



Communauté de Communes de la Lomagne Gersoise

## **ANNEXE AU RAPPORT DU DOB 2019**

### **Analyse retrospective et prospective**

Conseil communautaire du 11 mars 2019

## ANALYSE BUDGETAIRE RETROSPECTIVE

### COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERSOISE

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol n-1	Evol n-3	Evol moy.
60 Achats	48 931	52 125	52 497	58 568	78 949	77 979	67 033	89 770	91 941	2,4%	17,1%	16,2%
61 Services extérieurs	202 942	113 777	128 150	128 269	130 341	184 216	160 798	118 382	190 636	61,0%	8,9%	7,8%
62 Autres services extérieurs	157 842	169 017	204 774	146 606	170 886	157 230	130 034	134 770	106 287	-21,1%	-9,6%	3,3%
63 Impôts taxes et versements assi.	11 929	4 531	7 148	14 598	32 074	28 977	24 439	23 158	21 427	-7,5%	-6,4%	20,4%
<b>TOTAL 011</b>	<b>423 654</b>	<b>341 461</b>	<b>394 581</b>	<b>350 054</b>	<b>414 264</b>	<b>450 417</b>	<b>384 320</b>	<b>368 097</b>	<b>412 309</b>	<b>12,0%</b>	<b>3,6%</b>	<b>7,3%</b>
64 Charges de personnel	630 206	629 288	642 281	704 316	801 209	957 866	983 272	1 025 531	1 023 800	-0,2%	2,0%	12,0%
65 Autres charges de gestion cour.	120 575	117 862	112 504	119 232	144 541	186 530	360 777	445 457	441 033	-1,0%	10,6%	9,1%
655 Dont participation SM et EPIC							184 353	272 481	296 912	9,0%	26,9%	
66 Charges financières	23 857	18 833	16 070	12 710	22 783	22 835	20 901	16 463	6 113	-62,9%	-45,9%	
661 Dont intérêts des emprunts	23 031	20 683	17 074	13 807	26 301	20 773	20 901	16 463	6 113	-62,9%	-45,9%	
66 ICNE	826	-1 850	-1 004	-1 097	-3 518	0	0	0				
67 Charges exceptionnelles	90 728	114 560	94 960	14 150	15 583	28 861	28 925	21 479	17 069	-20,5%	-23,2%	
675 Dont valeur comptable des immobilisations cédées	14 871	45 728	4 910	0					38 884			
676 Dont subvention de gestion BA	75 857	68 832	90 050	14 150	15 583	0	0	0				
68 Dotations aux amort.	141 811	390 004	222 377	178 284	135 000	124 345	154 662	143 640	158 105	10,1%	1,1%	25,1%
68 Provisions travaux et risques							200 000					
739 Reversements impôts et taxes	3 270 130	4 537 113	4 592 603	4 807 009	4 945 233	4 920 605	4 846 617	5 002 154	5 046 450	0,9%	2,0%	6,4%
739 Dont TP	2 010 685	2 003 900	2 002 011	2 086 572	2 086 572	2 029 692	1 878 056	1 926 181	1 925 459	0,0%	1,3%	0,3%
739 dont FNGIR	1 217 638	1 235 564	1 235 564	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	0,0%	0,0%	
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 698 951</b>	<b>6 147 110</b>	<b>6 073 364</b>	<b>6 183 742</b>	<b>6 476 599</b>	<b>6 689 444</b>	<b>6 777 458</b>	<b>7 020 804</b>	<b>7 102 861</b>	<b>1,2%</b>	<b>2,4%</b>	<b>7,4%</b>
total financier	1 248 282	1 155 432	1 237 404	1 185 739	1 373 583	1 592 798	1 726 353	1 837 068	1 875 124	2,07%	4,22%	10%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol n-1	Evol N-3	Evol moy.
70 Produits services domaine	55 864	55 083	60 394	69 561	95 204	105 393	111 969	113 193	112 246	-0,8%	0,1%	19,7%
71 Production stockée												
72 Travaux en régie												
73 Impôts et taxes	3 827 725	3 725 907	4 003 152	4 323 903	4 502 832	4 638 539	4 544 975	4 772 843	5 055 644	5,9%	5,5%	6,2%
7 311 Dont impôt eco	2 568 280						2 283 625	2 451 626	2 658 843	8,5%	7,9%	
Attribution négative							33 451	54 309	53 156	-2,1%	26,1%	
7 331 taxe d'enlèv. des ordures ménag	1 259 445	1 315 422	1 358 282	1 467 661	1 591 329	1 634 689	1 727 285	1 750 887	1 792 016	2,3%	1,9%	#DIV/0!
taxe de séjour								75 592	79 480			
taxe GEMAPI									50 000			
74 Dotations et participations	1 668 367	1 722 847	1 626 047	1 722 005	1 634 765	1 572 050	1 406 878	1 485 163	1 320 516	-11,1%	-3,1%	2,6%
741 Dont DGF	519 447	500 599	510 661	536 527	523 945	431 297	368 174	306 101	277 136	-9,5%	-13,2%	-2,6%
75 Autres produits courants	33 528	42 270	47 917	74 466	84 958	85 894	84 858	79 875	79 895	0,0%	-3,0%	15,6%
74 FPIC			51 742	196 709	379 145	128 602	217 461	203 793	211 889	4,0%	-1,3%	
77 Produits exceptionnels	46 847	45 728	70 572	5 524			10 397	85	8 853			
775 Dont produit des cessions d'immobilisations	14 871	45 728	4 910	5 524					38 884			
776 Dont différences négatives sur réalisations												
777 Dont quote part subventions résultat												
78 Reprises sur amort. Et provisions								35 184	6 246			
79 Excédent N-1		50 000	50 000	0	501 928							
7 911 REMB personnel		18 911	3 846	3 462	25 343	45 715	49 794	11 400	4 898	-57,0%	-68,6%	
<b>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 632 331</b>	<b>6 976 168</b>	<b>7 271 952</b>	<b>7 863 291</b>	<b>8 815 504</b>	<b>8 210 882</b>	<b>8 187 068</b>	<b>8 582 324</b>	<b>8 774 839</b>	<b>2,2%</b>	<b>3,5%</b>	<b>7,2%</b>
total financier	2 315 354	2 324 416	2 503 189	2 902 329	3 088 855	3 244 562	3 280 260	3 533 501	3 658 392	3,53%	5,61%	8,49%
epargne brute	1 067 072	1 168 984	1 265 785	1 716 590	1 715 272	1 651 764	1 553 907	1 696 433	1 783 268	9,17%	7,13%	6,87%
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT / EPARGNE BRUTE</b>	<b>933 380</b>	<b>829 058</b>	<b>1 198 588</b>	<b>1 679 549</b>	<b>2 338 905</b>	<b>1 521 438</b>	<b>1 409 610</b>	<b>1 561 520</b>	<b>1 671 978</b>	<b>7%</b>	<b>9%</b>	<b>6%</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>822 336</b>	<b>713 037</b>	<b>1 109 404</b>	<b>1 586 331</b>	<b>2 157 029</b>	<b>1 371 916</b>	<b>1 290 655</b>	<b>1 561 520</b>	<b>1 671 978</b>	<b>7%</b>	<b>14%</b>	<b>6%</b>
annuite	134 075	136 704	106 258	107 025	208 177	170 295	139 856	134 050	173 661	30%	11%	
epargne nette	932 997	1 032 280	1 159 527	1 609 565	1 507 095	1 481 469	1 414 051	1 562 383	1 609 607	3%	7%	
Capacité d'autofinancement	40%	44%	46%	55%	49%	46%	43%	44%	44%	0%	1%	

**COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERSOISE**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol	Evol moy.
16 Remboursement d'emprunts	111 044	116 021	89 184	93 218	181 876	149 522	118 955	117 587	167 548		
1 Déficit d'investissement	0										
18 Affectations	257	50	2 685	0							
19 Différences sur réalisations d'immob.	2 871										
20 Immobilisations incorporelles	125 445	252 287	127 526	60 295	601 137	606 800	304 695	453 646	629 123		
21 Immobilisations corporelles	99 910	135 578	170 588	224 137	250 897	60 169	79 516	135 497	67 158		
22 Immob. Reçues en affectation											
23 Immobilisations en cours	303 722	834 828	1 007 028	2 168 832	1 974 121	2 310 359	1 061 061	653 760	1 354 469		
24 Immobilisations affectées concédées											
27 avances remboursables éco					46 660	17 000	10 100	3 031	15 096		
28 Amortissements des immobilisations											
27 Participations et créances					2 500	428	1 440	500			
458 Op. d'invest. Sous mandat		196 792	1 420	0	0						
481 Charges à répartir sur plusieurs exerc.											
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>643 249</b>	<b>1 535 556</b>	<b>1 398 431</b>	<b>2 546 482</b>	<b>3 057 191</b>	<b>3 144 278</b>	<b>1 575 767</b>	<b>1 364 021</b>	<b>2 233 394</b>	<b>28%</b>	<b>8%</b>
total financier	529 077	1 222 693	1 305 142	2 453 264	2 826 155	2 977 328	1 445 272	1 242 903	2 050 750	28%	

RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol	Evol moy.
10 Dotations fonds divers réserves	1 182 609	1 734 094	1 307 632	1 839 563	2 582 973	3 126 367	2 441 032	3 053 704	5 239 045		
1 068 Dont excédent de fonctionnement capit.	810 962	883 370	779 058	1 198 588	1 704 069	2 330 637	1 527 603	1 197 311	1 561 521		
caution et avances remboursables	569	457		3 043	9 006	25 688	21 843	15 403	6 740		
13 Subventions d'investissement	81 656	79 152	305 384	561 541	324 781	364 100	566 624	381 533	509 886		
14 FCTVA	67 626	88 894	151 201	314 304	277 072	421 272	194 768	111 333	135 906		
15 Provisions pour risques et charges											
16 Emprunts et dettes assimilées	0	0			502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011		
20 Immobilisations incorporelles	4 822										
21 Immobilisations corporelles	14 871	46 528	4 502	396	21 208		0	138 940			
22 Immobilisations reçues en affectation											
23 Immobilisations en cours											
28 Amortissement des immobilisations	141 811	115 005	122 377	128 188	135 000	124 345	154 662	143 639	158 104		
29 Provisions pour dépréciation des immob.											
454 Travaux pour comptes de tiers											
458 Op. d'invest. Sous mandat			147 844	50 368							
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 493 964</b>	<b>2 064 130</b>	<b>2 038 940</b>	<b>2 897 403</b>	<b>3 852 918</b>	<b>4 148 706</b>	<b>3 378 929</b>	<b>5 041 545</b>	<b>7 797 692</b>	<b>24%</b>	<b>15%</b>
total financier	168 975	214 574	461 087	876 241	623 061	785 372	761 392	631 806	645 792		

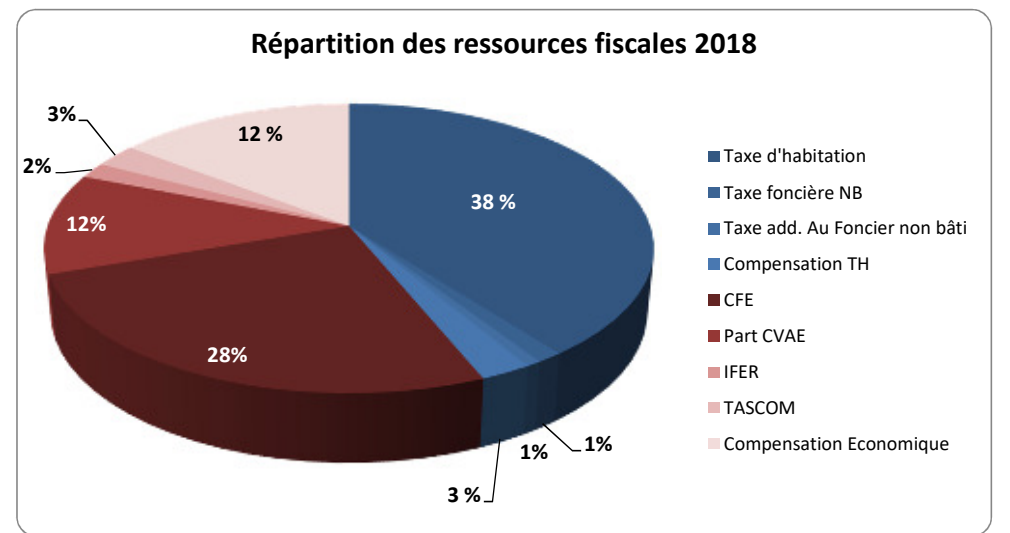
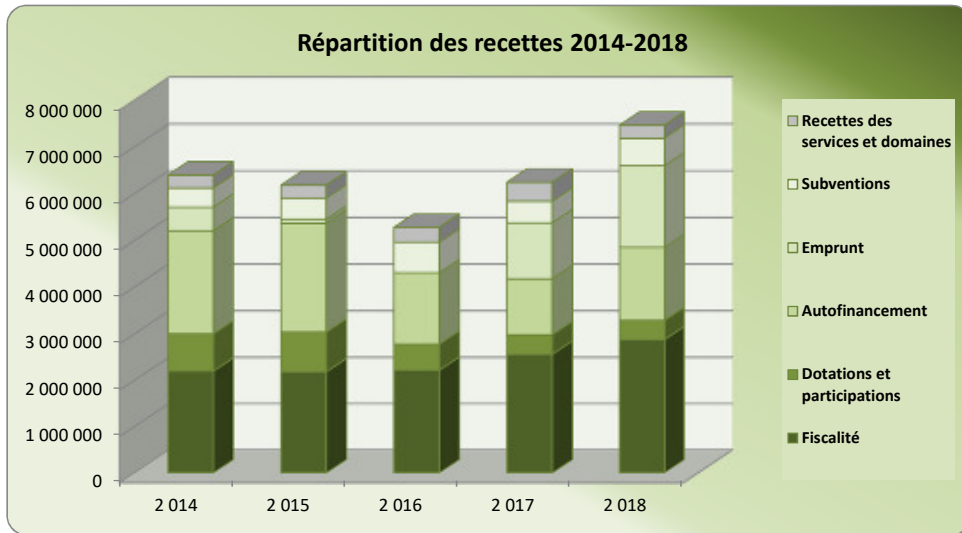
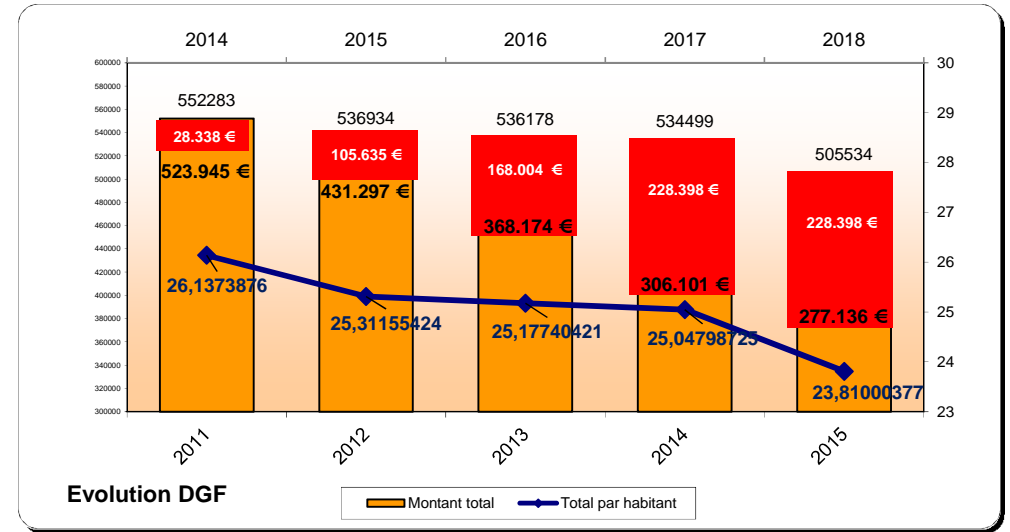
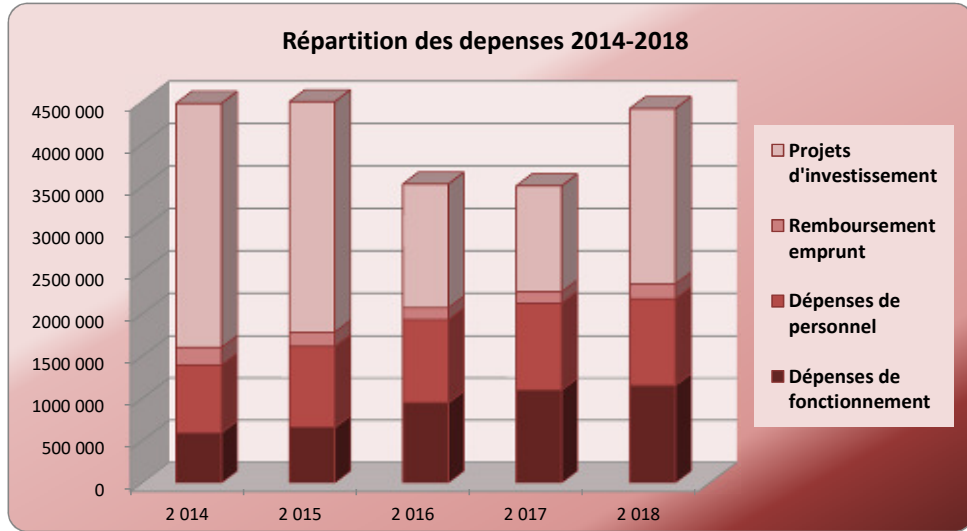
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol	Evol moy.
	850 715	528 574	640 509	350 921	795 727	1 004 428	1 803 162	3 677 524	5 564 298	23%	6%

VARIATION FONDS DE ROULEMENT	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	Evol	Evol moy.
résultat invest	-360 102	-1 008 119	-844 055	-1 577 023	-2 203 094	-2 191 956	-683 880	-611 097	-1 404 958		9%
emprunt	0	0	0	0	502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011		
résultat (variation fond de roulement)	572 895	24 161	315 472	32 542	-193 121	-623 553	730 171	2 148 279	1 952 660		
Fond de roulement	2 884 162	2 908 323	3 223 795	3 256 337	3 063 215	2 439 662	3 169 833	5 318 112	7 270 772		
Encours dette	493 229	377 208	288 024	194 806	515 808	453 220	334 265	1 413 671	2 994 134		

## ANALYSE BUDGETAIRE RETROSPECTIVE - TABLEAU DE SYNTHESE ET RATIOS

Tableau simplifié	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018
<b>DEPENSES</b>									
Dépenses de fonctionnement	641 933	544 977	611 193	494 133	595 157	657 767	948 335	1 100 481	1 154 349
Dépenses de personnel	630 206	629 288	642 281	704 316	801 209	957 866	983 272	1 025 531	1 023 800
Remboursement emprunt	134 075	136 704	106 258	107 025	208 177	170 295	139 856	134 050	173 661
Projets d'investissement	532 205	1 419 535	1 309 247	2 453 264	2 875 315	2 994 756	1 456 812	1 246 434	2 065 846
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 938 420</b>	<b>2 730 504</b>	<b>2 668 979</b>	<b>3 758 738</b>	<b>4 479 858</b>	<b>4 780 684</b>	<b>3 528 275</b>	<b>3 506 496</b>	<b>4 417 656</b>
<b>RECETTES</b>									
Fiscalité	1 583 359	1 618 855	1 706 094	2 002 426	2 204 311	2 188 909	2 222 942	2 568 198	2 878 343
Dotations et participations	587 073	589 493	661 862	850 831	801 017	852 569	562 942	417 434	413 042
Autofinancement	810 962	883 370	779 058	1 198 588	2 205 997	2 330 637	1 527 603	1 197 311	1 561 521
Emprunt	0	0	0	0	502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011
Subventions	115 184	121 422	353 301	636 007	409 739	449 994	651 482	461 408	589 781
Recettes des services et domaines	264 215	281 255	261 691	207 131	276 755	275 453	316 425	407 172	275 248
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>3 360 793</b>	<b>3 494 395</b>	<b>3 762 006</b>	<b>4 894 983</b>	<b>6 400 697</b>	<b>6 184 496</b>	<b>5 281 394</b>	<b>6 248 516</b>	<b>7 465 946</b>
<b>Ratios</b>									
<b>Charge de structure</b>									
Personnel / Dépenses réelles de fonct.	14%	10%	11%	11%	12%	14%	15%	15%	14%
Personnel / Dépenses réelles de fonct. (hors reversement fiscalité)	47%	42%	46%	52%	53%	55%	52%	51%	50%
Charges de gestion / dépenses réelles de fonct.	15%	14%	12%	10%	11%	11%	13%	14%	14%
Reversement fiscalité / dépenses de fonct.	71%	75%	77%	78%	77%	74%	72%	71%	71%
Frais de personnel + annuité dette / Dépenses réelles de fonct.	57%	51%	54%	60%	67%	65%	59%	58%	59%
<b>Recettes de fonctionnement</b>									
Produit fiscalité / Recettes de fonct.	86%	88%	87%	87%	81%	87%	86%	87%	89%
DGF et autres participations / recettes de fonct.	9%	7%	7%	7%	6%	5%	4%	4%	3%
Autres produit / Recettes de fonct.	2%	1%	1%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
DGF et autres participations / recettes réelles de fonct.	28%	26%	22%	23%	19%	16%	13%	14%	9%
Domaines et services / Recettes réelles de fonct.	4%	4%	4%	5%	6%	6%	6%	5%	5%
Produit de fiscalité réel / Recettes réelles de fonct.	68%	70%	68%	69%	71%	67%	67%	73%	79%
Cotisations / Produit de fiscalité large	71%	77%	78%	80%	81%	81%	82%	83%	84%
Compensation / produit fiscalité large	29%	23%	22%	20%	19%	19%	18%	17%	16%
<b>Capacité d'épargne</b>									
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	40%	34%	45%	55%	60%	46%	42%	44%	45%
Epargne nette / recettes réelles de fonctionnement	35%	29%	41%	52%	56%	42%	39%	44%	45%
<b>Effort d'équipement</b>									
Epargne brute / Investissement	145%	54%	86%	66%	77%	48%	89%	114%	75%
Dépenses d'équip. / recettes réelles de fonct.	27%	63%	52%	83%	79%	96%	47%	38%	60%
<b>Poids de la dette et marge de manœuvre</b>									
Annuité dette / recettes réelles de fonct.	6%	6%	4%	4%	5%	5%	4%	4%	5%
Encours dette / recettes réelles de fonct.	0,21	0,15	0,11	0,06	0,13	0,14	0,10	0,39	0,80
Encours dette / épargne brute	0,53	0,45	0,24	0,12	0,22	0,30	0,24	0,91	1,79
Encours dette	493 229 €	377 208 €	288 024 €	194 806 €	515 808 €	453 220 €	334 265 €	1 413 671 €	2 994 134 €

## ANALYSE FINANCIERE RETROSPECTIVE - GRAPHIQUES



## Etat des lieux des ressources humaines et des dépenses de fonctionnement de la Lomagne Gersoise

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERSOISE						
	Domaine de compétence	Effectifs	ETP	Frais de rémunération	Autres frais de fonctionnement	Evolution prévue
<b>Liés à l'exercice des compétences</b>	Services techniques	1,2	1,2	56 233,48 €	7 856,45 €	
	Développement économique	3	3	117 633,54 €	7 938,62 €	
	AAGV	1	1	40 844,40 €	- €	
	Transport déplacement	0	0	- €	26 499,59 €	Prestation de service
	Urbanisme et habitat	2,3	2,3	95 380,55 €		OPAH en régie
	Environnement	1,8	1,8	60 105,98 €	- €	Reprise en Régie du SPANC
	Enseignement artistique	14	7	221 877,16 €	8 133,35 €	
	Tourisme	1,5	1,5	55 292,08 €	4 659,50 €	
<b>Services supports</b>	Administration générale	4,2	4,2	241 500,10 €	11 342,93 €	
	<i>dont :</i>					
	Ressources humaines	0	0	- €		
	Finances - Comptabilité	1	1	44 389,44 €		
	Informatique / NTIC	1,5	1,5	70 007,12 €	5 045,52 €	
Juridique/marchés publics	0,7	0,7	20 142,74 €			
<b>Services mutualisés ou communs</b>	Instruction droit des sols	3	3	116 973,17 €		
	Marchés et travaux voirie	2	1,3	53 365,45 €		
<b>Syndicats mixte / EPIC</b>	PERT Portes de gascogne				61 068,00 €	
	Gers Numérique				20 122,60 €	prévision à la baisse
	Gasconne Lomagne				174 867,00 €	7 ETP
	GEMAPI					2019 prévision 53k€ cotisation
	SCoT de Gascogne				36 448,20 €	stabilité en 2019
<b>TOTAL</b>		<b>34</b>	<b>26,3</b>	<b>1 059 205,91 €</b>	<b>358 936,24 €</b>	

Cout moyen ETP : 40 273,99 €

**ANALYSE FISCALE - REPARTITION DE LA FISCALITE RELLE COMMUNAUTAIRE PAR COMMUNES**

commune	Total produit ménages		Total produit ECO		TOTAL		Reversement			Attribution Négative	FISCALITE REELLE CCLG	
							FNGIR	AC	TOTAL			
BERRAC	13 733 €	0,60%	5 135 €	0,16%	18 868 €	0,34%	4 735 €		4 735 €	836 €	14 968 €	0,63%
BRUGNENS	22 374 €	0,97%	62 044 €	1,93%	84 418 €	1,53%	18 139 €	37 815 €	55 955 €		28 463 €	1,19%
CADEILHAN	12 186 €	0,53%	3 902 €	0,12%	16 088 €	0,29%	4 075 €		4 075 €	248 €	12 260 €	0,51%
CASTELNAU ARBIEU	21 158 €	0,92%	5 016 €	0,16%	26 174 €	0,47%	6 733 €		6 733 €	16 620 €	36 060 €	1,51%
CASTERA LECTOIROIS	41 718 €	1,82%	12 946 €	0,40%	54 664 €	0,99%	13 870 €		13 870 €	274 €	41 068 €	1,72%
CASTET ARROUY	15 781 €	0,69%	9 353 €	0,29%	25 134 €	0,46%	6 112 €		6 112 €	328 €	19 349 €	0,81%
CERAN	12 490 €	0,54%	2 859 €	0,09%	15 349 €	0,28%	3 955 €		3 955 €	633 €	12 027 €	0,50%
CEZAN	18 078 €	0,79%	3 592 €	0,11%	21 670 €	0,39%	5 618 €		5 618 €	1 284 €	17 335 €	0,73%
FLAMARENS	14 335 €	0,62%	3 016 €	0,09%	17 351 €	0,31%	4 488 €		4 488 €	697 €	13 560 €	0,57%
FLEURANCE	883 152 €	38,48%	1 737 460 €	54,01%	2 620 612 €	47,54%	577 820 €	937 068 €	1 514 888 €		1 105 725 €	46,32%
GAVARRET	12 751 €	0,56%	7 332 €	0,23%	20 083 €	0,36%	4 895 €	10 080 €	14 975 €		5 109 €	0,21%
GIMBREDE	23 309 €	1,02%	9 158 €	0,28%	32 467 €	0,59%	8 123 €	18 148 €	26 271 €		6 196 €	0,26%
GOUTZ	16 649 €	0,73%	1 998 €	0,06%	18 647 €	0,34%	4 920 €		4 920 €	1 998 €	15 725 €	0,66%
LA ROMIEU	73 493 €	3,20%	44 644 €	1,39%	118 137 €	2,14%	28 675 €		28 675 €	18 837 €	108 299 €	4,54%
LA SAUVETAT	40 159 €	1,75%	11 871 €	0,37%	52 030 €	0,94%	13 237 €	3 465 €	16 701 €		35 329 €	1,48%
LAGARDE	11 399 €	0,50%	9 412 €	0,29%	20 811 €	0,38%	4 931 €		4 931 €	1 424 €	17 304 €	0,72%
LALANNE	8 320 €	0,36%	598 €	0,02%	8 918 €	0,16%	2 381 €		2 381 €	1 303 €	7 841 €	0,33%
LAMOTHE GOAS	8 509 €	0,37%	2 840 €	0,09%	11 349 €	0,21%	2 868 €	6 893 €	9 760 €		1 589 €	0,07%
LARROQUE ENGALIN	6 012 €	0,26%	838 €	0,03%	6 850 €	0,12%	1 799 €	1 858 €	3 657 €		3 193 €	0,13%
LECTOURE	522 043 €	22,75%	923 930 €	28,72%	1 445 973 €	26,23%	321 533 €	675 886 €	997 420 €		448 554 €	18,79%
MARSOLAN	44 630 €	1,94%	25 096 €	0,78%	69 726 €	1,26%	17 022 €	38 306 €	55 328 €		14 398 €	0,60%
MAS AUVIGNON	15 877 €	0,69%	12 831 €	0,40%	28 708 €	0,52%	6 814 €	4 031 €	10 845 €		17 864 €	0,75%
MIRADOUX	66 877 €	2,91%	107 355 €	3,34%	174 232 €	3,16%	39 053 €	59 918 €	98 971 €		75 260 €	3,15%
MIRAMONT	12 550 €	0,55%	2 359 €	0,07%	14 909 €	0,27%	3 874 €		3 874 €	2 190 €	13 224 €	0,55%
MONTESTRUC	61 558 €	2,68%	49 048 €	1,52%	110 606 €	2,01%	26 282 €	24 747 €	51 029 €		59 577 €	2,50%
PAUILHAC	45 901 €	2,00%	42 126 €	1,31%	88 027 €	1,60%	20 675 €	14 137 €	34 812 €		53 215 €	2,23%
PERGAIN TAILLAC	24 052 €	1,05%	8 012 €	0,25%	32 064 €	0,58%	8 103 €	6 006 €	14 109 €		17 955 €	0,75%
PEYRECAVE	6 435 €	0,28%	6 447 €	0,20%	12 882 €	0,23%	3 004 €	8 270 €	11 274 €		1 608 €	0,07%
PIS	6 920 €	0,30%	1 419 €	0,04%	8 339 €	0,15%	2 159 €		2 159 €	1 452 €	7 632 €	0,32%
PLIEUX	17 880 €	0,78%	2 966 €	0,09%	20 846 €	0,38%	5 443 €	12 151 €	17 594 €		3 253 €	0,14%
POUY ROQUELAURE	11 354 €	0,49%	6 351 €	0,20%	17 705 €	0,32%	4 324 €	6 650 €	10 974 €		6 731 €	0,28%
PRECHAC	15 370 €	0,67%	5 135 €	0,16%	20 505 €	0,37%	5 181 €		5 181 €	1 764 €	17 088 €	0,72%
PUYSEGUR	7 021 €	0,31%	1 924 €	0,06%	8 945 €	0,16%	2 285 €		2 285 €	421 €	7 082 €	0,30%
REJAUMONT	18 735 €	0,82%	7 918 €	0,25%	26 653 €	0,48%	6 637 €	1 778 €	8 416 €		18 237 €	0,76%
ST AVIT	8 008 €	0,35%	3 320 €	0,10%	11 328 €	0,21%	2 825 €	3 977 €	6 802 €		4 526 €	0,19%
SAINT MARTIN	11 171 €	0,49%	8 253 €	0,26%	19 424 €	0,35%	4 644 €	5 582 €	10 226 €		9 199 €	0,39%
SAINT MEZARD	17 255 €	0,75%	11 276 €	0,35%	28 531 €	0,52%	6 887 €	4 034 €	10 920 €		17 610 €	0,74%
SAINTE MERE	16 534 €	0,72%	7 166 €	0,22%	23 700 €	0,43%	5 892 €	11 293 €	17 185 €		6 515 €	0,27%
SAINTE RADEGONDE	15 649 €	0,68%	1 562 €	0,05%	17 211 €	0,31%	4 563 €		4 563 €	2 849 €	15 497 €	0,65%
SEMPESSERRE	27 672 €	1,21%	19 675 €	0,61%	47 347 €	0,86%	11 353 €	927 €	12 280 €		35 067 €	1,47%
TAYBOSC	5 944 €	0,26%	2 365 €	0,07%	8 309 €	0,15%	2 077 €	424 €	2 501 €		5 808 €	0,24%
TERRAUBE	37 622 €	1,64%	22 168 €	0,69%	59 790 €	1,08%	14 546 €	33 369 €	47 915 €		11 875 €	0,50%
URDENS	22 494 €	0,98%	4 224 €	0,13%	26 718 €	0,48%	6 943 €	1 648 €	8 591 €		18 127 €	0,76%
<b>TOTAL</b>	<b>2 295 158 €</b>	<b>100%</b>	<b>3 216 941 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 512 099 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 249 494 €</b>	<b>1 928 459 €</b>	<b>3 177 953 €</b>	<b>53 156 €</b>	<b>2 387 302 €</b>	<b>100,00%</b>

1 249 494 €

Fleurance 1 105 725 € 46,32% 8 communes  
 Lectoure 448 554 € 18,79% 36 communes

443 874 € 18,59%  
 389 149 € 16,30%

## PROSPECTIVE BUDGETAIRE

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		2 018	propos.	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
60	Achats	91 941	5,00%	95 000	99 750	104 738	109 974	115 473
61	Services extérieurs	190 636	5,00%	210 000	220 500	231 525	243 101	255 256
62	Autres services extérieurs	106 287	4,00%	140 000	150 000	156 000	162 240	168 730
63	Impôts taxes et versements assi.	21 427		35 000	40 000	45 000	45 000	45 000
11	cout fct nouvelle compétence GEMAPI			93 968	93 968	93 968	93 968	93 968
64	Charges de personnel	1 023 800	4,00%	1 144 100	1 175 100	1 212 100	1 247 100	1 282 100
65	Autres charges de gestion cour.	144 120	4,00%	150 000	156 000	162 240	168 730	175 479
	<b>coût induit nouveau investissement</b>		<b>0,80%</b>		34 497	60 190	61 790	61 940
66	Charges financières	6 112		<b>20 581</b>	<b>24 007</b>	<b>22 044</b>	<b>75 035</b>	<b>70 762</b>
661	<i>Dont intérêts des emprunts ancienne</i>			20 581	24 007	22 044	20 035	17 981
661	<b><i>Dont intérêts de la dette nouvelle</i></b>			0	0	0	55 000	52 781
67	Charges exceptionnelles	0	1,00%					
676	<i>Dont subvention de gestion OT</i>	254 347		255 000	263 000	263 000	265 000	265 000
65	Part syndicat mixte	122 045		150 000	175 000	180 000	180 000	180 000
731	FNGIR	1 249 494		1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494
739	Reversements impôts et taxes	1 925 459		1 945 567	1 945 567	1 945 567	1 945 567	1 945 567
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT</b>		<b>5 135 668 €</b>		<b>5 488 710 €</b>	<b>5 626 883 €</b>	<b>5 725 866 €</b>	<b>5 846 999 €</b>	<b>5 908 738 €</b>
<b>TOTAL CHARGES GESTION (HORS INTERET EMPRUNT)</b>		<b>5 129 556 €</b>		<b>5 468 129 €</b>	<b>5 602 876 €</b>	<b>5 703 822 €</b>	<b>5 771 64 €</b>	<b>5 838 007 €</b>

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		2 018	propos.	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
70	Produits services domaine	112 246	2,00%	110 000	112 200	114 444	116 733	119 068
73	Reversement fiscalité (TA et TF économie)	32 140		25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
73	Attribution négative	53 156		46 482	46 482	46 482	46 482	46 482
73	taxe séjour	79 480		85 000	93 000	93 000	95 000	95 000
73	taxe GEMAPI	50 000		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
73	Impôts ménages	2 578 763	1,00%	2 541 094	2 577 575	2 614 587	2 652 137	2 690 235
73	Impôts économique	3 407 695	1,00%	3 195 476	3 201 332	3 185 775	3 171 297	3 157 867
73	FPIC	211 888	0,00%	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000
74	Autres Dotations et participations	80 422	0,9	75 000	75 000	75 000	85 000	85 000
741	DGF	277 136		200 000	180 000	180 000	180 000	180 000
75	Autres produits courants	79 895		85 000	85 000	90 000	95 000	95 000
<b>75</b>	<b>Produits nouveaux investissements</b>	<b>0</b>			<b>55 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
77	Produits exceptionnels	15 099						
78	Remb personnels	4 897		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
<b>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT</b>		<b>6 950 677 €</b>		<b>6 593 052 €</b>	<b>6 625 589 €</b>	<b>6 654 288 €</b>	<b>6 696 649 €</b>	<b>6 723 651 €</b>

<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>1 815 009 €</b>		<b>1 124 923 €</b>	<b>1 022 712 €</b>	<b>950 467 €</b>	<b>924 685 €</b>	<b>885 645 €</b>
----------------------	--------------------	--	--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------

<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 641 349 €</b>		<b>905 630 €</b>	<b>821 60 €</b>	<b>749 405 €</b>	<b>567 765 €</b>	<b>528 724 €</b>
-----------------------------------	--------------------	--	------------------	-----------------	------------------	------------------	------------------



## PROSPECTIVE FISCALE

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Ressources fiscales</b>	<b>4 026 333 €</b>	<b>3 800 296 €</b>	<b>3 849 369 €</b>	<b>3 899 099 €</b>	<b>3 949 495 €</b>	<b>4 000 565 €</b>
Taxe d'habitation	2 249 861 €	2 214 017 €	2 247 227 €	2 280 936 €	2 315 150 €	2 349 877 €
Taxe foncière NB	66 175 €	65 006 €	65 656 €	66 313 €	66 976 €	67 646 €
Taxe add. Au Foncier non bâti	48 622 €	47 966 €	48 446 €	48 930 €	49 419 €	49 914 €
CFE	1 661 675 €	1 473 307 €	1 488 040 €	1 502 920 €	1 517 950 €	1 533 129 €
<b>Allocation compensatrice</b>	<b>216 768 €</b>	<b>216 586 €</b>	<b>241 246 €</b>	<b>243 409 €</b>	<b>245 594 €</b>	<b>247 801 €</b>
Compensation TH	214 105 €	214 105 €	216 246 €	218 409 €	220 593 €	222 799 €
Taxe professionnelle	2 663 €	2 481 €	25 000 €	25 000 €	25 001 €	25 002 €
<b>Prélèvement et participation</b>						
<b>CVAE et IFR</b>	<b>832 064 €</b>	<b>815 961 €</b>	<b>791 952 €</b>	<b>768 828 €</b>	<b>746 560 €</b>	<b>725 118 €</b>
Part CVAE	703 144 €	714 864 €	689 844 €	665 699 €	642 400 €	619 916 €
IFER	128 920 €	101 097 €	102 108 €	103 129 €	104 160 €	105 202 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 075 165 €</b>	<b>4 832 843 €</b>	<b>4 882 567 €</b>	<b>4 911 336 €</b>	<b>4 941 648 €</b>	<b>4 973 483 €</b>
TASCOM	165 104 €	165 000 €	165 000 €	165 000 €	165 000 €	165 000 €
Dotation compensation	746 189 €	738 727 €	731 340 €	724 026 €	716 786 €	709 618 €
<b>TOTAL Gal</b>	<b>5 986 458 €</b>	<b>5 736 570 €</b>	<b>5 778 907 €</b>	<b>5 800 362 €</b>	<b>5 823 434 €</b>	<b>5 848 102 €</b>

eco	3 407 695 €	3 195 476 €	3 201 332 €	3 185 775 €	3 171 27 €	3 157 867 €
ménages	2 578 763 €	2 541 094 €	2 577 575 €	2 614 587 €	2 652 17 €	2 690 235 €
	<b>5 986 458 €</b>	<b>5 736 570 €</b>	<b>5 778 907 €</b>	<b>5 800 362 €</b>	<b>5 823 434 €</b>	<b>5 848 102 €</b>
FNGIR	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €
Attribution compensation	1 872 303 €	1 899 085 €	1 899 085 €	1 899 085 €	1 899 085 €	1 899 085 €
Reversement fiscalité	3 121 797 €	3 148 579 €	3 148 579 €	3 148 579 €	3 148 579 €	3 148 579 €
Fiscalité réelle	2 864 661 €	2 587 991 €	2 630 328 €	2 651 783 €	2 674 855 €	2 699 523 €
eco	1 630 662 €	1 441 604 €	1 457 118 €	1 456 458 €	1 456 59 €	1 457 693 €
ménages	1 233 999 €	1 146 387 €	1 173 209 €	1 195 325 €	1 218 96 €	1 241 830 €
	2 864 661 €	2 587 991 €	2 630 328 €	2 651 783 €	2 674 855 €	2 699 523 €
eco	57%	56%	55%	55%	54%	54%
ménages	43%	44%	45%	45%	46%	46%

## PROGRAMME PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT

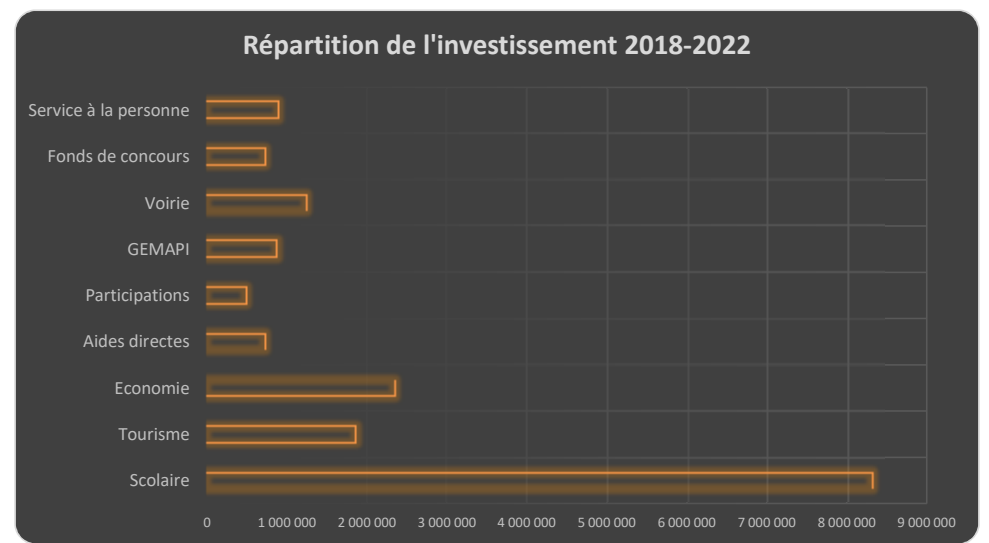
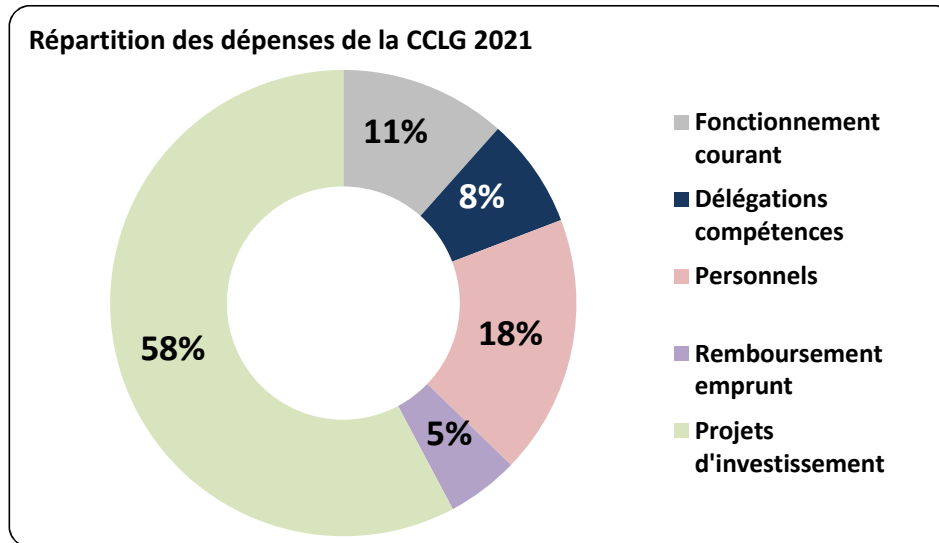
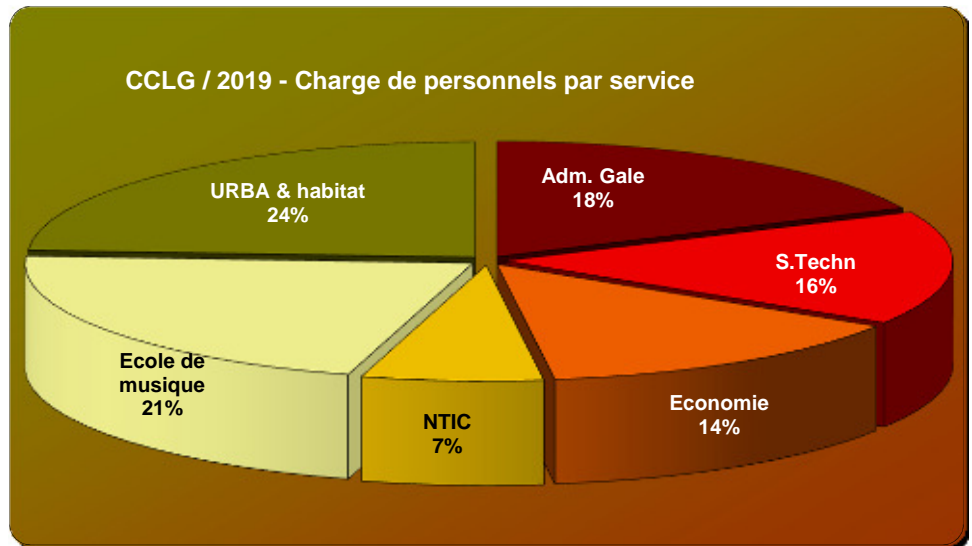
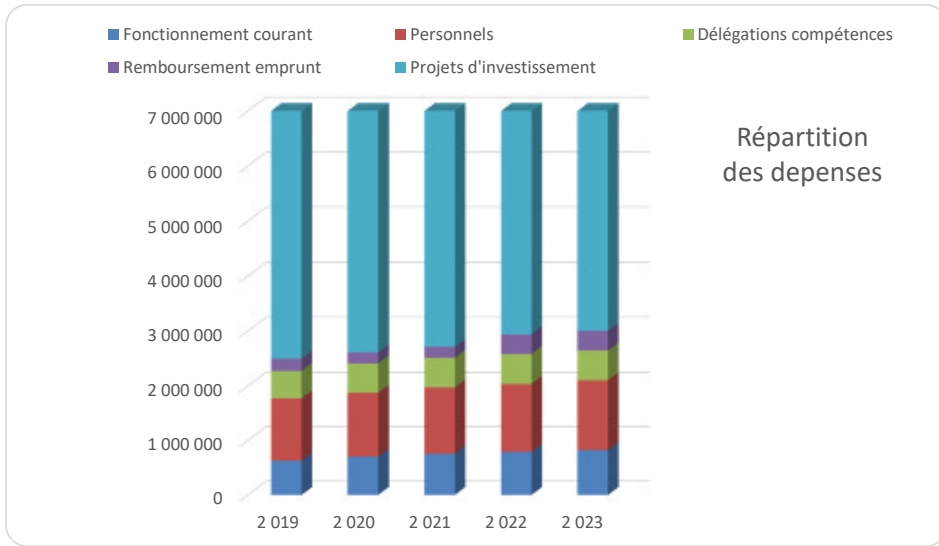
PROGRAMMES	2019		2020	2021	2022	2023	TOTAL
	RAR	PROG. NOUV.					
Etudes	37 980	100 000	30 000	30 000	30 000	30 000	257 980
Acquisition foncier	130 000	15 000					145 000
Voirie	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 250 000
Aménagement Sentier rando	0	10 000	10 000	5 000	5 000	5 000	35 000
Ecole de musique	0	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	12 500
Provision entretien bâtiment	0	75 000	50 000	25 000	25 000	25 000	200 000
Matériel service et divers	846	115 000	15 000	15 000	15 000	15 000	175 846
Bâtiment service technique	0	5 000	5 000	5 000	50 000	5 000	70 000
<b>Nouveaux programmes</b>	<b>5 838 387</b>	<b>3 045 000</b>	<b>5 638 529</b>	<b>4 375 000</b>	<b>4 035 000</b>	<b>3 880 000</b>	<b>26 811 916</b>
Programmes à déterminer	0	50 000	50 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	10 600 000
Aides directes économie et commerce	191 686	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	441 686
OPAH	38 582	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	288 582
Participation SM (Haut Débit)		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	500 000
Ecoles	2 557 138	1 000 000	4 698 529	15 000	15 000	15 000	8 300 667
LIR + Fab Lab+poussinière	1 829 736	300 000	435 000	300 000	10 000	10 000	2 884 736
Aménagement ZA + EP	0	0	0	0	0	0	0
Offices tourisme	955 876	320 000	5 000	5 000	5 000	5 000	1 295 876
Pole santé Lecture	61 136	815 000	0	5 000	5 000	5 000	886 136
GEMAPI	31 800	100 000	250 000	250 000	200 000	50 000	881 800
Fonds de concours	172 433	260 000	0	100 000	100 000	100 000	732 433
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	<b>6 007 213</b>	<b>3 617 500</b>	<b>6 001 029</b>	<b>4 707 500</b>	<b>4 412 500</b>	<b>4 212 500</b>	<b>28 958 242</b>

	2019	2020	2021	2022	2023	TOTAL
Dotation TVA	886 592	482 688	905 670	677 075	636 885	4 217 593
Subventions	4 440 457	298 500	1 312 500	1 554 167	1 537 500	10 630 624
Cession	0	100 000	100 000	100 000	75 000	450 000
AUTRES RECETTES						0
EXCEDENT N-1		7 288 640	4 759 276	2 029 046	2 958 865	1 421 786
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>13 496 877</b>	<b>7 077 446</b>	<b>4 360 288</b>	<b>5 208 250</b>	<b>3 612 970</b>
<b>SOLDE A FINANCER</b>		<b>-3 857 164</b>	<b>-1 076 417</b>	<b>347 212</b>	<b>-795 750</b>	<b>599 530</b>
<b>Autofinancement</b>		<b>902 112</b>	<b>852 630</b>	<b>806 077</b>	<b>626 037</b>	<b>587 146</b>
<b>Emprunt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>	<b>2 500 000</b>
<b>Résultat</b>		<b>4 759 276</b>	<b>1 929 046</b>	<b>2 958 865</b>	<b>1 421 786</b>	<b>-12 384</b>

## INDICATEURS FINANCIERS ET RATIOS

taux épargne nette	43,93%	26,58%	24,88%	23,33%	17,90%	16,66%
taux épargne brute	48,35%	32,43%	30,05%	28,51%	25,95%	24,77%
dép.fct.+reb.dette/rec.fct.	46,15%	61,49%	62,34%	63,85%	69,38%	70,72%
épargne /investissement	81,32%	9,36%	14,21%	17,12%	14,19%	13,94%
charge de la dette	4,57%	6,46%	5,87%	5,82%	10,20%	10,13%
encours/recettes de fonct.	0,79	0,82	0,76	1,43	1,33	1,24
capacité de désendettement	1,63	2,54	2,54	5,01	5,13	5,01

## ANALYSE FINANCIERE PROSPECTIVE - GRAPHIQUES



## ANALYSE FINANCIERE PROSPECTIVE - GRAPHIQUES

