

Note de présentation du Budget Général 2019

Le budget reprend l'ensemble des moyens nécessaires afin d'assurer le fonctionnement des services et pour mettre en œuvre les projets nouveaux et achever ceux déjà engagés en 2018.

Les dépenses de fonctionnement :

Chapitre 011 : +8% par rapport aux prévisions du BP à 2018

Quelques éléments d'information et de contexte :

- Le coût du traitement des déchets, facturé par le SMICTOM, connaîtra une augmentation de +4 % en 2019. De plus l'obligation faite au SMICTOM d'externaliser le traitement de la part supplémentaire à la capacité annuelle d'accueil sur site de Berbiac entraînera une participation exceptionnelle de l'ordre de 32 000 €. Le protocole d'accord de Berbiac signé en 2009 prend fin et avec lui la réduction de 55 000 € consentie à la CCPM.
- La finalisation de l'étude pour l'OPAH et le début de l'animation à l'automne.
- La poursuite de l'animation de la Charte forestière et ses actions : Edition d'un annuaire forestier et la réalisation du schéma desserte.
- La poursuite de l'atlas de la biodiversité,
- La reconduction de la fête de la gastronomie « Mirepoix Met le couvert »
- ...

Le total des dépenses du chapitre 011 se monte à 2 280 264 €.

Chapitre 012 : + 15% par rapport aux prévisions du BP 2018

- Les postes suivants ont été intégrés au chapitre 012 :
 - Pour la mise en œuvre de la Redevance Incitative : 1 poste temps plein de chargé de mission et les rémunérations des enquêteurs
 - Un poste supplémentaire à mi-temps de Conseiller en Insertion Professionnelle,
 - Les moyens de remplacements des agents absents en autre sur le service de collecte,

- L'intégration des effectifs de l'EISE,
- Le poste de coordonnateur du centre social,
- Le maintien à effectif constant sur les autres services

Le total des dépenses du chapitre 012 se monte à 2 863 244 €.

> Effectifs de la CCPM (équivalents temps plein) au 1er janvier

	BP 2019
34 - Titulaires	50
35 - Non titulaires	43
36 - TOTAL	93
37 - Chapitre 012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 863 244,00 €
38 - Autres charges liées au personnel	58 369,00 €
39 - TOTAL	2 921 613,00 €

Chapitre 65 :

- Les participations au SDIS, aux syndicats du Grand Bassin de l'Hers, de l'aérodrome des Pujols, à l'Agence Ariège Attractivité, au SIVE, SIVOM, ...
- Le remboursement aux communes du l'ancien Contingent d'Action Sociale
- Poursuite des participations aux associations avec pour l'Office de Tourisme du Pays de Mirepoix, le Pays d'Art et d'Histoire, Mima, EISE, ...
- Les crédits pour les actions de fleurissement des communes.

Le total des dépenses du chapitre 65 se monte à 1 116 018 €.

Les recettes de fonctionnement :

- Les produits de fiscalité proposés au vote, du FPIC et des allocations compensatrices.

Niveau des taux d'imposition

▪ Taxes ménages

Taxes	Bases prévisionnelles 2019	Taux constant	Produit fiscal 2019
TH	14 200 000 €	11,65%	1 654 300 €
TFPB	12 304 000 €	1,79%	220 242 €
TFPNB	473 600 €	12,51%	59 247 €

▪ **Cotisation foncière des entreprises :**

	Bases prévisionnelles 2019	Bases définitives 2018 CCPM	Produit fiscal 2019
CFE	1802000	31,62%	569 792

Niveau des taux d'imposition et allocations diverses

> *Taux et produit des 4 taxes directes locales*

	BP 2019
17 - Taxe d'habitation - TH	11,650%
18 - Taxe foncière sur les propriétés bâties - TFB	1,790%
19 - Taxe foncière sur les propriétés non-bâties - TFNB	12,510%
20 - Cotisation foncière des entreprises - CFE	31,620%
21 - Produit voté des 4 Taxes directes locales	2 545 094,00 €

> *Produit des autres taxes locales*

	BP 2019
22 - Produit taxe additionnelle FNB	10 490,00 €
23 - Imposition forfaitaire pour les entreprises de réseaux (IFER)	82 976,00 €
24 - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)	185 524,00 €
25 - Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM)	45 244,00 €
26 - Produit de ces autres taxes	324 234,00 €

> *Autres*

	BP 2019
27 - Allocations compensatrices	152 503,00 €
28 - Prélèvement du Fonds national de garantie des ressources individuelles (FNGIR)	-371 219,00 €
29 - Attribution de compensation (AC) reversées aux communes	-296 107,00 €
30 - Attribution de compensation (AC) reversées aux communes	287 974,00 €
31 - Somme de "Autres"	-226 849,00 €
32 - Somme de 21+26+31	2 642 479,00 €

▪ **Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères :**

	bases	taux	produit
Taux plein	10 616 873 €	10,50%	1 114 772 €
Taux réduit Berbiac	96 993 €	0,53%	514 €
Total produit	10 713 866 €		1 115 286 €

- *Le taux réduit de 0.53 % s'applique aux habitations situées dans un rayon de 1 km du centre d'enfouissement des déchets de Berbiac.*

- Le montant estimé de la Dotation Globale de Fonctionnement, avec une légère augmentation de 6 000 € par rapport à 2018.
- Les participations de l'Etat, du Département, de la Région, de l'Europe pour les projets de charte forestière, étude OPAH, atlas de la biodiversité, OPAH, et autres projets en cours
- Les aides de la CAF, DDJS, et autres organismes pour les services Enfance Jeunesse
- Les aides liées à la reprise des déchets et au tri
- Le loyer de la Gendarmerie
- Sans recette pour la piscine du fait de sa fermeture pour travaux

Tableau récapitulatif des Dépenses de Fonctionnement par chapitres :

Chapitres	Propositions de Crédits 2019
011 - Charges à caractère général	2 280 264, 03 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 863 244 €
014 - Atténuations de produits	670 827 €
022 - Dépenses imprévues	400 000 €
023 - Virement à la section d'investissement	251 948 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	205 690, 39 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 116 018 €
66 - Charges financières	77 272, 58 €
67 - Charges exceptionnelles	8 000 €
Total des Dépenses de Fonctionnement (DF)	7 873 264 €

Tableau récapitulatif des Recettes de Fonctionnement par chapitres :

Chapitres	Propositions de Crédits 2019
002 - Résultat de fonctionnement reporté	1 243 116 ,61 €
013 - Atténuations de charges	424 011, 24 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 428, 18 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	378 590 €
73 - Impôts et taxes	4 443 931 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 146 613 €
75 - Autres produits de gestion courante	230 574 €
77 - Produits exceptionnels	- €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	- €
Recettes de Fonctionnement (RF)	7 873 264 €

➤ **Section d'investissement :**

Les dépenses :

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et recettes en prenant en compte le report des crédits des restes à réaliser et les propositions de crédits nouveaux.

Les opérations les plus significatives qui s'inscrivent dans ce budget d'investissement sont :

- la finalisation de la construction de la gendarmerie,
- l'élaboration du PLUI (bureaux d'études)
- la fin de l'étude de Signalétique d'Intérêt Local et l'opération de réalisation comprenant les parts communales pour les réglottes en opérations sous mandat
- les Fonds de concours à verser aux communes dont ceux pour : la création de commerces à Aigues Vives, l'église de Vals, l'école de la Bastide de Bousignac, l'église de Camon, celle de Manses, les autres travaux dans les locaux des ALAE et ALSH, et bâtiments classés
- Les travaux de voirie des communes et de la CCPM
- L'acquisition du terrain sur la ZA du Rada.
- Les aménagements touristiques des berges du lac à Montbel.
- Travaux de rénovation de la Piscine

- Les travaux de mise en accessibilité des sanitaires et accès sur la plage de Lérans
- Les travaux d'aménagement des Ateliers pour l'accueil des services
- Les travaux de réhabilitation de l'ALAE de Lérans
- Les équipements de la future bibliothèque de Dun et la Médiathèque
- Le remboursement du capital des prêts y compris le remboursement d'un prêt relais pour un montant de 900 000€.
- La subvention d'équilibre pour le Budget Annexe de la ZA du Rada.

Les recettes :

Peuvent être citées :

- La DETR en soutien aux travaux de voirie,
- Les subventions attendues pour :
 - la construction de la gendarmerie,
 - l'aménagement des services techniques
 - les travaux de rénovation de la piscine,
 - SIL, Bibliothèque DUN, aménagement autour du lac de Montbel, le PLUi,
 - La prévision d'emprunt pour l'autofinancement des ateliers et de la piscine,
- Le FCTVA

Tableau récapitulatif des Dépenses d'Investissement par chapitres et opérations :

Dépenses	RAR 2018	Propositions de Crédits 2019
001 - Solde d'exécution de la SI reporté		- €
020 - Dépenses imprévues		203 100,40 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		6 428,15 €
16 - Emprunts et dettes assimilées		1 093 506,12 €
20 - Immobilisations incorporelles	147 906 €	15 000,00 €
204 - Subventions d'équipement	16 924 €	630 124,33 €
21 - Immobilisations corporelles	5 642 €	30 000,00 €
23 - Immobilisations en cours	40 966 €	225 000,00 €
Opérations d'équipement		
Total 10 - CONSTRUCTION SIEGE		20 000,00 €
Total 11 - CRECHE INTERCOMMUNALE		15 000,00 €
Total 12 - CHEMIN DE RANDONNEE	2 871 €	27 130,00 €
Total 20 - MEDIATHEQUE INTERCOMMUNALE		49 000,00 €

Dépenses	RAR 2018	Propositions de Crédits 2019
Total 22 - ACHAT MATERIEL		30 000,00 €
Total 24 - DECHETS		849 800,00 €
Total 25 - ZONE TOURISTIQUE DE LERAN		71 200,00 €
Total 26 - CONSTRUCTION SERVICES TECHNIQUES	383 786 €	308 814,00 €
Total 28 - MAISON DE SANTE		25 000,00 €
Total 29 - GENDARMERIE	1 197 281 €	45 719,00 €
Total 33 - VOIRIE CCPM 2016	66 936 €	- €
Total 34 - PISCINE	39 947 €	1 710 000,00 €
Total 35 - VOIRIE CCPM 2017	41 318 €	- €
Total 36 - AMENAGEMENT DU LAC DE MONTBEL	7 621 €	281 434,00 €
Total 37 - VOIRIE CCPM 2018	478 800,00 €	- €
Total 38 - VOIRIE CCPM 2019	- €	420 000,00 €
Total 39 - SIGNALÉTIQUE TOURISTIQUE		247 000,00 €
Opérations pour comptes de tiers 4581		
Total - VOIRIE 2017	145 842,20 €	
Total - VOIRIE 2018	599 778,14 €	
Total - VOIRIE 2020		845 593,00 €
Total - Signalétique d'Information Locale		20 000,00 €
Dépenses d'Investissement (DI)	3 175 625 €	7 168 860,00 €
TOTAL BP 2019		10 344 485 €

Tableau récapitulatif des Recettes d'Investissement par chapitres et opérations :

Recettes	RAR 2018	Propositions de Crédits 2019
001 - Solde d'exécution de la SI reporté		3 509 978,64 €
021 - Virement de la section de fonctionnement		251 948,00 €
024 - Produit de cessions des immobilisations		- €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		205 690,39 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves		1 046 180,97 €
13 - Subventions d'investissement	80 619 €	81 250,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées		857 000,00 €
20 - Immobilisations incorporelles		- €
23 - Immobilisations en cours		- €
Opérations d'équipement		
<i>Total 20 - MEDIATHEQUE INTERCOMMUNALE</i>		8 017,00 €
<i>Total 24 - DECHETS</i>		40 000,00 €
<i>Total 25 - ZONE TOURISTIQUE DE LERAN</i>		38 000,00 €
<i>Total 26 - CONSTRUCTION SERVICES TECHNIQUES</i>	53 200,00 €	230 700,00 €
<i>Total 29 - GENDARMERIE</i>	453 814,00 €	70 000,00 €
<i>Total 33 - VOIRIE CCPM 2016</i>	41 937,00 €	
<i>Total 34 - PISCINE</i>	258 720,00 €	877 341,00 €
<i>Total 35 - VOIRIE CCPM 2017</i>	19 618,00 €	
<i>Total 36 - AMENAGEMENT DU LAC DE MONTBEL</i>		188 700,00 €
<i>Total 37 - VOIRIE CCPM 2018</i>	83 840,00 €	
<i>Total 38 - VOIRIE CCPM 2019</i>		105 000,00 €
<i>Total 39 - SIGNALÉTIQUE TOURISTIQUE</i>		199 530,00 €
Opérations pour comptes de tiers 4581		
<i>Total - VOIRIE 2017</i>	211 317,00 €	
<i>Total - VOIRIE 2018</i>	566 491,00 €	
<i>Total - VOIRIE 2020</i>		865 893,00 €
<i>Total - Signalétique d'Information Locale</i>		20 000,00 €

Recettes d'Investissement (DI)	1 769 556,00 €	8 574 979,00 €
TOTAL	10 344 485 €	

