

| | |
|--|------------|
| CONSEIL DÉPARTEMENTAL DU JURA | |
| Type : DM2 + DOB | Réf : 4252 |
| Service : DSF - FINANCES | |
| Commission : Commission toutes commissions réunies | |
| Rapporteur : Marie-Christine DALLOZ | |
| DÉLIBÉRATION N° CD_2021_073 du 08/11/2021 | |

DECISION MODIFICATIVE N° 2 2021

J'ai l'honneur de soumettre à votre examen les propositions relatives à la Décision Modificative n° 2 du budget départemental pour l'exercice 2021. Vous trouverez, en annexe, l'ensemble des inscriptions proposées en dépenses et en recettes, réparties par chapitre.

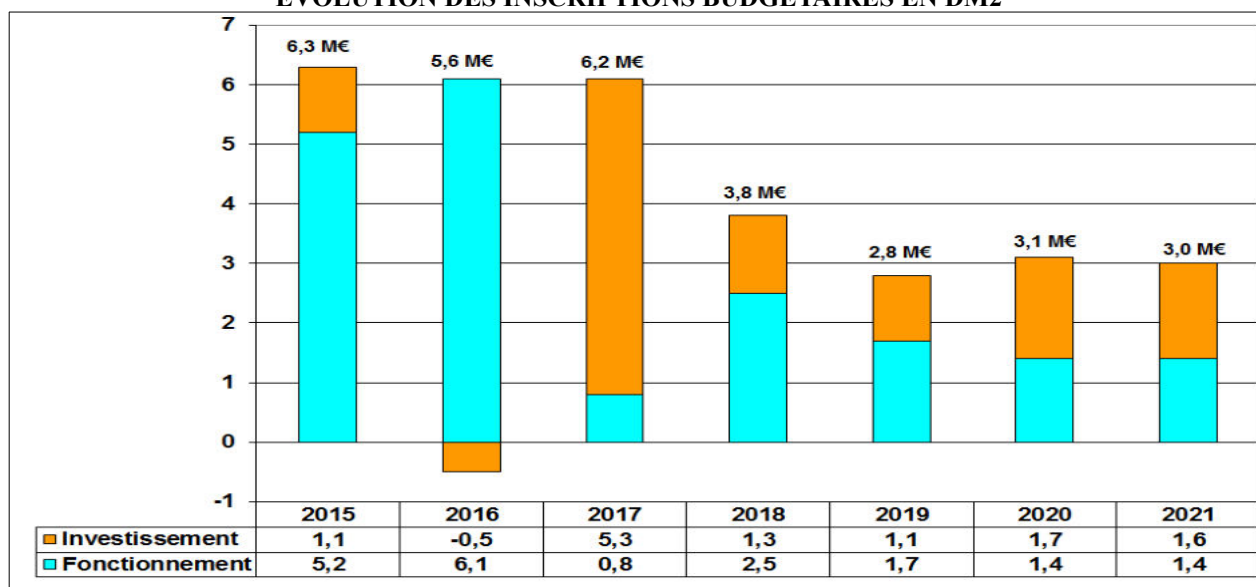
I – FINANCEMENT DU PROJET DE DM2 2021

INSCRIPTIONS NOUVELLES (budget principal et budgets annexes) : 3 M€

Hors dépenses imprévues, opérations internes entre budgets et refinancement de dette.

| | BP 2021 | Reports | DM1 2021 | DM2 2021 | Total après DM2 2021 | Après DM2 2020 |
|-----------------------|----------|---------|----------|----------|----------------------|----------------|
| Investissement | 84,4 M€ | 11,7 M€ | 7,8 M€ | 1,6 M€ | 105,5 M€ | 94,2 M€ |
| Fonctionnement | 253,2 M€ | 0,8 M€ | 3,0 M€ | 1,4 M€ | 258,4 M€ | 253,6 M€ |
| Total | 337,6 M€ | 12,5 M€ | 10,8 M€ | 3,0 M€ | 363,9 M€ | 347,8 M€ |

ÉVOLUTION DES INSCRIPTIONS BUDGÉTAIRES EN DM2



La DM2 2021 s'élève à 3 M€, un montant quasiment identique à 2020.

Cette DM2 est marquée par des mouvements importants en dépenses recettes.

Des encaissements en nette évolution sont constatés en cette année 2021 pour les droits de mutations à titre onéreux. En effet, comme le montre le graphique ci-dessous, un montant de 36 M€ est estimé pour l'exercice 2021 (contre 29,4 M€ en 2020), soit une augmentation de plus de 20 % pour le département du Jura. Cette forte hausse des DMTO est une constante sur l'ensemble du territoire national. Le rééquilibrage territorial (engouement pour les campagnes et les côtes) est en passe de devenir une

tendance sociétale profonde. Malgré le creux habituel du mois d'août, le marché immobilier reste très dynamique : en cause, la faiblesse historique des taux d'intérêt, mais aussi l'épargne accumulée des ménages pendant la crise sanitaire qui poussent certains à la multipropriété. Dans un tel contexte, les prix des transactions conservent un cap haussier. Une inscription de recette complémentaire de 10 M€ est présente dans cette DM2, due à l'effet prix, mais aussi à l'effet volume des transactions.

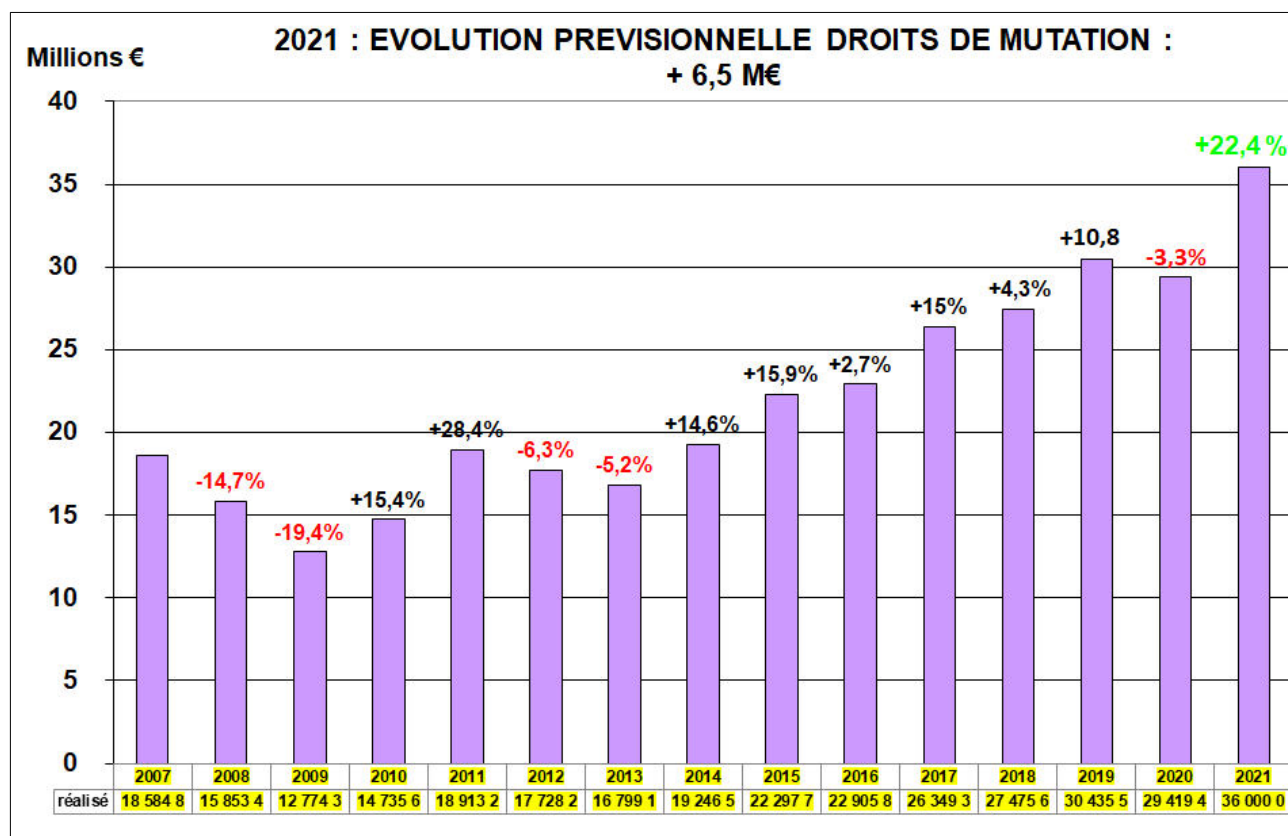
En matière de dépenses, de nombreux ajustements à la baisse sont effectués afin de prendre en compte le rythme de réalisation des travaux sur différents projets : - 2 M€ sur la réfection de la piste de l'aéroport Dole Jura, - 4 M€ sur l'aménagement numérique du territoire et - 2,4 M€ sur les travaux liés à la restructuration du collège Bastié à Dole.

L'augmentation des recettes, associée à un ajustement à la baisse des crédits de dépenses d'investissement, permet à la Collectivité, lors de cette DM2, d'inscrire des crédits de remboursement du capital pour un montant de 9,8 M€ et de désinscrire des crédits de recettes d'emprunt pour un montant de 9,5 M€.

En matière d'aide sociale, des crédits complémentaires sont proposés pour le poste de l'Aide Personnalisée à l'Autonomie en direction des services d'aides à domicile. Une certaine stabilisation des allocataires RSA est constatée sur l'exercice 2021 et aucun crédit complémentaire sur ce poste ne figure dans cette DM2.

Après DM2, le montant des crédits votés sur l'exercice 2021 s'élève à 364 M€, contre 348 M€ en 2020, un effort significatif en investissement ayant été consenti lors du Budget primitif 2021.

Après DM2, l'épargne brute prévue sur l'exercice 2021 est de l'ordre de 52 M€. Pour mémoire, l'autofinancement réel constaté en fin d'exercice au CA 2020 était de 54 M€.



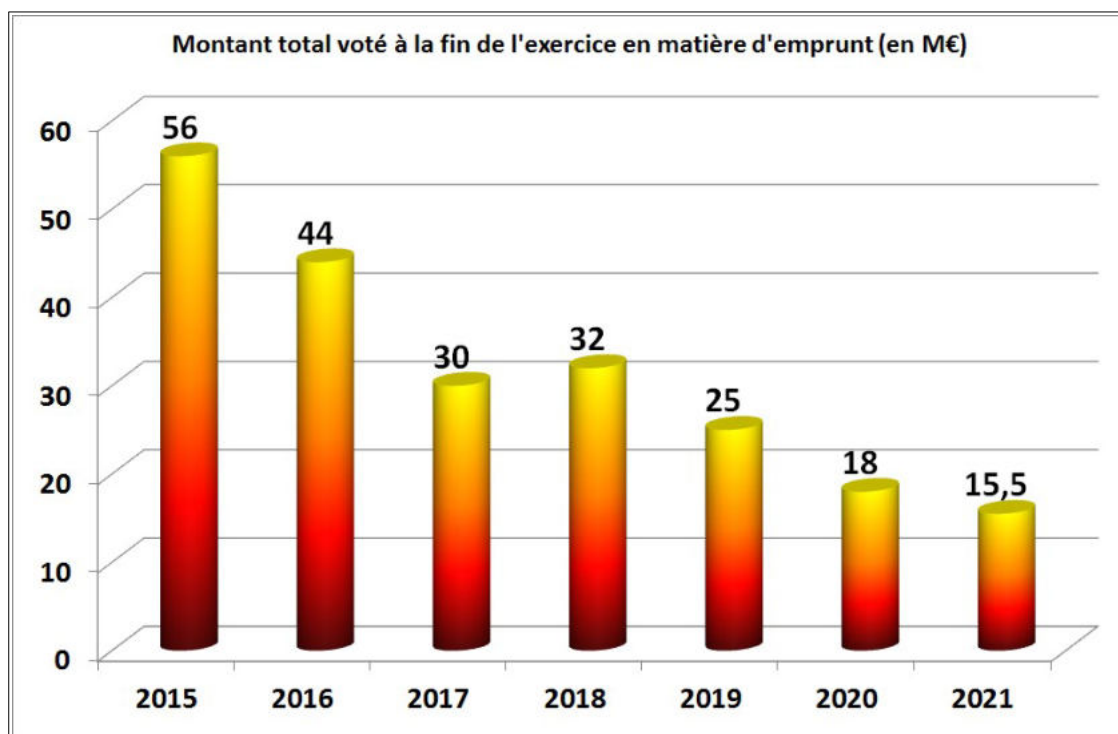
COUVERTURE FINANCIÈRE

Le montant total des recettes reste globalement stable, comme le montre le tableau ci-dessous.

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 16,7 M€ | RECETTES D'INVESTISSEMENT | - 16,7 M€ |
|------------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------------|
| Fiscalité directe | - 0,1 M€ | Emprunt | - 9,5 M€ |
| Fiscalité indirecte | 12,1 M€ | DSID | 0,8 M€ |
| - Droits de mutation DMTO | 10,0 M€ | Aménagement numérique | - 7,6 M€ |
| - TSCA (Taxe Conv Assurance) | 2,0 M€ | FCTVA | - 0,4 M€ |
| - Taxe de séjour | 0,1 M€ | | |
| Dotations de fonctionnement | 3,7 M€ | | |
| - FMDI | 1,2 M€ | | |
| - CNSA | 2,4 M€ | | |
| - Plan pauvreté | 0,3 M€ | | |
| - Autres | - 0,2 M€ | | |
| Recouvrements divers | 1,0 M€ | | |

La couverture financière globale de la DM2 sera assurée par un prélèvement sur la ligne des dépenses imprévues pour un montant de **3 010 000 €** (2 210 000 € en investissement et 800 000 € en fonctionnement).

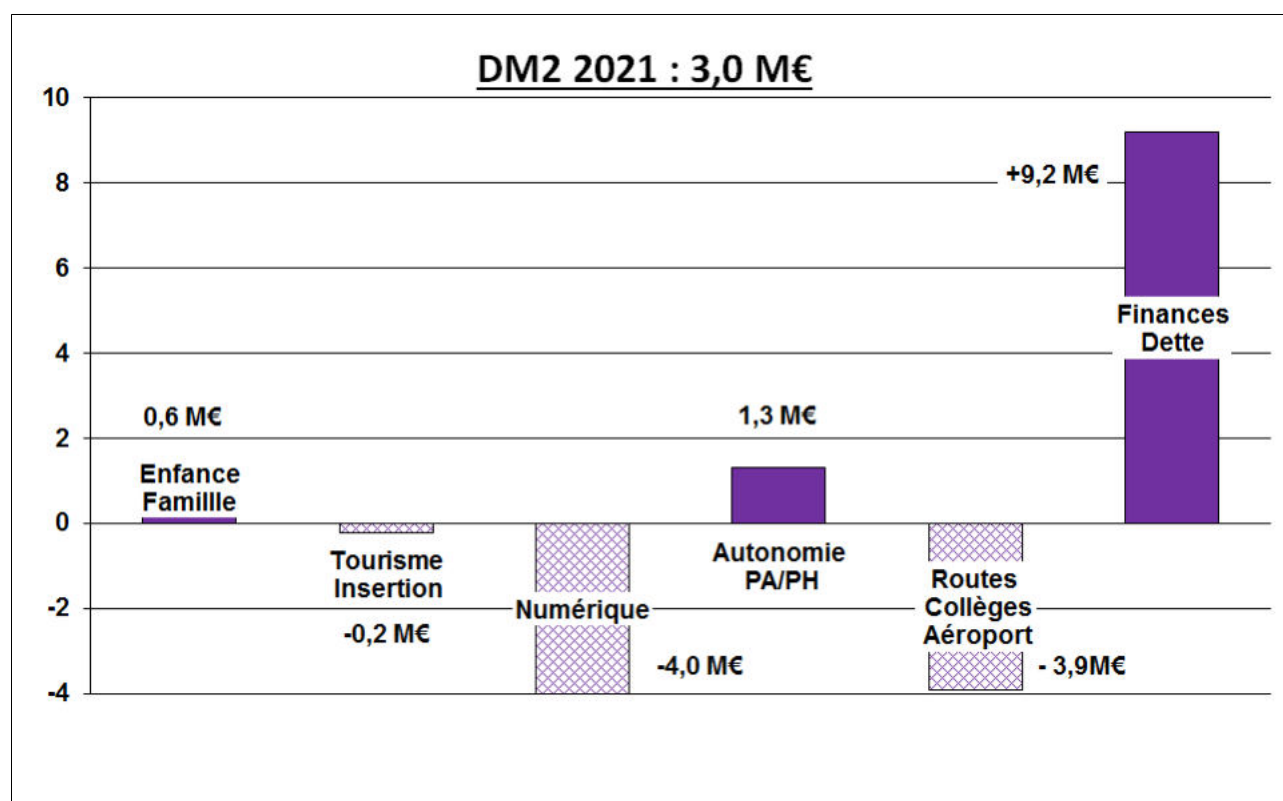
Après DM2, le montant des crédits inscrits en matière d'emprunt pour équilibrer le budget de la Collectivité s'élèvera à 15,5 M€, comme le montre le graphique ci-dessous. Cela constituera le plus faible montant inscrit en fin d'exercice sur ces dernières années, confortant la pertinence de la stratégie de désendettement et d'amélioration de l'épargne par les efforts de gestion engagés depuis 2015.



II - PRINCIPALES NOUVELLES INSCRIPTIONS : PRÉSENTATION PAR THÉMATIQUES

SYNTHÈSE DES PROPOSITIONS NOUVELLES DE LA DM2 2021

| Axe thématique | DM2 2021 |
|---|----------|
| | CP |
| Axe 1 – Agriculture Environnement Laboratoire | 0,0 M€ |
| Axe 2 – Enfance Famille Santé | 0,6 M€ |
| Axe 3 – Éducation Vie associative Jeunesse | 0,0 M€ |
| Axe 4 – Habitat Collectivité Souvenir | 0,0 M€ |
| Axe 5 – Tourisme Insertion | - 0,2 M€ |
| Axe 6 – Affaires générales RH | 0,0 M€ |
| Axe 7 – Numérique Communication | - 4,0 M€ |
| Axe 8 – Autonomie, PA, PH | 1,3 M€ |
| Axe 9 – Routes Véloroutes Bâtiments Aéroport | - 3,9 M€ |
| Axe 10 – Finances SDIS | 9,2 M€ |
| Total | 3,0 M€ |



A - AXE 1 / AGRICULTURE, ENVIRONNEMENT ET LABORATOIRE : 0,0 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et recettes relatives :

- au secteur agricole,
- aux programmes d'aide en matière d'environnement (milieux naturels, hydraulique, etc),
- à la mise en place de véloroutes,
- au budget annexe du Laboratoire Départemental d'Analyses.

Aucune inscription nouvelle n'est présente sur cet axe.

B - AXE 2 / ENFANCE FAMILLE : 0,6 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et recettes à caractère social concernant le secteur de l'enfance et de la famille.

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 2 - Dépenses | | Axe 2 - Recettes | |
|-------------------------|--------|-------------------------|--------|
| Famille Enfance | 0,6 M€ | Recettes diverses | 0,1 M€ |

| | | | |
|--------------------|--------|--------------------|--------|
| Foyer de l'enfance | 0,0 M€ | Foyer de l'enfance | 0,0 M€ |
|--------------------|--------|--------------------|--------|

Le budget annexe du Foyer de l'enfance est financé par la ligne enfance famille du budget principal.

Des rapports spécifiques présentent en détail ces inscriptions budgétaires.

C - AXE 3 / ÉDUCATION VIE ASSOCIATIVE JEUNESSE : 0,0 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et recettes relatives :

- aux activités artistiques et culturelles, à la lecture publique, aux archives,
- à l'éducation,
- au sport et à la jeunesse.

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 3 - Dépenses | | Axe 3 - Recettes | |
|-------------------------|---------|-------------------------|---------|
| Médiathèque | 5 000 € | | 5 000 € |

Médiathèque

Dans le cadre de son dispositif « Été culturel », le Ministère de la Culture a délégué aux DRAC des crédits pour favoriser la diffusion du spectacle vivant dans la ruralité, en s'appuyant sur les réseaux de lecture publique.

Une somme de 5 000 € a donc été mandatée par la DRAC au Département dans le courant de l'été, afin de lui permettre d'accompagner la programmation au second semestre de compagnies jurassiennes sur des sites du réseau historique de la médiathèque départementale.

Cette somme est inscrite en recettes et dépenses au budget de la médiathèque.

D - AXE 4 / HABITAT COLLECTIVITÉS SOUVENIR : 0,0 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et des recettes relatives :

- aux politiques d'appui aux territoires,
- aux programmes européens,
- au programme d'aide à la pierre,

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 4 - Dépenses | | Axe 4 - Recettes | |
|-------------------------------------|----------|-------------------------|--|
| Aides aux communes – DST AP de 2 M€ | 0 M€ | | |
| PNR | 40 000 € | | |

Aides aux communes :

Un rapport spécifique détaille l'avancée de la Dotation de Solidarité des Territoires (DST) et l'abondement de 2 M€ en autorisation de programme (AP) présent dans cette DM2 2021. Après cette étape budgétaire, l'AP DST s'élèvera à 20 M€.

PNR :

Dans le cadre de la participation du Département au fonctionnement du syndicat mixte du Parc naturel régional du Haut-Jura, il est proposé de voter un crédit complémentaire de 40 000 €, qui portera la subvention pour l'année 2021 à un montant total de 140 000 €.

E - AXE 5 / TOURISME INSERTION : - 0,2 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et des recettes relatives :

- aux politiques d'insertion (dont RSA),
- aux programmes touristiques départementaux (dont CDT),

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 5 - Dépenses | | Axe 5 - Recettes | |
|------------------------------------|----------|---------------------------|---------|
| RSA | - 0,2 M€ | FMDI + recettes diverses | 1,5 M€ |
| Actions Taxes remontées mécaniques | 1 065 € | Taxe remontées mécaniques | 1 065 € |

RSA :

Un rapport spécifique présente en détail cette inscription budgétaire.

Taxes sur les remontées mécaniques :

L'instauration de la taxe sur les remontées mécaniques, mise en place par le Conseil général du Jura le 9 décembre 1986, est inscrite dans la "loi Montagne" du 9 janvier 1985.

Cette taxe départementale est fixée à 2 % du montant des recettes brutes hors de toutes taxes, provenant de la vente des titres émis par les exploitants.

Son produit peut être affecté à des opérations concernant notamment les dépenses d'équipement, de services, de promotion et de formation, induites par le développement du tourisme en montagne, selon la réglementation en vigueur (c.f. « loi Montagne »).

La saison touristique des sports d'hiver a été particulièrement impactée par la pandémie de Covid-19. Privées de la majorité de leur clientèle par les restrictions de circulation et par les mesures sanitaires gouvernementales, les stations de ski ont enregistré une chute record de leurs revenus.

Cependant, afin de permettre la pratique du ski alpin aux skieurs licenciés (compétiteurs), la SAEM SOGESTAR a ouvert un téléski à la Serra.

Le chiffre d'affaires hors TVA réalisé durant l'hiver 2020-2021 s'élève alors à 55 909 €, en diminution de 98 % par rapport à la saison précédente. Ce chiffre d'affaires tient compte de la taxe départementale et de la taxe communale sur les remontées mécaniques.

Vous trouverez, en annexe 1, le tableau récapitulatif des titres de recettes à établir pour la saison 2020-2021 et le tableau de synthèse de l'évolution des recettes de la taxe sur les cinq dernières saisons.

Le montant de la taxe départementale sur les remontées mécaniques pour cette saison 2020-2021 s'élève ainsi à 1 065 €, qu'il est proposé d'inscrire en recettes et en dépenses en DM2.

F - AXE 6 / AFFAIRES GÉNÉRALES ET RESSOURCES HUMAINES : 0,0 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et des recettes relatives à la gestion des ressources et moyens transversaux (RH)

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 6 - Dépenses | | Axe 6 - Recettes | |
|----------------------------|----------|------------------|--|
| Informatique des collègues | 20 000 € | | |

Informatique des collègues :

Il est proposé d'inscrire 20 000 € en fonctionnement pour sous traiter diverses installations de matériel dans les collègues.

G - AXE 7 / AMÉNAGEMENT NUMÉRIQUE COMMUNICATION : - 4,0 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et des recettes relatives :

- à l'aménagement numérique du territoire,
- à la communication.

| Axe 7 - Dépenses | | Axe 7 - Recettes | |
|-------------------------------------|----------|---------------------------|----------|
| Budget annexe Aménagement numérique | - 4,0 M€ | Recettes d'investissement | - 4,1 M€ |

Pour rappel, sur l'exercice 2021, différents crédits ont été votés par la Collectivité sur le budget annexe Aménagement numérique :

- un montant de 16,2 M€ sur le budget annexe Aménagement numérique pour financer les travaux d'investissement des opérations liées au déploiement de la fibre optique,
- un montant de 0,8 M€ en fonctionnement pour la maintenance et le suivi de ces opérations.

Lors de cette DM2 2021, des ajustements de crédits sont opérés en dépenses et en recettes sur la section d'investissement de ce budget annexe. Un rapport spécifique détaille ces ajustements, afin de tenir compte de l'avancement des travaux dans ce domaine.

H - AXE 8 / AFFAIRES SOCIALES : 1,3 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et recettes à caractère social dans le secteur de l'autonomie.

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 8 - Dépenses | | Axe 8 - Recettes | |
|-----------------------------------|--------|-----------------------------|--------|
| Personnes handicapées (dont MDPH) | 0,7 M€ | CNSA + Recouvrements divers | 0,3 M€ |
| APA, personnes âgées | 0,6 M€ | CNSA + Recouvrements divers | 0,9 M€ |

Des rapports spécifiques présentent en détail ces inscriptions budgétaires.

I - AXE 9 / ROUTES VELOROUTES BÂTIMENTS AÉROPORT : - 3,9 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et recettes relatives :

- à la voirie départementale (en investissement et en fonctionnement),
- aux véloroutes départementales,
- au fonctionnement et à l'investissement des différents bâtiments départementaux,
- au fonctionnement et à l'investissement des différents collèges jurassiens,
- à la gestion de l'aéroport Dole Jura.

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 9 - Dépenses | | Axe 9 - Recettes | |
|-------------------------|----------|-------------------------|--|
| Routes Investissement | 0,4 M€ | | |
| Collège Investissement | - 2,4 M€ | | |
| Collège Fonctionnement | 0,1 M€ | | |
| Aéroport | - 2,0 M€ | | |

Voirie :

Un rapport spécifique présente en détail ces inscriptions budgétaires.

Collèges :

Divers ajustements de crédits sont proposés pour tenir compte de l'avancement des dossiers :

- - 80 000 € en investissement sur le programme de maintenance des collèges et + 80 000 € en fonctionnement,
- + 200 000 € pour le remplacement de divers matériels et installations dans les demi-pensions,
- - 2 500 000 € pour la restructuration du collège Maryse Bastié à Dole. En effet, lors de l'appel d'offre, il a été nécessaire de relancer certains lots infructueux. Toutefois, les travaux ont pu commencer début juillet.

Aéroport :

A la suite des programmes d'investissement 2019 et 2020, essentiellement consacrés à la mise aux normes UE de la rampe d'approche, à l'extension des locaux techniques du Service de la Navigation Aérienne (SNA) et au remplacement des éclairagements des mâts du parking avions, le programme d'investissement 2021 devait être prioritairement dédié à la reprise de la piste (couche de fondation, couche de roulement) et au remplacement de son balisage lumineux.

Les études amont diligentées au cours de l'année (études géotechniques, étude de faisabilité) ont cependant permis de prendre la mesure des non-conformités structurelles et géométriques de la piste et d'affiner le programme de mise aux normes UE qui devra, au final, intégrer la reprise des pentes transversales de la piste.

Le programme initial de reprise ponctuelle de la couche de fondation et de roulement, prévu en 2021, apparaît aujourd'hui caduque du fait de l'obligation de reprise des pentes, reprise nécessitant dorénavant de traiter toute la surface de la piste.

Compte tenu de ce nouvel élément, des enjeux d'exploitation (choix de la période de fermeture de la plateforme), des enjeux techniques (quantité de production et d'application des produits bitumeux) et des enjeux financiers (recherche de financements), il est apparu judicieux de travailler à une meilleure planification de ce chantier, rendant ainsi possible la réduction (à hauteur de 2 000 000 €) de l'autorisation budgétaire allouée sur l'exercice.

J - AXE 10 / FINANCES ET SDIS : 9,2 M€

Couvre l'ensemble des dépenses et des recettes relatives :

- à la gestion de la dette et de la trésorerie,
- au financement du SDIS et du programme d'investissement des casernes.

Inscriptions de crédits complémentaires

| Axe 10 - Dépenses | | Axe 10 - Recettes | |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------|----------|
| Dette – Remboursement du capital | 9,8 M€ | Emprunt | - 9,5 M€ |
| Dette – Intérêts et frais financiers | - 0,6 M€ | DMTO | 10,0 M€ |
| Provision pour créances douteuses | 282 000 € | | |

Détail des inscriptions de crédits

Dette

Un montant important de crédit de remboursement du capital est inscrit lors de cette DM2. La gestion optimale de l'encours de dette départementale demeure un objectif pour la Collectivité. Des ajustements à la baisse ont également été réalisés sur les intérêts et frais financiers, correspondant aux besoins de la Collectivité.

Provision pour créances douteuses

Monsieur le Chef du Service de Gestion Comptable de Lons-le-Saunier (SGC) demande la constitution d'une provision pour créances douteuses concernant les dettes du secteur social figurant en annexe.

Un crédit de 282 000 € est prévu sur cette ligne lors de la présente DM2 et permettra l'émission d'un mandat, justifié par la délibération nominative de l'Assemblée.

Le Conseil départemental :


- décide de la constitution d'une provision pour créances douteuses, concernant les dettes du secteur social, présentée en annexe,

- approuve la proposition de DM2 2021 qui s'équilibre comme suit (mouvements réels et mouvements d'ordre) :

| | | DÉPENSES | RECETTES |
|-------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| BUDGET PRINCIPAL | | | |
| Investissement | réel | - 325 647,00 | - 16 120 000,00 |
| | ordre | 25 000,00 | 15 819 353,00 |
| Fonctionnement | réel | 1 044 913,00 | 16 839 266,00 |
| | ordre | 15 794 353,00 | 0,00 |
| Total | | 16 538 619,00 | 16 538 619,00 |
| BUDGET ANNEXE DU LABORATOIRE | | | |
| Investissement | réel | 0,00 | 0,00 |
| | ordre | 0,00 | 0,00 |
| Fonctionnement | réel | 0,00 | 0,00 |
| | ordre | 0,00 | 0,00 |
| Total | | 0,00 | 0,00 |

| BUDGET AMÉNAGEMENT NUMÉRIQUE | | | |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
| Investissement | réel | - 4 000 000,00 | - 4 123 000,00 |
| | ordre | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Fonctionnement | réel | 0,00 | 0,00 |
| | ordre | 0,00 | 0,00 |
| Total | | - 3 900 000,00 | - 4 023 000,00 |
| BUDGET ANNEXE DU FOYER DE L'ENFANCE | | | |
| Investissement | réel | 0,00 | 0,00 |
| | ordre | 0,00 | 0,00 |
| Fonctionnement | réel | 0,00 | 0,00 |
| | ordre | 0,00 | 0,00 |
| Total | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 12 638 619,00 | 12 515 619,00 |

| POINT FINANCIER | | | | | |
|---------------------------|---|---|---------------------|---|-------------------------|
| | Montant global du rapport (ANNEE n) | Pour MEMOIRE, rappel des crédits DEJA VOTES (à périmètre constant) | | | |
| | | ANNEE n - 1 (à remplir à l'étape BP) | | ANNEE n (à remplir aux étapes DM1 et DM2) | |
| | | BP | DM2 | BP | DM1 |
| AP | | 9 970 000,00 € | | 13 320 000,00 € | + 3 342 407,35 € |
| Crédit de paiement | | | | | |
| - Budget Principal | 16 538 619,00 | 362 150 703 € | 2 861 104,05 | 360 913 875 € | 75 317 517,00 € |
| - Budget Annexe LDA | 0,00 | 6 713 870 € | 120 000,00 | 6 849 620 € | 689 510,00 € |
| - Budget Annexe FDE | 0,00 | 1 856 500 € | 0,00 | 1 760 700 € | 82 295,00 € |
| - Budget Annexe AN | - 3 900 000,00 | 12 300 000 € | - 450 000,00 | 17 000 000 € | 22 000,00 € |
| Recette | | | | | |
| - Budget Principal | 16 538 619,00 | 362 150 703 € | 2 861 104,05 | 360 913 875 € | 75 317 517,00 € |
| - Budget Annexe LDA | 0,00 | 6 713 870 € | 120 000,22 | 6 849 620 € | 889 953,00 € |
| - Budget Annexe FDE | 0,00 | 1 856 500 € | 0,00 | 1 760 700 € | 224 984,00 € |
| - Budget Annexe AN | - 4 023 000,00 | 12 300 000 € | - 450 000,00 | 17 000 000 € | 203 436,00 € |

| Délibération n° CD_2021_073 du lundi 08 novembre 2021 | |
|--|--|
| Pour | 28 |
| Contre | 0 |
| Abstention | 6 |
| Président | Clément PERNOT :  |

Exercice 2021 du CD 39

Dépenses

Recettes

| | | BP 2021 | RP 2021 | DM1 2021 | DM2 2021 | | | BP 2021 | RP 2021 | DM1 2021 | DM2 2021 | |
|---|---|--------------|-------------|-------------|--------------|--|---|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Investissement | | 84,4 | 11,7 | 7,8 | -0,6 | | | 79,4 | 11,5 | -1,5 | -0,6 | |
| | Dépenses d'équipement | 54,8 | 6,6 | 4,2 | -10,4 | | | 17 | 8 | 0 | -9,5 | |
| | * Routes & véloroutes | 17,6 | 1,3 | 1,7 | 0,4 | | | * Budget Principal | 13,85 | 8 | -6,35 | |
| | * Bâtiments (dt acces.) | 4,5 | 1,2 | -0,2 | | | | * Budget Aménagement Numérique | 3,15 | | -3,15 | |
| | * Collèges | 9,0 | 0,0 | 0,2 | -2,4 | | | | | | | |
| | * Aménagement Numérique | 1,9 | 1,9 | | -0,2 | | | | | | | |
| | * Aménagement Numérique BA | 16,2 | 0,0 | | -4,0 | | | | | | | |
| | * LDA | 0,6 | 0,6 | 0,1 | | | | | | | | |
| | * Aéroport | 2,6 | 0,3 | | -2,0 | | | | | | | |
| | * Informatique CD | 1,2 | 0,4 | | | | | | | | | |
| | * Informatique Collèges | 0,8 | 0,3 | | | | | | | | | |
| | * Dépenses imprévues | 0,0 | 0,0 | 2,2 | -2,2 | | | | | | | |
| | * Autres (MG, Aff Géné...) | 0,5 | 0,6 | 0,2 | | | | | | | | |
| | Subventions d'équipement | 13,1 | 5,1 | 3,6 | 0,0 | | | Subventions d'équipement reçues | 16,9 | 3,6 | 0,4 | -7,6 |
| | * Eau/Assainissement | 0,1 | 0,0 | | | | | dont Aides à la pierre | 2,7 | | | |
| | * Aides aux collectivités | 7,0 | 2,9 | 3,0 | | | | Aménagement Numérique | 17,6 | | | -7,6 |
| | * Aides à la pierre | 3,8 | | | | | | Dotations d'investissement | 2,5 | | 0,4 | 0,8 |
| * Monuments historiques | 0,1 | 0,1 | | | | | * DSID/DDEC/Radars (Dot d'éq. equip./Dot d'éq. equip. collèges) | | | | | |
| * SDIS | 0,6 | | | | | | Ressources propres | 43 | -0,1 | -2,3 | 15,7 | |
| * Autres (Agri, Env, Educ...) | 1,5 | 2,1 | 0,6 | | | | * FCTVA | 5,5 | | | -0,4 | |
| Participations | | | | | | | * Produits de cessions | 1,9 | | | | |
| Remboursement du capital de la dette | 16,5 | | | 9,8 | | | * Autofinancement | 35,6 | -0,1 | -2,3 | 16,1 | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement | Autofinancement | 35,6 | -0,1 | -2,3 | 16,1 | | | | 288,8 | 0,7 | 4,0 | 16,7 |
| | | 253,2 | 0,8 | 3,0 | 0,6 | | | | | | | |
| | Dépenses d'aide sociale | 123,5 | 0,0 | 0,6 | 1,7 | | | Fiscalité directe | 22,5 | 0,0 | 3,3 | -0,1 |
| | * Enfance famille | 21,2 | | 0,6 | 0,6 | | | * Taxe sur le foncier bâti (TFB) | 0,0 | | | |
| | * Personnes handicapées | 42,2 | | 0,6 | 0,7 | | | * Frais d'assiette TFB | 4,4 | | 0,2 | -0,1 |
| | * Personnes Agées | 8,9 | | | -0,5 | | | * Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE) | 10,1 | | 3,1 | |
| | * APA | 23,2 | | 1,1 | | | | * IFER (Imp. forfait. sur les entreprises de réseaux) | 1,3 | | | |
| | * RSA et insertion | 26,0 | | | -0,2 | | | * FNGIR (Fonds national garanti individuel de ressources) | 6,7 | | | |
| | * Autres | 2,0 | | | | | | * CVAE Région Transports | | | | |
| | Dépenses de personnel | 66,5 | 0,0 | 0,6 | 0,0 | | | Fiscalité indirecte | 175,9 | 0,0 | 1,2 | 12,1 |
| | * Budget Principal | 62,7 | | 0,6 | | | | * TVA Compensation TFB | 74,0 | | 0,5 | 10,0 |
| | * Budget annexe LDA | 3,4 | | | | | | * Droits de mutations à titre onéreux | 26,0 | | | |
| | * Budget annexe AN | 0,4 | | | | | | * Fds Péréquation DMTO | 10,7 | | | |
| | (+ 1,5 M€ pour le FDE dans ligne Enfance Famille) | | | | | | | * TSCA (Taxe sur les conventions d'assurance) | 52,0 | | | 2,0 |
| | Transports scolaires | 11,8 | 0,0 | 0,5 | 0,0 | | | * TICPE (base indiv. consommée sur les produits énerg.) | 9,7 | | | |
| | * Compensation transfert Région | 10,3 | | | | | | * Taxe sur l'électricité | 2,9 | | | |
| | * Transports élèves handicapés | 1,5 | | 0,5 | | | | * Taxe d'aménagement | 0,6 | 0,7 | | 0,1 |
| Autres subventions versées | 25,0 | 0,8 | 0,1 | 0,0 | | | * Autres | | | | | |
| * CDT | 1,3 | | | | | | Dotations de fonctionnement | 70,6 | 0,4 | -0,5 | 3,7 | |
| * SDIS | 8,0 | | | | | | * DGF | 42,2 | | -1,0 | | |
| * SMDT | 0,4 | | | | | | * allocations compensatoires | 2,7 | | -0,1 | | |
| * CAUE | 0,3 | | | | | | * DCRT (Dot. compensation rétrofin. de la TP) | 7,7 | | | | |
| * Enseignement/Collèges | 6,2 | | | | | | * DGD (Dotation Globale de Décentralisation) | 1,7 | | | | |
| * Culture, Sports et loisirs | 3,9 | 0,1 | 0,1 | | | | * Fonds de financement de l'APA | 9,1 | | | 2,1 | |
| * Agriculture/Eco/ Tourisme | 0,3 | | | | | | * CNSA (PCH et MDPH) | 2,9 | | | 0,3 | |
| * Réseaux/aménagement/env | 0,5 | 0,1 | | | | | * Ex Farpi (Ex. social rétrofinancement de pers. in. terr.) | 0,7 | | | | |
| * Aéroport | 2,2 | 0,2 | | | | | * FMDI | | | | 1,2 | |
| * MDPH (dt revers CNSA 0,4) | 1,2 | | | | | | * FSE | 0,4 | | | | |
| * FSE + Programmes européens | 0,5 | 0,4 | | | | | * Aéroport | 0,4 | | 0,3 | | |
| * Autres (FDAL, ...) | 0,2 | | | | | | * Etat - Enfance (MNA, centre mineurs) | 0,1 | | | | |
| Intérêts de la dette | 2,7 | 0,0 | 0,0 | -0,6 | | | * Conférence des financeurs | 0,9 | | | | |
| Autres Dépenses de fonct | 23,7 | 0,0 | 1,2 | -0,5 | | | * Plan Pauvreté | | | | 0,3 | |
| * Voie | 7,4 | | 0,4 | | | | * RH (FIPH, ASP, CAF autres Dpts...) | 1,0 | | 0,3 | | |
| * Aménagement Numérique | 1,6 | | | | | | * autres | 0,8 | 0,4 | | -0,2 | |
| * LDA (hors RH) | 2,1 | | | | | | Autres recettes de fonctionnement | 19,8 | 0,3 | 0,0 | 1,0 | |
| * Moyens Généraux+assurance | 2,9 | | | | | | * Social: Recouv/Ressources | 10,4 | | | 1,0 | |
| * Informatique (RH+maintenance) | 2,4 | | | | | | * LDA | 5,7 | | | | |
| * Informatique des collèges | 0,4 | | | | | | * Refacturation MDPH | 1,1 | | | | |
| * Cabinet - Elus - Communicat° | 2,8 | | | | | | * autres (hors exceptionnel) | 0,1 | 0,3 | | | |
| * Fds de péréquation DMTO | 1,7 | | 0,4 | | | | * Redev locations-Gestion du domaine | 0,8 | | | | |
| * Dépenses imprévues | 0,4 | | 0,4 | -0,8 | | | * Réseau Haut débit | 1,7 | | | | |
| * Autres (bât,...) | 2,0 | | | 0,1 | | | | | | | | |

DM2 - 2021
Balance définitive

BUDGET ANNEXE AMENAG.NUMERIQUE

| | | | DEPENSES REELLES | DEPENSES D'ORDRE | RECETTES REELLES | RECETTES D'ORDRE |
|----------------|-----|--------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | 001 | SOLDE INVEST REPORTE | | | 0 | |
| | 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | | 100 000 | | 100 000 |
| | 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | -1 023 000 | |
| | 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | | | -3 150 000 | |
| | 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | -1 000 000 | | | |
| | 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | -3 000 000 | | 50 000 | |
| | 27 | AUTRES IMMO FINANCIERES | 0 | | | |
| total section | | | -4 000 000 | 100 000 | -4 123 000 | 100 000 |
| FONCTIONNEMENT | 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | -70 000 | | | |
| | 012 | CHARGES DE PERSONNEL | 0 | | | |
| | 013 | ATTENUATIONS DE CHARGES | | | 0 | |
| | 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COUR | 0 | | | |
| | 66 | CHARGES FINANCIERES | -6 950 | | | |
| | 75 | AUT PRODUITS GESTION COURANTES | 76 950 | | 0 | |
| total section | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | | -4 000 000,00 | 100 000,00 | -4 123 000,00 | 100 000,00 |
| | | | -3 900 000,00 | | -4 023 000,00 | |

BUDGET ANNEXE DU FDE

| | | | DEPENSES REELLES | DEPENSES D'ORDRE | RECETTES REELLES | RECETTES D'ORDRE |
|----------------|-----|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | 001 | SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTIO | | | | |
| | 10 | DOTATIONS,FONDS DIVERS | | | | |
| | 15 | PROVISIONS POUR RISQUES | | | | |
| | 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | 28 | AMORTISSEMENTS DES IMMOB. | | | | |
| total section | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONCTIONNEMENT | 002 | EXCEDENT DE LA SECTION D'EXPLO | | | | |
| | 011 | DEPENSES EXPLOITATION COURANTE | | | | |
| | 012 | DEPENSES AFF. AU PERSONNEL | | | | |
| | 016 | DEPENSES AFF. A LA STRUCTURE | | | | |
| | 017 | PRODUITS DE LA TARIFICATION | | | | |
| | 018 | AUTRES PRODUITS EXPLOITATION | | | | |
| total section | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | |

BUDGET ANNEXE DU LDA

| | | | DEPENSES REELLES | DEPENSES D'ORDRE | RECETTES REELLES | RECETTES D'ORDRE |
|----------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | 001 | SOLDE INVESTISSEMENT REPORTE | | | | |
| | 024 | PRODUIT DE CESSION DES IMMOS | | | | |
| | 040 | OP.ORDRE-TRANSF.ENTRE SECTIONS | | | | |
| | 13 | REMBOURS. DE SUBVENTIONS | | | | |
| | 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | | |
| | 27 | AUTRES IMMOB. FINANCIERES | | | | |
| total section | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONCTIONNEMENT | 002 | RESULTAT FONCTIONN. REPORTE | | | | |
| | 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | | | | |
| | 012 | CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| | 042 | OP.ORDRE-TRANSF.ENTRE SECTIONS | | | | |
| | 65 | AUTRES CHARGES GEST.COURANTE | | | | |
| | 66 | CHARGES FINANCIERES | | | | |
| | 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| | 70 | PRODUITS DES SERVICES VENTE | | | | |
| 75 | AUTRES PROD. GESTION COURANTE | | | | | |
| total section | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | 0,00 | |

BUDGET PRINCIPAL

| | | DEPENSES REELLES | DEPENSES D'ORDRE | RECETTES REELLES | RECETTES D'ORDRE |
|----------------|---------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| INVESTISSEMENT | 001 | SOLDE EXECUT. REPORTE | 0 | | |
| | 900 | SERVICES GENERAUX | 122 441 | 700 000 | |
| | 901 | SECURITE | 0 | | |
| | 902 | ENSEIGNEMENT | -2 380 000 | 0 | |
| | 903 | CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS | -127 367 | 0 | |
| | 905 | ACT. SOCIALE (HORS RMI ET APA) | -70 000 | | |
| | 906 | RESEAUX ET INFRASTRUCTURES | 4 880 559 | -349 000 | |
| | 907 | AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT | 54 500 | 529 000 | |
| | 909 | DEVELOPPEMENT | -30 000 | | |
| | 911 | SECURITE | 0 | | |
| | 912 | ENSEIGNEMENT | 0 | | |
| | 913 | CULTURE, VIE SOCIALE, SPORTS | 0 | | |
| | 915 | ACT. SOCIALE (HORS RMI ET APA) | 179 700 | | |
| | 916 | RESEAUX ET INFRASTRUCTURES | -202 000 | 0 | |
| | 917 | AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT | -91 680 | 0 | |
| | 919 | DEVELOPPEMENT | 200 | | |
| | 922 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | | -400 000 | |
| | 923 | DETTES OPERATIONS FINANCIERES | -494 000 | -16 600 000 | |
| | 9243 | REGLEMENT. BOISEMENTS | 0 | | |
| | 92450 | AMENAGEMENT FONCIER-DIVERS | 0 | | |
| | 92455 | AM. FONCIER LA CHAUMUSSE | 15 000 | | |
| | 92456 | AMENAG. FONCIER ROSAY | 0 | | |
| | 92457 | AMEN. FONC. ENTRE 2 MONTS | 5 000 | | |
| | 9246 | COLLEGES | 22 000 | | |
| | 925 | OPERATIONS PATRIMONIALES | | 25 000 | 25 000 |
| | 926 | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS | | 0 | 0 |
| | 950 | DEPENSES IMPREVUES | -2 210 000 | | |
| | 951 | VIREMENT SECTION DE FONCTIO | | | 15 794 353 |
| | 954 | PRODUIT DE CESSION DES IMMOS | | 0 | |
| | total section | | -325 647,00 | 25 000,00 | -16 120 000,00 |
| FONCTIONNEMENT | 002 | RESULTAT FONCT. REPORTE | | | 0 |
| | 930 | SERVICES GENERAUX | -432 875 | 0 | |
| | 931 | SECURITE | 0 | 0 | |
| | 932 | ENSEIGNEMENT | 214 000 | 0 | |
| | 933 | CULTURE, VIE SOCIALE, LOISIRS | 867 | 5 000 | |
| | 934 | PREVENTION MEDICO-SOCIALE | -5 967 | 0 | |
| | 935 | ACTION SOC. (HORS RMI ET APA) | 1 404 083 | 825 622 | |
| | 9355 | PERS. DEPENDANTES (APA) | 1 075 588 | 2 476 590 | |
| | 9356 | REVENU DE SOLIDARITE ACTIVE | -248 754 | 308 831 | |
| | 936 | RESEAUX ET INFRASTRUCTURES | 119 100 | -180 000 | |
| | 937 | AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT | 145 880 | 0 | |
| | 938 | TRANSPORTS | -17 500 | | |
| | 939 | DEVELOPPEMENT | -60 180 | 0 | |
| | 940 | IMPOSITIONS DIRECTES | 0 | -135 709 | |
| | 941 | AUTRES IMPOTS ET TAXES | -3 230 | 12 221 521 | |
| | 942 | DOT. & PARTICIP. NON AFFECTEES | | 1 242 411 | |
| | 943 | OPERATIONS FINANCIERES | -608 099 | | |
| | 944 | FRAIS DE FCT DES GRPES D'ELUS | -20 000 | | |
| | 945 | PROVISIONS | 282 000 | 75 000 | |
| | 946 | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS | | 0 | 0 |
| | 952 | DEPENSES IMPREVUES | -800 000 | | |
| | 953 | VIREMENT SECT INVEST | | 15 794 353 | |
| | total section | | 1 044 913,00 | 15 794 353,00 | 16 839 266,00 |
| TOTAL | | | 719 266,00 | 15 819 353,00 | 719 266,00 |
| | | | 16 538 619,00 | 16 538 619,00 | |