

# Le Budget Principal 2017

## Un fonctionnement à l'échelle des besoins du territoire

### LE BUDGET PRINCIPAL EN FONCTIONNEMENT

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BP

##### POLE TECHNIQUE 525 045 €

Fonctionnement véhicule et bâtiments	247 900 €
Fournitures travaux voirie	238 490 €
Entretien chemins de randonnée	38 655 €

##### POLE ADMINISTRATIF ET BIBLIOTHEQUES 128 551 €

Charges de fonctionnement (hors agents)	94 251 €
Frais de communication	34 300 €

##### PERSONNEL, ELUS ET TRESORIER 1 015 954 €

Traitements ,déplacements, formations ...	946 694 €
Indemnités et cotisations des élus	60 600 €
Indemnités percepteur et honoraires divers	8 660 €

##### REVERSEMENTS 1 063 327 €

Attribution de compensation communes	791 646 €
Fonds National Garantie des Ressources	17 181 €
Fonds National Péréquation des Ressources	21 000 €
Loyers et taxes EHPAD Daumazan et Le Mas	233 500 €

##### EQUILIBRE BUDGETS ANNEXES 1 066 314 €

Déficit budget Zone d'Activité Lézat	12 020 €
Déficit budgets Enfance Jeunesse	814 490 €
Déficit budget Pôle d'Innovation Lézat	151 975 €
Déficit budget Coopération Européenne	77 999 €
Déficit budget Ttransport A la Demande	9 830 €

##### PARTICIPATION AUX SYNDICATS 1 076 648 €

SMECTOM : Traitement déchets de La Lèze	336 172 €
SMECTOM : Collecte et traitement de l'Arize	537 391 €
Syndicat de rivières SMIVAL et SMBVA	50 100 €
PETR: Pôle Equilibre Territoriaux Ruraux	11 011 €
SDIS: Service Incendie Secours Arize	141 974 €

##### SUBVENTIONS 187 191 €

Subventions associations et manifestations	46 691 €
Subventions au CLIC, Office de Tourisme ...	115 806 €
Reversement de la Taxe de séjour	24 694 €

##### AUTRES CHARGES 293 331 €

Intérêts des emprunts et ligne de trésorerie	108 113 €
Dotations aux amortissements	137 965 €
Dépenses imprévues et services bancaires	47 253 €

##### DEPENSES REELLES 5 359 861 €

Virement section investissement AC voirie	172 689 €
Virement section investissement	107 584 €

**TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BP 5 640 134 €**

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BP

##### PRESTATIONS 46 700 €

Travaux sous mandat des communes	40 000 €
Participation des entreprises à déchetterie	1 000 €
Vente de composteurs	1 500 €
Location chapiteaux	4 200 €

##### IMPOTS ET TAXES 2 662 670 €

Taxe d'Habitation	811 072 €
Taxe Foncière	675 667 €
Taxe Foncière sur le Non Bâti	286 891 €
Cotisation Foncière des Entreprises	509 449 €
Cotisation Valeur ajoutée des Entreprises	222 214 €
Taxes sur les Surfaces Commerciales	40 697 €
Imposition Forfaitaire sur Entreprises Réseaux	91 986 €
Taxe de séjour	24 694 €

##### TAXES ORDURES MENAGERES 1 189 553 €

Taxes Ordures Ménagères Lèze	652 162 €
Taxes Ordures Ménagères Arize	537 391 €

##### REMBOURSEMENTS SUR CHARGES 408 288 €

Mise à disposition de personnel	50 000 €
Remboursement EHPAD et XPLORIA	31 000 €
Attributions compensatrices négative	34 557 €
Aides à l'emploi CAE	8 000 €
Remboursement SMECTOM et CC Volvestre	32 900 €
Loyers bâtiments et remboursement EHPAD	208 552 €
Remboursement sinistres et personnel	43 279 €

##### DOTATIONS ET ALLOCATIONS 750 843 €

Fonds National Péréquation des Ressources	134 850 €
Dotation ETAT au Fonctionnement de l'ETAT	204 153 €
Dotation ETAT au Fonctionnement bonifiée	204 806 €
Subvention DEPARTEMENT sur personnel	48 000 €
Allocations Compensatrices TP, TFNB et TF	159 034 €

##### AUTRES PRODUITS FINANCIERS 35 638 €

##### RECETTES REELLES 5 093 692 €

Valorisation comptable des travaux en régie	391 712 €
Subventions aux amortissements	11 148 €

Excédent de fonctionnement reporté 143 582 €

**TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT BP 5 640 134 €**

# Une dynamique d'investissements

## Des opérations à la hauteur des ambitions de développement

### LE BUDGET PRINCIPAL EN INVESTISSEMENT

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BP

##### DEPENSES TRAVAUX DE VOIRIE 864 990 €

Travaux de voirie sur la Lèze	519 612 €
Travaux de Voirie sur l'Arize	345 378 €

##### TRAVAUX SOUS MANDATS DES COMMUNES 350 146 €

Communes de La Lèze	47 764 €
Communes de l'Arize	300 000 €
Travaux sur gymnase de Lézat / Lèze	2 382 €

##### TRAVAUX DECHETTERIE LEZAT ET LE FOSSAT 337 200 €

##### TRAVAUX BATIMENTS COMMUNAUTAIRES 132 808 €

##### BACS, MATERIEL DIVERS ET SIGNALÉTIQUE 65 927 €

##### LOGICIEL VOIRIE/CADASTRE ET SITES WEB 29 000 €

##### MARE PEDAGOGIQUE XPLORIA 70 000 €

##### ETUDES ET DIAGNOSTIC 73 053 €

PLUI, Ressourcerie, Pré-OPAH, Accessibilité ...	73 053 €
-------------------------------------------------	----------

##### TRAVAUX RIVIERE ARIZE SMBVA 15 000 €

##### REMBOURSEMENT ANNUITES D'EMPRUNTS 401 757 €

##### ECRITURE D'IMMOBILISATION ZAE DE LEZAT 27 609 €

##### ECRITURES DIVERSES 21 731 €

Amortissements, subventions façades ...	21 731 €
-----------------------------------------	----------

**TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT BP 2 389 221 €**

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BP

##### RECETTES TRAVAUX DE VOIRIE 810 668 €

Subventions	422 979 €
Emprunt	215 000 €
Attributions de Compensation Arize	172 689 €

##### TRAVAUX SOUS MANDATS DES COMMUNES 375 716 €

Participation des communes	357 716 €
Subventions	18 000 €

##### TRAVAUX DECHETTERIE LEZAT ET LE FOSSAT 291 105 €

Subventions	224 542 €
Emprunt	66 563 €

##### TRAVAUX BATIMENTS COMMUNAUTAIRES 20 000 €

Subventions	20 000 €
-------------	----------

##### BACS, MATERIEL DIVERS ET SIGNALÉTIQUE 42 538 €

Subventions	42 538 €
-------------	----------

##### LOGICIEL VOIRIE/CADASTRE ET SITES WEB 6 876 €

Subventions	6 876 €
-------------	---------

##### MARE PEDAGOGIQUE XPLORIA 40 000 €

Subventions	40 000 €
-------------	----------

##### ETUDES ET DIAGNOSTIC 39 650 €

Subventions	39 650 €
-------------	----------

##### REMBOURSEMENT ANNUITES D'EMPRUNTS 124 783 €

Remboursement voirie communes	124 783 €
-------------------------------	-----------

##### ECRITURES DIVERSES 153 513 €

Amortissements, subventions façades ...	153 513 €
-----------------------------------------	-----------

**EXCEDENT REPORTE 42 926 €**

**FONDS DE COMPENSATION DE LA TVA 333 862 €**

**VIREMENT SECTION DE FONCTIONNEMENT 107 584 €**

**TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT BP 2 389 221 €**

#### LES OPERATIONS EN COURS

**Finalisation des investissements  
avec Restes A Réaliser**

# Les Budgets annexes 2017

## Une meilleure lisibilité comptable

### BUDGET CONTRAT EDUCATIF LOCAL DE LA LEZE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Financement services 'La Ligue'	727 749 €	Subvention du Budget Principal	727 749 €
Déficit de fonctionnement reporté	703 262 €	Subventions ETAT, CG09, MSA, communes	407 420 €
	24 487 €		320 329 €

### BUDGET CONTRAT EDUCATIF LOCAL DE L'ARIZE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Financement services 'Arize Loisirs Jeunesse'	597 713 €	Subvention du Budget Principal	597 713 €
		Subvention de CAF et Fonds d'amorçage	407 070 €
		Excédent de fonctionnement reporté	171 000 €
			19 643 €
		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
		Amortissements et excédent reporté	36 004 €
			36 004 €

### BUDGET HOTEL D'ENTREPRISE DE LEZAT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Fournitures, entretien, assurance, tél, fibre ...	155 995 €	Subvention du Budget Principal	155 995 €
Mise a disposition de personnel	61 949 €	Location espaces coworking et Fab Lab	151 975 €
Emprunts	22 000 €		4 020 €
Déficit reporté	24 190 €		
	47 856 €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT (avec R.A.R)		RECETTES D'INVESTISSEMENT (avec R.A.R)	
Architecte et études	1 214 085 €	Subventions Région, Département, Etat, UE	1 214 085 €
Mobilier et matériel	67 420 €	Prêt relais subventions	1 087 497 €
Construction bâtiment et espaces extérieurs	221 000 €	Excédent reporté	85 389 €
Remboursement capital d'emprunts prêt	881 665 €		41 199 €
	44 000 €		

### BUDGET ZONE D'ACTIVITES ECONOMIQUES DE LEZAT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Etudes, intérêt d'emprunts	378 431 €	Ventes de lots	378 431 €
Sortie de stock sur vente	9 000 €	Subvention du Budget Principal	71 620 €
	369 431 €	Variations en-cours production de biens	12 020 €
		Excédent reporté	262 609 €
			32 182 €
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Terrains aménagés	397 040 €	Subvention Budget Principal	397 040 €
Remboursement capital d'emprunts prêt	262 609 €	Vente de lots	27 609 €
Déficit reporté	20 000 €		369 431 €
	114 431 €		

### BUDGET COOPERATION EUROPEENNE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Fournitures, charges diverses et intérêts	170 544 €	Ventes diverses	170 544 €
Mise à disposition de personnel	33 352 €	Subventions communes, CD09, Etat, UE	10 700 €
Virement à la section d'investissement	21 000 €	Subvention Budget Principal	81 845 €
Déficit reporté	32 461 €		77 999 €
	83 731 €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Remboursement capital d'emprunts prêt	200 800 €	Fctva et virement section fonctionnement	200 800 €
	200 800 €	Excédent reporté	36 683 €
			164 117 €

### BUDGET TRANSPORT A LA DEMANDE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Facturation transporteur	16 930 €	Participation usagers	16 930 €
Déficit reporté	15 000 €	Subventions Région et Département	1 600 €
	1 930 €	Subvention Budget Principal	5 500 €
			9 830 €
		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
		Excédent reporté	5 324 €
			5 324 €

# Evolution de la fiscalité

## Une régularisation des impôts pour financer les projets

**LES 3 TAXES:** Dans le cadre de la fusion, la nouvelle communauté de communes a dû instaurer un mécanisme d'intégration fiscale progressive du taux des 3 Taxes. Le Taux Moyen Pondéré (TMP) fixé par l'administration représente la convergence pour uniformiser les taxes sur les contribuables de l'Arize et de La Lèze.

**DIFFERENTS PRELEVEMENTS:** L'analyse financière détaillée sur les budgets distincts des deux vallées implique une transition différenciée pour les taxes sur l'Arize et La Lèze. A ce titre, le conseil communautaire a décidé d'appliquer une évolution de la fiscalité pour les contribuables de l'Arize et de La Lèze suivant les tableaux ci-dessous:

### INTÉGRATION FISCALE PROGRESSIVE DU TAUX ADDITIONNEL DE LA TAXE HABITATION

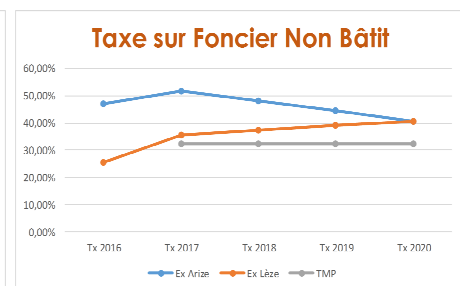
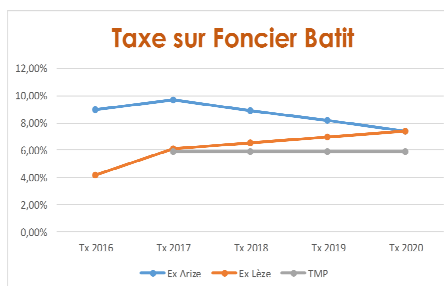
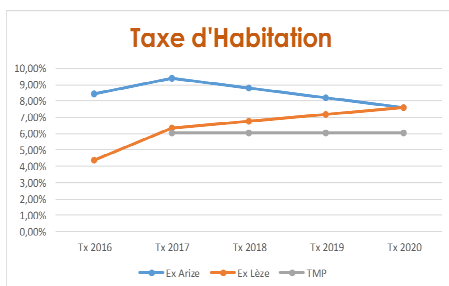
Communes	Taux 2016	TMP	Taux 2017	Variation	Taux 2018	Variation	Taux 2019	Variation	Taux 2020	Variation
Ex Arize	8,43%	6,05%	9,38%	11,27%	8,78%	-6,40%	8,19%	-6,72%	7,60%	-7,20%
Ex Lèze	4,39%	6,05%	6,35%	44,65%	6,76%	6,46%	7,18%	6,21%	7,60%	5,85%

### INTÉGRATION FISCALE PROGRESSIVE DU TAUX ADDITIONNEL DE LA TAXE SUR LE FONCIER BATI

Communes	Taux 2016	TMP	Taux 2017	Variation	Taux 2018	Variation	Taux 2019	Variation	Taux 2020	Variation
Ex Arize	8,98%	5,91%	9,69%	7,91%	8,92%	-7,95%	8,16%	-8,52%	7,39%	-9,44%
Ex Lèze	4,15%	5,91%	6,07%	46,27%	6,51%	7,25%	6,95%	6,76%	7,39%	6,33%

### INTÉGRATION FISCALE PROGRESSIVE DU TAUX ADDITIONNEL DE LA TAXE SUR LE FONCIER NON BATI

Communes	Taux 2016	TMP	Taux 2017	Variation	Taux 2018	Variation	Taux 2019	Variation	Taux 2020	Variation
Ex Arize	47,21%	32,47%	51,79%	9,70%	48,10%	-7,12%	44,42%	-7,65%	40,74%	-8,28%
Ex Lèze	25,53%	32,47%	35,53%	39,17%	37,26%	4,87%	39,00%	4,67%	40,74%	4,46%



### MAINTIEN DU TAUX DE COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES

le Taux de CFE de 34,61 % n'est légalement pas modifiable pour l'exercice 2017

### ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION LIEES A LA FISCALITE PROFESSIONNELLE UNIQUE

#### COMMISSION LOCALE D'EVALUATION CHARGES TRANSFÉRÉES

Une Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées a été instituée en janvier 2017 suite au passage en Fiscalité Professionnelle Unique (F.P.U.), afin d'évaluer les attributions de compensation à reverser aux communes.

Les montants ont été arrêtés par la Direction Générale des Finances Publiques (D.G.F.I.P.) de l'Ariège. Ces sommes seront reversées fin 2017.

#### ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION FISCALES

929 777 €

Cotisation Foncière des Entreprises	383 041 €
Cotisation sur Valeur Ajoutée des Entreprises	189 025 €
Imposition Forfaitaire sur Entreprises Réseaux	91 255 €
Taxe Additionnelle Foncier Non Bâti	11 779 €
Taxes sur les Surfaces Commerciales	40 697 €
Compensation Part salaires (ex Taxe Pro)	209 067 €
Compensation fraction recettes (ex TP)	4 913 €