

COMMUNAUTE DE COMMUNES DU PAYS REUNI D'ORANGE COMPTE ADMINISTRATIF 2018



Note de synthèse



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

SOMMAIRE



Page 3 : Le Compte Administratif, à quoi ça sert ?

BUDGET GENERAL

Pages 4 à 5 : les opérations de l'année 2018

Page 6 : zoom sur les trois épargnes

Page 7 : Les résultats cumulés

Pages 8 à 12 : La section de Fonctionnement

Pages 13 à 17 : La section d'Investissement

Page 18 à 19 : La dette

Page 20 : La fiscalité

Page 21 : Conclusion

BUDGETS ANNEXES

Pages 22 à 24 : Les résultats cumulés par budget annexe

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

LE COMPTE ADMINISTRATIF : à quoi ça sert ?



Chaque année, l'ordonnateur (le maire) rend compte des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

À la clôture de l'exercice budgétaire, qui intervient au 31 décembre de l'année N, il établit le compte administratif du budget principal ainsi que les 6 comptes administratifs correspondants aux différents budgets annexes.

Le compte administratif :

- Rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres) ;
- Présente les résultats comptables de l'exercice ;
- Est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

OPERATIONS DE L'EXERCICE 2018



► SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Réalisé : 26 558 733 euros

Pour info : 26 591 778 euros en 2017

RECETTES

Réalisé : 30 476 981 euros

Pour info : 29 348 511 euros en 2017

Excédent de fonctionnement 2018
de : 3 918 248 €

► SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Réalisé : 11 767 583 euros

Pour info : 12 323 783 euros en 2017

RECETTES

Réalisé : 12 236 136 euros

Pour info : 15 536 687 euros en 2017

Excédent d'investissement 2018 de
: 468 553 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET GENERAL OPERATIONS DE L'EXERCICE 2018



► TOTAL DES DEUX SECTIONS :

DEPENSES 2018

Réalisé : 38 326 316 euros

Pour info: 38 915 561 euros en 2017

RECETTES 2018

Réalisé : 42 713 117 euros

Pour info : 44 885 198 euros en 2017

Excédent des deux sections
2018 de : 4 386 801 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

ZOOM SUR LES EPARGNES



| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Différence entre 2017 et 2018 |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
| Epargne brute | 4 629 062 € | 11 842 551 € | 11 684 617 € | 7 170 438 € | 4 611 326 € | 6 012 465 € | + 30,38 % |
| Epargne de gestion | 5 895 241 € | 13 115 929 € | 12 876 562 € | 8 415 592 € | 5 162 844 € | 7 031 390 € | + 36,19 % |
| Epargne nette | 2 919 498 € | 9 823 649 € | 9 767 754 € | 5 164 022 € | 3 581 374 € | 4 993 540 € | + 39,43 % |

DEFINITIONS :

Epargne brute : Recettes réelles de fonctionnement ***moins*** dépenses réelles de fonctionnement. On la nomme aussi « autofinancement brut » et sert à financer en priorité au remboursement de la dette et aux dépenses d'équipements.

Epargne de Gestion : Epargne brute ***plus*** intérêts de la dette. Elle mesure l'épargne dégagée hors frais financiers.

Epargne nette : Epargne de gestion ***moins*** annuité du capital de la dette ***OU*** Epargne brute ***moins*** remboursement de dette. Elle mesure l'épargne disponible pour l'équipement brut après financement du remboursement de dette.

Remarque : les recettes et dépenses prises en comptes sont retraitées des charges et produits exceptionnels

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL - RESULTATS CUMULES 2018



COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET PRINCIPAL CCPRO

| VILLE ORANGE | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | TOTAL DEUX SECTIONS | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | DÉPENSES | RECETTES | DÉPENSES | RECETTES | DÉPENSES | RECETTES |
| | OU DÉFICIT | OU EXCÉDENTS | OU DÉFICIT | OU EXCÉDENTS | OU DÉFICIT | OU EXCÉDENTS |
| OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2018 | 11 767 582,59 € | 12 236 135,66 € | 26 558 733,11 € | 30 476 980,71 € | 38 326 315,70 € | 18 240 845,05 € |
| RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018 | | 468 553,07 € | | 3 918 247,60 € | | 4 386 800,67 € |
| RÉSULTATS REPORTÉS 2017 | | 3 138 603,79 € | | 2 565 974,29 € | | 5 704 578,08 € |
| RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2018 | | 3 607 156,86 € | | 6 484 221,89 € | | 10 091 378,75 € |

REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS

| VILLE ORANGE | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | DÉPENSES | RECETTES | DÉPENSES | RECETTES |
| | OU DÉFICIT | OU EXCÉDENTS | OU DÉFICIT | OU EXCÉDENTS |
| REPRISE DES RÉSULTATS 2018 | / | 3 607 156,86 € | / | 6 484 221,89 € |
| RESTES A RÉALISER 2018 | 5 168 986,99 € | 745 051,36 € | | |
| TOTAL REPRISES + RAR | 4 423 935,63 € | / | / | 6 484 221,89 € |
| BESOIN DE FINANCEMENT | | -816 778,77 € | | |
| AFFECTATION (R1068 /R002/D002) | | 816 778,77 € | / | 5 667 443,12 € |
| TOTAL DES SECTIONS APRES AFFECTATION | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5 667 443,12 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL



► LES PRINCIPALES DEPENSES

Les charges à caractère général (eau, électricité, télécom, maintenance, entretien....)

7 131 217 € (*6 394 707 € en 2017*)

Les dépenses de personnel (rémunération, cotisations sociales, médecine du travail....)

7 235 417 € (*7 276 226 € en 2017*)

Les atténuations de produits (fonds de péréquation intercommunal....)

8 231 388 € (*9 427 425 € en 2017*)

Les autres charges de gestion courante

729 316 € dont les subventions aux associations (*818 343 € en 2017*)

Le remboursement des intérêts d'emprunt

1 018 925 € (*551 517 € en 2017*)

Les charges exceptionnelles (subventions exceptionnelles, concessions cimetières, remboursement usagers, vétérinaires pour soins animaux errants....)

9 743 € dont 27 800 € de subventions exceptionnelles (*47 741 € en 2017*)

Les amortissements (opérations d'ordres : transfert de dépenses de fonctionnement vers recettes d'investissements)

2 202 727 € (*2 075 818 € en 2017*)

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

■ COMPARATIF DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (par nature de charges)

| | <i>CA 2016</i> | <i>CA 2017</i> | <i>CA 2018</i> |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Charges à caractère général</i> | 8 236 867 € | 6 394 707 € | 7 131 217 € |
| <i>Charges de personnel</i> | 9 634 297 € | 7 276 226 € | 7 235 417 € |
| <i>Atténuation de produits</i> | 19 232 573 € | 9 427 425 € | 8 231 388 € |
| <i>Autres charges de gestion courante</i> | 2 310 068 € | 818 343 € | 729 316 € |
| <i>Charges financières</i> | 1 245 154 € | 551 517 € | 1 018 925 € |
| <i>Charges Exceptionnelles.</i> | 5 698 € | 47 741 € | 9 743 € |
| <i>Amortissements (opérations d'ordres)</i> | 3 428 314 € | 2 075 818 € | 2 202 727 € |
| <i>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</i> | 44 092 971 € | 26 591 777 € | 26 558 733 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL



► LES PRINCIPALES RECETTES

Atténuations de charges (remboursement sur rémunérations de personnels ...)

142 023 € (*180 610 € en 2017*)

Les produits des services (toutes redevances communales payées par l'utilisateur)

873 410 € (*484 492 € en 2017*)

Impôts et taxes (taxe habitation, taxe foncière, taxe foncière non bâti, allocation compensatrice CCPPRO, droits de mutation, fonds national de garanti individuel des ressources, taxe sur l'électricité.)

24 612 624 € (*22 980 099 € en 2017*)

Les principales dotations de l'Etat (dotation globale de fonctionnement, dotation de solidarité urbaine, diverses dotations de compensation...)

4 630 922 € (*5 276 062 € en 2017*)

Les autres produits de gestion courante (location parc immobilier communal, redevances, concessions...)

99 749 € (*147 660 € en 2017*)

Les produits financiers (indemnités courues non échues...)

0 € (*10 622 € en 2017*)

Les produits exceptionnels (vente de terrains ou immeubles communaux...)

79 642 € (*212 184 € en 2017*).

Les opérations d'ordres et les reprises sur amortissements :

38 611 € (*56 782 € en 2017*)

(Ces produits exceptionnels sont essentiellement dus aux ventes de bien immobiliers et ne sont donc pas comparables d'une année sur l'autre).

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL



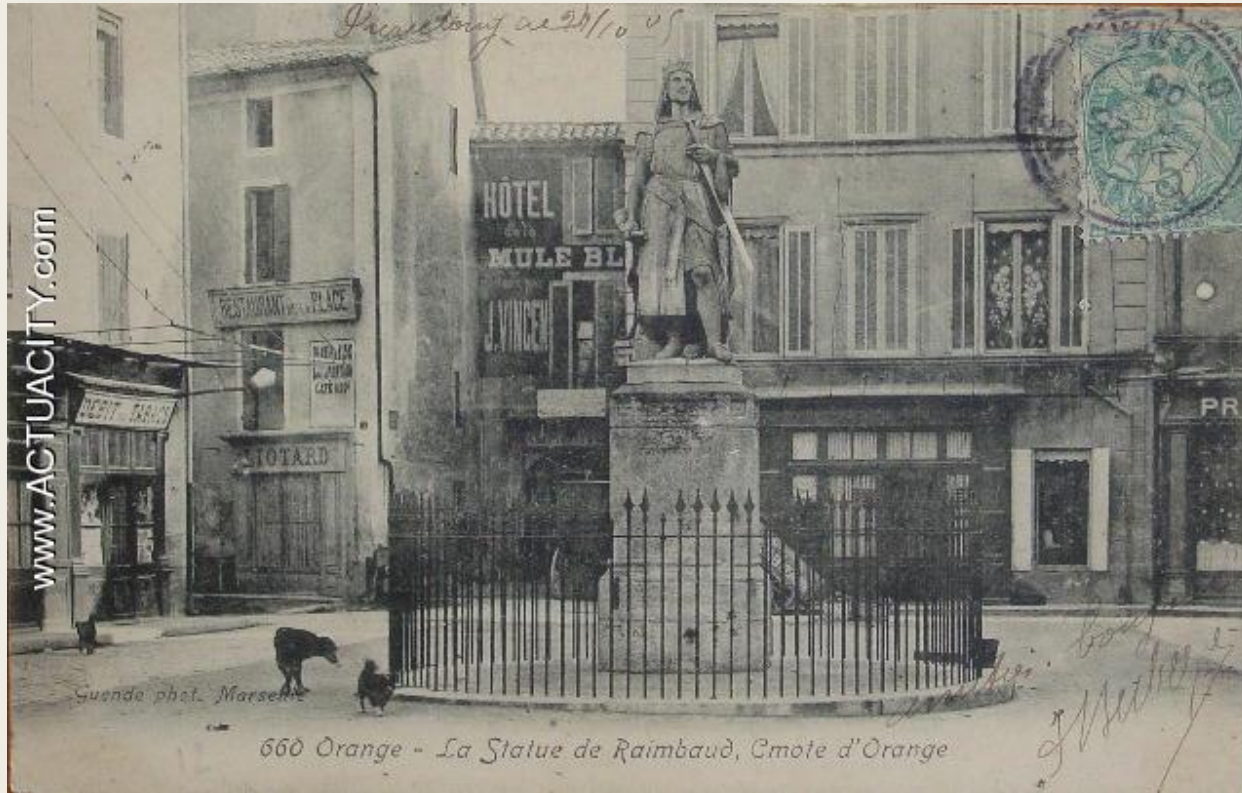
■ COMPARATIF DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Atténuation de charges</i> | 364 239 € | 180 610 € | 142 023 € |
| <i>Produits des services</i> | 748 738 € | 484 492 € | 873 410 € |
| <i>Impôts et Taxes</i> | 37 257 765 € | 22 980 099 € | 24 612 624 € |
| <i>Dotations et Participations</i> | 9 415 441 € | 5 276 062 € | 4 630 922 € |
| <i>Autres produits</i> | 43 183 € | 147 660 € | 99 749 € |
| <i>Produits financiers</i> | 0 € | 10 622 € | 0 € |
| <i>Produits exceptionnels (dont cessions)</i> | 81 851 € | 212 184 € | 79 642 € |
| <i>Les opérations d'ordres et les reprises sur amortissements</i> | 48 255 € | 56 782 € | 38 611 € |
| TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT | 47 959 472 € | 29 348 511 € | 30 476 981 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL



► LES PRINCIPALES DEPENSES

Les dépenses d'équipement

8 718 216 euros (contre 8 673 814 € en 2017) répartis comme suit :

2 275 465 euros pour les acquisitions de terrains, de matériels divers...*(1 168 191 € en 2017)*

5 097 854 euros pour les opérations de travaux neufs et d'aménagements divers
(bâtiments municipaux, écoles..) ...*(6 803 146 € en 2017)*

400 275 euros pour les études...*(514 756 € en 2017)*

944 622 euros pour des subventions d'équipements versées ...*(187 721 € en 2017 essentiellement dû à un fonds de concours versé à la CCPRO pour l'enveloppe travaux d'orange d'un montant de 2 500 000 €)*

Le remboursement de la dette en capital

2 340 611 euros (1 031 828 euros en 2017)

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

► LES PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS

Les principaux postes d'Acquisitions et travaux

| | |
|---|-------------|
| Installations, matériels et outillages techniques | 4 955 702 € |
| Matériels de transport | 683 671 € |
| Réseaux de voirie | 417 980 € |
| Réseaux d'électrification | 286 667 € |
| Autres immobilisations corporelles | 223 626 € |
| Matériels roulant | 148 176 € |
| Autres bâtiments publics | 112 949 € |
| Instal générales agencement aménagement de construction | 105 877 € |
| Autre matériel et outillage de voirie | 71 269 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

► LES PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS

Exemples de Travaux significatifs

| | |
|--|-------------|
| Réaménagement rond point SAFIR à Orange | 1 223 972 € |
| Restructuration rue st clément à Orange (AP/CP) | 1 132 692 € |
| Travaux route de Châteauneuf-du-Pape à Orange | 978 595 € |
| Pôle d'Echange Multimodal à Orange (AP/CP) | 619 612 € |
| Entretien et embellissement des voies | 468 221 € |
| Création nouvelles voies la barrade à Courthézon | 360 080 € |
| Requalification avenue gare Courthézon (AP/CP) | 293 589 € |
| Aménagement des berges du Revestidou (AP/CP) | 222 729 € |
| Voirie les Genets et la Calade à Orange (AP/CP) | 214 403 € |
| Acquisitions accessoires engins | 209 247 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL



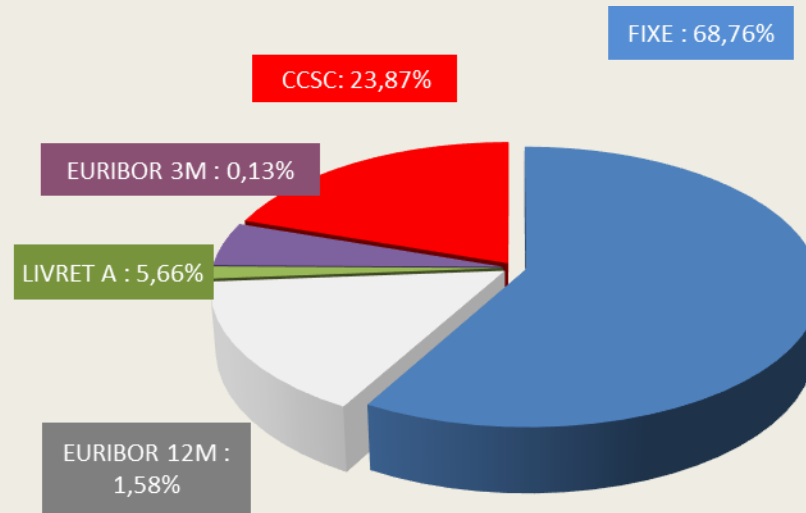
► LES PRINCIPALES RECETTES

| | | |
|--|---|---|
| Subventions | : | 787 482 euros (<u>contre 3 247 151 € en 2017</u>) |
| Fonds de Compensation de la TVA | : | 1 633 045 euros (<u>contre 945 519 € en 2017</u>) |
| Emprunts | : | 3 330 000 euros (<u>contre 0 € en 2017</u>) |
| Amortissements | : | 2 202 727 euros (<u>contre 2 075 814 € en 2017</u>) |
| Opérations patrimoniales | : | 660 582 euros (<u>contre 2 561 359 € en 2017</u>) |
| Excédents de Fonctionnement capitalisé : | | 3 622 000 euros (<u>contre 6 500 000 € en 2017</u>) |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

LA DETTE LE CAPITAL RESTANT DU



Cet histogramme permet de visualiser la part de capital restant du revenant à la Communauté de Communes des Sorgues du Comtat (CCSC) qui représente près d'un quart de notre dette restante. Il indique aussi la répartition entre structure de taux.

COMPTE ADMINISTRATIF 2014

BUDGET GENERAL

LA DETTE – EVOLUTION DE L'ANNUITE



584 540 €
d'annuité
réglée sur des
emprunts
transférés à la
CCSC mais
non pris en
charge par
cette dernière

Après avoir progressée chaque année avant l'arrivée d'Orange, la dette à légèrement régressée avant d'être pratiquement divisée par deux suite au départ de Sorgues et Bédarrides le 1^{er} janvier 2017. Depuis 2017, l'annuité connaît une tendance à la hausse suite à la réalisation d'emprunts nécessaires aux gros dossiers en cours de réalisation (achat du siège orangeois, Pôle d'Echange Multimodal et Points d'Apports Volontaires pour les ordures ménagères).

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

Maintien des taux de fiscalité en 2018

► Fiscalité : comparatif depuis 2013

| | 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% |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET GENERAL

CONCLUSION



L'année 2018 a été marquée par :

- Le transfert de la compétence éclairage public parfaitement maîtrisé
- La mise en place de la Taxe GEMAPI
- Un encadrement strict des dépenses de fonctionnement
- La poursuite de l'optimisation des recettes de fonctionnement
- Un autofinancement significatif grâce à une gestion rigoureuse
- Un maintien des taux d'impositions des quatre taxes locales avec une convergence sur un taux unique pour la TEOM (augmentation pour Orange, baisse pour les autres Communes).

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET ANNEXE GRANGE BLANCHE II



COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET ANNEXE GRANGE BLANCHE II CCPRO

| CCPRO GRANGE BLANCHE II | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS |
| OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2018 | 4 054 738,13 € | 5 105 713,53 € | 4 063 946,69 € | 4 063 943,74 € |
| RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018 | | 1 050 975,40 € | 2,95 € | |
| RÉSULTATS REPORTÉS 2017 | 2 886 428,53 € | | | 249 876,96 € |
| RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2018 | 1 835 453,13 € | | | 249 874,01 € |
| REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS | | | | |
| CCPRO GRANGE BLANCHE II | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
| | DEFICIT | EXCEDENT | DEFICIT | EXCEDENT |
| REPRISE DES RÉSULTATS 2018 | 1 835 453,13 € | / | / | 249 874,01 € |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET ANNEXE PRESTATIONS DE SERVICES



COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET ANNEXE PRESTATIONS DE SERVICES CCPRO

| CCPRO PRESTATIONS DE SERVICES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS |
| OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2018 | | | 60 901,30 € | 60 900,71 € |
| RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018 | | | -0,59 € | / |
| RÉSULTATS REPORTÉS 2017 | | | 0,00 € | / |
| RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2018 | | | -0,59 € | / |

REPRISE DES RESULTATS

| CCPRO PRESTATIONS DE SERVICES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|----------------------------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | DEFICIT | EXCEDENT | DEFICIT | EXCEDENT |
| REPRISE DES RÉSULTATS 2018 | | | -0,59 € | / |

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET ANNEXE SPANC



COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET ANNEXE SPANC CCPRO

| CCPRO SPANC | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS | DÉPENSES OU DÉFICIT | RECETTES OU EXCÉDENTS |
| OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2018 | | | 0,00 € | 4 320,00 € |
| RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2018 | | | | 4 320,00 € |
| RÉSULTATS REPORTÉS 2017 | | | | 4 453,77 € |
| RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2018 | | | | 8 773,77 € |

REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS

| CCPRO SPANC | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|----------------------------|----------------|----------|----------------|------------|
| | DEFICIT | EXCEDENT | DEFICIT | EXCEDENT |
| REPRISE DES RÉSULTATS 2018 | | | / | 8 773,77 € |
| AFFECTATION (R002/D002) | | | / | 8 773,77 € |