



Le Débat d'Orientation Budgétaire de la Communauté de Communes de la Save au Touch

D.O.B. 2017



► Contexte socio- économique et Loi de Finance 2017

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Recettes d'exploitation

En Milliers d'Euros				
	2013	2014	2015	2016
OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE	13 607	14 452	15 070	15 141
(Recettes de fonctionnement hors produits financiers et exceptionnels)				
→ Fiscalité Directe Locale	10 289	11 282	12 326	12 207
* Taxe Habitation Foncier non bâti & Taxe additionnelle au non bâti	4 007	4 287	4 511	4 640
* Contribution Economique Territoriale (CET)	3 181	3 763	4 387	3 904
<i>(Dont CFE, CVAE, TASCOT et IFER)</i>				
* T.E.O.M.	4 932	5 063	5 259	5 494
* F.N.G.I.R.	-1 831	-1 831	-1 831	-1 831
→ FPIC - Fonds de Péréquation des ressources communales & intercommunales	0	0	0	0
→ Dotations et participations	2 983	2 854	2 409	2 294
* DGF	2 234	2 046	1 774	1 503
* Compensation fiscales	191	180	193	164
* Fonds de concours de communes	0	0	0	37
* Aides CAF & Eco emballage	558	628	442	590
→ Autres Recettes	335	316	335	640
* Attribution de Compensation	20	20	20	20
* Atténuation des charges	126	133	165	29
* Encaissement des Régies	33	32	30	32
* Remboursement des communes pour mutualisation	0	0	25	413
* Produits de Gestion Courantes	156	131	95	146

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Recettes d'exploitation

Evolution Produit de la Fiscalité Directe Locale Taxe d'Habitation

Montant

€	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Bases nettes	36 668 297	38 632 560	40 498 003	41 484 192	43 358 986	44 303 685
Taux d'imposition	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%
Produit	3 743 829	3 944 409	4 134 737	4 235 422	4 426 948	4 523 501

Evolution nominale

%	Moyenne	2012	2013	2014	2015	2016
Bases nettes	3,9%	5,4%	4,8%	2,4%	4,5%	2,2%
Taux d'imposition	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Produit	3,9%	5,4%	4,8%	2,4%	4,5%	2,2%

Evolution physique

%	Moyenne	2012	2013	2014	2015	2016
Bases nettes	2,5%	3,5%	3,0%	1,5%	3,6%	1,2%
Produit	2,5%	3,5%	3,0%	1,5%	3,6%	1,2%

Taux d'imposition

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Taux moyen pondéré communal	14,85%	14,86%	14,86%	14,86%	14,92%	14,94%
Taux moyen pondéré syndical *	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taux intercommunal	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%	10,21%
Taux départemental	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taux global *	24,46%	24,48%	24,50%	24,51%	24,56%	24,59%

L'évolution physique moyenne atteint 1,2 % (Dynamique démographique due à l'attractivité du territoire).



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Recettes d'exploitation

CET + IFER + TASCOM

Montant en €

€	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Produit TP/CFE interco.	1 793 644	1 790 525	1 819 274	2 137 037	2 420 555	2 466 808
CVAE n-1 part interco.	562 057	586 998	667 709	673 840	828 973	976 240
CET interco.	2 355 701	2 377 523	2 486 983	2 810 877	3 249 528	3 443 048
IFER interco.	200 390	252 490	214 286	171 782	176 510	181 489
CET + IFER interco.	2 556 091	2 630 013	2 701 269	2 982 659	3 426 038	3 624 537
TASCOM	0	255 287	277 537	274 741	267 289	279 699
CET + IFER + TASCOM interco.	2 556 091	2 885 300	2 978 806	3 257 400	3 693 327	3 904 236

Evolution nominale

%	Moyenne	2012	2013	2014	2015	2016
Produit TP/CFE interco.	6,6%	-0,2%	1,6%	17,5%	13,3%	1,9%
CVAE n-1 part interco.	11,7%	4,4%	13,7%	0,9%	23,0%	17,8%
CET interco.	7,9%	0,9%	4,6%	13,0%	15,6%	6,0%
IFER interco.	-2,0%	26,0%	-15,1%	-19,8%	2,8%	2,8%
CET + IFER interco.	7,2%	2,9%	2,7%	10,4%	14,9%	5,8%
TASCOM	s.o.	s.o.	8,7%	-1,0%	-2,7%	4,6%
CET + IFER + TASCOM interco.	8,8%	12,9%	3,2%	9,4%	13,4%	5,7%

Evolution physique

%	Moyenne	2012	2013	2014	2015	2016
Produit TP/CFE interco.	5,2%	-1,9%	-0,2%	16,4%	12,3%	0,9%
CVAE n-1 part interco.	10,3%	2,6%	11,7%	0,0%	21,9%	16,6%
CET interco.	6,5%	-0,9%	2,8%	12,0%	14,6%	4,9%
IFER interco.	-3,2%	23,8%	-16,6%	-20,6%	1,8%	1,8%
CET + IFER interco.	5,9%	1,1%	0,9%	9,4%	13,8%	4,7%
TASCOM	s.o.	s.o.	6,8%	-1,9%	-3,6%	3,6%
CET + IFER + TASCOM interco.	7,5%	10,9%	1,4%	8,4%	12,4%	4,7%

L'évolution nominale moyenne atteint 5,7 % (La Zone de la Ménude représente à elle seule 33 % du produit en 2016, soit 1 319 037 €).



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Recettes d'exploitation

FISCALITE C.E.T. 2016 par Commune

COMMUNES	Pdt. TP/CFE grp - 2016	Total parts intercom. IFER - 2016	CVAE part grp - 2015	TASCOM totale - 2016	TOTAL FISCALITE 2016	TOTAL DES PRODUITS CCST 2015	
						En €	Evolution en € hors diffus
FLAISANCE DU TOUCH	1 650 590	10 616	591 685	151 222	2 404 113	2 293 595	1 10 518
LEGUEVIN	463 017	144 459	134 825	83 262	825 563	829 583	-4 020
LA SALVETAT SAINT GILLES	247 402	21 506	49 200	45 215	363 323	376 580	-13 237
LEVIGNAC	74 047	3 420	10 930	0	88 397	79 782	8 635
LA SSERRE	13 891	678	2 785	0	17 354	15 775	1 579
MERENVIELLE	5 800	810	61	0	6 671	6 280	411
FRADERE LES BOURGUETS	8 083	0	1 056	0	9 139	6 041	3 098
SAINTE LIVRADE	3 978	0	0	0	3 978	3 635	343
Sous-total	2 466 808	181 489	790 542	279 699	3 718 538	3 611 211	
Diffus	0	0	185 698	0	185 698	89 568	
Total	2 466 808	181 489	976 240	279 699	3 904 236	3 700 779	

La Ménude 2016	875 802	0	408 251	34 984	1 319 037
La Ménude 2015	880 330	0	298 346	31 297	1 209 973
Evolution	-4 528	0	109 905	3 687	109 064

La Ménude représente 33,78 % de la totalité du Produit Fiscal des entreprises 2016

NOMBRE D'AUTO-ENTREPRENEURS	402	20,22%	51,16%
NOMBRE DE MICRO-ENTREPRISES	615	30,94%	
NOMBRE TOTAL D'ENTREPRISES	1988		



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

En Milliers d'Euros				
	2013	2014	2015	2016
OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE	11 615	11 962	13 062	13 100
(Dépenses de fonctionnement hors frais financiers)				
→ Charges à caractère Général (011)	948	999	1 511	1 498
→ Frais de personnel (012)	4 478	4 491	3 512	3 686
→ Atténuation des produits (014)	3 273	3 408	4 938	4 925
* Attribution de Compensation	1 463	1 651	2 828	2 828
* Dotation de Solidarité Communautaire	1 757	1 757	2 057	2 097
* Reversement conventionnel de Fiscalité (Cne de Fonsorbes)	53	0	53	0
* FPIC - Fonds de Péréquation des ressources communales & intercommunales	0	0	0	0
→ Autres charges de Gestion Courante (65)	2 916	3 064	3 101	2 987
* frais de fonctionnement Elus	186	155	141	143
* Charges DECOSET	2 374	2 630	2 659	2 563
* Autres Participations aux syndicats (Bouconne, SMEAT...)	356	279	301	281
→ Charges Exceptionnelles (67)	0	0	0	4

Entre 2013 et 2016, les dépenses ont subi une augmentation de 1 485 K€ soit +12 %.

Les variations sont dues essentiellement :

- 1) A l'intégration des travaux d'entretien de voirie en section de fonctionnement
- 2) A l'intégration dans le transfert de charges des mises à disposition du personnel

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

Le Personnel

Evolution des effectifs	déc-13		déc-14		déc-15		déc-16	
	Nbre	ETP	Nbre	ETP	Nbre	ETP	Nbre	ETP
Titulaires	70	69,8	70	69,8	78	77,6	79	78,6
Non titulaires mesualisés	5	3,6	5	3,6	5	4,3	5	4,3
Contrat droit privé et horai	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	75	73,4	75	73,4	83	81,9	84	82,9

Effectifs par catégorie

AU 31/12/2016	TIT	NON TIT	Total
CATEGORIE A	6	0	6
CATEGORIE B	15	3	18
CATEGORIE C	60	52	112

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

Le personnel



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

Evolution des frais financiers nets (K€)

En Milliers d'Euros				
	2013	2014	2015	2016
Frais Financiers	132	180	157	140

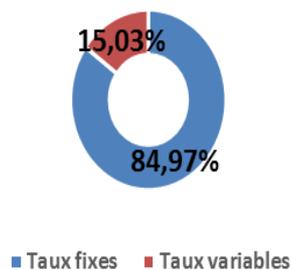
RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

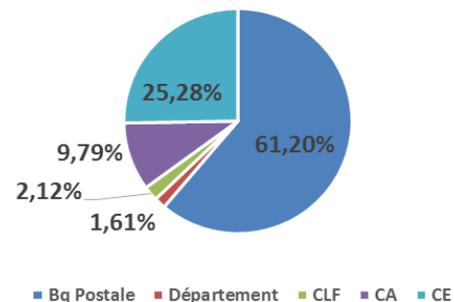
Structure de la dette au 31/12/2016

Au 31 décembre 2016, l'encours de dette est composé de 20 emprunts

Dette par Type de taux



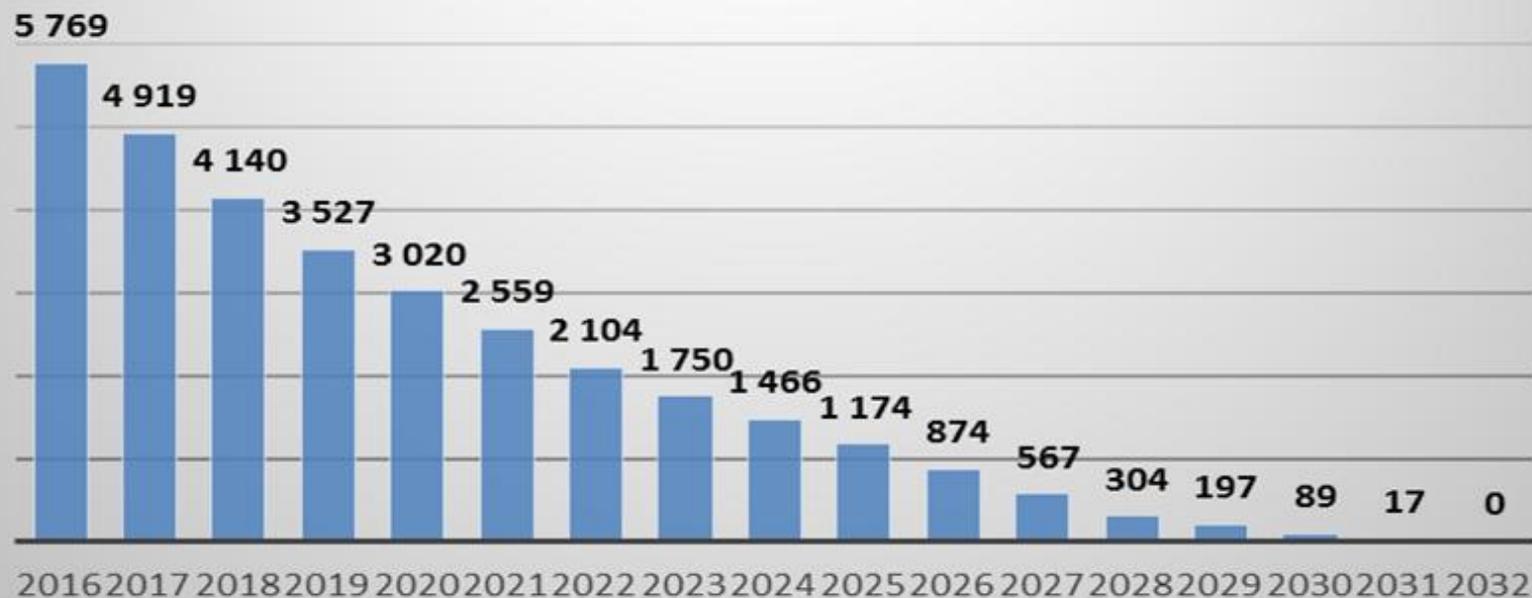
Dette par prêteurs



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation

En cours de la dette en milliers d'€

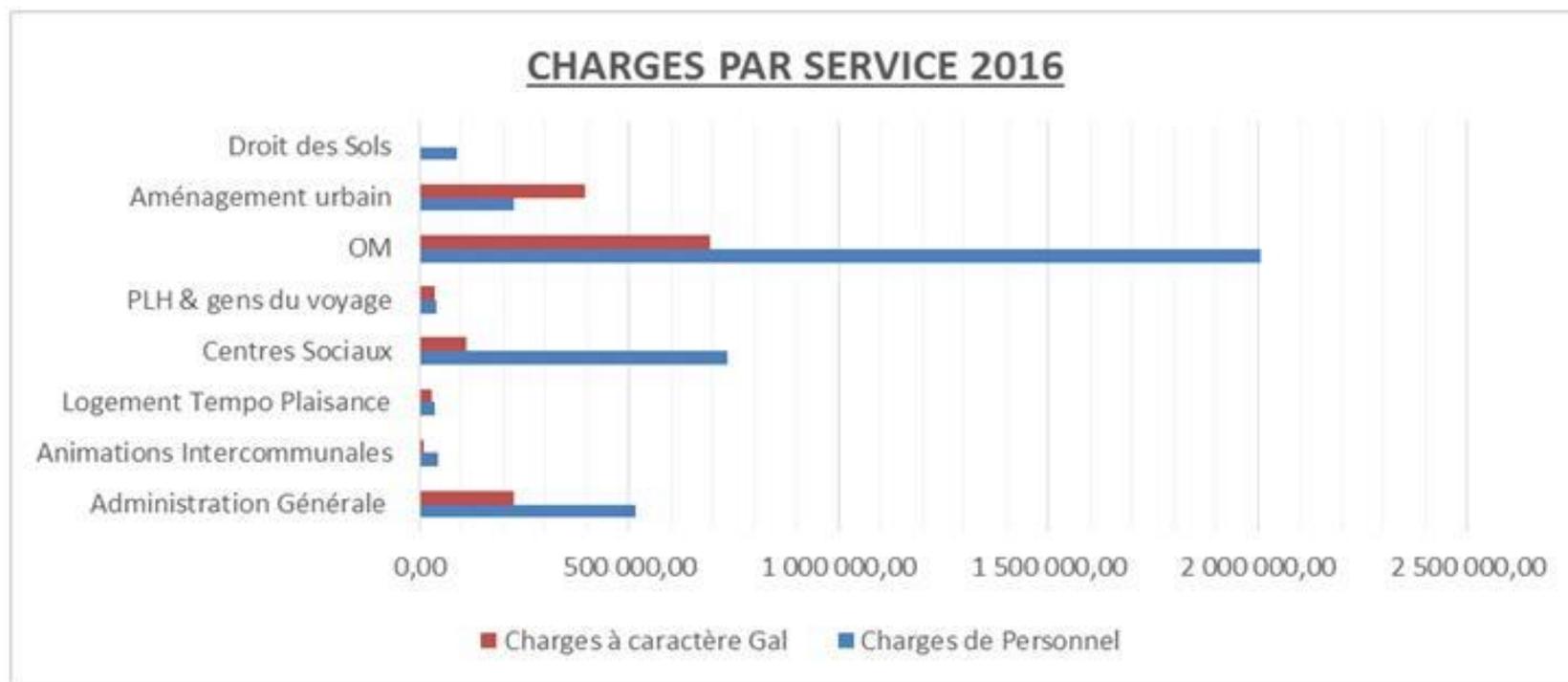


RETROSPECTIVE 2013 – 2016

En milliers d'Euros	2013	2014	2015	2016
Epargne Brute (Recettes réelles de fonctionnement/Dépenses réelles de fonctionnement)	1 860	2 310	1 851	1 901
Epargne Nette (Recettes réelles de fonctionnement/Dépenses réelles de fonctionnement +remboursement Capital de la dette)	1 074	1 413	991	1 042

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'exploitation



RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Dépenses d'investissement

En Milliers d'Euros				
	2013	2014	2015	2016
Dépenses Réelles d'investissement hors remboursement du capital de la dette	3 528	4 220	1 487	2 432
<i>Immobilisations Incorporelles (Chapitre 20)</i>	2	4	11	18
→ Logiciels	0	0	11	18
→ Etudes	2	4	0	0
<i>Acquisitions (Chapitre 21)</i>	468	229	308	234
→ Terrain	149	0	0	0
→ Camion BOM	0	0	175	0
→ Matériel de bureau et informatique, colonnes enterrées...	319	229	133	234
<i>Travaux en Cours (Chapitre 23)</i>	3 031	3 867	1 165	2 174
→ Bâtiments	0	0	6	32
→ Voirie, Trottoirs, Piste Cyclables	3 031	3 867	1 159	2 142
<i>P.U.P (Chapitre 13)</i>	16	110	0	0
<i>Délégation à Maîtrise d'Ouvrage (Chapitre 45)</i>	11	10	3	6

RETROSPECTIVE 2013 - 2016

Recettes d'investissement

En Milliers d'Euros				
	2013	2014	2015	2016
RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	4 401	4 407	2 612	4 136
<i>Recettes propres d'investissement</i>				
→ FCTVA	389	822	81	621
<i>Subventions (chapitre 13)</i>	517	1 285	371	915
<i>Emprunts</i>	2 500	0	500	1 000
<i>Excédent de Fonctionnement Capitalisé</i>	995	2 300	1 660	1 600

ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation

En Milliers d'Euros		2017	
OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE		14 909	14%
(Dépenses de fonctionnement hors frais financiers)			
→ Charges à caractère Général (011)		2 626	75%
→ Frais de personnel (012)		3 811	3%
→ Atténuation des produits (014)		4 925	0%
	* Attribution de Compensation	2 828	
	* Dotation de Solidarité Communautaire	2 097	
	* Reversement conventionel de Fiscalité (Cne de Fonsorbes)	0	
	* FPIC - Fonds de Péréquation des ressources communales & intercommunales	0	
→ Autres charges de Gestion Courante (65)		3 537	18%
	* frais de fonctionnement Elus	147	
	* Charges DECOSET	2 600	
	* Autres Participations aux syndicats (Bouconne, SMEAT...	790	
→ Charges Exceptionnelles (67)		10	

ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Recettes d'exploitation

En Milliers d'Euros		2017	
OPERATIONS REELLES DE L'EXERCICE		15 275	1%
(Recettes de fonctionnement hors produits financiers et exceptionnels)			
? Fiscalité Directe Locale		12 625	3%
* Taxe Habitation Foncier non bâti & Taxe additionnelle au non bâti		4 793	
* Contribution Economique Territoriale (CET) (Dont CFE, CVAE, TASCOTM et IFER)		4 063	
* T.E.O.M.		5 600	
* F.N.G.I.R.		-1 831	
? FPIC - Fonds de Péréquation des ressources communales & intercommunales		0	
? Dotations et participations		2 048	-11%
* DGF		1 271	
* Compensation fiscales		194	
*Fonds de concours de communes		0	
* Aides CAF & Eco emballage		583	
? Autres Recettes		602	-6%
* Attribution de Compensation		20	
* Atténuation des charges		4	
* Encaissement des Régies		66	
* Remboursement des communes pour mutualisation		367	
* Produits de Gestion Courantes		145	

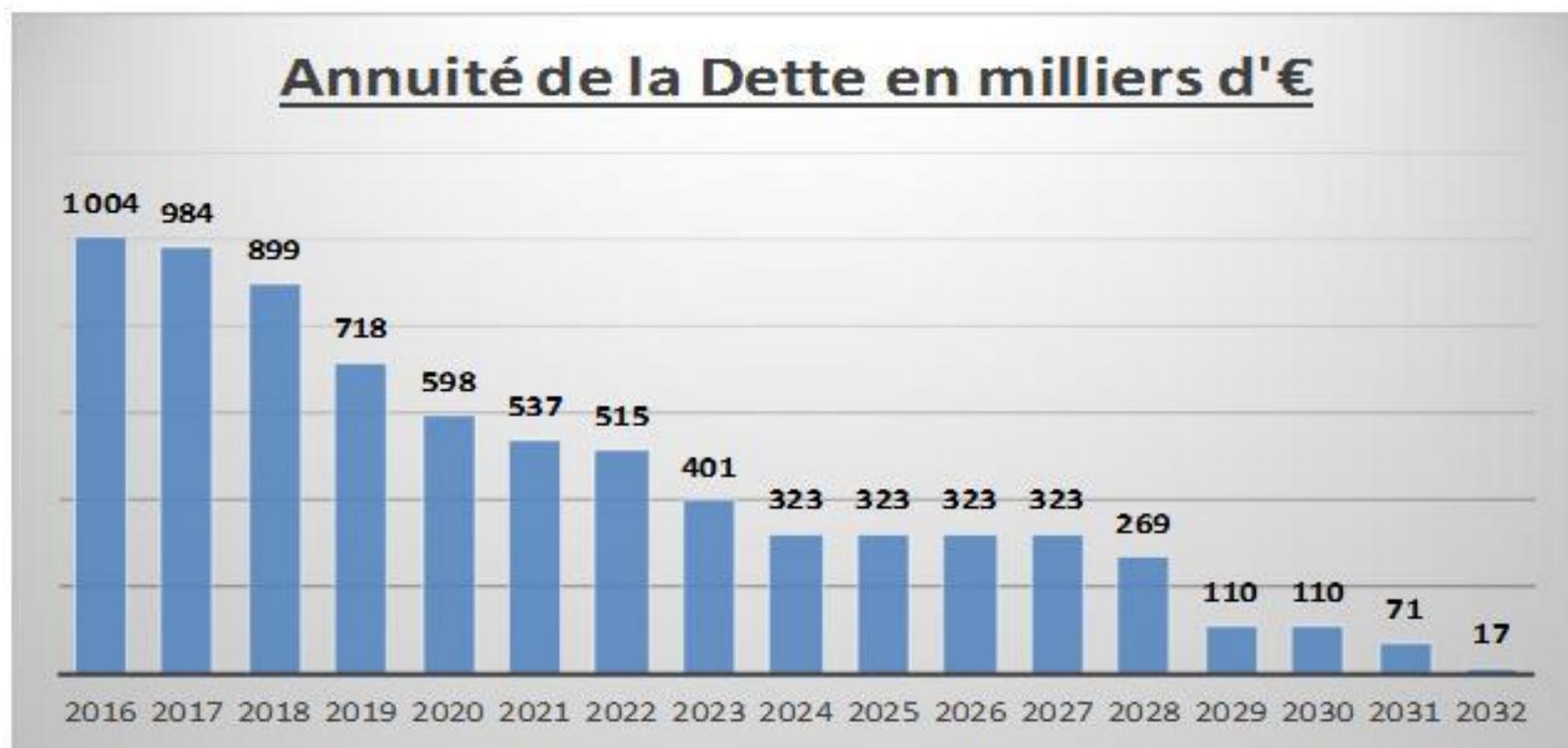
ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Section d'Investissement

En Milliers d'Euros	
	2017
Dépenses Réelles d'investissement hors remboursement du capital de la dette	6 144
<i>Immobilisations Incorporelles (Chapitre 20)</i>	57
→ Logiciels	57
→ Etudes	0
<i>Acquisitions (Chapitre 21)</i>	836
→ Terrain Aires Gens du Voyage Léguevin/Salvetat	75
→ Camion BOM,	170
→ Matériel de bureau et informatique, colonnes enterrées...	591
<i>Travaux en Cours (Chapitre 23)</i>	5 251
→ Bâtiments	70
→ Voirie, Trottoirs, Piste Cyclables, Ponts	5 181

ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Section d'Investissement



ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Section d'Investissement

<u>FINANCEMENT</u>	
FTVA	534 €
Subventions+ fds concours	1 247 €
Amortissements	303 €
cession de terrain	149 €
Vir. Partiel du fonctionnement	2 186 €
Résultat antérieur reporté	706 €
Emprunt	1 000 €
TOTAL	6 125 €



Le Débat d'Orientation Budgétaire de la Communauté de Communes de la Save au Touch

D.O.B. 2017