

**DLVA –
PRESENTATION
COMPTES
ADMINISTRATIFS
2019**





Présentation du compte administratif 2019 du budget principal DLVA

SECTION DE FONCTIONNEMENT

MONTANT DES RECETTES	60 402 380,58 €	
MONTANT DES DEPENSES	51 862 333,22 €	
RESULTAT - EXCEDENT		8 540 047,36 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

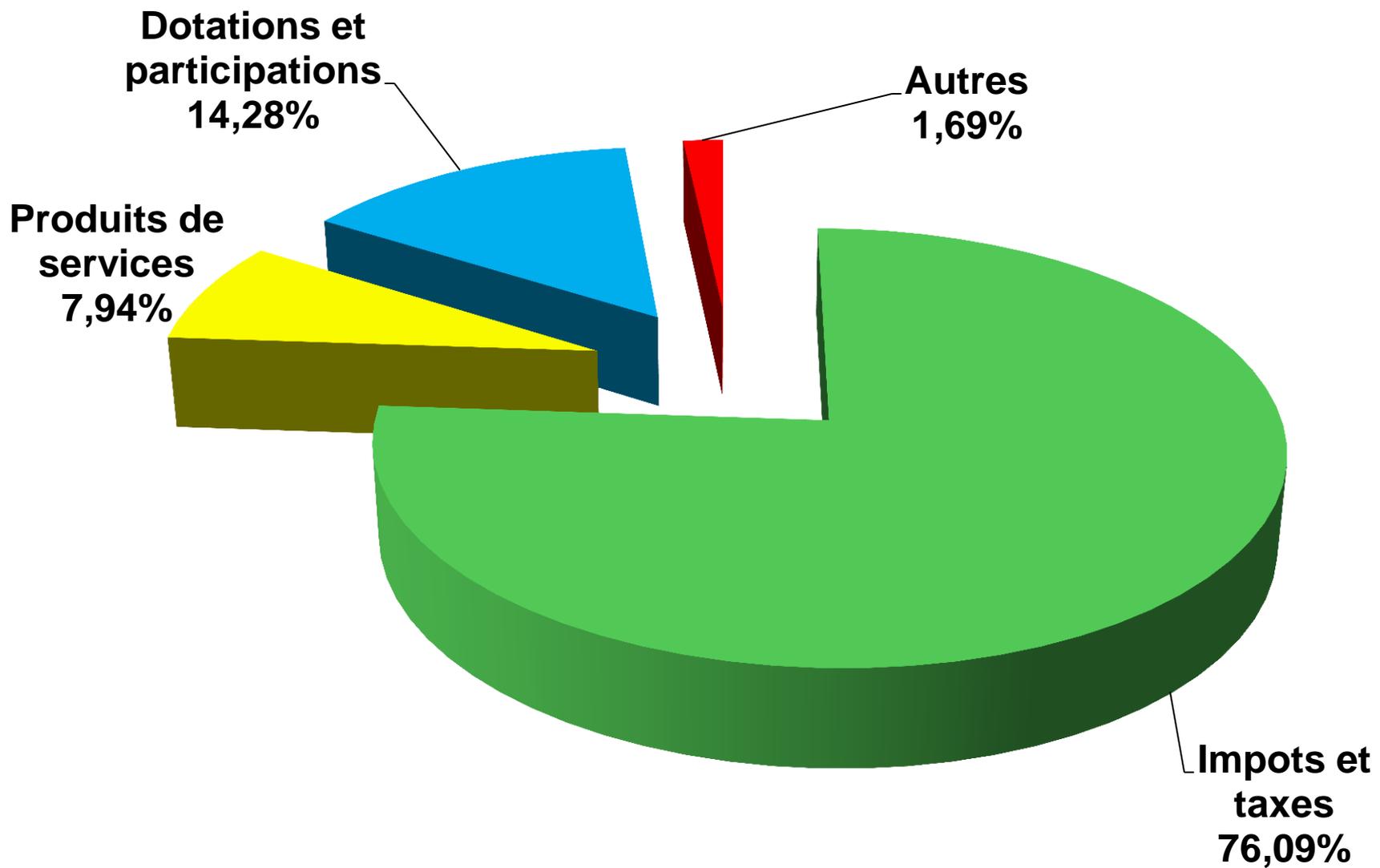
MONTANT DES RECETTES	9 735 545,81 €	
MONTANT DES DEPENSES	7 688 879,48 €	
RESULTAT - EXCEDENT		2 046 666,33 €

Recettes de fonctionnement

- Total des recettes = **60 402 381€**
 - Dont : 5 597 470 € d'excédent reporté
 - Dont : 54 731 087 € de recettes réelles
 - Dont : 7 520 € d'opérations de cessions
 - Dont : 66 304 € d'opérations d'ordre entre sections
- Réalisation du budget **104,14 %** (budget 2019 = 58 001 724 €)
- Variation par rapport à 2018 : **+ 2,31 % / + 1 361 164 €**
 - - **2 213 942 €** au titre de l'excédent reporté
 - + 3 626 994 € au titre des recettes réelles (+ 7,10 %)
 - - **51 885 €** au titre des opérations diverses

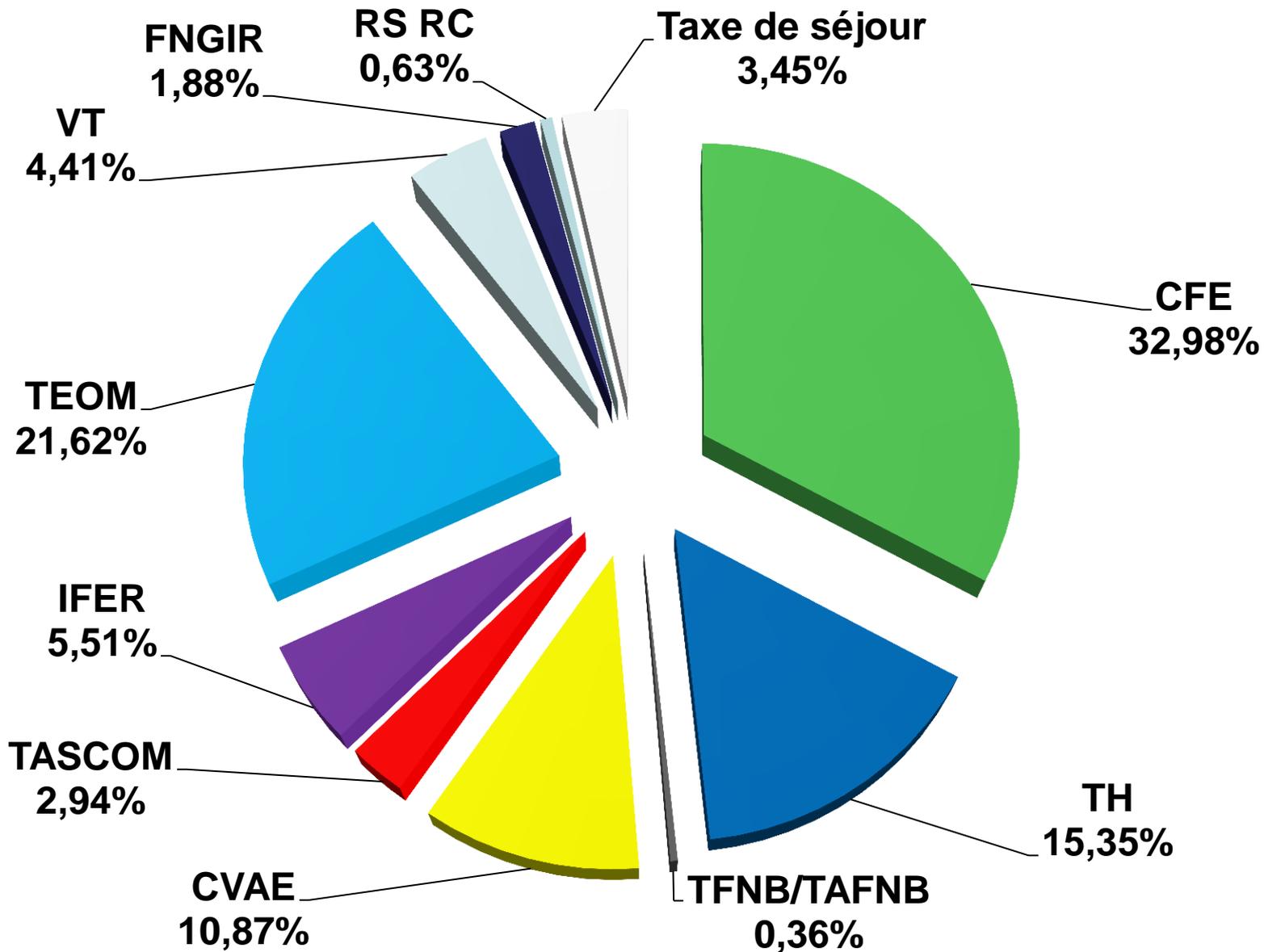
Comparatif recettes réelles fonctionnement 2019 / 2018

Chapitres	2019	2018	Ecart en €	Ecart en %
Atténuations de charges	183 020 €	59 426 €	+ 123 594 €	+ 207,98 %
Produits des services	4 345 619 €	4 170 451 €	+ 175 169 €	+ 4,20 %
Impôts et Taxes	41 644 306 €	39 553 314 €	+ 2 090 992 €	+ 5,29 %
Dotations et participations	7 816 546 €	6 615 326 €	+ 1 201 219 €	+ 18,16 %
Autres produits de gestion courante	541 586 €	611 307 €	- 69 721 €	- 11,41 %
Produits financiers	18 319 €	19 941 €	- 1 622 €	- 8,13 %
Produits exceptionnels	181 691 €	74 327 €	+ 107 364 €	+ 144,45 %
TOTAL	54 731 087 €	51 104 093 €	+ 3 626 994 €	+ 7,10 %



Impôts et Taxes

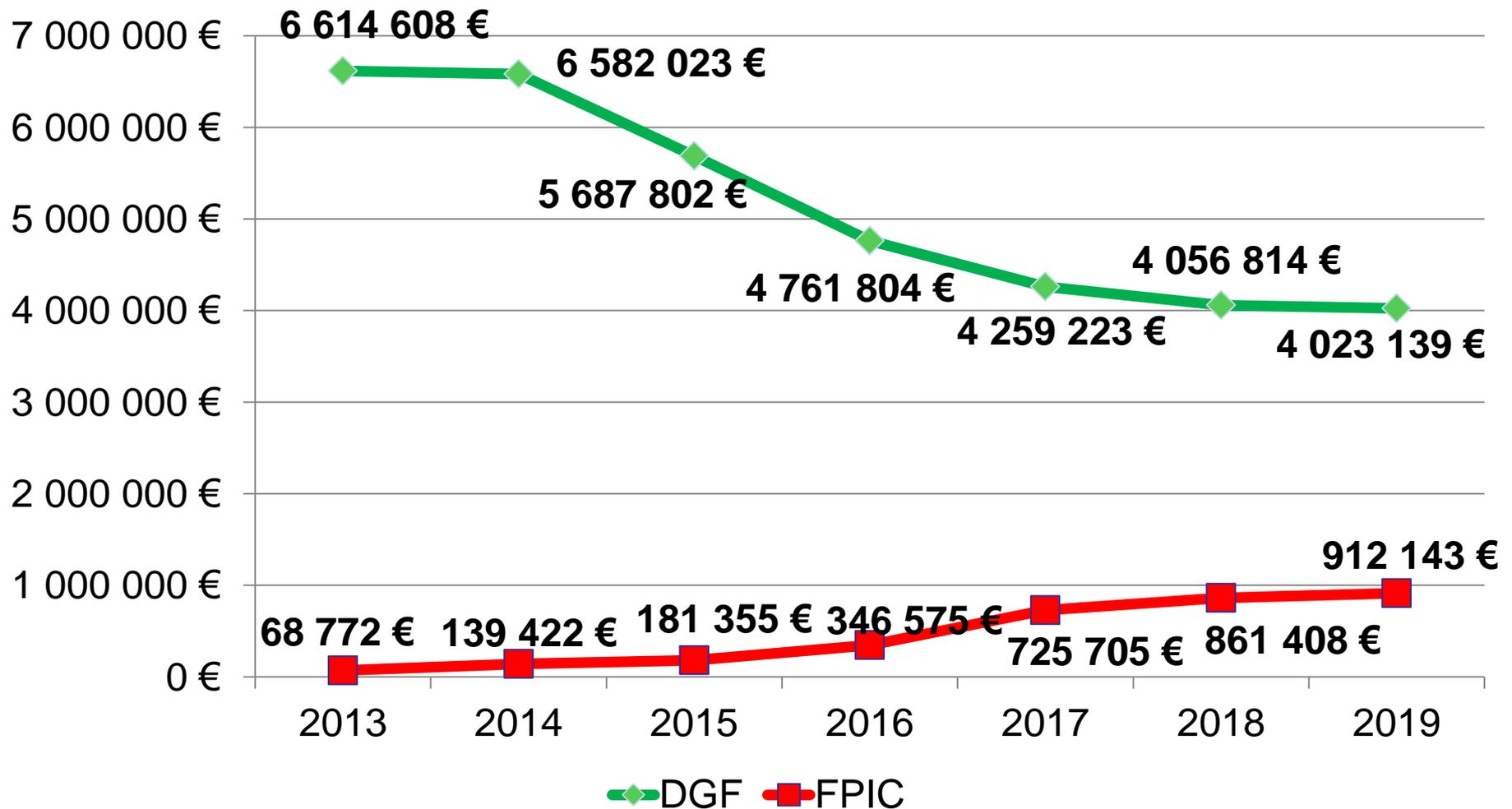
	2019	2018	Ecart en €	Ecart en %
CFE	13 657 586 €	13 739 428 €	- 81 842 €	- 0,60 %
TH	6 358 644 €	6 223 008 €	+ 135 636 €	+ 2,18 %
TFNB / TAFNB	150 654 €	153 854 €	- 3 200 €	- 2,08 %
CVAE	4 502 743 €	4 106 239 €	+ 396 169 €	+ 9,65 %
TASCOM	1 215 942 €	1 122 217 €	+ 93 725 €	+ 8,35 %
I.F.E.R.	2 280 300 €	2 013 687 €	+ 266 613 €	+ 13,24 %
T.E.O.M.	8 953 472 €	8 545 645 €	+ 407 827 €	+ 4,77 %
V.Transport	1 826 464 €	1 469 576 €	+ 356 888 €	+ 24,29 %
Taxe de séjour	1 429 586 €	1 048 655 €	+ 380 931€	+ 36,33 %
FNGIR	779 697 €	779 101 €	+ 596 €	+ 0,08 %
R.S et R.C.	259 298 €	119 317 €	+ 114 372 €	+ 44,11 %
Produits des jeux	461 €	2 793 €	- 2 332 €	- 83,46 %



Ressources fiscales nettes

Produits des Impôts et Taxes	41 414 847 €
Attributions de compensations en faveur de la DLVA	+ 229 459 €
Attributions de compensations en faveur des communes	- 12 626 165 €
Dotations de Solidarité Communale	- 330 000 €
Fonds de concours accordés aux communes en 2019	- 555 051 €
FPIC (dont 270 084 € prise en charge de la part communes)	- 912 143 €
Restitutions taxes (VT et autres impôts)	- 27 619 €
Reversement taxe de séjour à l'EPIC OTC	- 1 049 625 €
Subvention accordée à l'EPIC OTC	-107 440 €
Total	26 036 263 €
% des Dépenses Réelles de Fonctionnement nettes	51,76 %
Fiscalité restituée aux communes ou EPIC OTC	14 935 364 €
Poids des restitutions aux communes (hors fonds de concours)	36,07 %

Evolution DGF et FPIC 2013 - 2019



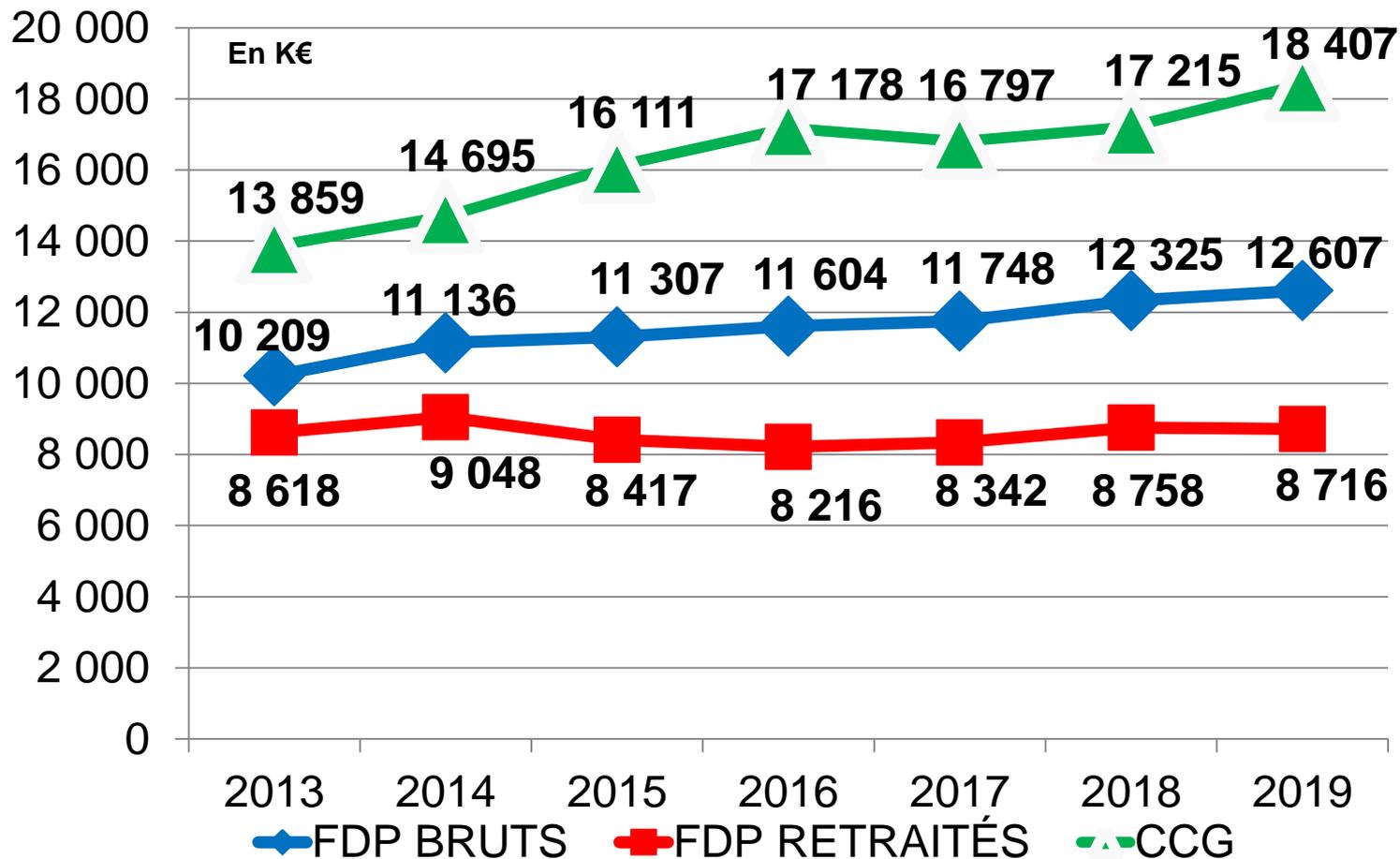
Dépenses de fonctionnement

- Total des dépenses = **51 862 333 €**
 - Dont 50 298 243 € de dépenses réelles
 - Dont 1 556 571 € de dotations aux amortissements
 - Dont 7 520 € d'opérations de cessions
- Réalisation du budget **94,81 %**
(budget 2019 = 54 701 894€)
- Variation par rapport à 2018 : **+3,38% (+1 695 087 €)**
 - dont **+ 1 825 583 €** de dépenses réelles **(+ 3,77 %)**
 - dont - 128 068 € d'opérations d'ordre
 - dont - 2 428 € de dotations aux amortissements

Comparatif dépenses réelles fonctionnement 2019 / 2018

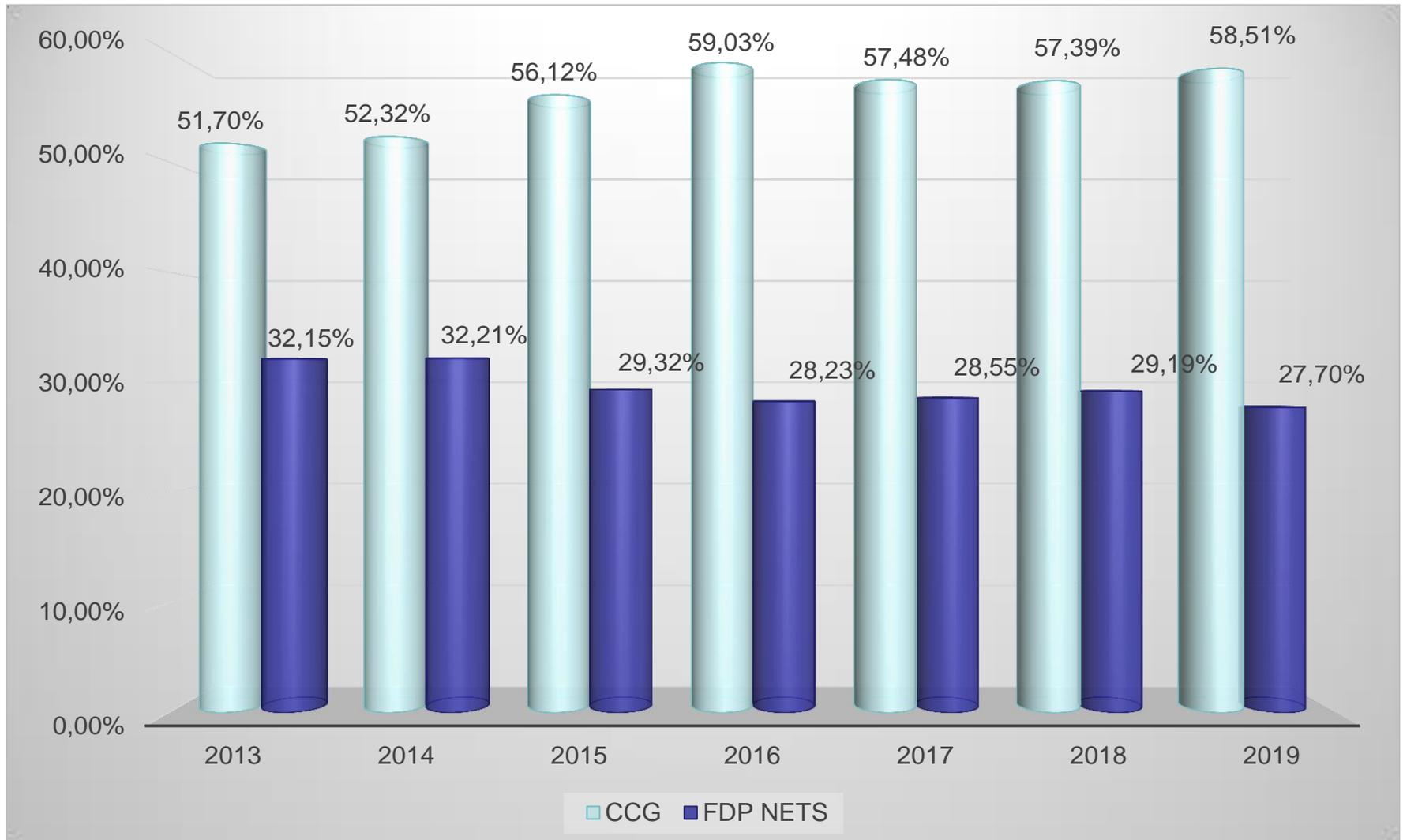
Chapitres	2019	2018	Ecart en €	Ecart en %
Charges à caractère général	18 407 268 €	17 215 433 €	+ 1 191 835 €	+ 6,92 %
Charges de personnel	12 606 823 €	12 325 280 €	+ 281 563 €	+ 2,28 %
Atténuations produits	14 945 651 €	14 906 212 €	+ 39 439 €	+ 0,26 %
Autres charges de gestion courante	2 074 549 €	2 083 109 €	- 8 561 €	- 0,41 %
Subventions aux associations	1 445 356 €	1 339 324 €	+ 106 032 €	+ 7,91 %
Charges financières	357 022 €	420 006 €	- 62 984 €	- 15,00 %
Charges exceptionnelles	181 130 €	183 314 €	- 2 184 €	- 1,19 %
Dotations aux provisions	280 443 €	0 €	+ 280 443 €	+100 %
TOTAL	50 298 243 €	48 472 659 €	+ 1 825 583 €	+ 3,77 %

Charges de personnel et charges à caractère général



FDP Retraités = FDP bruts diminués des remboursements perçus au titre de la mutualisation et IJ

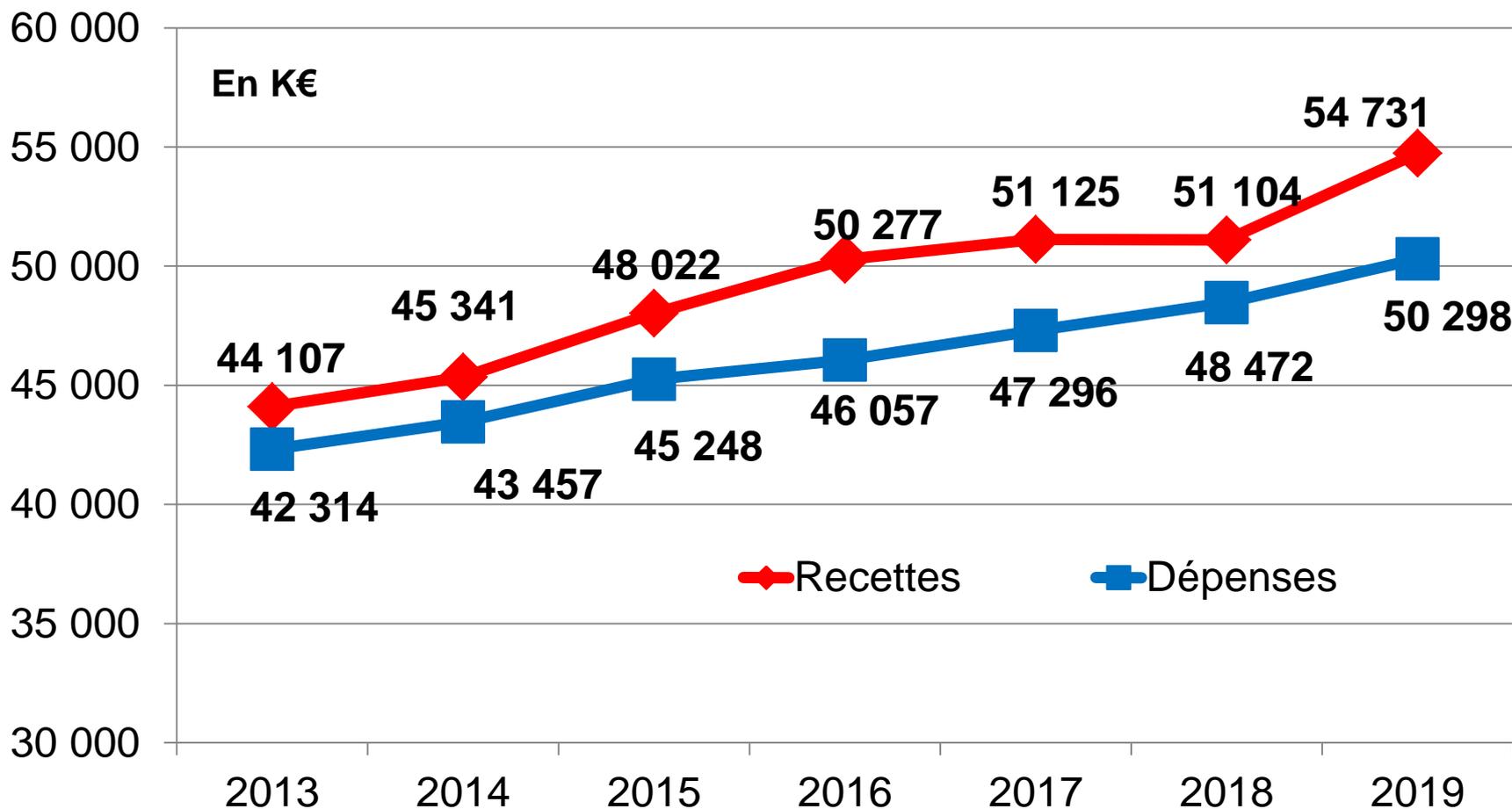
Evolution du poids des FDP et CCG



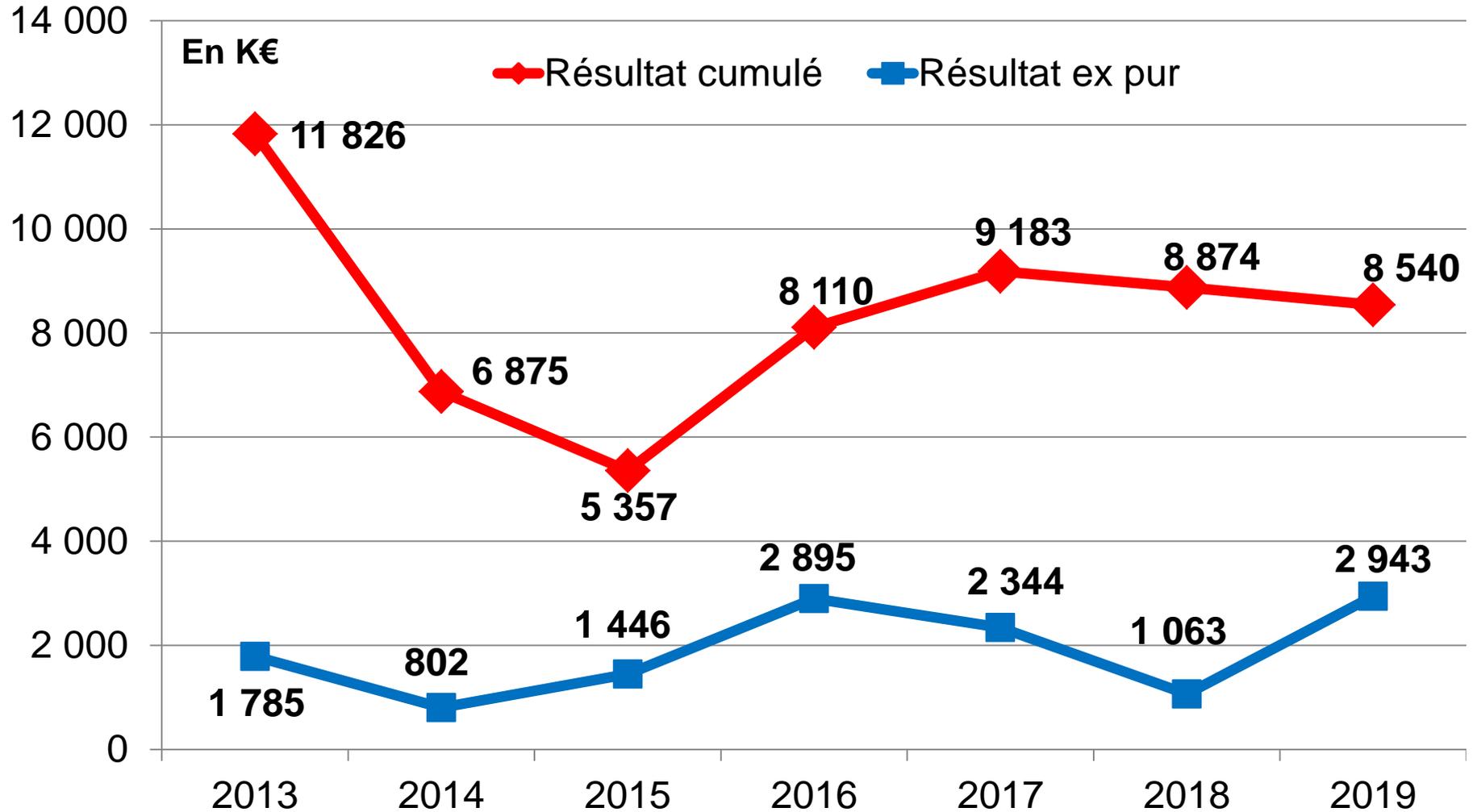
Résultat section fonctionnement

- Résultat cumulé fin 2019 avant affectation = **8 540 047 €**
(-3,76 % / - 333 919 €)
- Résultat exercice pur 2019 = **2 942 577 €** (+176,93% / + 1 880 022 €)
- **Epargne de gestion** = **4 806 795 €** (+ 55,98 % / + 1 725 133 €)
- **Epargne brute** = **4 432 845 €** (+68,46% / + 1 801 411 €)
- **Epargne nette** = **3 182 540 €** (+ 129,77 % / + 1 797 468 €)

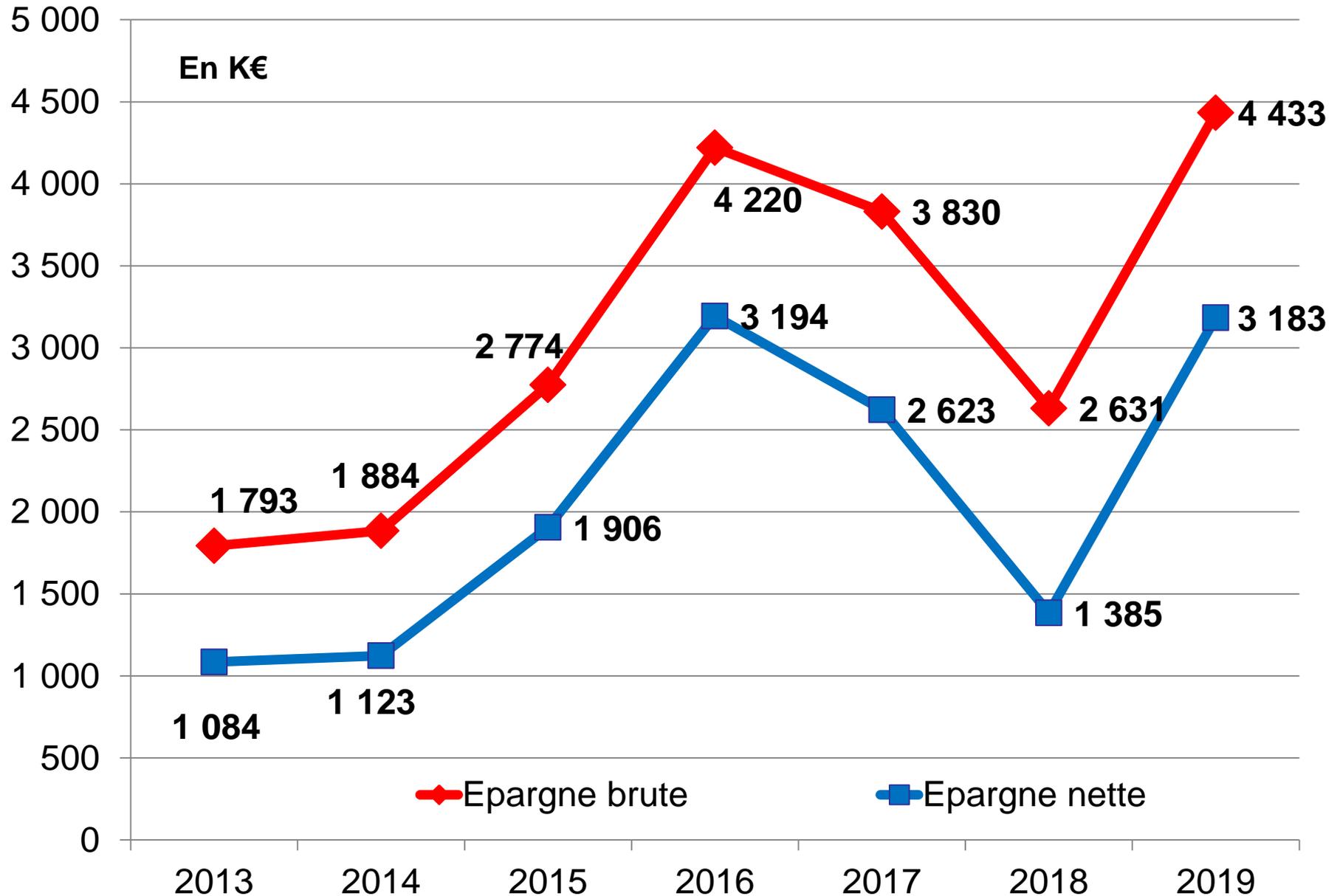
Evolution des recettes et dépenses réelles de fonctionnement



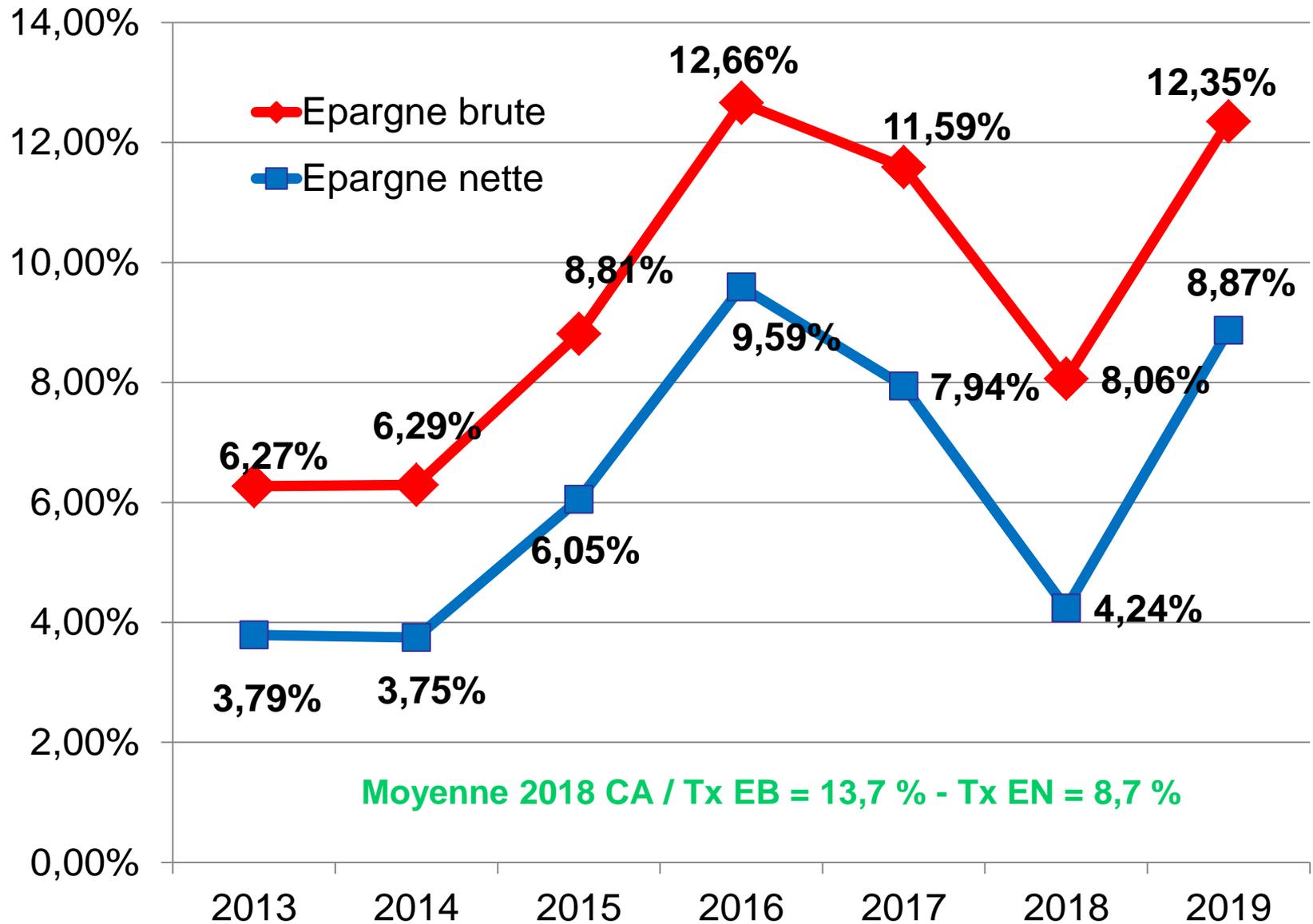
Evolution des résultats de fonctionnement



Evolution des EPARGNES



EPARGNES en % des RRF nettes



Recettes d'investissement

- Total des recettes = **9 735 546 €**
 - Dont affectation résultat 2018 = 3 276 497 €
 - Dont excédent reporté = 278 242 €
 - Dont FCTVA = 739 019 €
 - Dont emprunt souscrit = **2 500 000 €**
 - Dont subventions = 1 000 139 € (*dont 245 K€ Eco-campus, 655 K€ de fonds de concours des communes,*)
 - Dont opérations sous mandats = 299 132 €
 - Dont amortissement = 1 556 571€
 - Restes à réaliser recettes = **1 937 302,87 €**

RECETTES INVESTISSEMENT	REALISEES 2019	A RECEVOIR
Centre aquatique (MO)	0,00 €	60 000,00 €
Eco campus	245 180,00 €	446 678,21 €
Eco campus terrain de sport	0,00 €	208 733,00 €
Pôle multimodal La Brillanne	0,00 €	8 840,60 €
Giratoire ZA La Carretièrè Volx	37 945,85 €	0,00 €
Itinéraires sécurisés Précomboux	0,00 €	39 121,69 €
Voies LISEM LINEM	655 665,19 €	336 558,81 €
Espaces forestiers plans massifs	177 417,88 €	80 000,00 €
Achat colonnes tri, containers, ...	0,00 €	13 087,90 €
Etudes aménagement ZA	0,00 €	86 448,00 €
Travaux zones d'activités DLVA	0,00 €	392 242,00 €
DMO av. Traversetolo Oraison	83 768,31 €	96 373,65 €
Acquisition logiciel transports	0,00 €	151 505,00 €
Quais de bus	10 513,99 €	11 491,01 €
Centre Jean Giono	24 000,00 €	0,00 €
Musée de Riez	47 752,00 €	0,00 €
Relais assistantes maternelles	6 228,00 €	6223,00 €
Logiciels et solutions informatiques	10 800,00 €	0,00 €
TOTAL	1 299 271,22 €	1 937 302,87 €

Dépenses d'investissement

➤ Total des dépenses = **7 688 879 €**

- Dont Remboursement emprunt = 1 250 304 €
- Dont investissements réalisés = 6 264 756 €
(y/c 497 444 € d'opérations sous mandats ou pour compte de tiers)
- Réalisation du budget = **43,58 %**
(budget 2019 = 17 642 661 €)
- Restes à réaliser dépenses = **5 287 322 €**
- Réalisation avec RAR = **73,55 %**

Principaux investissements 2019 et RAR

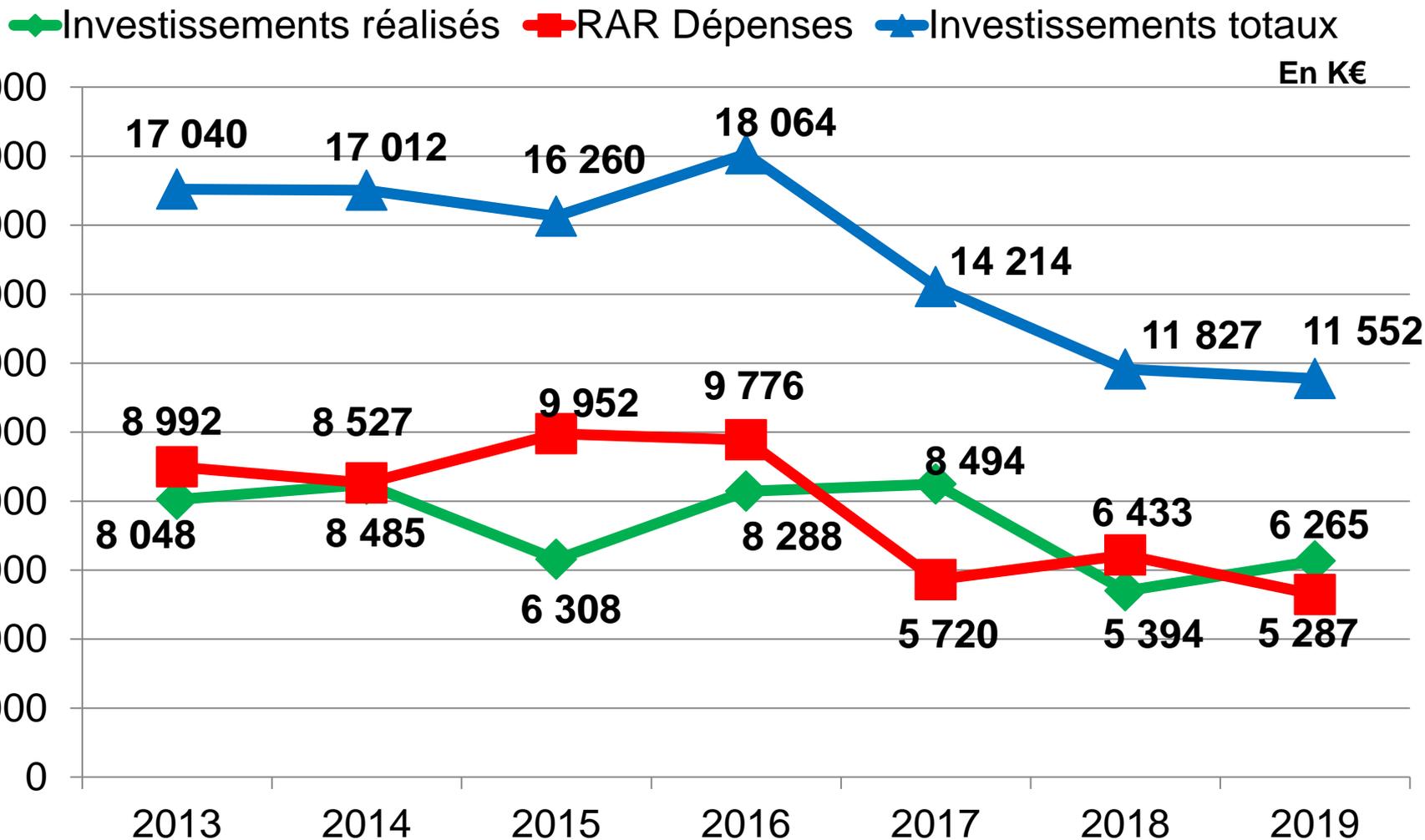
Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</u>		
Centre aqualudique (MO)	46 062,00 €	298 560,00 €
Travaux accessibilité divers bâtiments	0,00 €	58 806,40 €
Centre technique intercommunal	202 666,60 €	50 004,08 €
Eco campus	831 661,48 €	127 786,88 €
Eco campus terrain de sport	415 558,78 €	75 755,64 €
Etude faisabilité voie verte Vinon/Gréoux	0,00 €	61 890,00 €
Voies LISEM LINEM	428 497,26 €	653 690,34 €
<u>REVISION DU SCOT</u>	0,00 €	15 480,00 €
<u>GEMAPI Schéma directeur</u>	5 200,00 €	26 234,00 €
<u>PLANS MASSIFS FORESTIERS</u>	326 837,10 €	62 195,07 €
<u>OM DECHETTERIES TRI SELECTIF</u>	798 027,68 €	468 344,07 €
<u>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</u>	309 318,00 €	1 007 818,85 €
<u>RELAIS ASSISTANTES MATERNELLES</u>	33 746,46 €	9 706,88 €
<u>ECLAIRAGE PUBLIC</u>	578 441,60 €	1 424 538,78 €

Principaux investissements suite

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>CULTURE</u>	429 349,88 €	241 467,59 €
<u>DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</u>		
Prêts aux entreprises	66 000,00 €	0,00 €
Travaux zones d'activités DLVA	782 554,90 €	213 626,74 €
DMO Av. Traversetolo Oraison	178 284,14 €	1 857,82 €
ZAD Font de Durance Oraison	0,00 €	54 029,81 €
<u>MOBILITE TRANSPORT</u>		
Logiciel transports	78 463,44 €	0,00 €
Matériels informatiques transport	81 108,13 €	0,00 €
Aménagement quais de bus	198 909,06 €	97 259,40 €
<u>SYSTEME D'INFORMATION TERRITORIAL</u>	9 042,00 €	13 194,60 €
<u>ACQUISITIONS DIVERSES</u>	385 907,65 €	318 769,27 €
TOTAL	6 264 755,65 €	5 287 322,33 €

Investissements réalisés

RAR dépenses



Investissements réalisés de 2013 à 2019 tous budgets

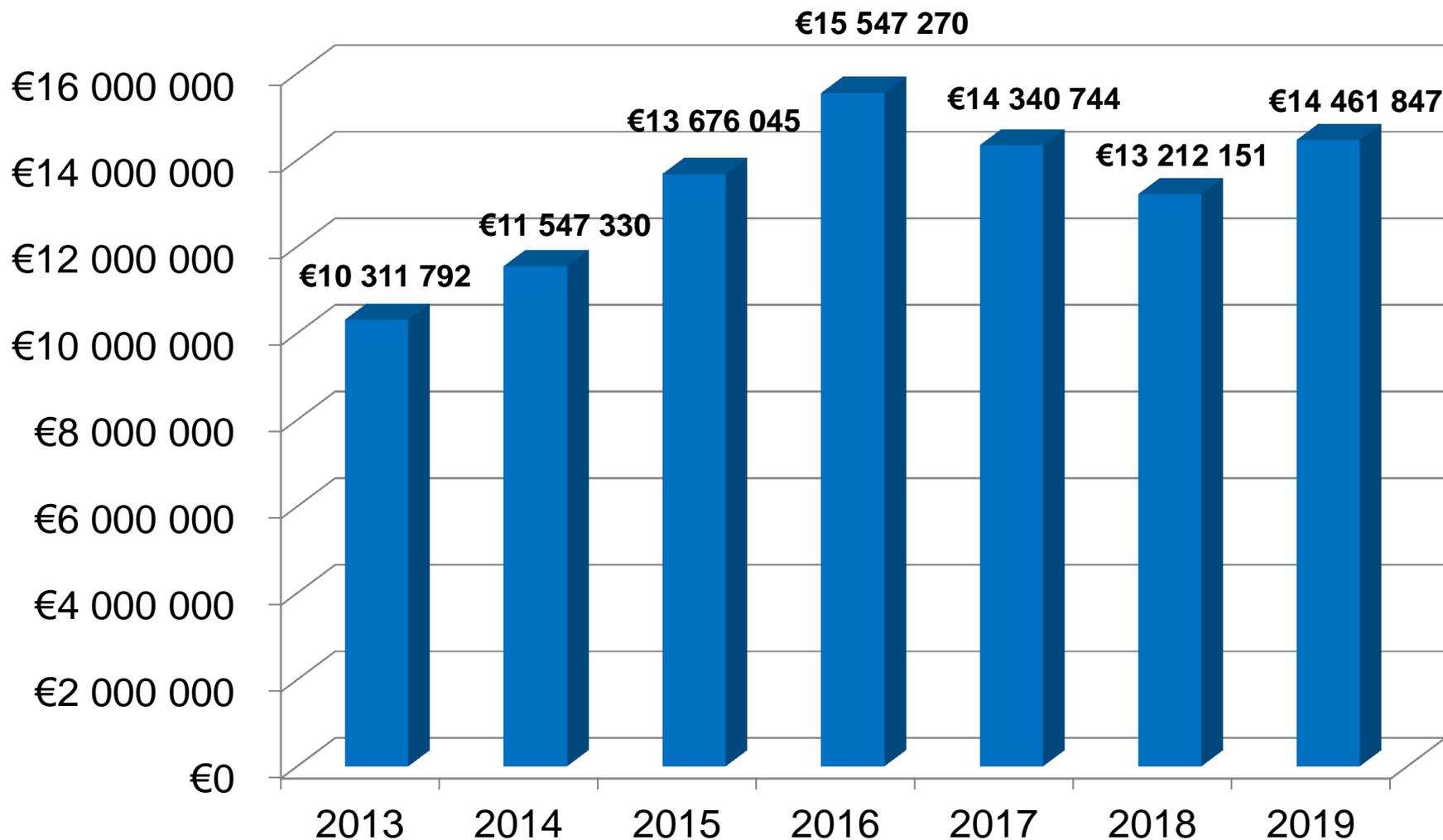
	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
BUDGET PRINCIP	6 264 755,65	5 393 749,34	8 493 892,48	8 287 714,76	6 307 605,02	8 484 919,16	8 048 336,48
ASSAINR EGIE	863 570,84	269 769,39	264 333,89	887 173,04	1 906 282,36	2 096 377,82	1 202 715,31
EAU REGIE	1 689 118,77	463 294,03	1 115 449,74	1 691 216,45	708 369,65	346 052,31	595 266,81
ASSAINA FFERM	298 939,31	127 156,48	937 808,18	3 009 788,95	5 933 111,21	1 230 611,26	145 531,71
EAU AFFERM	640 869,32	785 971,34	408 973,78	519 012,41	326 099,18	331 565,90	287 388,32
SPANC	-	-	-	-	13 359,65	-	-
TOTAL	9 757 253,89	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 7 ANS : 80 376 150,30 €

Depuis 2013

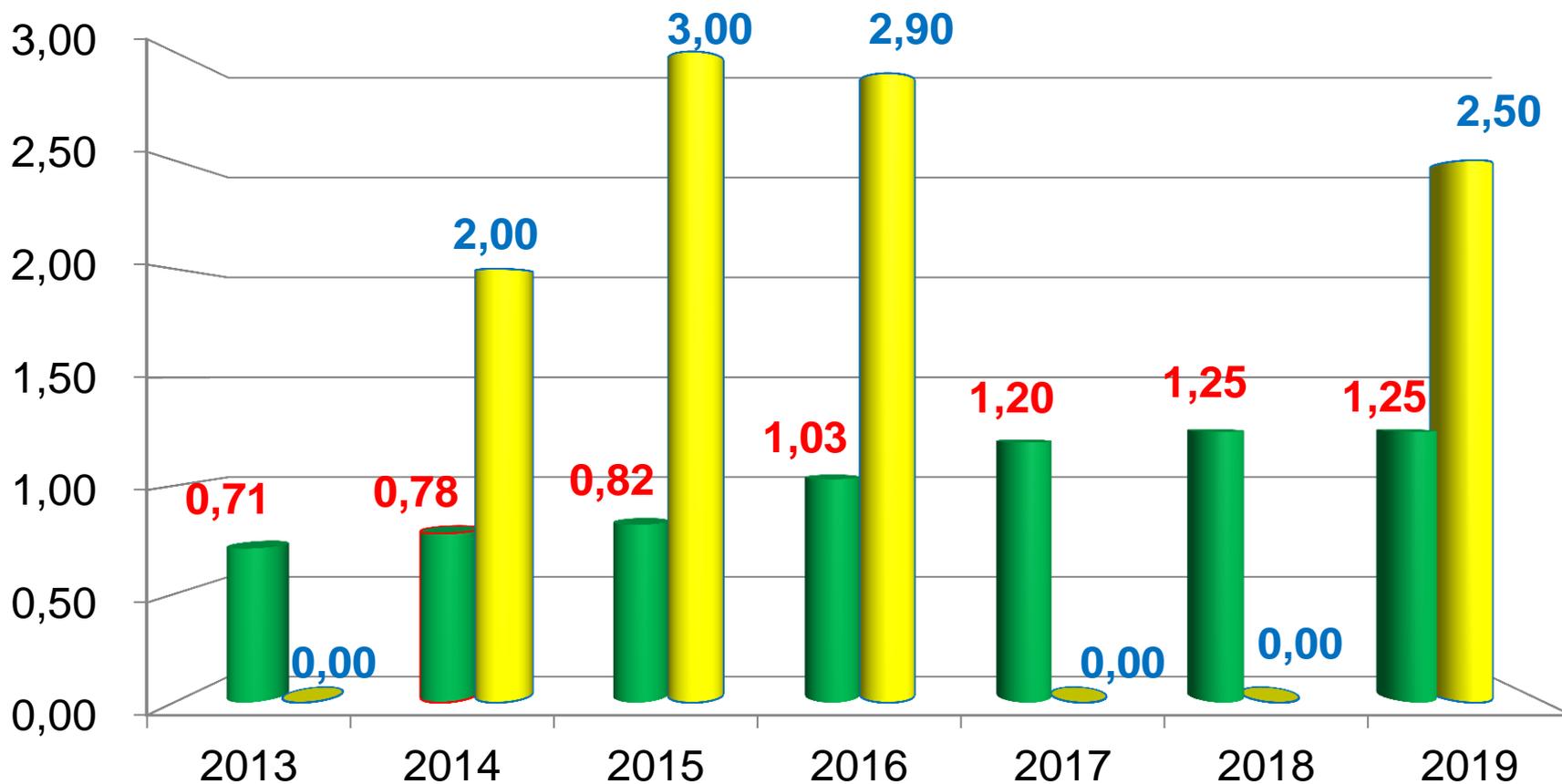
- ▶ 13,3 M€ de résultat dégagé sur l'exercice pur
- ▶ 16,1 M€ de résultats ont été affectés au financement de l'investissement (+ 8,5 M€ d'amortissements)
- ▶ 51,3 M€ d'investissements ont été réalisés entre 2013 et 2019 sur le seul budget principal
- ▶ 10,4 M€ d'emprunts négociés entre 2013 et 2019 pour 7,1 M€ de remboursement en capital
- ▶ 80,4 M€ d'investissements ont été réalisés depuis 2013 si l'on prend en compte les budgets annexes eau et assainissement

Dette – Capital restant dû au 31/12



Hors emprunt globalisé avec l'Eau Régie le capital restant dû au 31/12/2019 est de 14 093 243 €

Dettes – Remboursements en capital et nouveaux emprunts



En M€

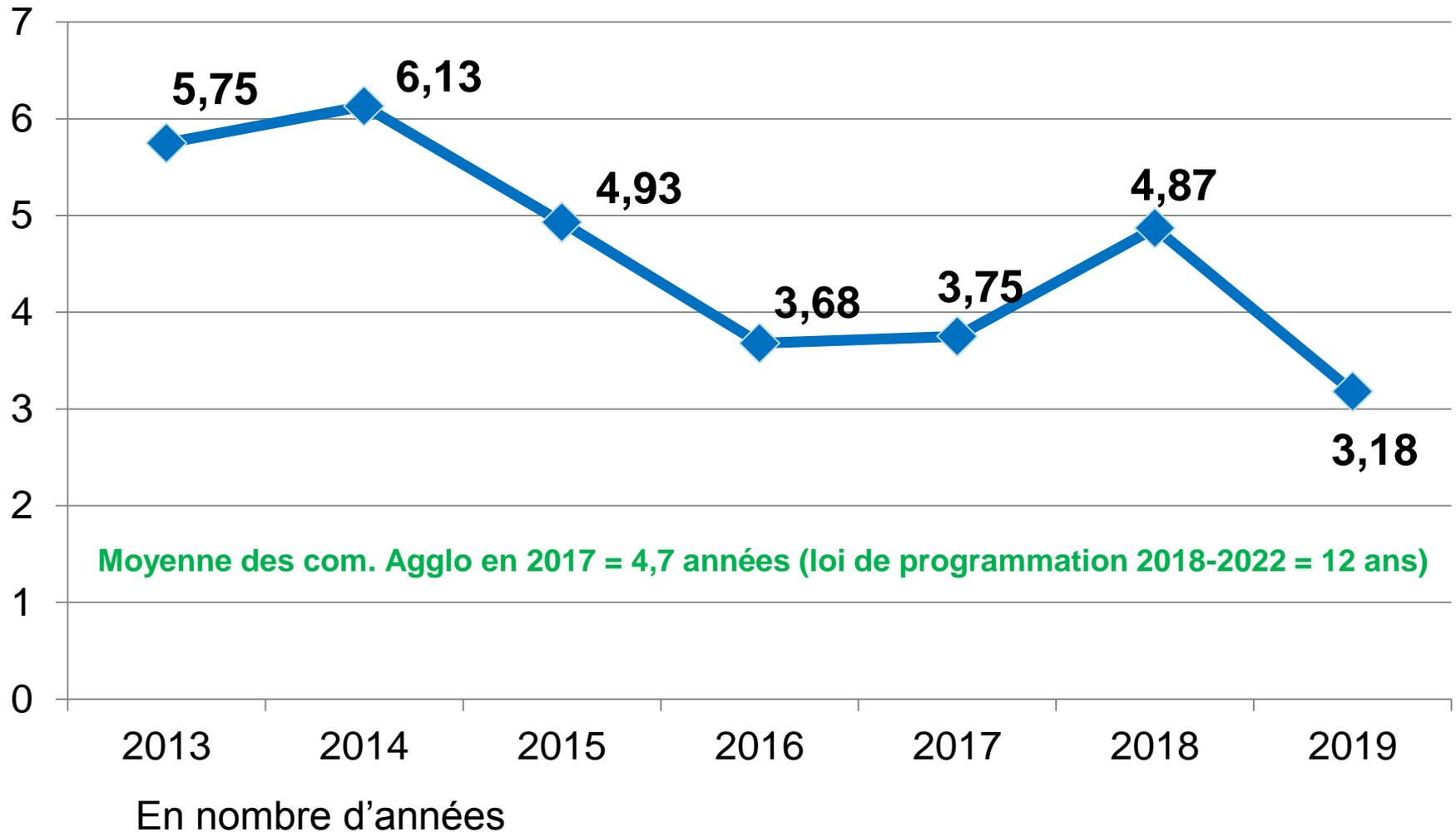


Remboursements

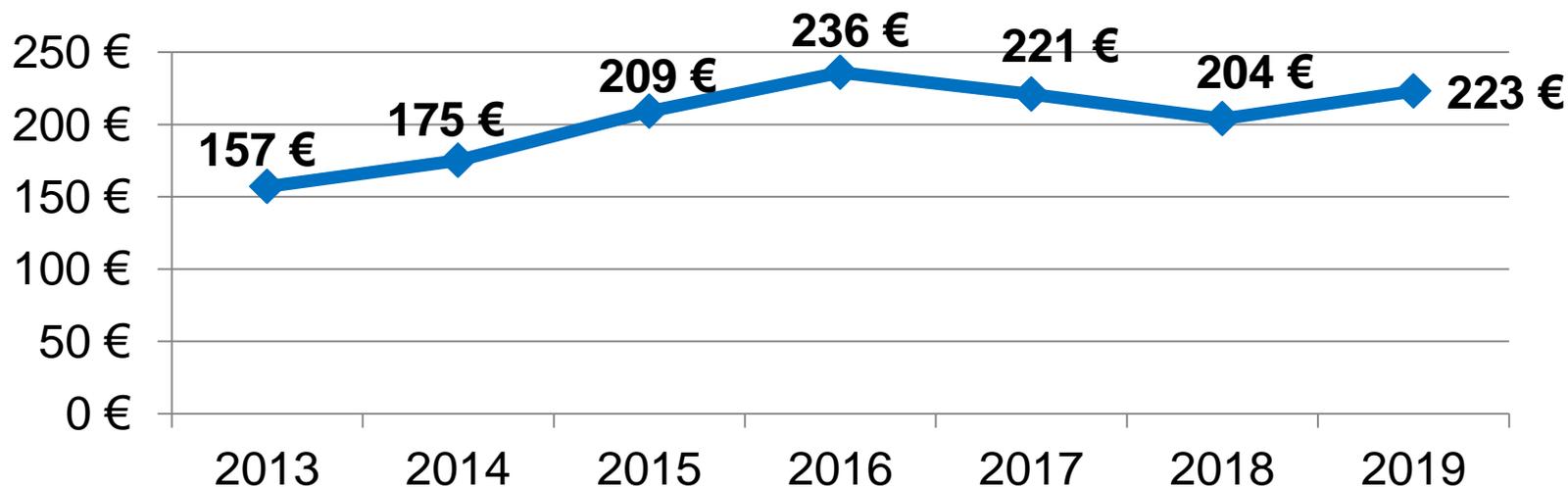


Nouveaux emprunts

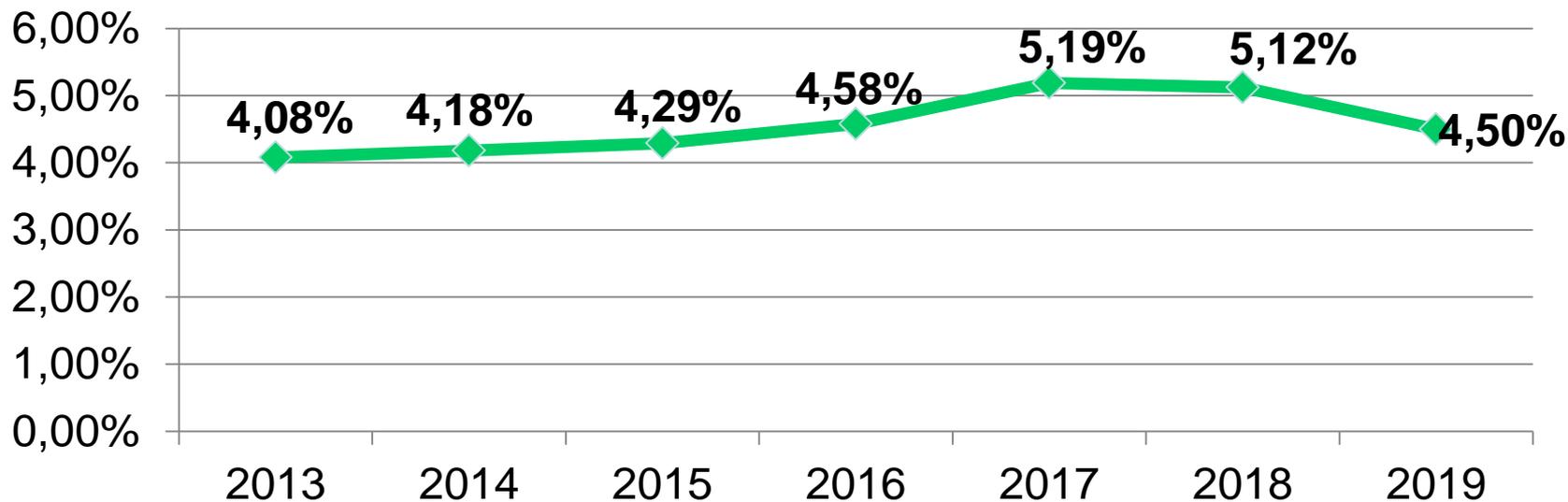
Capacité de désendettement en années (encours dette / épargne brute)



Encours de la dette bancaire par habitant



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

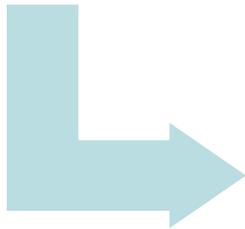


DETERMINATION DU BESOIN DE FINANCEMENT

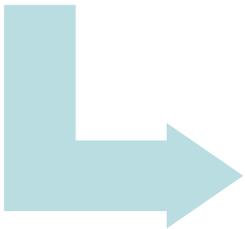
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT AU 31.12.2019	8 540 047,36 €
EXCEDENT D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2019	2 046 666,33 €
RESTES A REALISER EN DEPENSES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2019	- 5 287 322,33 €
RESTES A REALISER EN RECETTES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2019	1 937 302,87 €
BESOIN DE FINANCEMENT	- 1 303 353,13 €

AFFECTATION DU RESULTAT 2019 DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

RESULTAT
8 540 047,36 €



**AFFECTATION SECTION
INVESTISSEMENT**
1 303 353,13 €



**REPORT SECTION
FONCTIONNEMENT**
7 236 694,23 €

Rappel résultat de fonctionnement 2018 reporté sur 2019 : 5 597 470 €

COMPTES ADMINISTRATIFS 2019 BUDGETS DE ZONES D'ACTIVITES

	DEFICIT D'INVEST.	STOCK FINAL TERRAINS
CHANTEPRUNIER POLE SANTE	2 732 538,75	1 173 721,92
CHANTEPRUNIER POLE MULTI SERVICES COMMERCIAL	412 693,97	412 693,97
PAS DE MENC	290 956,34	290 956,34
TECHNOPARC GRANDES TERRES	4 223 155,19	4 223 155,19
BASTIDE BLANCHE	8 508,71	31 282,04
ZA DU MOULIN	39 883,43	52 831,43
ZA ORAISON	245 475,89	571 821,29
L'ARGENTIERE II ROUMOULES	195 288,74	195 288,74

**Présentation
des comptes administratifs
2019
des budgets
EAU AFFERMAGE
ASSAINISSEMENT AFFERMAGE
SPANC
EAU REGIE
ASSAINISSEMENT REGIE**



SECTION D'EXPLOITATION

DEPENSES

RECETTES

RESULTAT

EAU AFFERMAGE

797 969,58

2 226 427,42

1 428 457,84

ASSAINISSEMENT
AFFERMAGE

592 786,56

3 728 362,91

3 135 576,35

SPANC

75 532,97

106 333,77

30 800,80

EAU REGIE

3 798 367,01

4 607 925,69

809 558,68

ASSAINISSEMENT
REGIE

2 611 608,75

4 127 331,75

1 515 723,00

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

RECETTES

RESULTAT

EAU AFFERMAGE

1 084 792,25

1 474 954,26

390 162,01

ASSAINISSEMENT
AFFERMAGE

621 977,77

1 433 502,49

811 524,72

SPANC

0,00

9 122,38

9 122,38

EAU REGIE

2 741 546,84

3 118 140,32

376 593,48

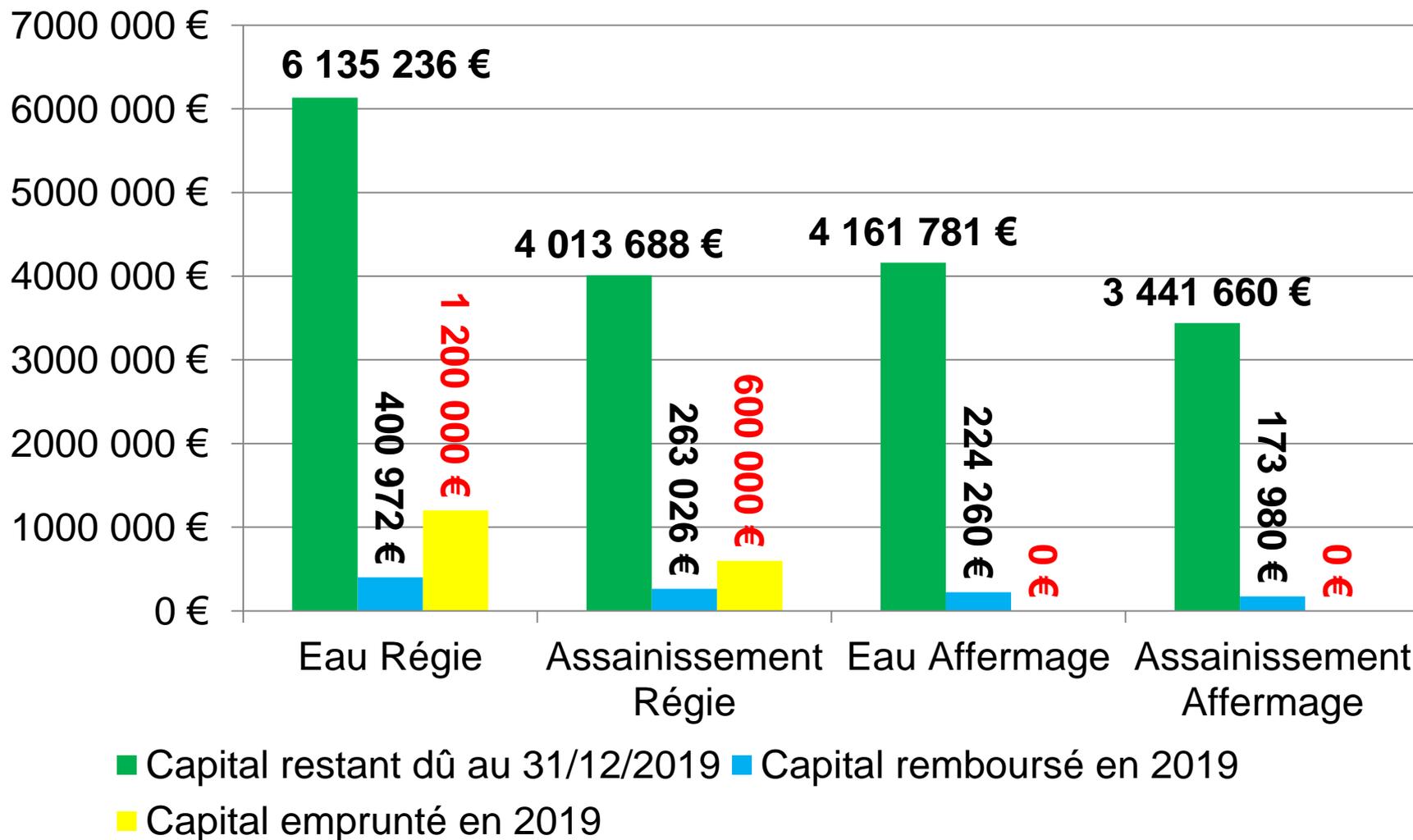
ASSAINISSEMENT
REGIE

2 152 145,42

2 633 705,14

481 559,72

Dette budgets annexes eau et assainissement au 31/12/2019



Affectation du résultat 2019

Assainissement régie

Résultat excédentaire d'exploitation au 31/12/2019	1 515 723,00 €
Solde des opérations d'investissement au 31/12/2019 (excédent)	+ 481 559,72 €
Restes à réaliser recettes au 31/12/2019	+ 413 528,00 €
Restes à réaliser dépenses au 31/12/2019	- 1 180 571,52 €
Besoin de financement investissement	- 285 483,80 €
Affectation résultat à l'investissement (N.1068)	285 483,80 €
Résultat reporté en section d' exploitation (N.002)	1 230 239,20 €