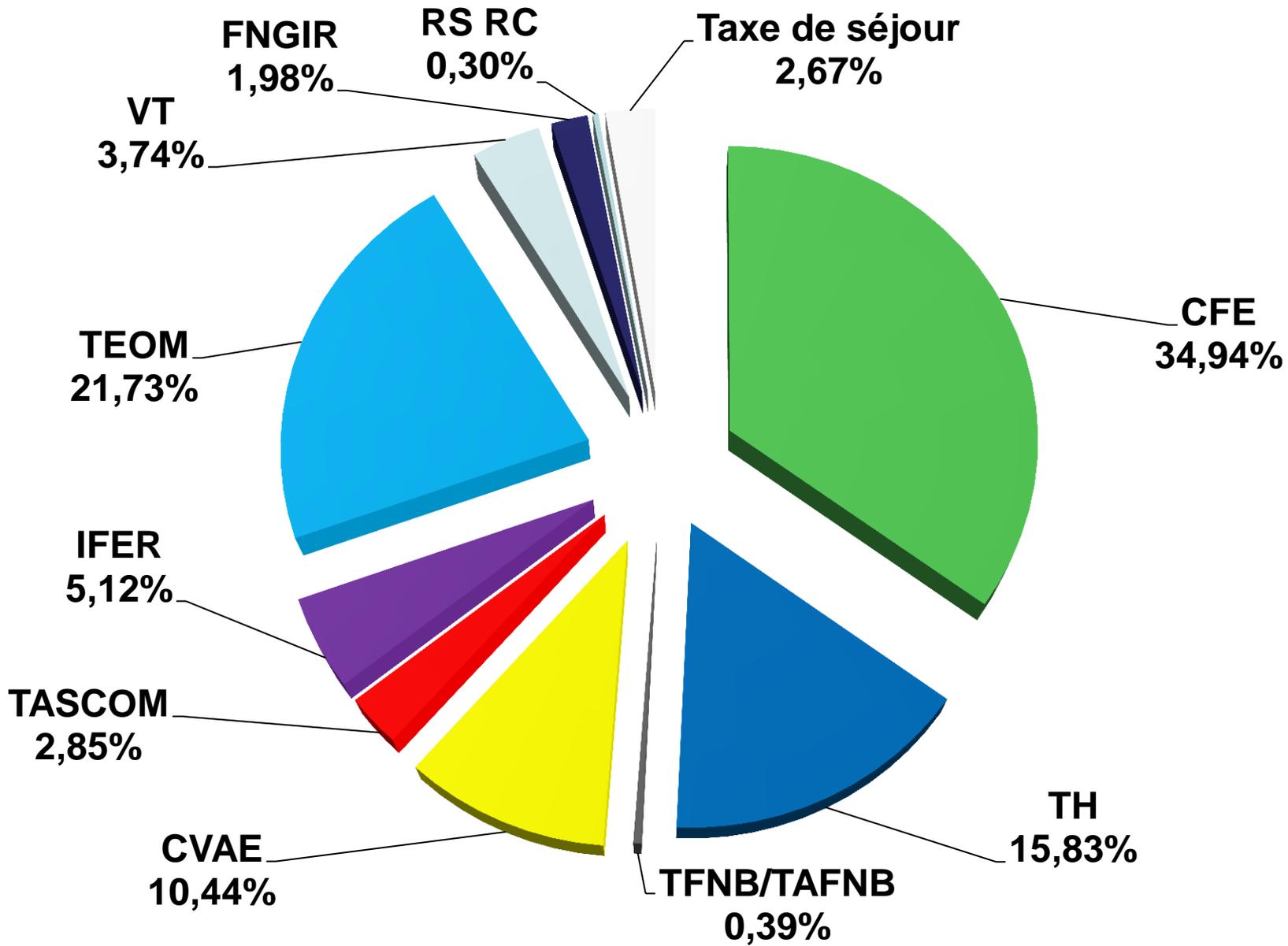
Chapitres	2018	2017	Ecart en €	Ecart en %
Atténuations de charges	59 426 €	21 203 €	+ 38 223 €	+180,28 %
Produits des services	4 170 451 €	3 961 870 €	+ 208 581 €	+ 5,26 %
Impôts et Taxes	39 553 314 €	38 738 633 €	+ 814 681 €	+ 2,10 %
Dotations et participations	6 615 326 €	7 373 507 €	- 758 181 €	- 10,28 %
Autres produits de gestion courante	611 307 €	706 489 €	- 95 182 €	- 13,47 %
Produits financiers	19 941 €	21 493 €	- 1 552 €	- 7,22 %
Produits exceptionnels	74 327 €	300 910 €	- 226 582 €	- 75,30 %
TOTAL	51 104 093 €	51 124 105 €	- 20 012 €	- 0,04 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018



Impôts et Taxes

	2018	2017	Ecart en €	Ecart en %
CFE	13 739 428 €	12 428 278 €	+ 1 311 150 €	+ 10,55 %
TH	6 223 008 €	6 109 919 €	+ 113 089 €	+ 1,85 %
TFNB / TAFNB	153 845 €	170 598 €	- 16 744 €	- 9,81 %
CVAE	4 106 574 €	4 100 239 €	+ 6 335 €	+ 0,15 %
TASCOM	1 122 217 €	1 454 142 €	- 331 925 €	- 22,83 %
I.F.E.R.	2 013 687 €	1 914 897 €	+ 98 790 €	+ 5,16 %
T.E.O.M.	8 545 645 €	8 281 151 €	+ 264 494 €	+ 3,19 %
V.Transport	1 469 576 €	1 749 537 €	- 279 961 €	- 16,00 %
Taxe de séjour	1 048 655 €	1 123 192 €	- 74 537 €	- 6,64 %
FNGIR	779 101 €	779 938 €	- 837 €	- 0,11 %
R.S et R.C.	119 317 €	396 738 €	- 277 421 €	- 69,93 %
Produits des jeux	2 793 €	544 €	+ 2 249 €	+ 413,42 %



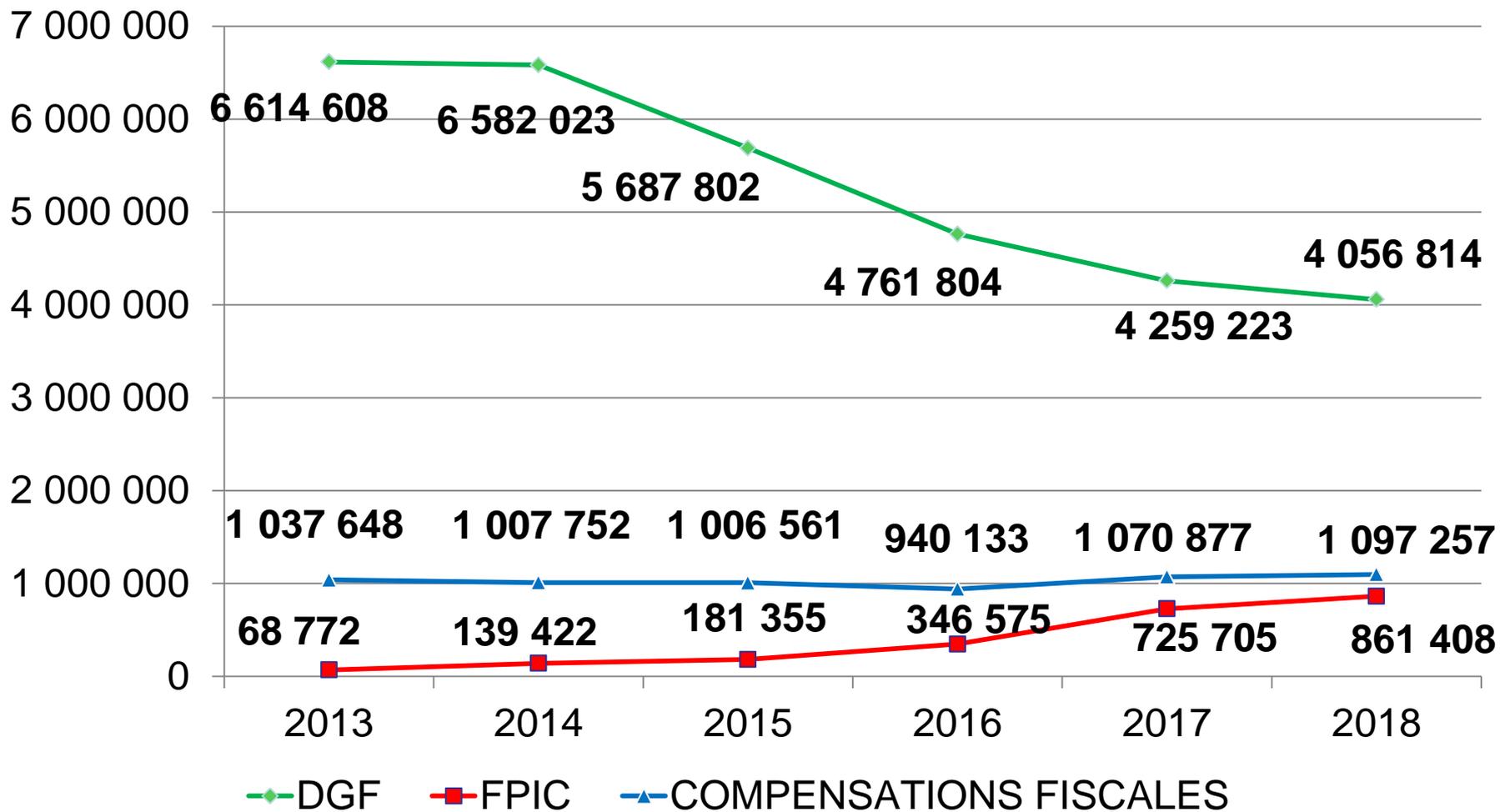
Ressources fiscales nettes

Produits des Impôts et Taxes	39 323 855 €
Attributions de compensations en faveur de la DLVA	+ 229 459 €
Attributions de compensations en faveur des communes	- 12 579 546 €
Dotation de Solidarité Communautaire	- 330 000 €
FPIC (dont 255 790 € prise en charge de la part communes)	- 861 408 €
Restitutions taxes (VT et autres impôts)	- 10 980 €
Reversement taxe de séjour à l'EPIC OTC	- 1 124 278 €
Subvention accordée à l'ass. hippique des AHP	- 2 793 €
Total	24 644 309 €
Poids des restitutions aux communes (hors fonds de concours)	33,48 %

Autres postes de recettes

- **DGF = 4 056 814 €** en baisse de **- 202 409 € (-4,75 %)**
 - En cumulé depuis 2014 perte de 6 979 697 € au titre de la seule contribution au redressement des comptes publics
 - DGF par habitants passe de 61,79 € à 58,72 € (*en 2013 = 96,96 € soit – 39,43 %*)
- **Compensations fiscales** = en hausse de + 29 942 € (+5,78%) (impact vieux parents sur TH)
- **Participation Département transport scolaire** : le 3^{ème} trimestre (465 K€) a été versé sur février 2019 d'où une baisse par rapport à 2017,
- **Produits de services** :
 - Baisse de la redevance OM des campings : **(- 10 K€)**
 - Impact du remboursement par les communes membres des services partagés dont service commun de gestion des droits du sol : **(+172 K€)**
 - Impact du remboursement de frais de maintenance logiciels par la commune de Manosque (+60 K€ - GED)
- **Autres produits de gestion:**
 - Impact des redevances SYDEVOM et autres organismes pour valorisation des déchets: **-183 K€**
 - Loyer ECO-CAMPUS : + 99 K€

Evolutions DGF – FPIC – Compensations fiscales



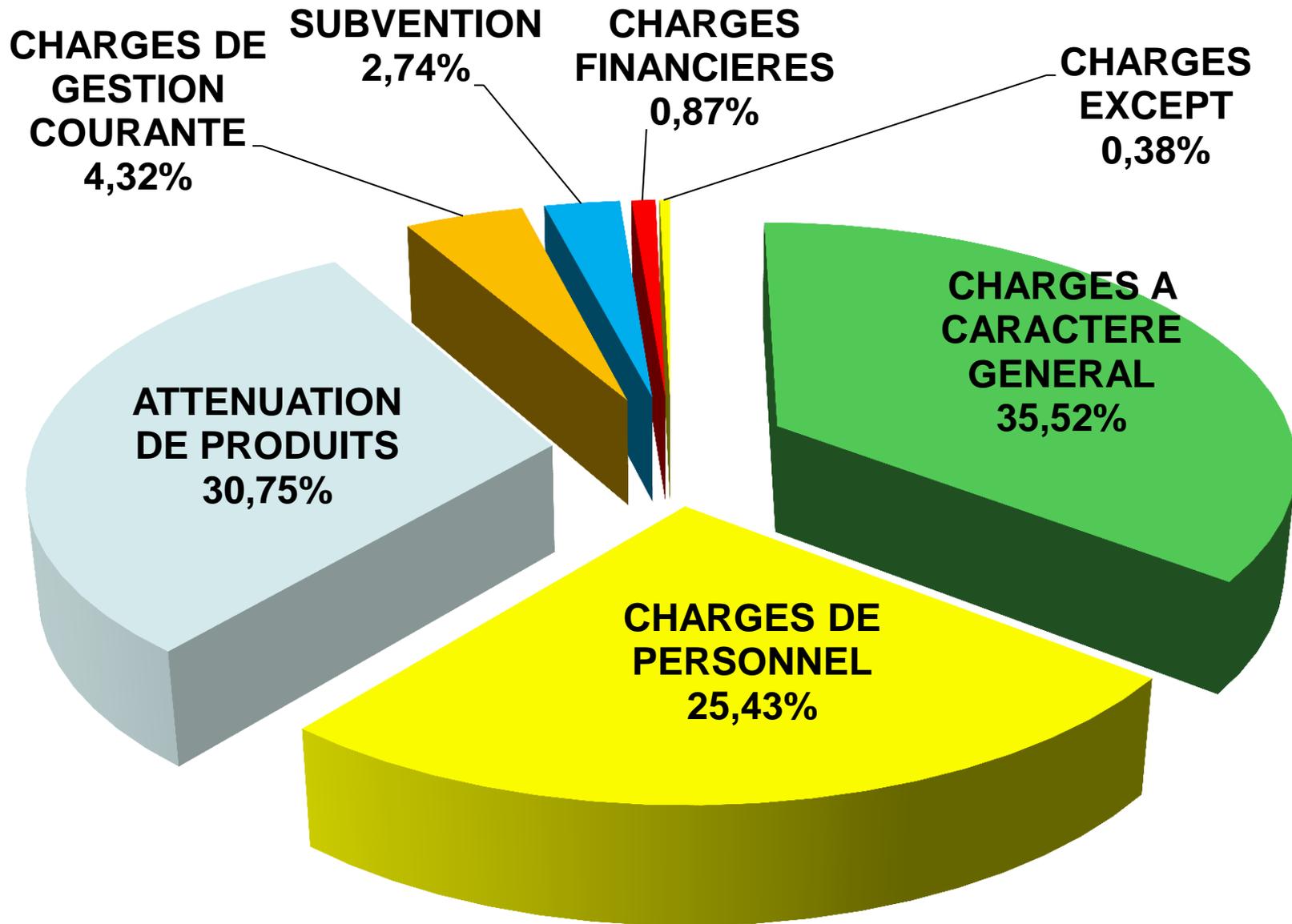
Dépenses de fonctionnement

- Total des dépenses = **50 167 246 €**
 - Dont 48 472 659 € de dépenses réelles
 - Dont 1 559 000 € de dotations aux amortissements
 - Dont 63 805 € d'opérations de cessions
 - Dont 71 783 € d'indemnités de réaménagement d'emprunt
- Réalisation du budget **93,08 %** (budget 2018 = 53 896 808 €)
- Variation par rapport à 2017 : **+ 2,64 % (+ 1 290 863 €)**
 - dont **+ 1 176 512€** de dépenses réelles (**+2,49 %**)
 - dont **+ 101 957 €** d'opérations d'ordre
 - dont **+ 12 393 €** de dotations aux amortissements

Comparatif dépenses réelles fonctionnement 2018 / 2017

Chapitres	2018	2017	Ecart en €	Ecart en %
Charges à caractère général	17 215 433 €	16 797 285 €	+ 418 148 €	+ 2,49 %
Charges de Personnel	12 325 280 €	11 747 977 €	+ 577 284 €	+ 4,91 %
Atténuations produits	14 906 212 €	14 666 362 €	+ 239 850 €	+ 1,64 %
Autres charges gestion courante	2 083 109 €	2 132 854 €	- 49 745 €	- 2,33 %
Subventions aux associations	1 339 324 €	1 345 519 €	- 6 195 €	- 0,46 %
Charges financières	420 006 €	490 509 €	- 70 503 €	- 14,37 %
Charges exceptionnelles	183 314 €	115 641 €	+ 67 673 €	+ 58,52 %
TOTAL	48 472 659 €	47 296 147 €	+ 1 176 512 €	+ 2,49 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018



Dépenses réelles

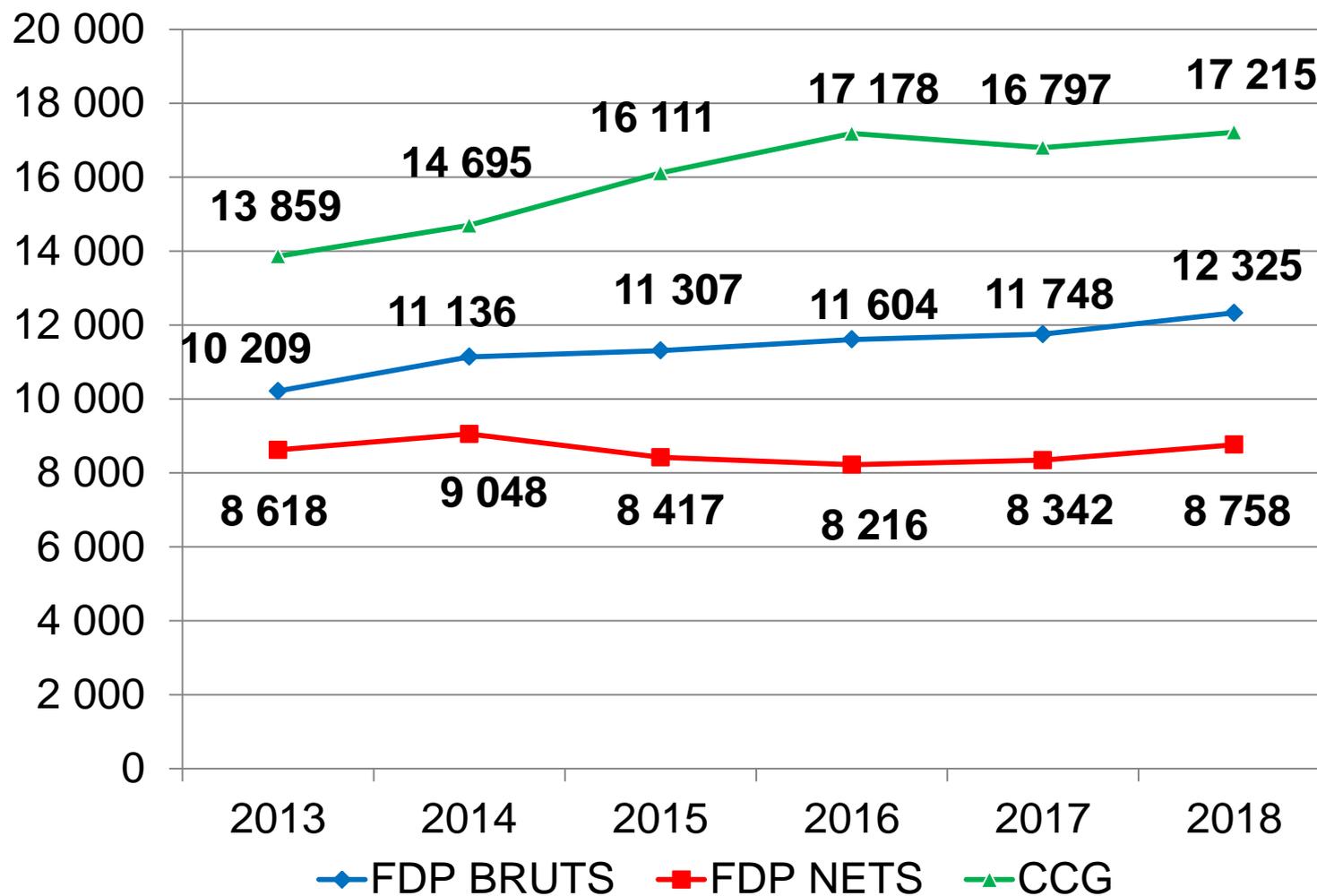
- **Frais de personnel = 12 325 261 €** (prévu au budget 12 663 969 €)
 - GVT – Reclassement catégorie C - RI – augmentation Charges Sociales employeur – variation d’effectif 16,1 ETP dont 4 ETP titulaires et 12 ETP contractuels pour remplacement maladie ou poste vacant
 - ***Nets des remboursements (services partagés ou services communs, et IJ) = 8 758 245 € / soit par rapport à 2017 + 415 938 € (+ 4,99 %)***

- **Charges à caractère général = 17 215 433 €** (prévu au budget 19 968 810 €)
 - ✓ Augmentation des charges relatives à la consommation électrique:= + 91K€
 - ✓ Augmentation des charges de carburant et combustibles = + 60 K€
 - ✓ Impact GEMAPI: 85 K€
 - ✓ Prestations déchets : + 74 K€
 - ✓ Maintenance du logiciel et équipements billetterie transport: 71 K€
 - ✓ Communication : + 43 K€

- **Atténuations de produits = 14 906 212 €** (prévu au budget 14 935 250 €)
 - Augmentation contribution au FPIC = + 135 K€
 - Reversement Taxe de séjour à EPIC OTC = + 124 K€

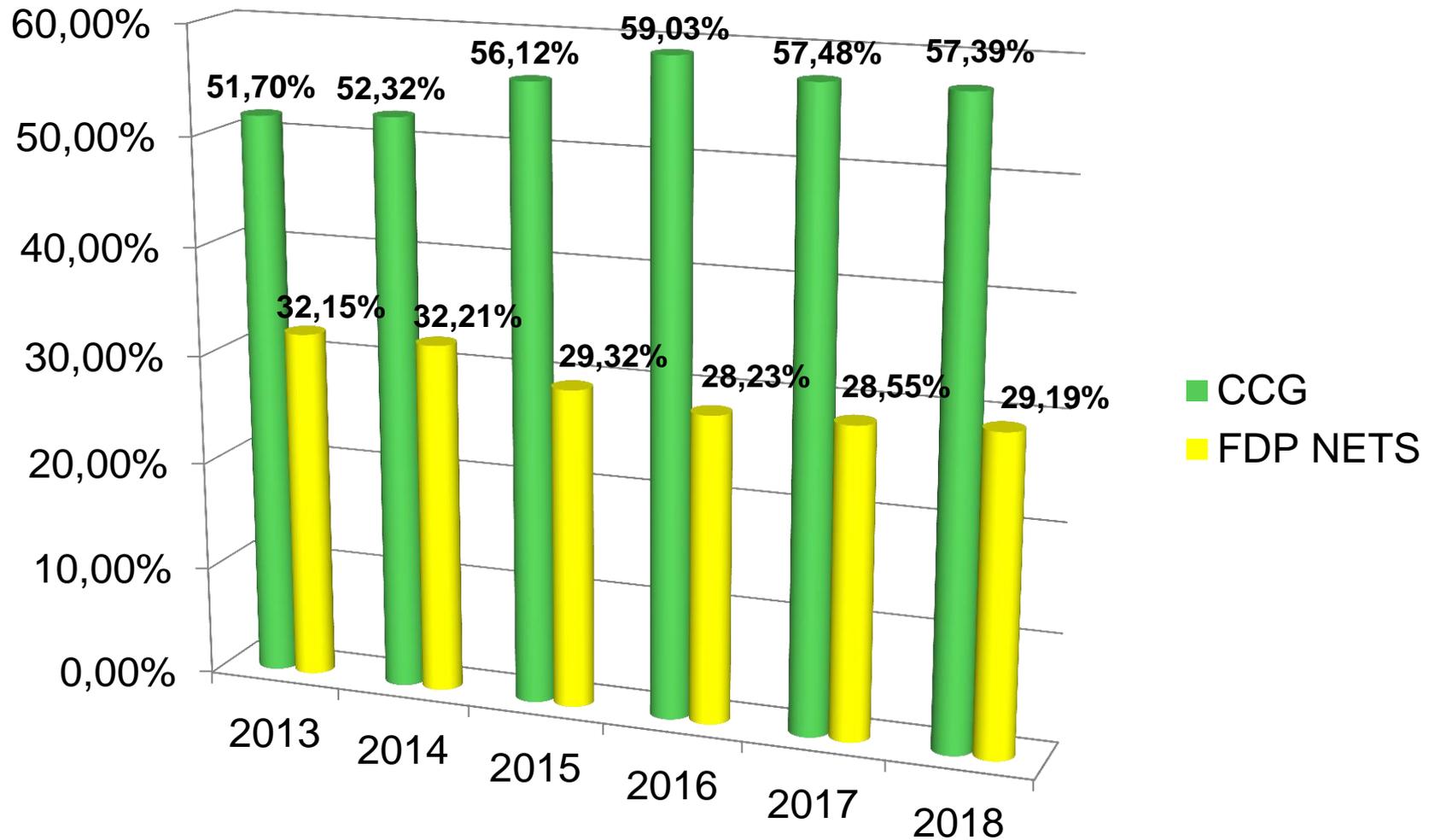
- **Subventions aux associations et autres organismes = 1 330 324 €**
 - ✓ Subvention à l’EPIC OTC = 293 K€
 - ✓ Subvention à l’EPIC OTC pour gestion du Centre des congrès Gréoux = 233 K€

Charges de personnel et charges à caractère général



En K€

Évolution du poids des Frais de Personnel et Charges à Caractère Général



Résultat section fonctionnement

❖ Résultat cumulé fin 2018 avant affectation =
8 873 966 €

(-3,37 % soit - 309 355 € par rapport à 2017)

❖ Résultat exercice pur 2018 = **1 062 555 €**

(-54,66 % soit - 1 281 157 € par rapport à 2017)

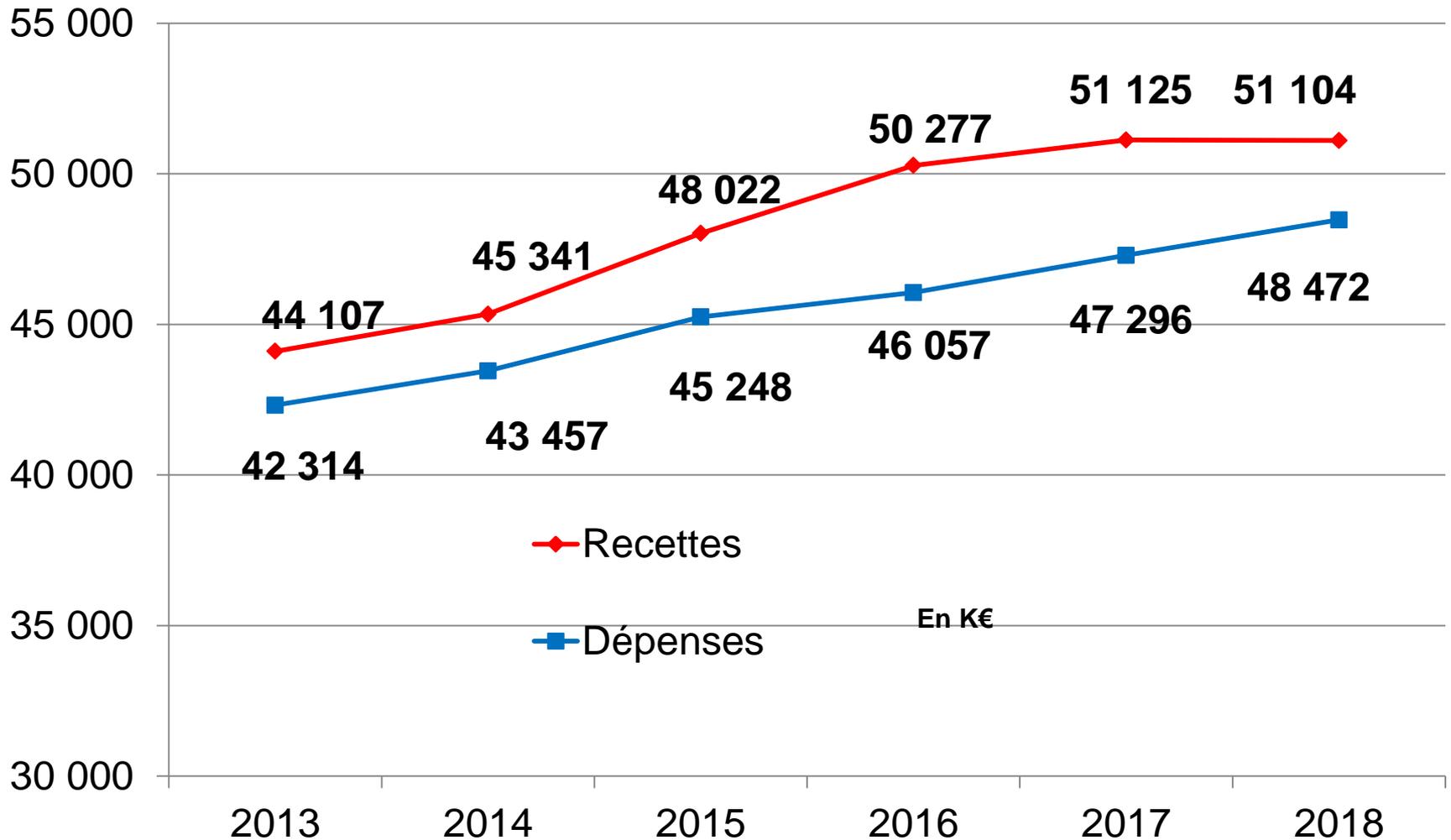
❖ Epargne brute = **2 631 434 €**

(-31,26 % soit - 1 196 524 € par rapport à 2017)

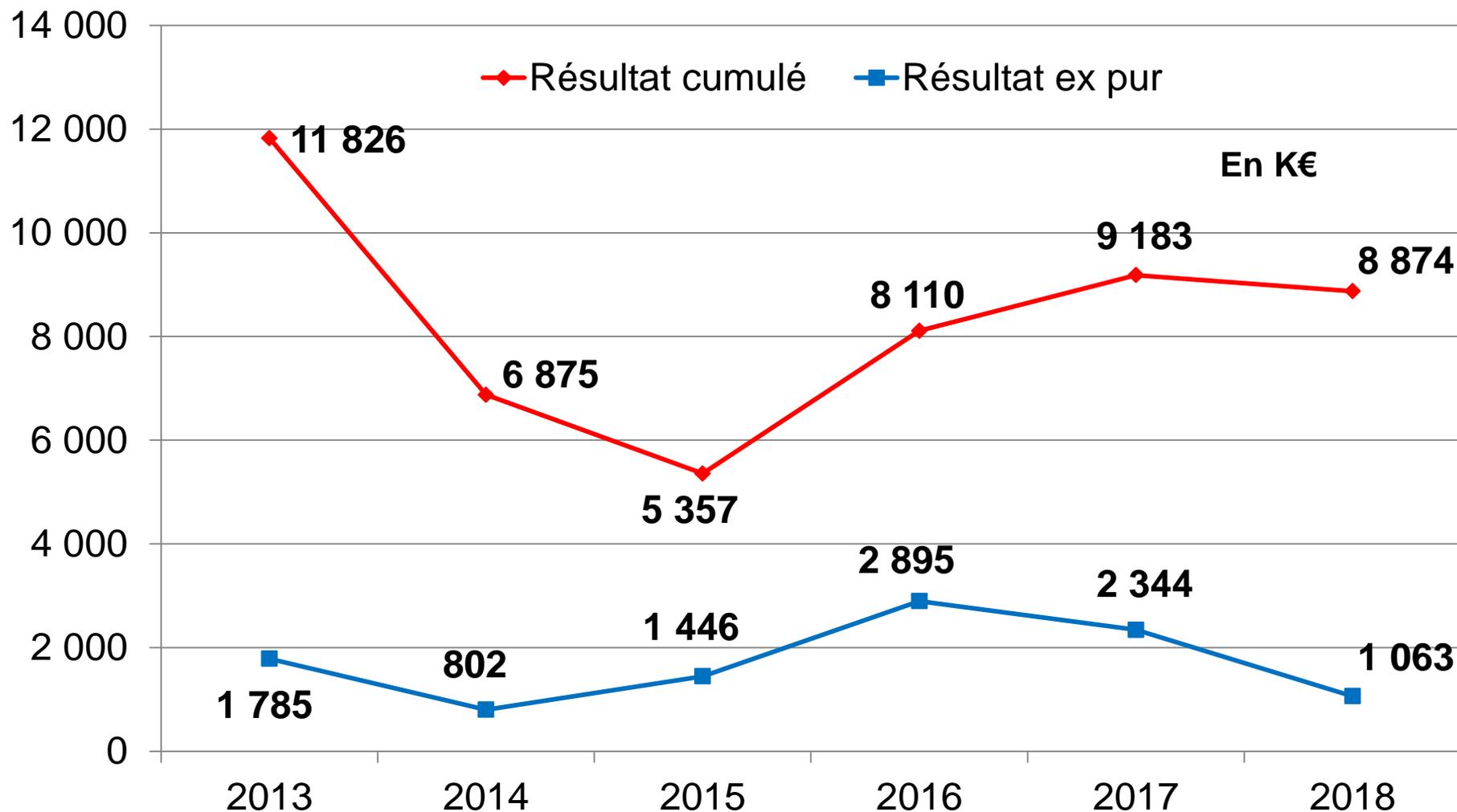
❖ Epargne nette = **1 385 073 €**

(-47,16 % soit - 1 236 359 € par rapport à 2017)

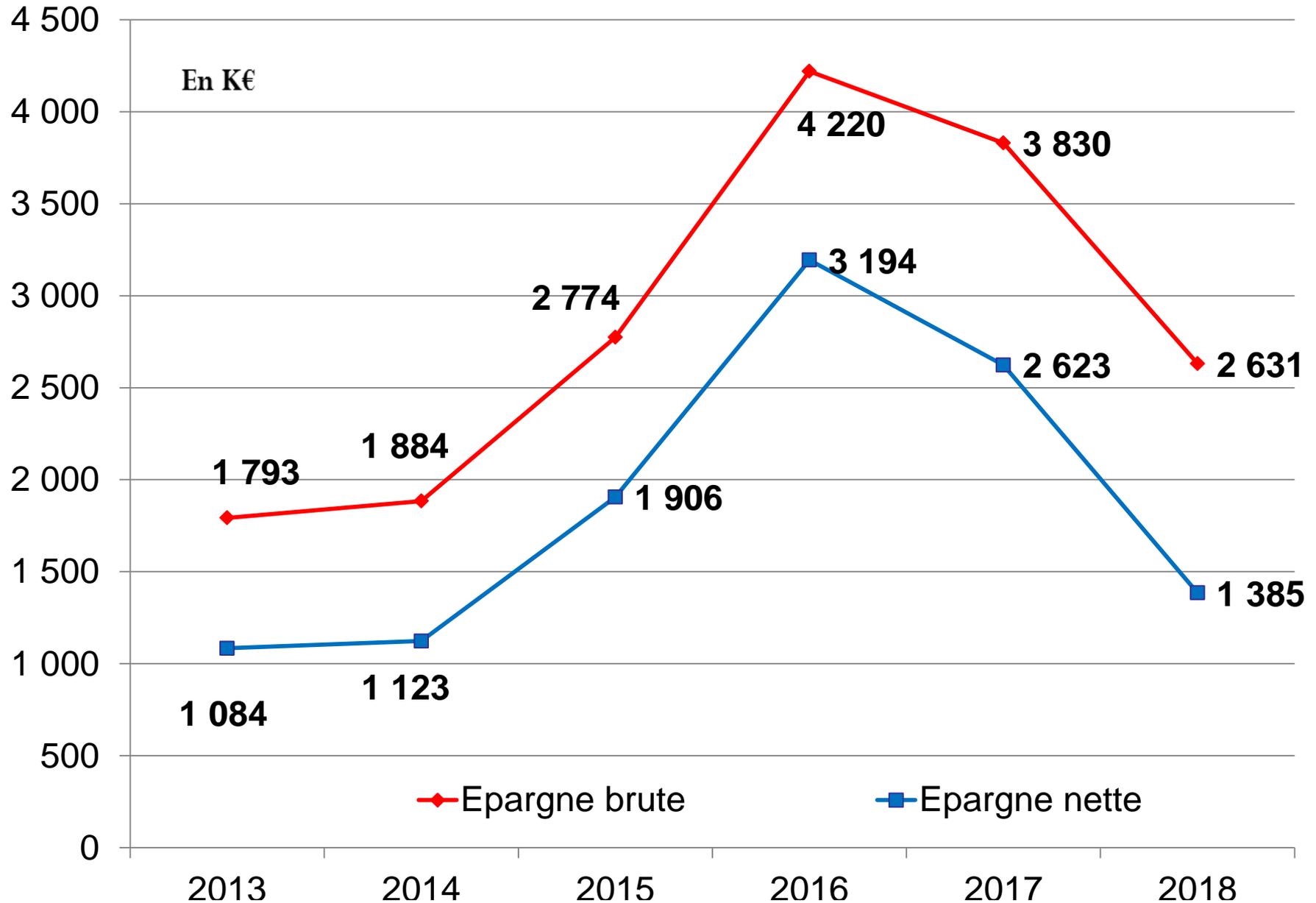
Evolution des recettes et dépenses réelles de fonctionnement



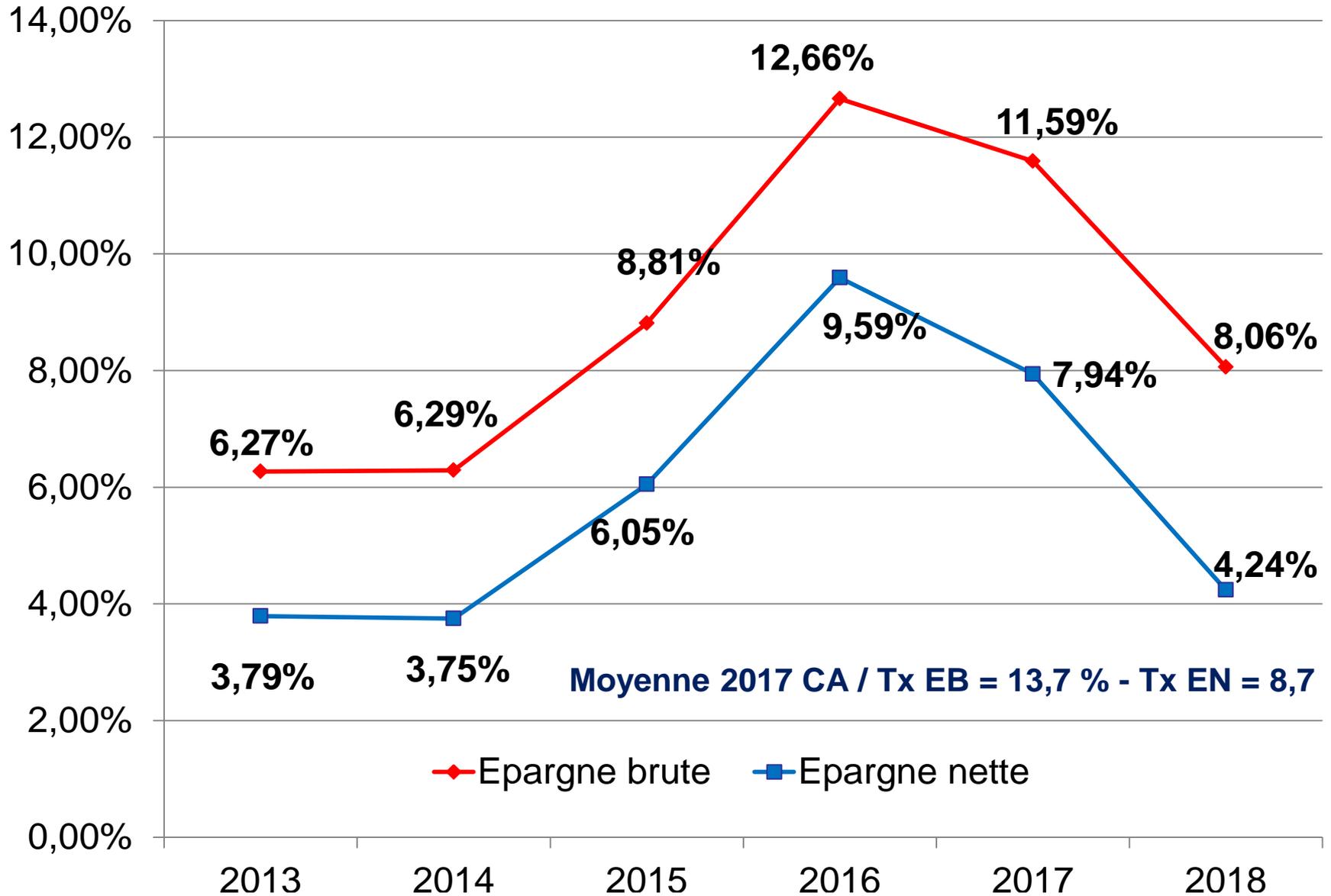
Evolution des résultats de fonctionnement



Evolution des EPARGNES



LES EPARGNES EN % des RRF nettes



SECTION D'INVESTISSEMENT

Montant des
recettes

7 084 208,12 €

Montant des
dépenses

6 805 966,43 €

RESULTAT
(excédent)

278 241,69 €

Recettes d'investissements

- Total des recettes = **7 084 208,12 €**
- Dont affectation résultat 2017 = 1 371 911,07 €
- Dont FCTVA = 886 198 €
- Dont emprunt = **AUCUN**
- Dont subventions = 3 039 562,38 € (*dont 2,31 M€ Eco-campus, 145 K€ Eclairage public, 293 K€ de fonds de concours des communes, 51 K€ de FISAC....*)
- Dont opérations sous mandat = 35 111,16 € (*DMO CD AHP /rond point de la Carrière Volx*)
- Dont amortissement = 1 558 999,13€
- Restes à réaliser recettes = **2 878 242,67 €**
(*dont 726 K€ pour Eco-Campus , 208 K€ aménagement terrain sport Eco-Campus, 631 K€ pour Lisem-Linem, 207 K€ extension ZA Oraison, 290 K€ travaux plan Massif , 180 K€ DMO Oraison Av Traversoloto*)

Dépenses d'investissements

- Total des dépenses = **6 805 966,43 €**
 - Dont Remboursement emprunt = 1 246 360,91 €
 - Dont investissements réalisés = 5 393 749,34 €
(y/c 183 008,86 € d'opérations sous mandat ou pour compte de tiers)
 - Réalisation du budget = **44,11 %**
(budget 2018 = 15 430 853€)
 - Restes à réaliser dépenses = **6 432 981,13 €**
(dont 1,13 M€ pour Eco-Campus, 222 K€ Lisem-Linem, 1,01 M€ éclairage public, 500 K€ de FDC aux communes, 560 K€ d'opérations sous mandat (travaux plan Massifs))
 - Réalisation avec RAR = **85,79 %**

Principaux investissements 2018 et RAR

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</u>		
Eco-Campus	378 761,70 €	1 137 620,42 €
Eco-Campus terrain de sport	864,00 €	466 249,20 €
Travaux voiries Lisem-Linem	1 633 395,52 €	222 130,80 €
Accès ITER RD 996 barrage EDF	100 000,00 €	0,00 €
Installation bornes pour véh. électriques	15 046,27 €	0,00 €
Pôle multimodal La Brillanne	3 576,56 €	10 344,01 €
Centre aquatique	864,00 €	69 480,00 €
Centre technique intercommunal	153 715,33 €	163 695,64 €
Travaux accessibilité divers bâtiments	53 923,46 €	75 475,86 €
<u>PLANIFICATION URBAINE</u>		
Révision du SCOT	37 436,62 €	15 480,00 €
<u>ECLAIRAGE PUBLIC</u>	446 205,51 €	1 013 929,83 €
<u>PLANS MASSIFS FORESTIERS</u>	169 007,88 €	387 057,50 €

Principaux investissements suite

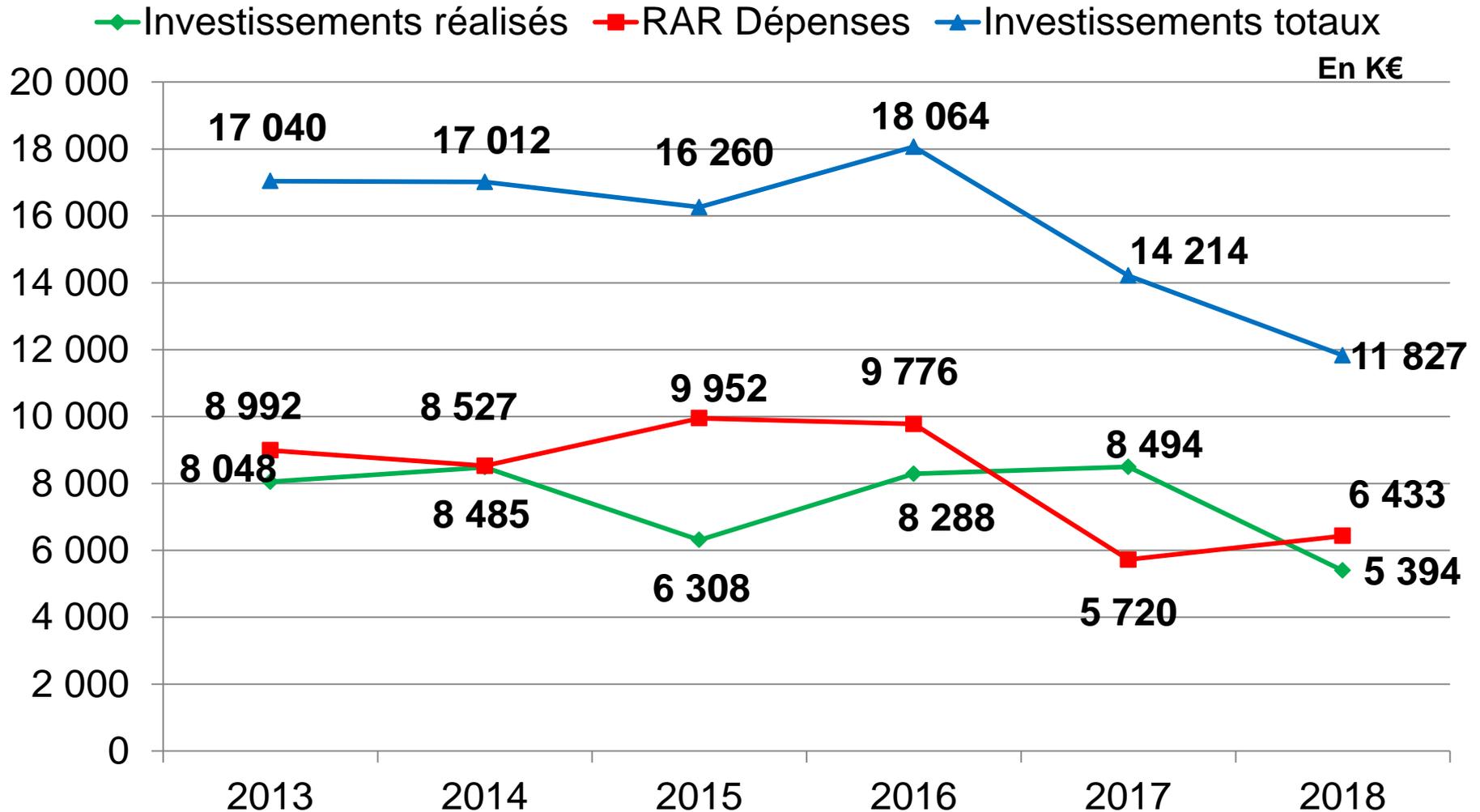
Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>OM DECHETTERIES TRI SELECTIF</u>	302 802,69 €	522 742,96 €
<u>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</u>	865 167,43 €	675 496,27 €
<u>DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</u>		
Prêts aux entreprises	76 000,00 €	0,00 €
Travaux zones d'activités DLVA	351 324,17 €	569 832,81 €
DMO Av. Traversetolo Oraison	0,00 €	180 141,96 €
ZAD Font de Durance Oraison	5 460,00 €	54 029,81 €
<u>MOBILITE TRANSPORT</u>		
Logiciel transports	32 495,76 €	92 504,24 €
Matériels informatiques transport	34 146,83 €	79 814,77 €
Aménagement quais de bus	0,00 €	86 649,60 €
<u>SYSTÈME D'INFORMATION TERRITORIAL</u>	17 138,40 €	0,00 €

Principaux investissements suite

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>CULTURE</u>		
Matériel pôle technique	72 705,00 €	958,80 €
Théâtre Jean le Bleu	31 095,94 €	2 032,80 €
Théâtre Henri Fluchère	5 068,80 €	15 105,44 €
Maison Lou Parais	16 152,00 €	0,00 €
Centre Jean Giono	0,00 €	80 178,38 €
Développement culturel	66 227,02 €	15 000,00 €
Réseau de lecture publique	24 434,41 €	24 402,81 €
Musée de Riez	24 024,00 €	66 732,00 €
<u>RELAIS ASSISTANTES MATERNELLES</u>	12 423,46 €	20 965,06 €
<u>ACQUISITIONS DIVERSES (terrain, matériel, mobilier, informatiques, logiciels)</u>	387 931,75 €	329 070,57 €

Investissements réalisés

RAR dépenses

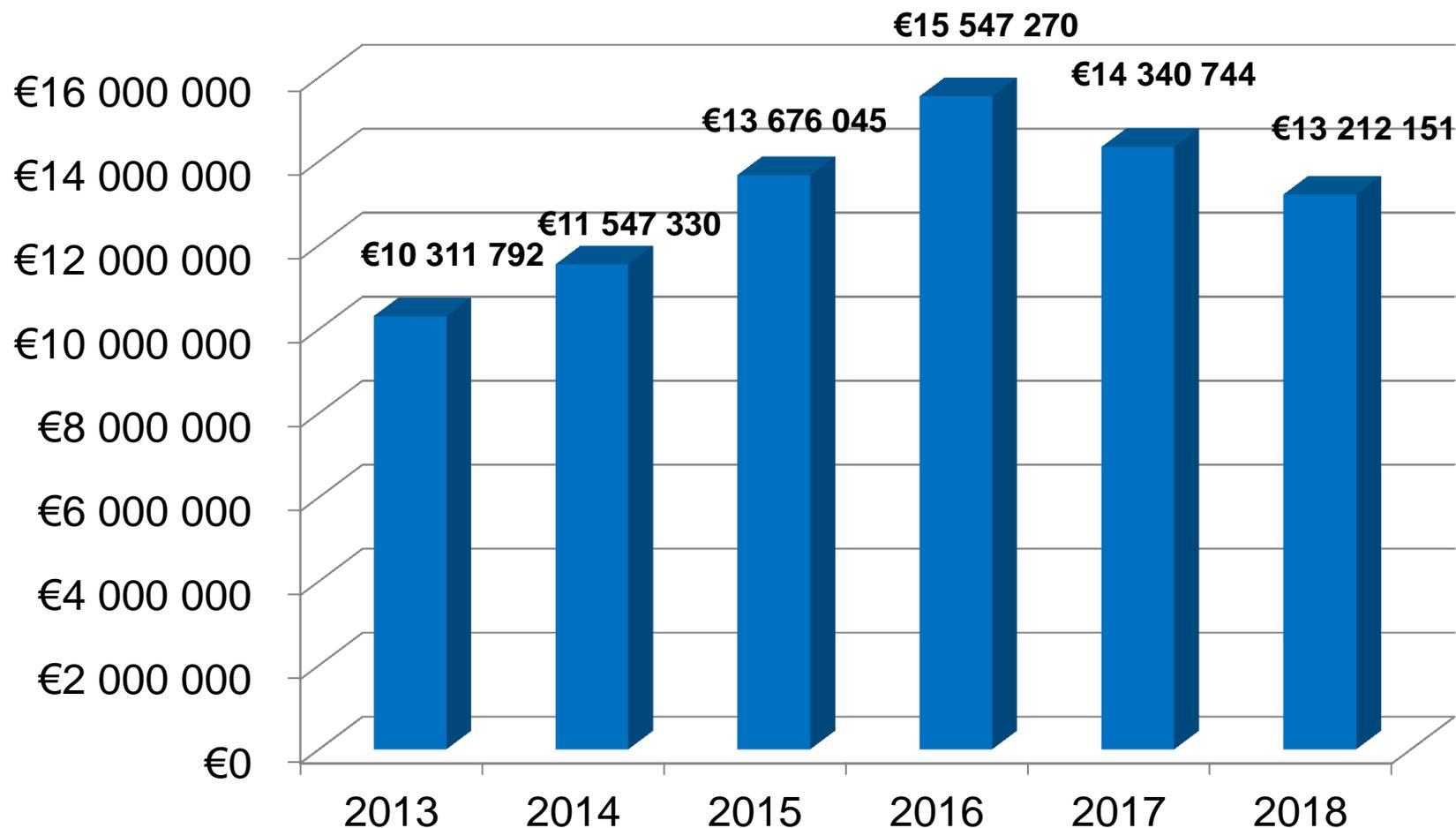


Investissements réalisés de 2013 à 2018 tous budgets

	2018	2017	2016	2015	2014	2013
BUDGET PRINCIP°	5 393 749,34	8 493 892,48	8 287 714,76	6 307 605,02	8 484 919,16	8 048 336,48
ASSAINI° REGIE	269 769,39	264 333,89	887 173,04	1 906 282,36	2 096 377,82	1 202 715,31
EAU REGIE	463 294,03	1 115 449,74	1 691 216,45	708 369,65	346 052,31	595 266,81
ASSAINI° AFFERMAGE	127 156,48	937 808,18	3 009 788,95	5 933 111,21	1 230 611,26	145 531,71
EAU AFFERMAGE	785 971,34	408 973,78	519 012,41	326 099,18	331 565,90	287 388,32
SPANC	-	-	-	13 359,65	-	-
TOTAL	7 039 940,58	11 220 458,07	14 394 905,61	15 194 827,07	12 489 526,45	10 279 238,63

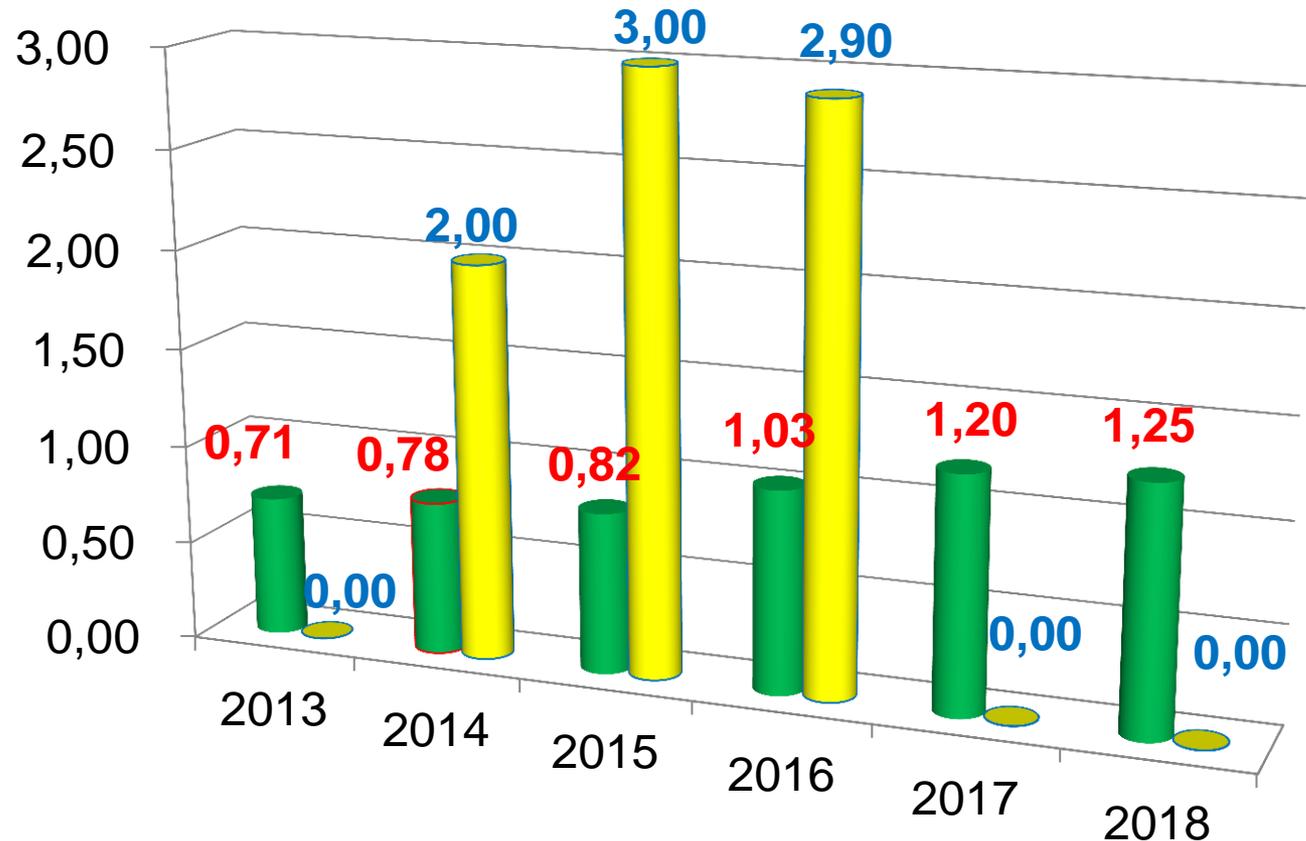
CUMUL SUR 6 ANS : 70 618 896,41 €

Dettes – Capital restant dû au 31/12



Hors emprunt globalisé le capital restant dû au 31/12/2018 est de 12 805 960 €

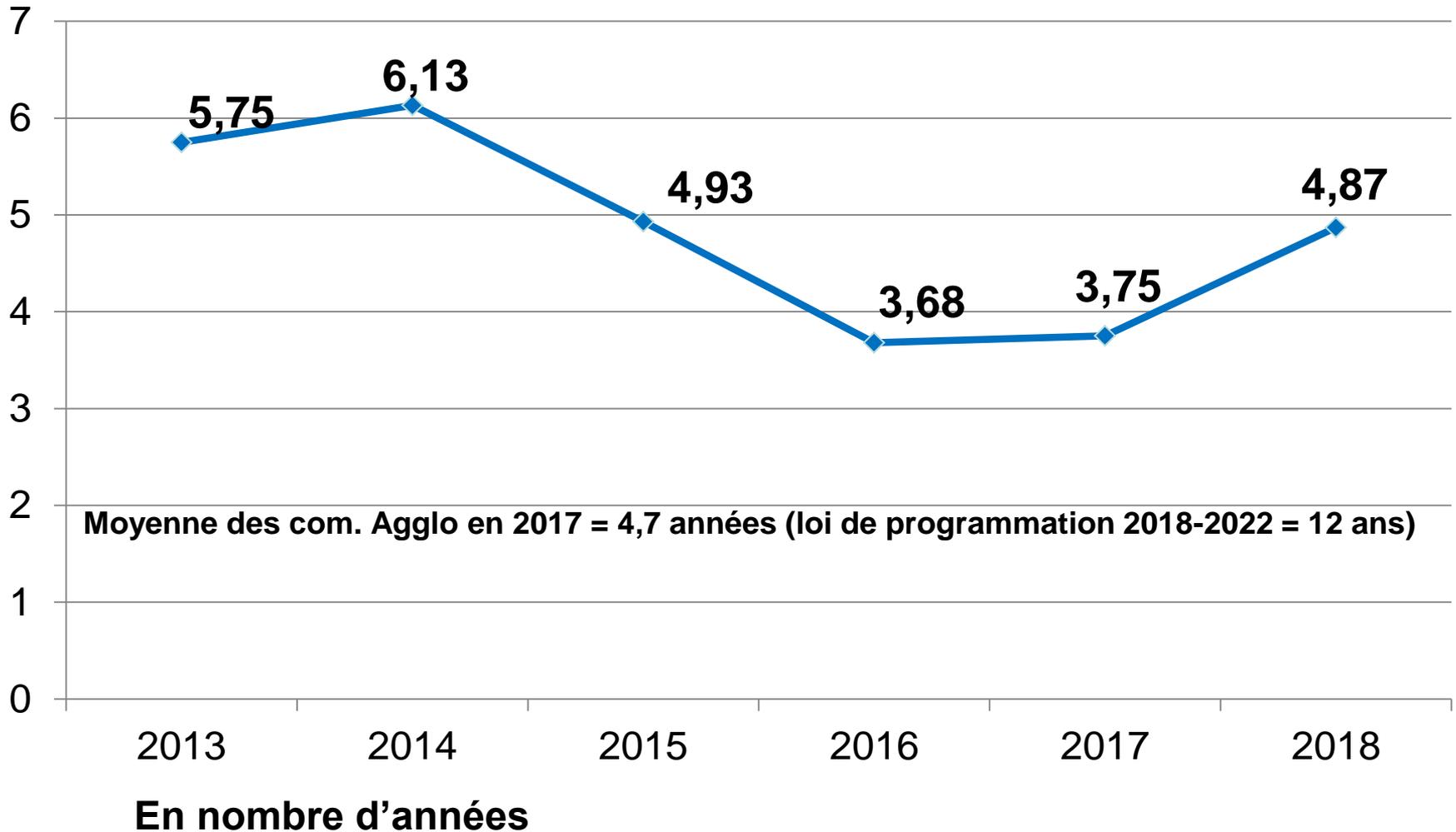
Dette – Remboursements en capital et nouveaux emprunts



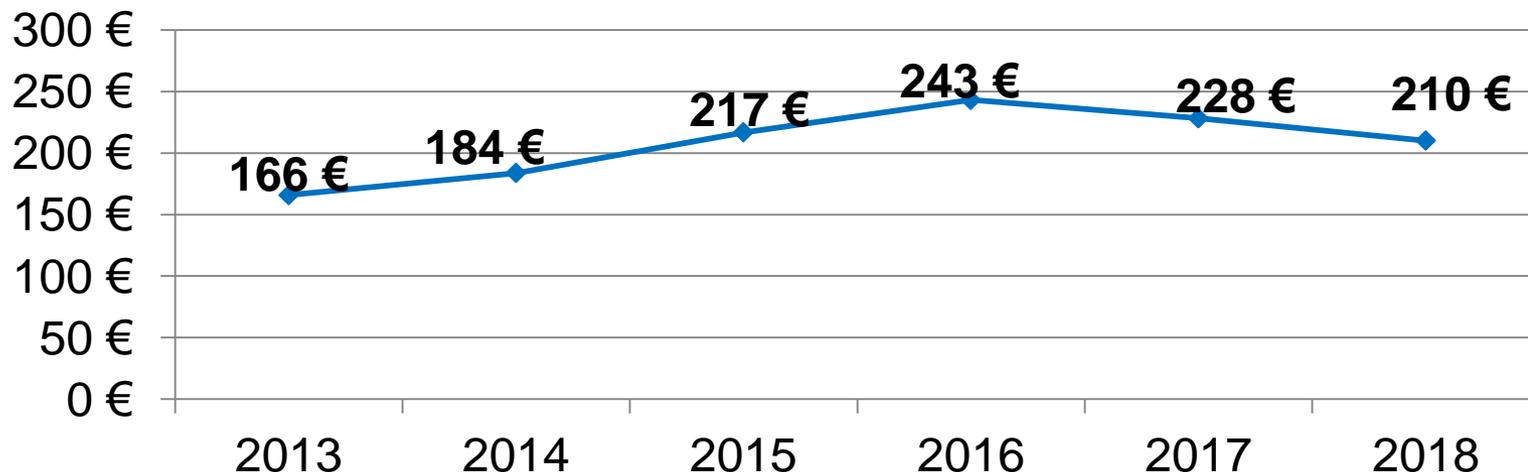
■ Remboursements ■ Nouveaux emprunts

En M€

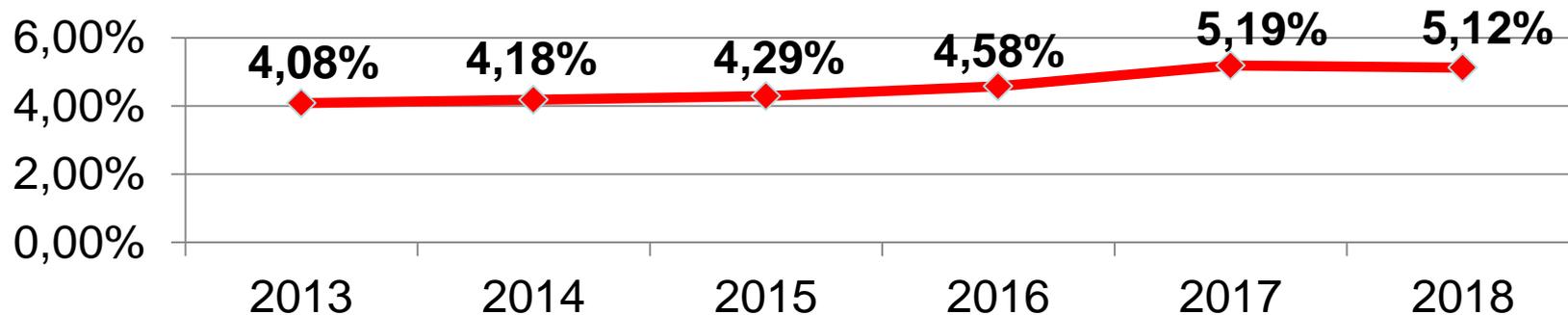
Capacité de désendettement en années (encours dette / épargne brute)



Encours de la dette bancaire par habitant



Taux de charge de la dette (capital + intérêts / RRF nettes)





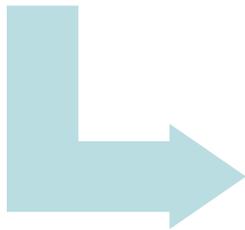
Affectation du résultat de fonctionnement 2018 Budget principal DLVA

DETERMINATION DU BESOIN DE FINANCEMENT

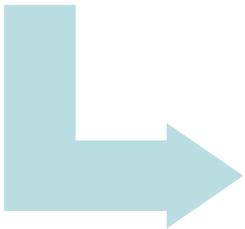
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT AU 31.12.2018	8 873 966,89 €
EXCEDENT D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2018	278 241,69 €
RESTES A REALISER EN DEPENSES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2018	- 6 432 981,13 €
RESTES A REALISER EN RECETTES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2018	2 878 242,67 €
BESOIN DE FINANCEMENT	- 3 276 496,77 €

AFFECTATION DU RESULTAT 2018 DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

RESULTAT
8 873 966,89 €



**AFFECTATION SECTION
INVESTISSEMENT**
3 276 496,77 €



**REPORT SECTION
FONCTIONNEMENT**
5 597 470,12 €

Rappel résultat de fonctionnement 2017 reporté sur 2018 : 7 811 412 €

- ▶ Depuis 2013 : 10,3 M€ de résultat dégagé sur exercice pur
- ▶ Et 14,8 M€ de résultats ont été affectés au financement de l'investissement (+ 6,9 M€ d'amortissements)
- ▶ 45 M€ d'investissements ont été réalisés entre 2013 et 2018 sur le seul budget principal
- ▶ 7,9 M€ d'emprunts négociés entre 2013 et 2018 pour 5,9 M€ de remboursement en capital
- ▶ 70,6 M€ d'investissements ont été réalisés si l'on prend en compte les budgets annexes eau et assainissement

Compte administratif 2018 – ZA des Grands Jardins – Sainte Tulle

STOCK INITIAL	107 725,69 €
AMENAGEMENTS	0,00 €
VENTE	210,00 €
STOCK FINAL (déficit)	107 515,69 €



Clôture du budget annexe ZA des Grands Jardins – Sainte Tulle

Plus aucun terrain n'est à commercialiser dans le périmètre de la zone d'activités Les Grands Jardins à Sainte Tulle.

Il convient donc de clôturer ce budget annexe et de reprendre les résultats budgétaires de clôture constatés au compte de gestion et compte administratif 2018 dans le budget principal de la DLVA.

Budget annexe ZA Les Grands Jardins SOLDE D'INVESTISSEMENT DEFICIT	107 515,69 €
Reprise en section d'investissement en dépenses du budget principal de la DLVA Nature 001 Fonction 01	107 515,69 €

Comptes administratifs 2018 des budgets de zones

COMPTES ADMINISTRATIFS 2018

	DEFICIT D'INVEST.	STOCK FINAL TERRAINS
CHANTEPRUNIER POLE SANTE	3 754 113,80	2 180 605,97
CHANTEPRUNIER POLE MULTI SERVICES COMMERCIAL	408 588,23	408 588,23
PAS DE MENC	290 956,34	290 956,34
TECHNOPARC GRANDES TERRES	3 574 136,59	3 574 136,59
BASTIDE BLANCHE	5 608,71	28 382,04
ZA DU MOULIN	39 883,43	52 831,43
ZA ORAISON	193 833,68	577 347,91
L'ARGENTIERE II ROUMOULES	195 288,74	195 288,74



**Compte Administratif 2018 –
Eau Affermage –
Assainissement Affermage –
SPANC –
Eau Régie –
Assainissement Régie**



SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES

RECETTES

RESULTAT

EAU AFFERMAGE

828 856,51

1 773 329,27

944 472,76

ASSAINISSEMENT
AFFERMAGE

646 692,99

3 128 962,41

2 482 269,42

SPANC

83 925,59

98 150,32

14 224,73

EAU REGIE

3 796 497,24

4 498 670,73

702 173,49

ASSAINISSEMENT
REGIE

2 478 833,11

4 450 304,01

1 971 470,90

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

RECETTES

RESULTAT

EAU AFFERMAGE

1 159 414,08

1 688 916,24

529 502,16

ASSAINISSEMENT
AFFERMAGE

592 206,51

1 499 726,57

907 520,06

SPANC

0,00

6 450,45

6 450,45

EAU REGIE

1 613 827,18

1 607 011,34

-6 815,84

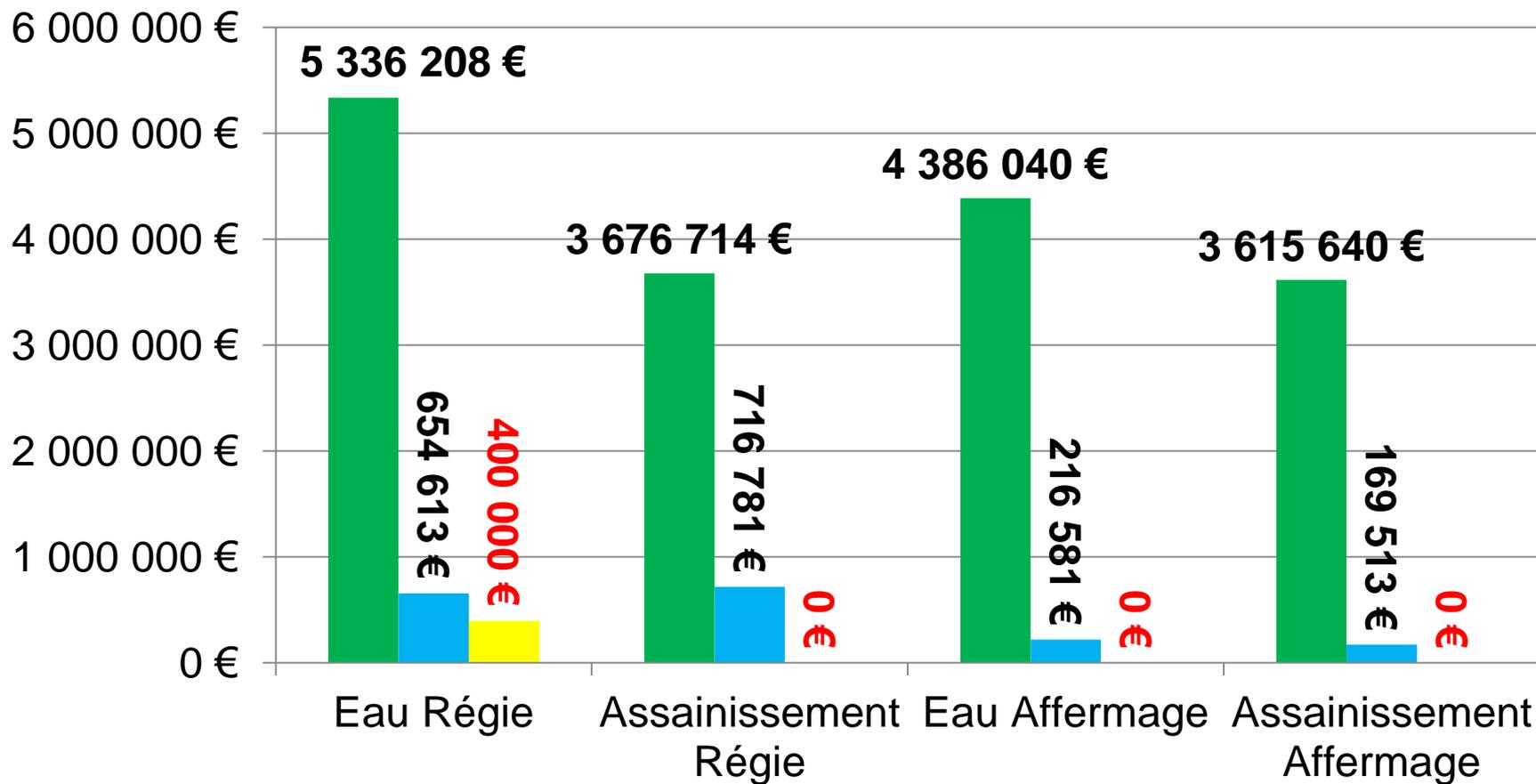
ASSAINISSEMENT
REGIE

2 119 028,90

1 722 489,12

-396 539,78

Dette budgets annexes eau et assainissement au 31/12/2018



- Capital restant dû au 31/12/2018
- Capital remboursé en 2018
- Capital emprunté en 2018

Questions n°54-58
Affectation du résultat
d'exploitation 2018 –
Eau Régie –
Assainissement Régie



DETERMINATION RESULTATS CLOTURE	EAU AFF	ASS AFF	SPANC	EAU REGIE	ASS REGIE
EXCEDENT D'EXPLOITATION	944 472,76	2 482 269,42	14 224,73	702 173,49	1 971 470,90
EXCEDENT OU DEFICIT D'INVESTISSEMENT	529 502,16	907 520,06	6 450,45	-6 815,84	-396 539,78
RESTES A REALISER EN DEPENSES D'INVESTISSEMENT	505 990,59	280 265,33	0,00	-1 057 912,29	-610 210,13
RESTES A REALISER EN RECETTES D'INVESTISSEMENT	75 632,16	118 703,35	0,00	814 396,25	388 324,00
EXCEDENT OU DEFICIT DEFINITIF D'INVESTISSEMENT	99 143,73	745 958,08	6 450,45	-250 331,88	-618 425,91
	REPRISE RESULTATS BP 2019	REPRISE RESULTATS BP 2019	REPRISE RESULTATS BP 2019	AFFECTA- TION	AFFECTATION

AFFECTATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION

	EXCEDENT D'EXPLOITATION AU 31.12.2018	AFFECTATION SECTION INVESTISSEMENT N.1068	REPORT SECTION FONCTIONNEMENT N.002
EAU REGIE	702 173,49 €	250 331,88 €	451 841,61 €
ASSAINISSEMENT REGIE	1 971 470,90 €	618 425,91 €	1 353 044,99 €