

DLVA – PRESENTATION DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020





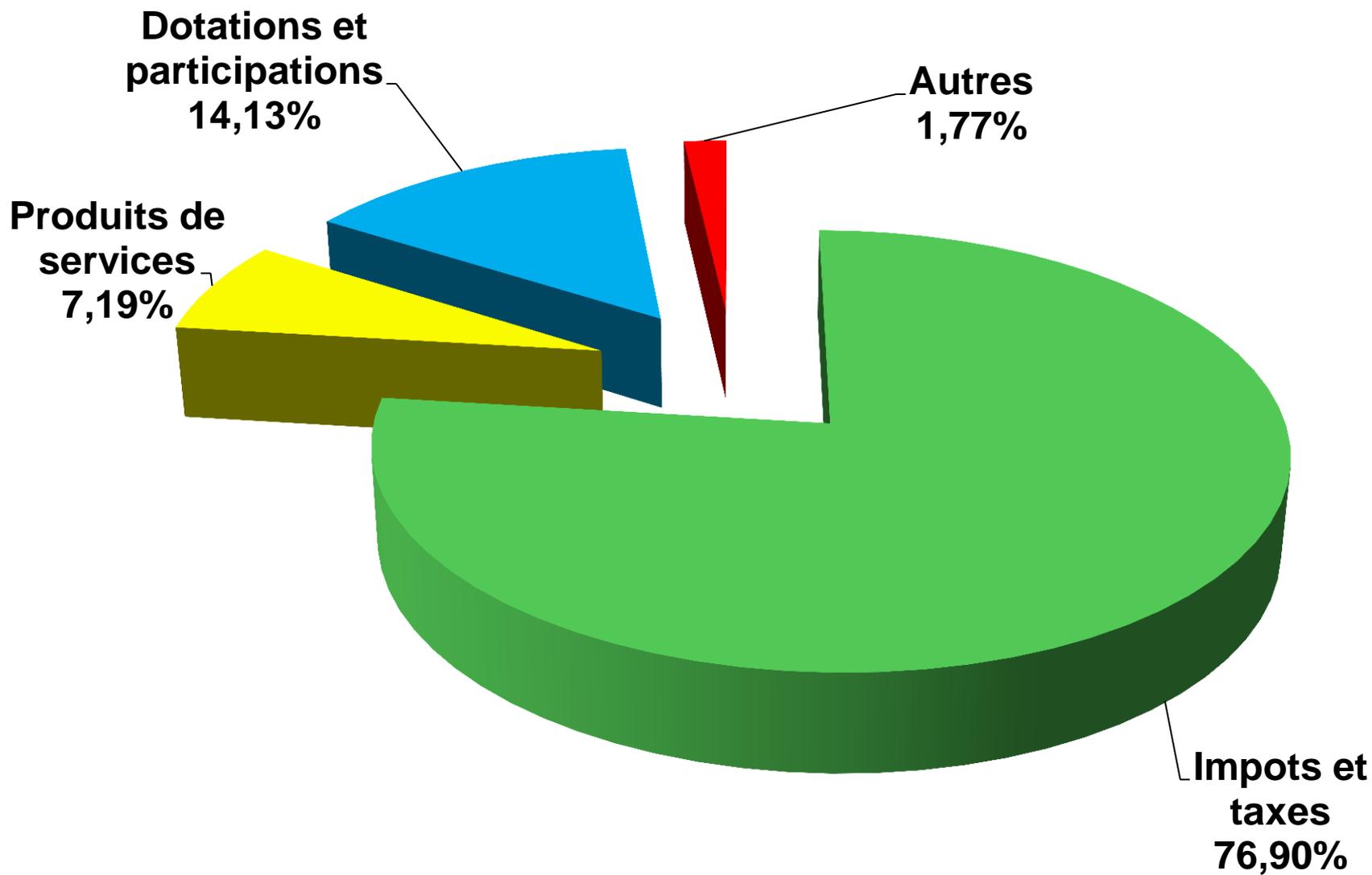
Présentation du compte administratif 2020 du budget principal DLVA

Recettes de fonctionnement

- Total des recettes = **63 922 819 €**
 - Dont : 7 236 694 € d'excédent reporté
 - Dont : 56 089 297 € de recettes réelles
 - Dont : 44 636 € d'opérations de cessions
 - Dont : 552 191 € d'opérations d'ordre entre sections (y compris charges à répartir sur 5 ans relatives à la crise sanitaire 478 928 €)
- Réalisation du budget **106,09 %** (budget 2020 = 60 251 079 €)
- Variation par rapport à 2019 : **+ 5,83 % / + 3 520 438 €**
 - + 1 639 224 € au titre de l'excédent reporté (de 5,59 M€ à 7,23 M€)
 - + 1 358 210 € au titre des recettes réelles (+ 2,48 %)
 - + 523 004 € au titre des opérations d'ordre (impact des dépenses COVID à étaler)

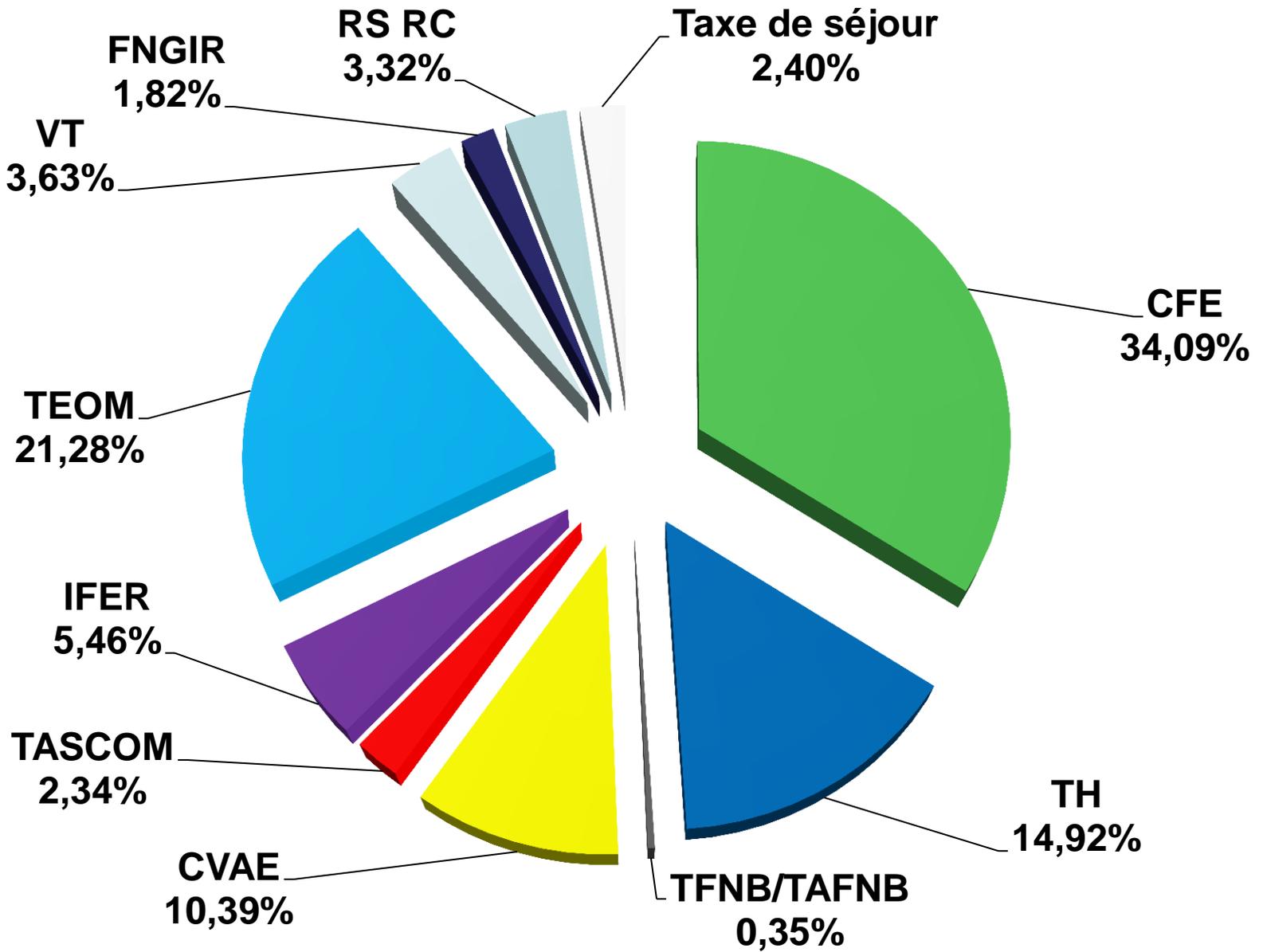
Comparatif recettes réelles fonctionnement 2020 / 2019

Chapitres	2020	2019	Ecart en €	Ecart en %
Atténuations de charges	92 549 €	183 020 €	- 90 471 €	- 49,43 %
Produits des services	4 032 529 €	4 345 619 €	- 313 090 €	- 7,20 %
Impôts et Taxes	43 134 143 €	41 644 306 €	+ 1 489 837 €	+ 3,58 %
Dotations et participations	7 927 047 €	7 816 546 €	+ 110 501 €	+ 1,41 %
Autres produits de gestion courante	731 123 €	541 589 €	+ 189 537 €	+ 35,00 %
Produits financiers	16 624 €	18 319 €	- 1 695 €	- 9,25 %
Produits exceptionnels	20 317 €	181 691 €	- 161 373 €	- 88,82 %
Reprises provisions	134 965 €	0 €	+ 134 965 €	
TOTAL	56 089 297 €	54 731 087 €	+ 1 358 210 €	+ 2,48 %



Impôts et Taxes

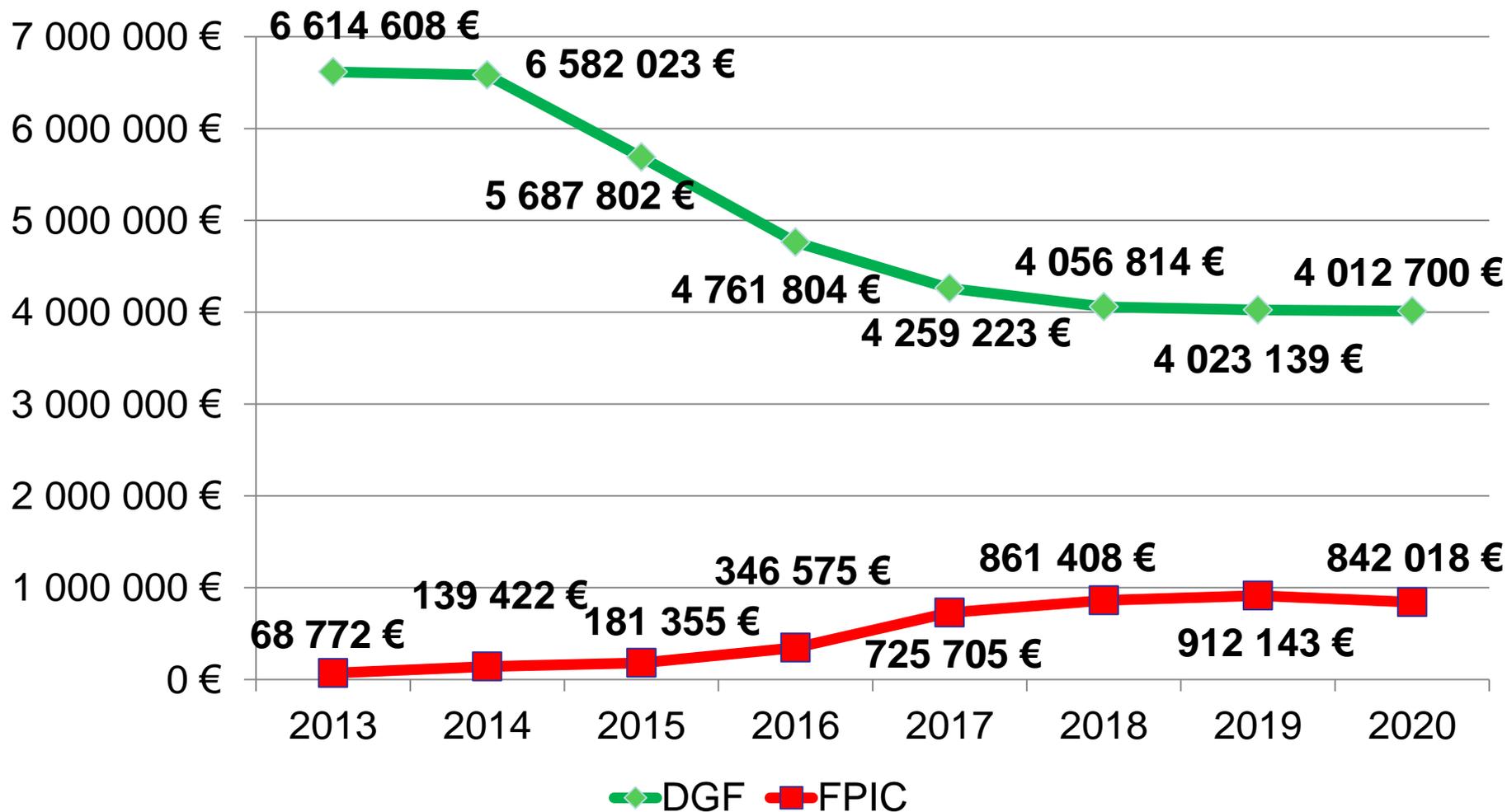
	2020	2019	Ecart en €	Ecart en %
CFE	14 610 643 €	13 657 586 €	+ 953 057 €	+ 6,98 %
TH	6 392 815 €	6 358 644 €	+ 34 171 €	+ 0,54 %
TFNB / TAFNB	148 175 €	150 654 €	- 2 479 €	- 1,65 %
CVAE	4 452 930 €	4 502 743 €	- 49 813 €	- 1,11 %
TASCOM	1 004 567 €	1 215 942 €	- 211 375 €	- 17,38 %
I.F.E.R.	2 338 179 €	2 280 300 €	+ 57 879 €	+ 2,54 %
T.E.O.M.	9 120 204 €	8 953 472 €	+ 166 732 €	+ 1,86 %
V.Transport	1 557 763 €	1 826 464 €	- 268 701 €	-14,71 %
Taxe de séjour	1 028 195 €	1 429 586 €	- 401 391 €	- 28,07 %
FNGIR	779 686 €	779 697 €	- 11 €	- 0,00 %
R.S et R.C.	1 424 270 €	259 298 €	+ 1 164 972 €	+ 81,79 %



Ressources fiscales nettes

Produits des Impôts et Taxes	42 857 428 €
Attributions de compensations en faveur de la DLVA	+ 276 715 €
Attributions de compensations en faveur des communes	- 11 931 140 €
Dotation de Solidarité Communale	- 500 000 €
FPIC (dont 270 084 € prise en charge de la part communes)	- 842 018 €
Restitutions taxes (VT et autres impôts)	- 3 974 €
Reversement taxe de séjour à l'EPIC OTC	- 1 429 586 €
Reversement taxe de séjour perçue au CD 04 et 83	- 62 982 €
Total de la fiscalité conservée par DLVA	28 357 443 €
Fiscalité restituée aux communes ou EPIC OTC	14 130 810 €
Fonds de concours aux communes mandatées en 2020	321 646 €
Poids des restitutions aux communes et à l'OTC de la fiscalité totale perçue (y compris fonds de concours)	33,51 %

Evolution DGF et FPIC 2013 - 2020

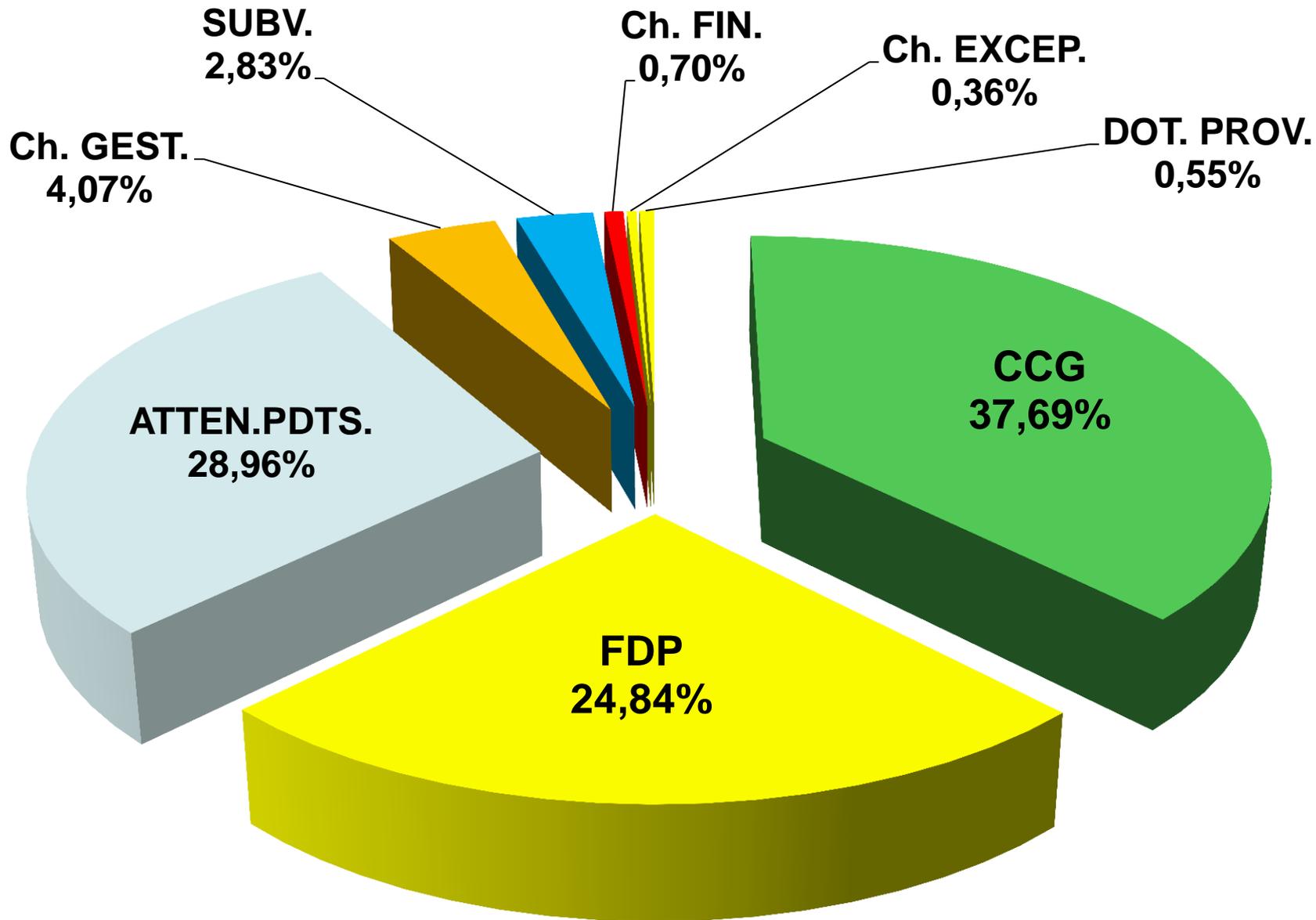


Dépenses de fonctionnement

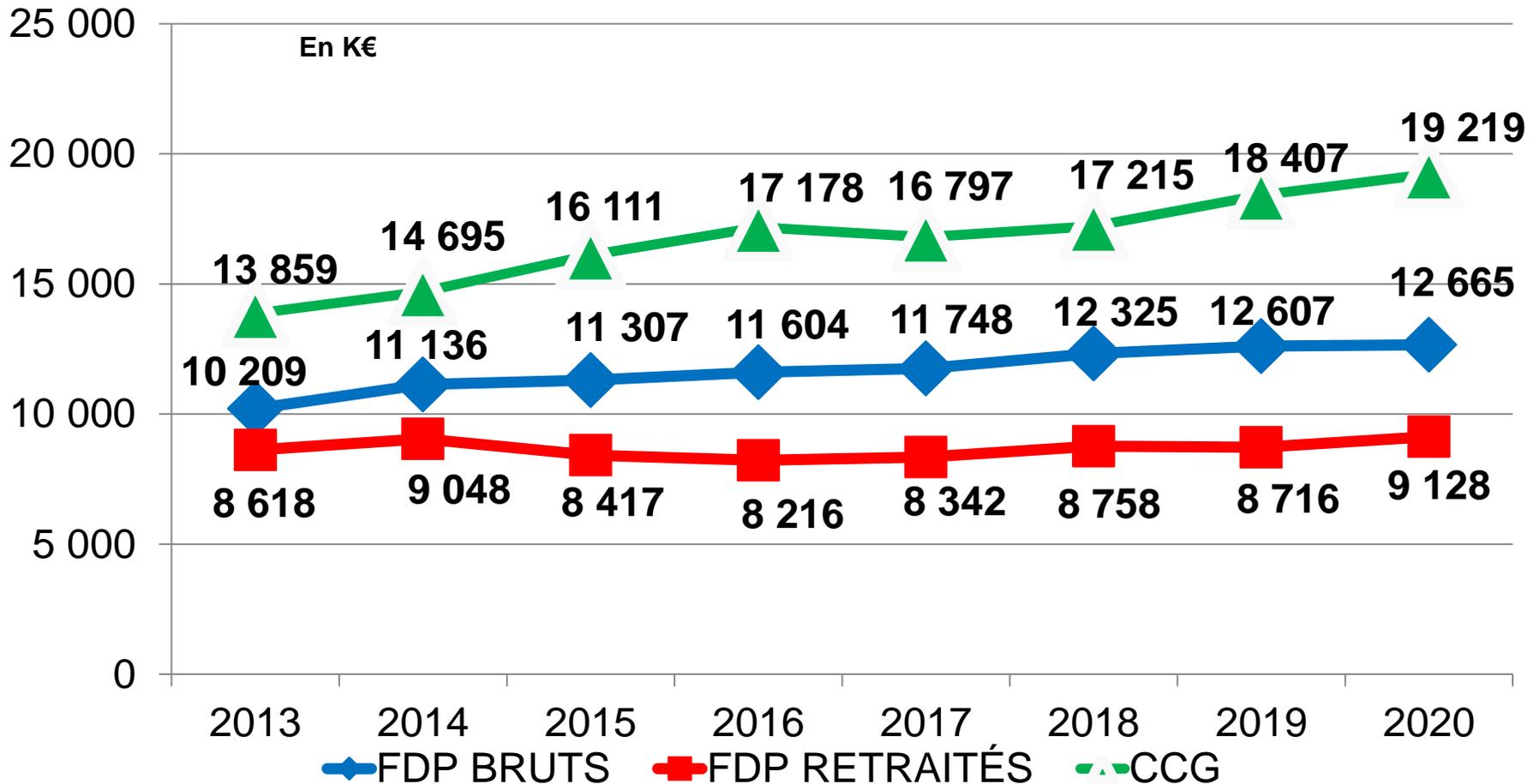
- Total des dépenses = **51 947 742 €**
 - Dont 50 131 501 € de dépenses réelles
 - Dont 1 675 819 € de dotations aux amortissements
 - Dont 95 785 € de reprise de charges à répartir (crise sanitaire)
 - Dont 44 636 € d'opérations de cessions
 - Réalisation du budget **90,68 %**
(budget 2020 = 57 288 735 €)
 - Variation par rapport à 2019 : + 0,16 % (+ 85 408 €)
 - dont - 166 741 € de dépenses réelles (- 0,33 %)
 - dont + 132 902 € d'opérations d'ordre
 - dont +119 247 € de dotations aux amortissements des biens

Comparatif dépenses réelles fonctionnement 2020 / 2019

Chapitres	2020	2019	Ecart en €	Ecart en %
Charges à caractère général	19 219 687 €	18 407 268 €	+ 812 419 €	+ 4,41 %
Charges de personnel	12 665 067 €	12 606 823 €	+ 58 245 €	+ 0,46 %
Atténuations produits	14 769 700 €	14 945 651 €	- 175 951 €	- 1,18 %
Autres charges de gestion courante	1 351 516 €	2 074 549 €	- 723 033 €	- 34,85 %
Subventions aux associations	1 408 776 €	1 445 356 €	- 36 580 €	- 2,53 %
Charges financières	342 438 €	357 022 €	- 14 585 €	- 4,09 %
Charges exceptionnelles	216 720 €	181 130 €	+ 35 590 €	+ 19,65 %
Dotations aux provisions	157 597 €	280 443 €	- 122 846 €	- 43,80 %
TOTAL	50 131 501 €	50 298 243 €	- 166 741 €	- 0,33 %

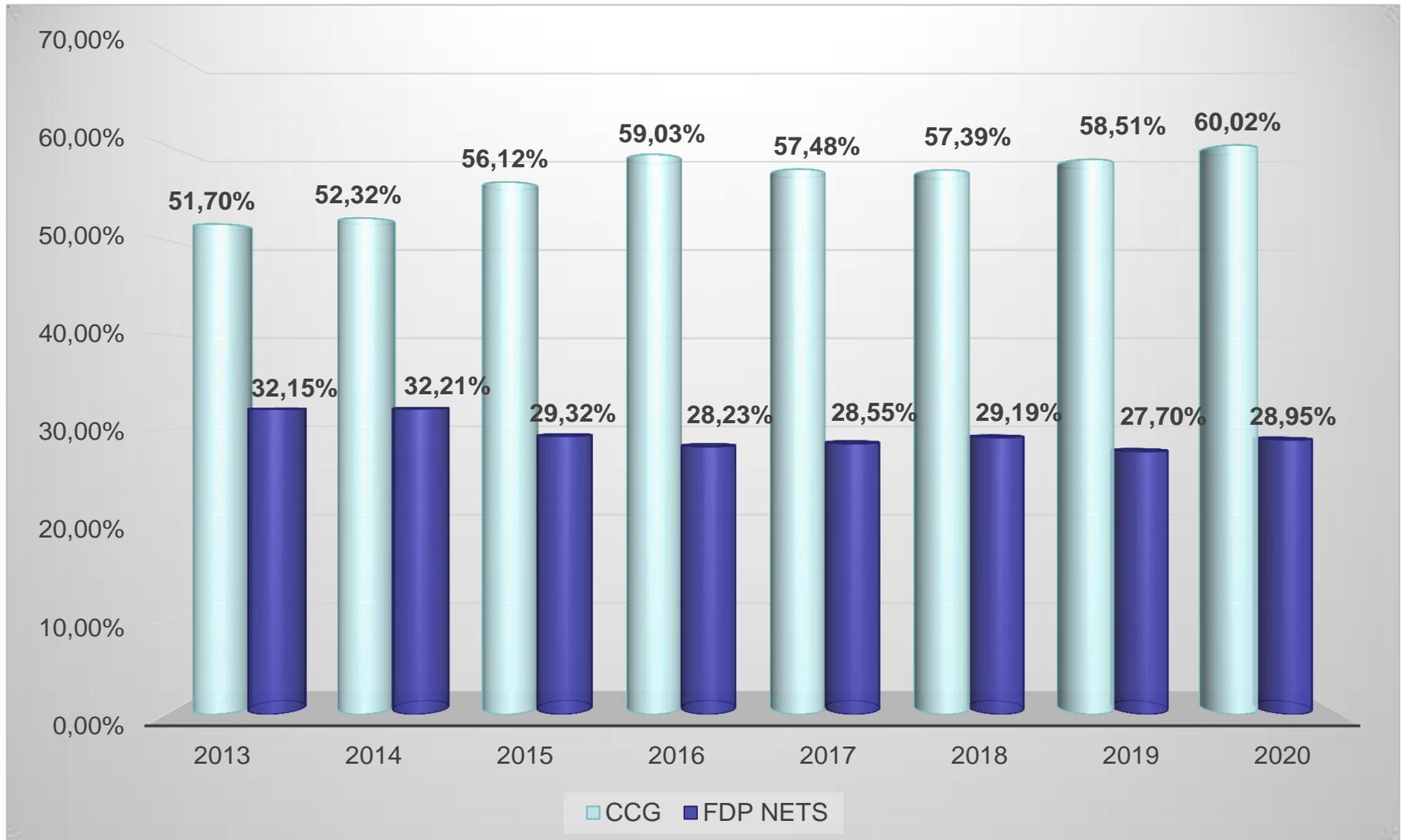


Charges de personnel et charges à caractère général



FDP Retraités = FDP bruts diminués des remboursements perçus
au titre de la mutualisation et IJ

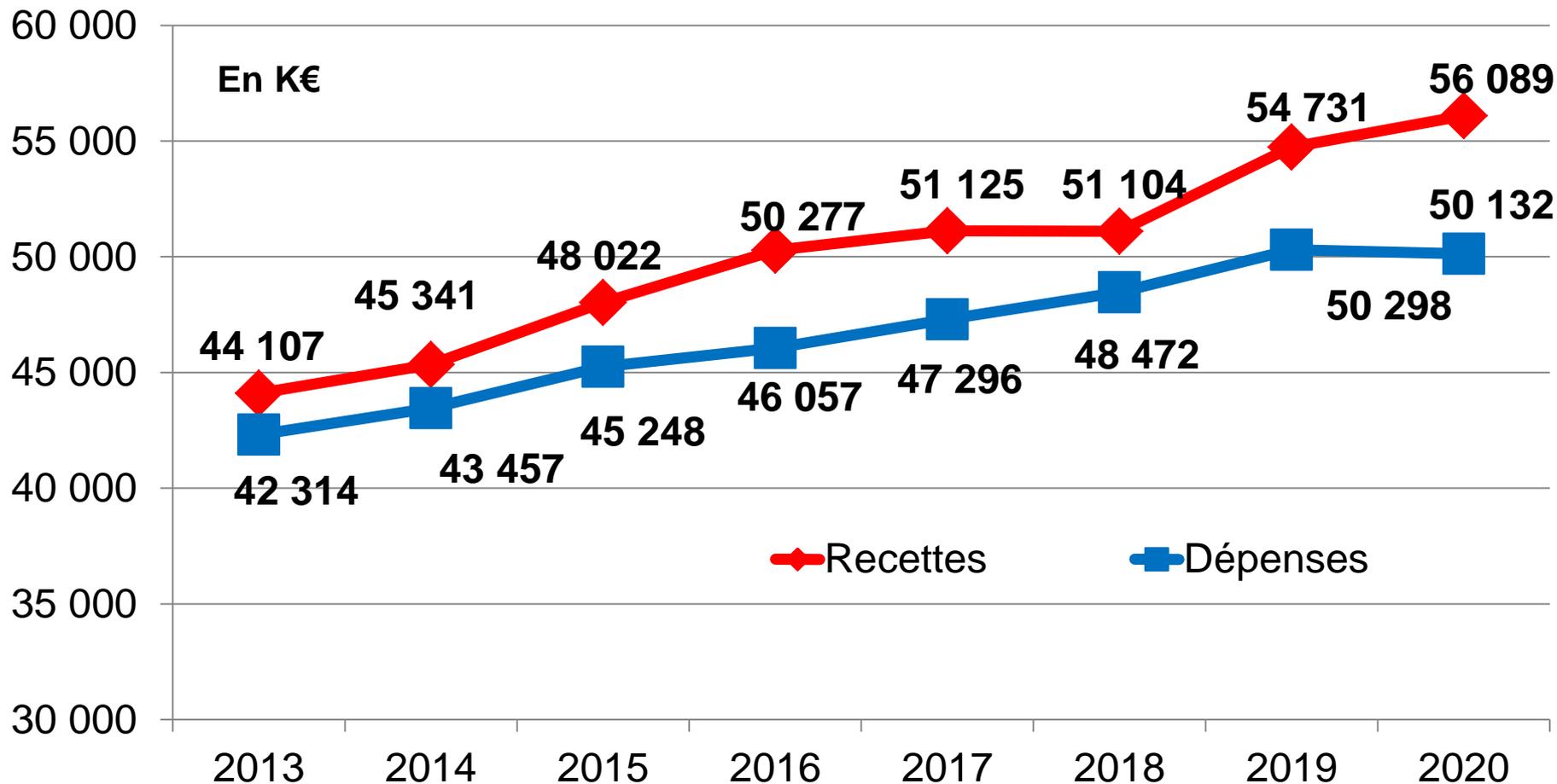
Evolution du poids des FDP et CCG



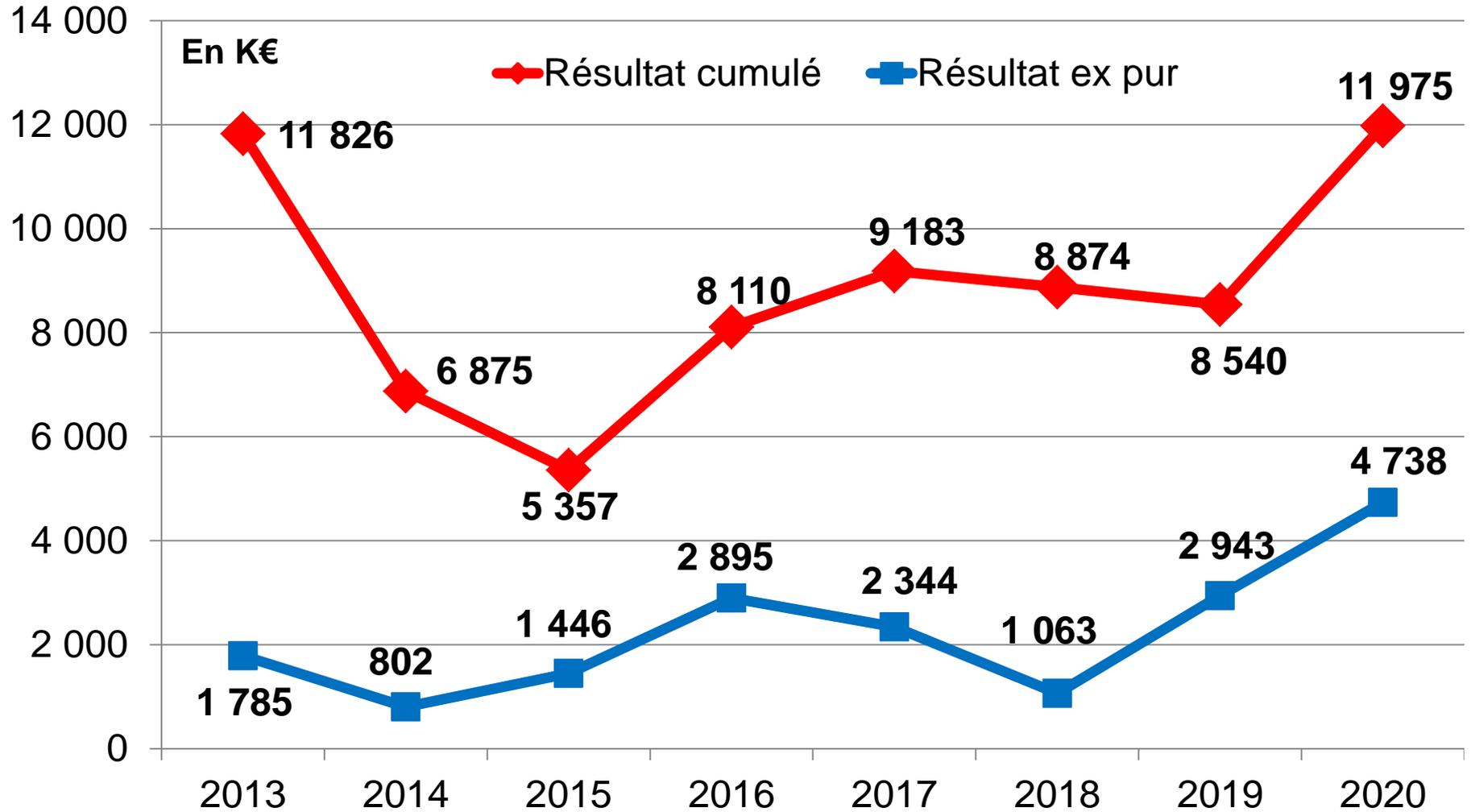
Résultat section fonctionnement

- Résultat cumulé fin 2020 = **11 975 077 €** (+ 40,22 % / + 3 435 030 €)
- Résultat exercice pur 2020 = **4 738 383 €** (+ 61,03 % / + 1 795 805 €)
- **Épargne de gestion** = **6 308 206 €** (+ 31,22 % / + 1 500 833 €)
- **Épargne brute** = **5 957 796 €** (+34,40 % / + 1 524 951 €)
- **Épargne nette** = **4 537 793 €** (+ 42,58 % / + 1 355 253 €)

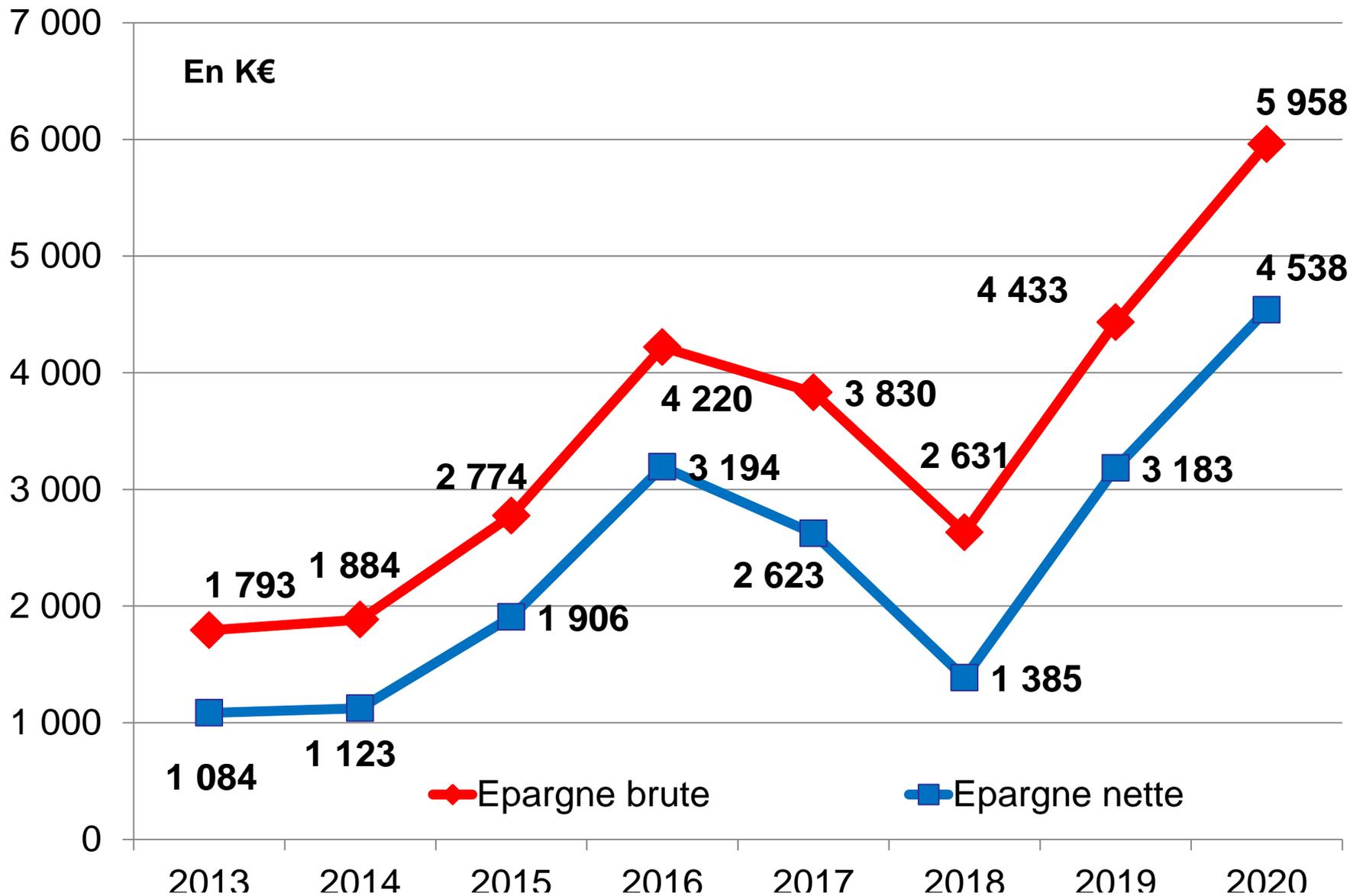
Evolution des recettes et dépenses réelles de fonctionnement



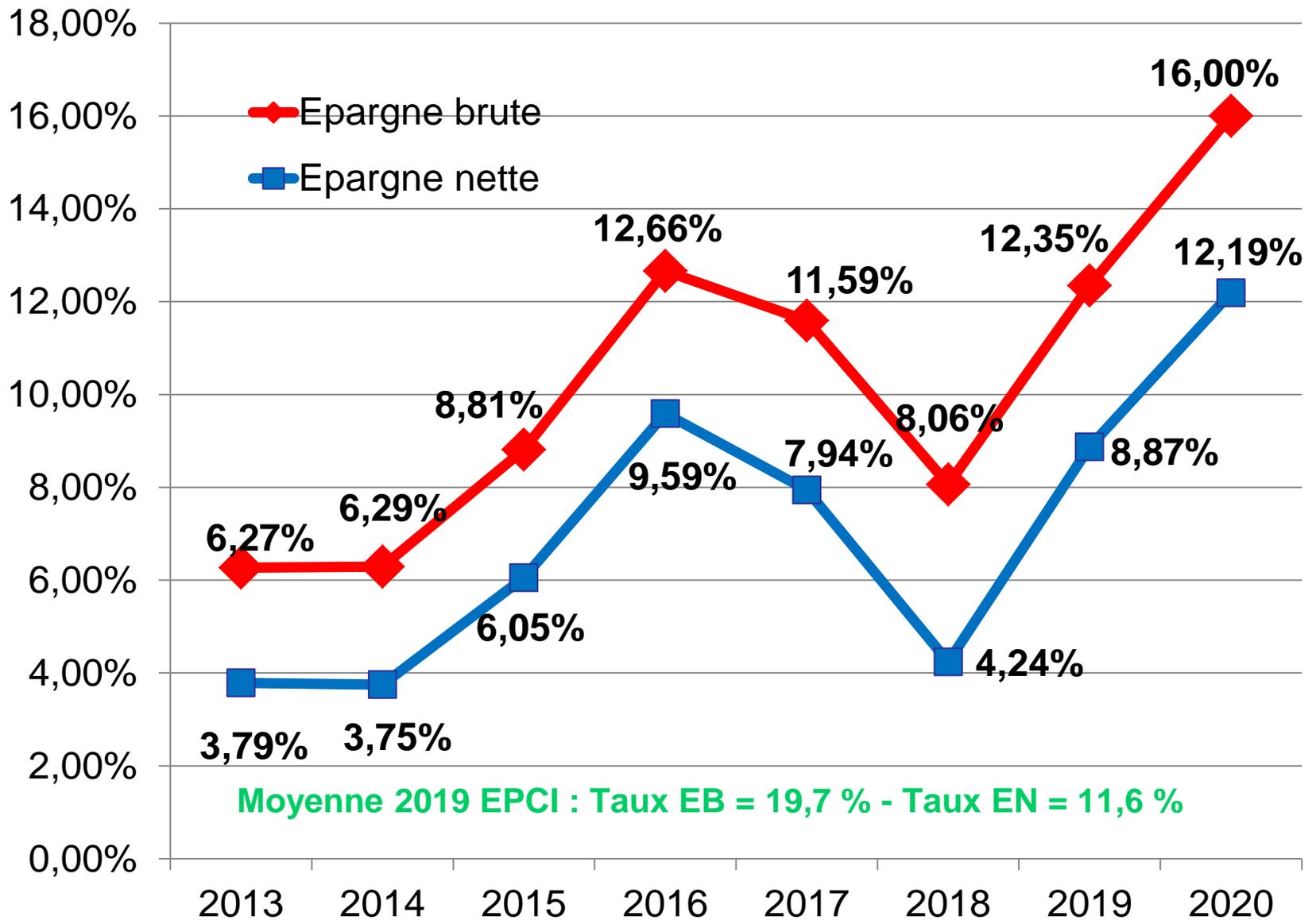
Evolution des résultats de fonctionnement



Evolution des EPARGNES



EPARGNES en % des RRF nettes



Recettes d'investissement

- Total des recettes = **7 192 060 €**
 - Dont affectation résultat 2019 = 1 303 353 €
 - Dont excédent reporté de 2019 = 2 046 666 €
 - Dont FCTVA perçu = 805 381 €
 - Dont emprunt souscrit = **AUCUN**
 - Dont subventions perçues = 1 012 469 €
 - Dont opérations sous mandats = 169 668 €
 - Dont amortissement des biens = 1 675 819 €
 - Restes à réaliser recettes = **990 600 €** (subventions et DMO à recevoir)

RECETTES INVESTISSEMENT	REALISEES 2020	A RECEVOIR
Centre aquatique (MO)	6 000,00 €	16 750,00 €
Eco campus	127 418,21 €	319 260,00 €
Eco campus terrain de sport	0,00 €	208 733,00 €
Développement du site Technopôle St Pierre	86 448,00 €	0,00 €
Travaux ZA La Carrière Volx	110 382,55 €	74 049,45 €
DMO av. Traversetolo Oraison	94 515,83 €	209 667,82 €
Voies LISEM LINEM	542 284,12 €	32 520,79 €
Espaces forestiers plans massifs	74 152,10 €	77 280,00 €
Eclairage public Manosque	0,00 €	9 967,70 €
Achat colonnes tri, containers, ...	13 087,90 €	0,00 €
Acquisition logiciel transports	120 625,00 €	42 371,01 €
Relais assistantes maternelles	6 223,00 €	0,00 €
TOTAL	1 181 136,71 €	990 599,77 €

Dépenses d'investissement

➤ **Total des dépenses = 8 964 646 €**

- Dont Remboursement emprunt = 1 400 003 €
- Dont investissements réalisés = 6 968 385 €
(y/c 21 828 € d'opérations sous mandats ou pour compte de tiers)
- Réalisation du budget = **61,94 %**
(budget 2020 = 14 473 422 €)
- Restes à réaliser dépenses = **3 855 287€**
- Réalisation avec RAR = **88,58 %**

Principaux investissements 2020 et RAR

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</u>		
Centre aquatique (MO)	1 477 240,86 €	132 723,14 €
Travaux accessibilité divers bâtiments	864,00 €	4 560,00 €
Centre technique intercommunal	30 089,37 €	19 914,72 €
Salle de l'Eden Oraison	6 030,00 €	56 634,88 €
Eco campus Sainte Tulle	38 141,31 €	120 505,57 €
Eco campus terrain de sport	76 606,07 €	0,00 €
Eco campus voie d'accès	0,00 €	4 866,11 €
Pôle multi modal La Brillanne	360,00 €	36 773,95 €
Etude faisabilité voie verte Vinon/Gréoux	35 112,00 €	26 778,00 €
Plans topo	11 210,40 €	3 572,40 €
Voies LISEM LINEM	1 885 882,88 €	124 716,92 €

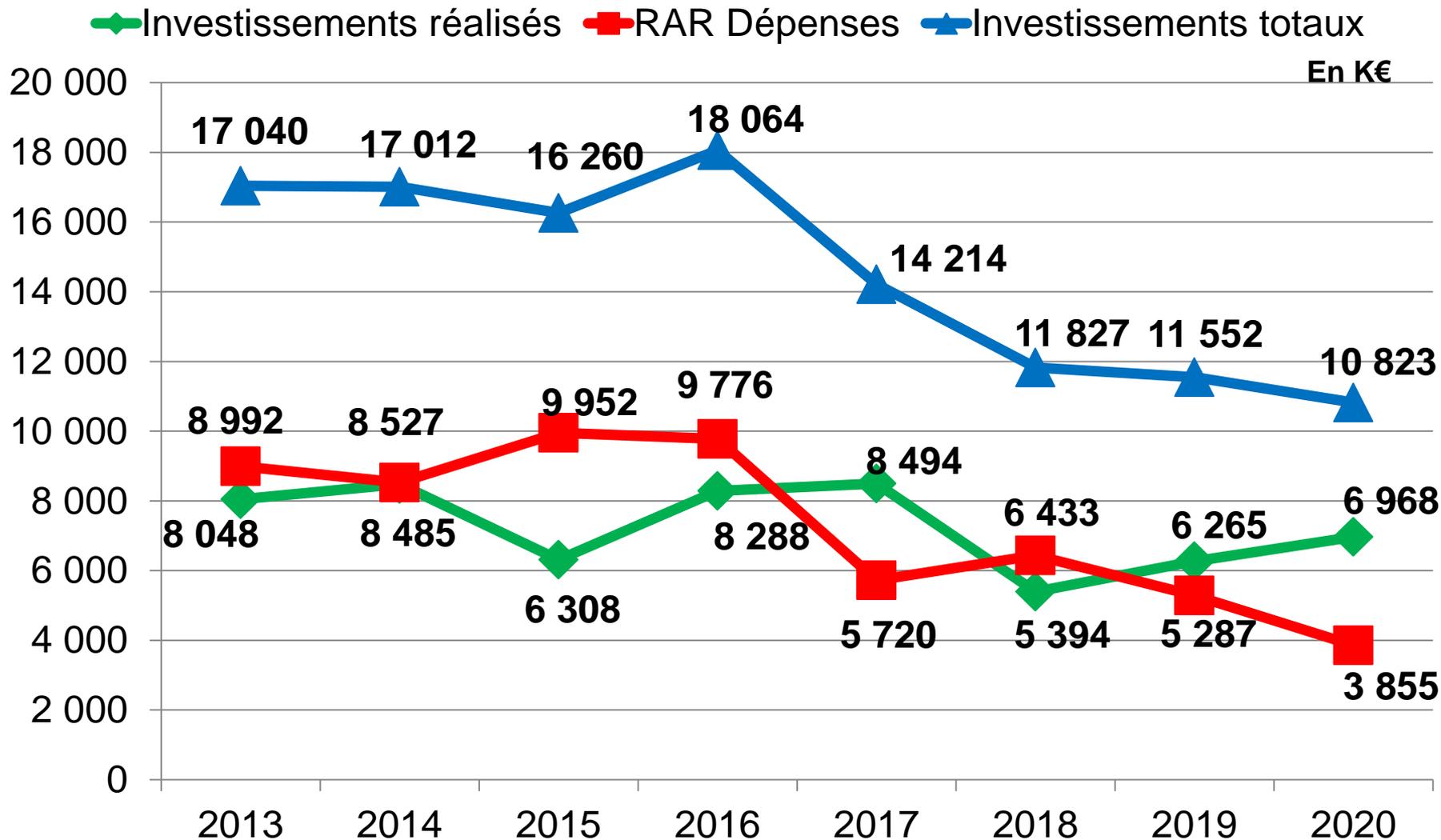
Principaux investissements 2020 et RAR

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>REVISION DU SCOT</u>	14 040,00 €	0,00 €
<u>GEMAPI Schéma directeur</u>	18 683,75 €	6 234,00 €
<u>PLANS MASSIFS FORESTIERS</u>	23 802,26 €	392 876,40 €
<u>OM DECHETTERIES TRI SELECTIF</u>	526 134,79 €	307 934,14 €
<u>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</u>	388 298,23 €	893 298,76 €
<u>JEUNESSE RAM+CLUB DES 4</u>	12 663,76 €	403,80 €
<u>ECLAIRAGE PUBLIC</u>	1 045 822,63 €	653 259,23 €
<u>RESEAU PLUVIAL</u>	23 964,58 €	246 445,69 €

Principaux investissements suite

Opérations	Réalisés	Restes à réaliser
<u>CULTURE</u>	284 424,52 €	276 610,00 €
<u>DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</u>		
Prêts aux entreprises	20 000,00 €	0,00 €
Travaux La Carrière à Volx	500 120,16 €	120,00 €
DMO Av. Traversetolo Oraison	109 000,95 €	84 317,27 €
ZAD Font de Durance Oraison	0,00 €	54 029,81 €
Travaux autres zones d'activités	17 339,60 €	4 548,54 €
<u>MOBILITE TRANSPORT</u>		
Logiciel transports	31 879,36 €	1 980,00 €
Aménagement quais de bus	108 161,40 €	28 057,44 €
<u>SYSTEME D'INFORMATION TERRITORIAL</u>	13 194,60 €	0,00 €
<u>ACQUISITIONS DIVERSES</u>	269 317,92 €	374 125,82 €
TOTAL	6 968 385,40 €	3 855 286,59 €

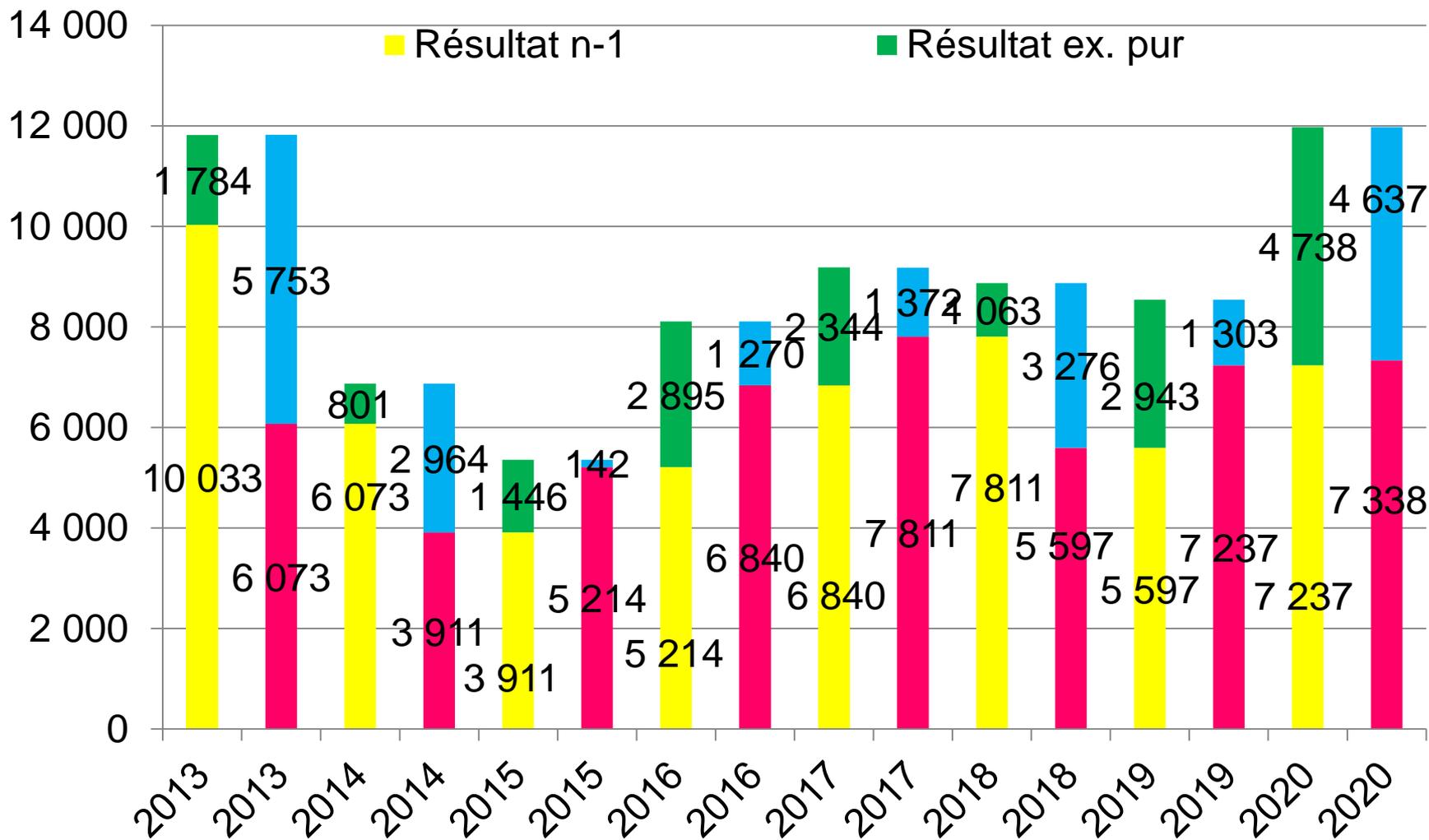
Investissements réalisés et RAR dépenses



Affectation du résultat 2020

Résultat excédentaire fonctionnement au 31.12.2020	11 975 077 €
(en 2019= 8 540 047 €)	
Solde des opérations d'investissement au 31.12.2020	- 1 772 585 €
Restes à réaliser recettes au 31.12.2020	+ 990 600 €
Restes à réaliser dépenses au 31.12.2020	- 3 855 287 €
Besoin de financement investissement	- 4 637 272 €
Affectation résultat 2020 à l'investissement	4 637 272 €
Résultat reporté 2021 en fonctionnement	7 337 805 €
<i>(Rappel résultat fonctionnement reporté sur 2020)</i>	<i>7 236 694 €</i>

Evolution du résultat



Depuis 2013

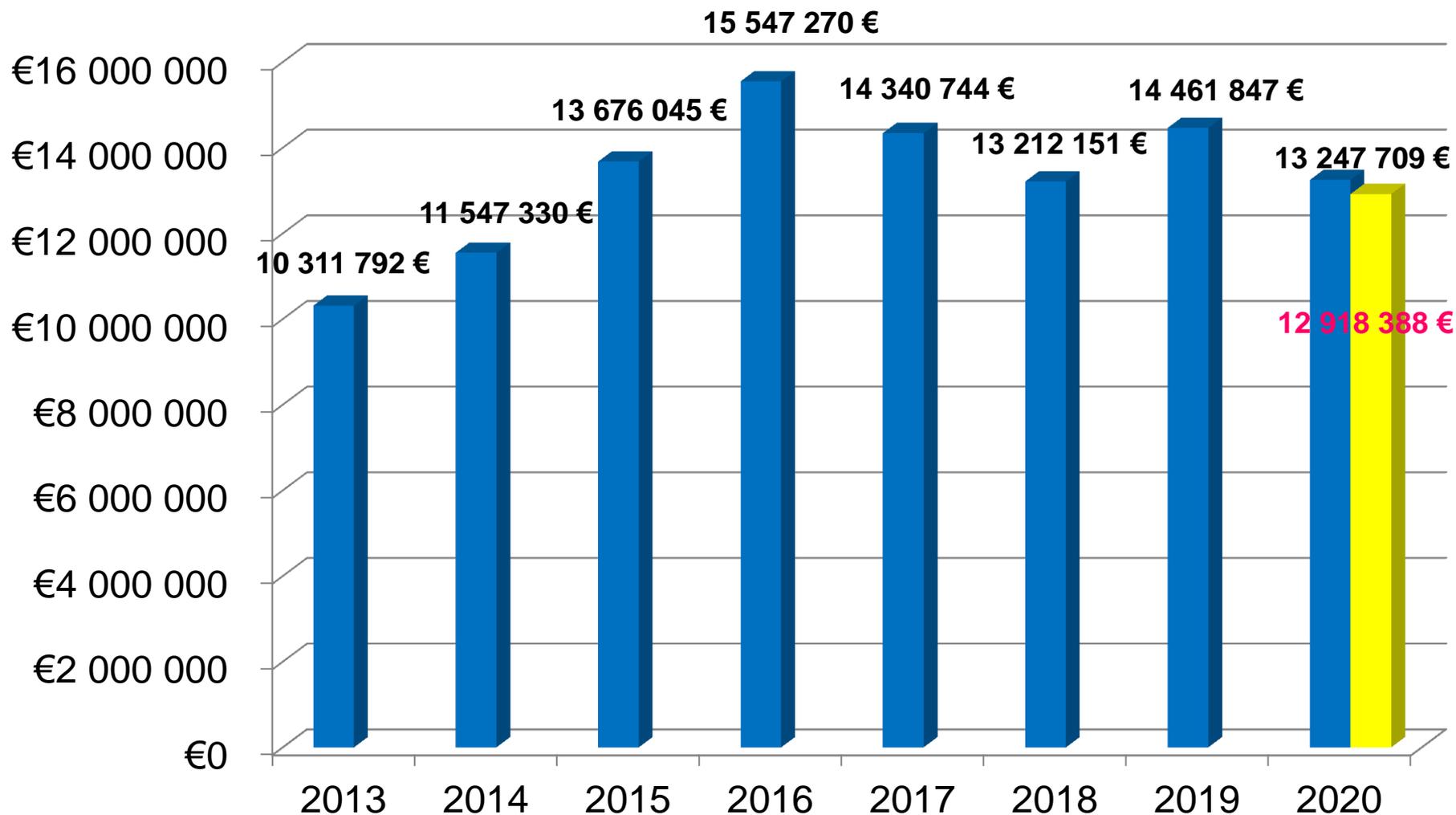
- ▶ 18 M€ de résultat dégagé sur l'exercice pur
- ▶ 20,7 M€ de résultats ont été affectés au financement de l'investissement (+ 11 M€ d'amortissements)
- ▶ 58,2 M€ d'investissements ont été réalisés entre 2013 et 2020 sur le seul budget principal
- ▶ 10,4 M€ d'emprunts négociés entre 2013 et 2020 pour 8,5 M€ de remboursement en capital
- ▶ 90,9 M€ d'investissements ont été réalisés depuis 2013 si l'on prend en compte les budgets annexes eau et assainissement

Investissements réalisés de 2013 à 2020 tous budgets

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
BUDGET PRINCIP	6 968 385	6 264 755	5 393 749	8 493 892	8 287 714	6 307 605	8 484 919	8 048 336
ASSAIN REGIE	1 681 103	863 570	269 769	264 333	887 173	1 906 282	2 096 377	1 202 715
EAU REGIE	1 032 857	1 689 118	463 294	1 115 449	1 691 216	708 369	346 052	595 266
ASSAIN AFFERM	189 245	298 939	127 156	937 808	3 009 788	5 933 111	1 230 611	145 531
EAU AFFERM	661 355	640 869	785 971	408 973	519 012	326 099	331 565	287 388
SPANC		-	-	-	-	13 359	-	-
TOTAL	10 532 948	9 757 253	7 039 940	11 220 458	14 394 905	15 194 827	12 489 526	10 279 238

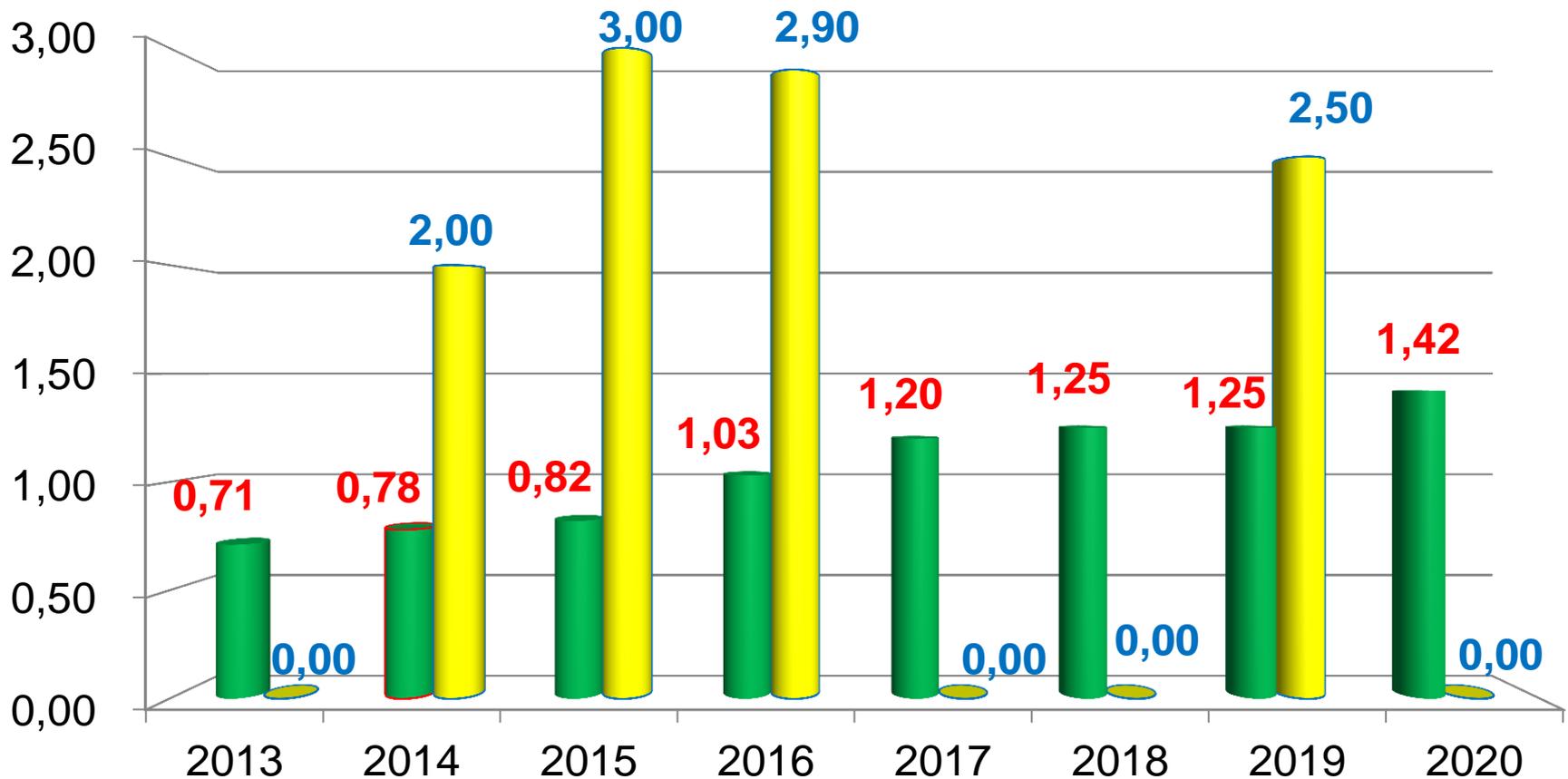
CUMUL SUR 8 ANS : 90 909 098,51€

Dettes – Capital restant dû au 31/12



Hors emprunt globalisé avec l'Eau Régie le capital restant dû au 31.12.2020 est de 12 918 388 €

Dettes – Remboursements en capital et nouveaux emprunts

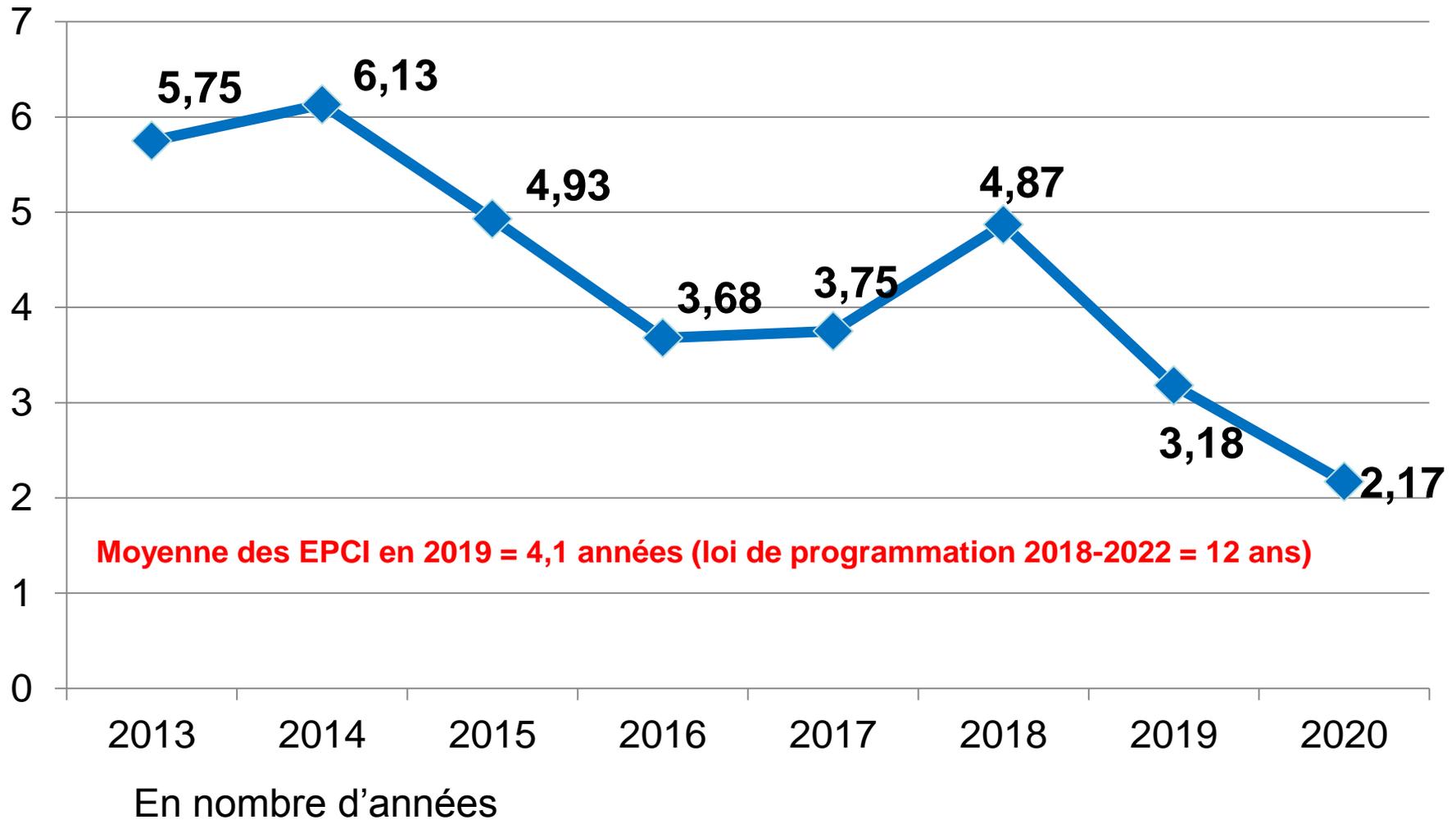


En M€

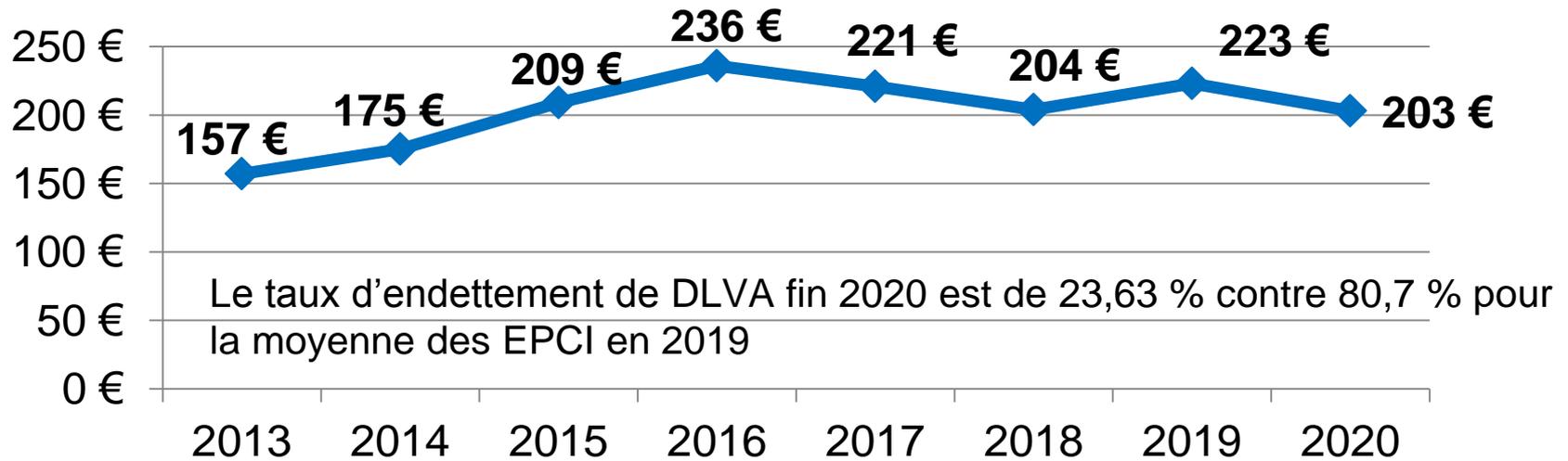
■ Remboursements

■ Nouveaux emprunts

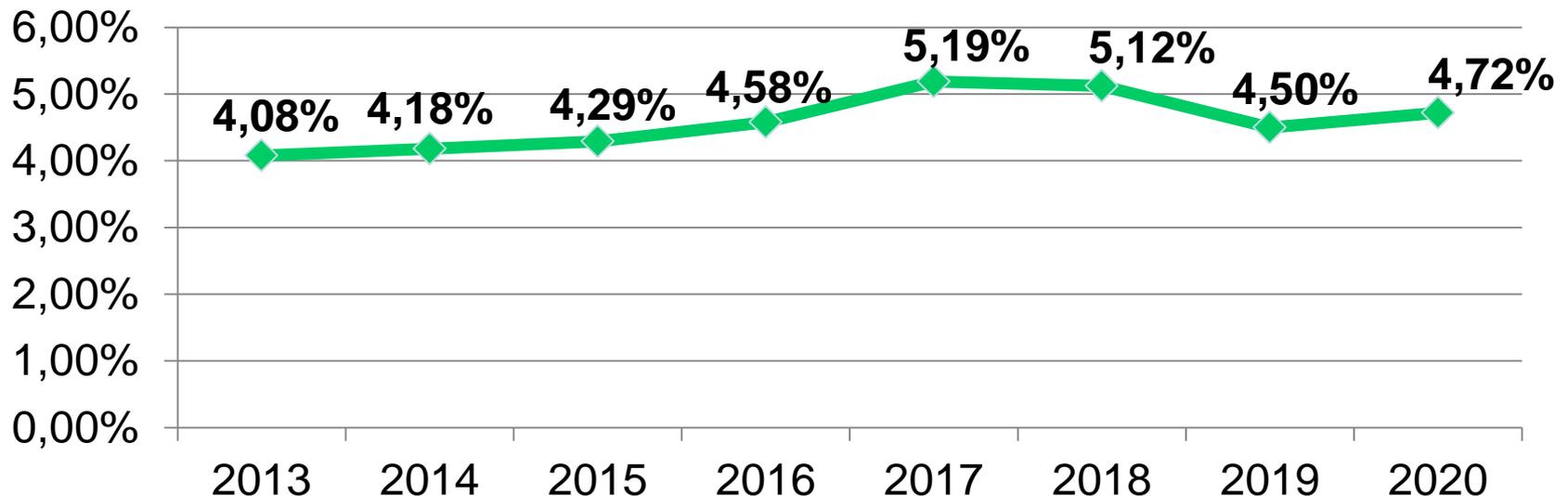
Capacité de désendettement en années (encours dette / épargne brute)



Encours de la dette bancaire par habitant



Taux de charge de la dette (capital + intérêts / RRF nettes)



SECTION DE FONCTIONNEMENT

MONTANT DES
RECETTES

63 922 818,75 €

MONTANT DES
DEPENSES

51 947 741,69 €

RESULTAT - EXCEDENT

11 975 077,06 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

MONTANT DES
RECETTES

7 192 060,31 €

MONTANT DES
DEPENSES

8 964 645,77 €

RESULTAT - DEFICIT

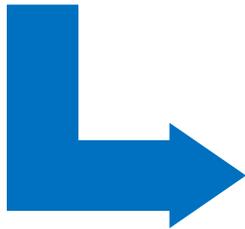
- 1 772 585,46 €

DETERMINATION DU BESOIN DE FINANCEMENT

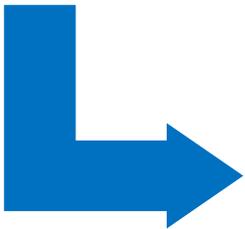
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT AU 31.12.2020	11 975 077,06 €
DEFICIT D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2020	- 1 772 585,46 €
RESTES A REALISER EN DEPENSES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2020	- 3 855 286,59 €
RESTES A REALISER EN RECETTES D'INVESTISSEMENT AU 31.12.2020	990 599,77 €
BESOIN DE FINANCEMENT	- 4 637 272,28 €

AFFECTATION DU RESULTAT 2020 DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

RESULTAT
11 975 077,06 €



**AFFECTATION SECTION
INVESTISSEMENT**
4 637 272,28 €



**REPORT SECTION
FONCTIONNEMENT**
7 337 804,78 €

Comptes administratifs 2020 des budgets de zones

COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

	DEFICIT D'INVEST.	STOCK FINAL TERRAINS
CHANTEPRUNIER POLE SANTE	- 2 867 896,33	1 297 252,00
CHANTEPRUNIER POLE MULTI SERVICES COMMERCIAL	- 507 665,77	507 665,77
PAS DE MENC	- 289 075,05	289 075,05
TECHNOPARC GRANDES TERRES	- 4 227 838,66	4 227 838,66
BASTIDE BLANCHE	- 8 508,71	8 508,11
ZA ORAISON	- 285 481,10	552 113,66
L'ARGENTIERE II ROUMOULES	- 195 288,74	195 288,74
	EXCEDENT	STOCK TERRAINS
ZA DU MOULIN	60 475,57	0,00

Présentation des comptes administratifs 2020

des budgets

EAU AFFERMAGE

ASSAINISSEMENT AFFERMAGE

SPANC

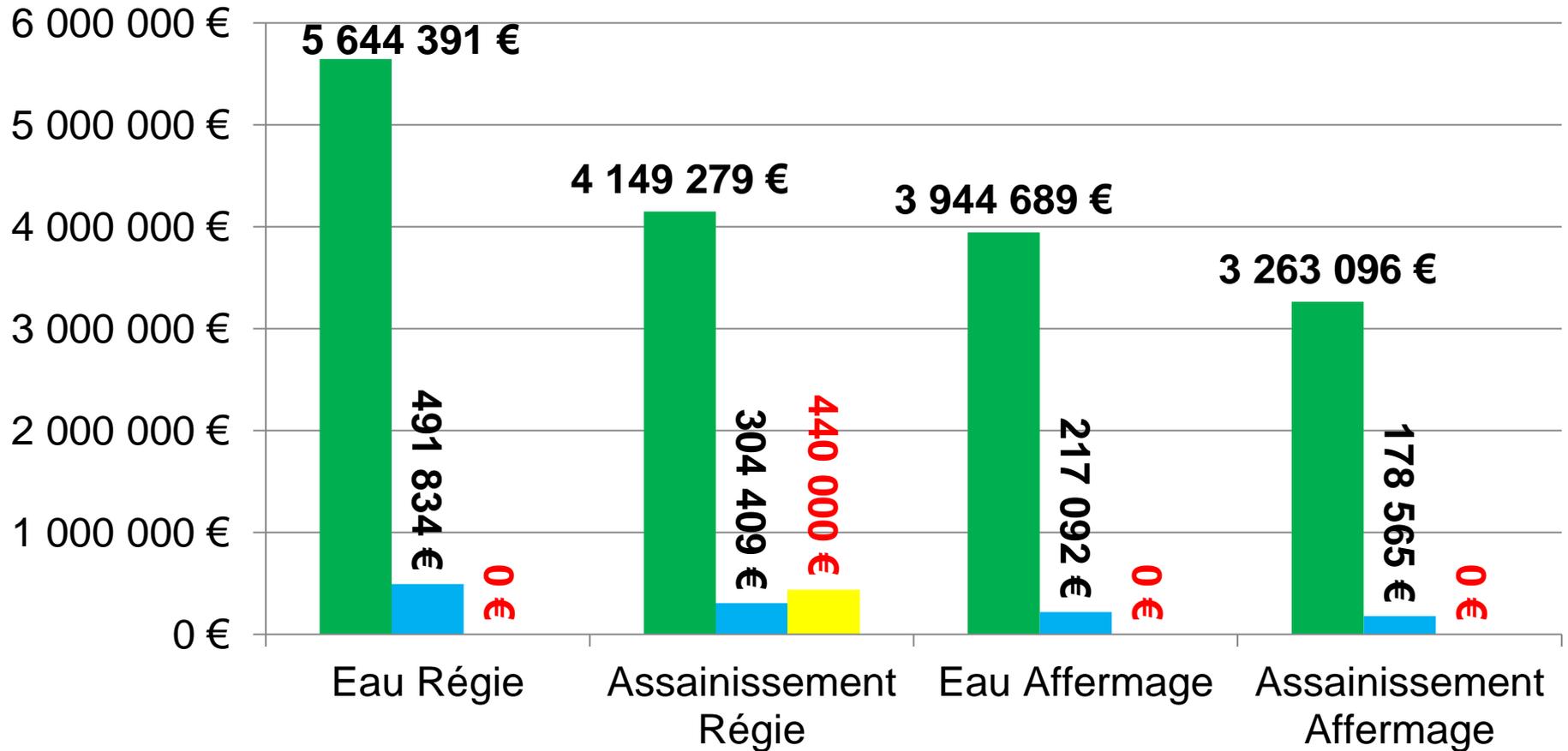
EAU REGIE

ASSAINISSEMENT REGIE



CA 2020	EAU REGIE	ASSAINISSEMENT REGIE	SPANC	EAU DELEGATION	ASSAINISSEMENT DELEGATION
SECTION EXPLOITATION					
Dépenses	3 710 024,93	2 618 254,37	63 427,71	797 032,32	708 874,30
Recettes	4 353 675,12	2 776 492,38	59 232,45	1 377 682,54	1 495 526,69
Résultat exercice	643 650,19	158 238,01	-4 195,26	580 650,22	786 652,39
Résultat 2019 reporté	809 558,68	1 230 239,20	30 800,80	1 428 457,84	3 135 576,35
Résultat cumulé	1 453 208,87	1 388 477,21	26 605,54	2 009 108,06	3 922 228,74
SECTION INVESTISSEMENT					
Dépenses	1 845 288,64	2 360 633,72	0,00	974 375,69	516 515,01
Recettes	1 049 710,45	2 073 686,02	2 671,93	571 751,93	569 905,95
Résultat exercice	-795 578,19	-286 947,70	2 671,93	-402 623,76	53 390,94
Résultat 2019 reporté	376 593,48	481 559,72	9 122,38	390 162,01	811 524,72
Résultat cumulé	-418 984,71	194 612,02	11 794,31	-12 461,75	864 915,66
Reste à réaliser dépenses	628 945,59	810 450,72	0,00	551 347,91	424 568,84
Reste à réaliser recettes	498 842,04	237 620,83	0,00	182 112,00	158 250,00
Résultat avec RAR	-549 088,26	-378 217,87	11 794,31	-381 697,66	598 596,82
Besoin de financement	549 088,26	378 217,87	0,00	381 697,66	0,00
AFFECTATION RESULTATS	EAU REGIE	ASSAINISSEMENT REGIE	SPANC	EAU DELEGATION	ASSAINISSEMENT DELEGATION
SECTION EXPLOITATION					
Autofinancement 1068	549 088,26	378 217,87	0,00	381 697,66	0,00
Résultat 2020 reporté	904 120,61	1 010 259,34	26 605,54	1 627 410,40	3 922 228,74
Epargne de Gestion =	1 218 313,01 €	687 042,71 €	- 1 437,29 €	1 225 246,22 €	1 286 999,15 €
Epargne Brute =	1 064 799,95 €	585 823,78 €	- 1 523,33 €	1 056 473,38 €	1 198 832,34 €
Epargne Nette =	573 966,24 €	281 414,71 €	- 1 523,33 €	839 381,54 €	1 020 267,71 €
Capital restant dû =	5 644 402,09 €	4 149 278,65 €	- €	3 944 688,46 €	3 263 095,54 €
Durée d'extinction de la dette =	5,30	7,08	0,00	3,73	2,72

Dette budgets annexes eau et assainissement au 31/12/2020



- Capital restant du au 31/12/2020
- Capital remboursé en 2020
- Capital emprunté en 2020