



Communauté de Communes de la Lomagne Gersoise

## ANNEXE AU RAPPORT DU DOB 2023

Analyses financières  
Ratios budgétaires

Conseil communautaire - 22 février 2023

Envoyé en préfecture le 06/03/2023

Reçu en préfecture le 06/03/2023

Publié le



ID : 032-243200391-20230222-2023010C2202\_05-DE

## ANALYSE BUDGETAIRE RETROSPECTIVE

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERSOISE

	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	Evol n-1	Evol n-3	Evol moy.
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>														
60 Achats	52 497	58 568	78 949	77 979	67 033	89 770	91 941	83 395	89 348	95 253	121 423	27,5%	16,6%	8,7%
61 Services extérieurs	128 150	128 269	130 341	184 216	160 798	118 382	190 636	139 614	110 252	172 617	197 354	14,3%	33,8%	4,4%
62 Autres services extérieurs	204 774	146 606	170 886	157 230	130 034	134 770	106 287	114 550	102 062	119 148	103 092	-13,5%	0,5%	-6,8%
63 Impôts taxes et versements assi.	7 148	14 598	32 074	28 977	24 439	23 158	21 427	25 272	23 602	40 923	56 497	38,1%	54,7%	23,0%
TOTAL 011	392 569	348 041	412 250	448 402	382 304	366 080	410 291	362 831	325 264	427 940	478 366	11,8%	21,3%	2,0%
64 Charges de personnel	642 281	704 316	801 209	957 866	983 272	1 025 531	1 023 800	1 054 484	1 123 159	1 098 473	1 229 917	12,0%	4,6%	6,7%
65 Autres charges de gestion cour.	112 504	119 232	144 541	186 530	360 777	445 457	441 033	466 734	445 467	466 369	540 847	16,0%	10,2%	17,0%
655 Dont participation SM et EPIC					184 353	272 481	296 912	318 618	326 040	342 588	405 633	18,4%	11,5%	
66 Charges financières	16 070	12 710	22 783	22 835	20 901	16 463	6 113	20 646	23 846	23 086	22 644	-1,9%	-2,6%	3,5%
661 Dont intérêts des emprunts	17 074	13 807	26 301	20 773	20 901	16 463	6 113	20 646	23 780	23 102	22 661	-1,9%	-2,4%	2,9%
66 ICNE	-1 004	-1 097	-3 518	0	0	0	0	66	-16	-17		3,3%		-33,7%
67 Charges exceptionnelles	94 960	14 150	15 583	28 861	28 925	21 479	17 069	15 439	12 722	4 742	1 490	-68,6%	-65,8%	-34,0%
675 Dont valeur comptable des immobilisations cédées	4 910	0					38 884		85 343	-98 026				
676 Subvention de gestion BA	90 050	14 150	15 583	0	0	0	0	0	33 166	0	0			
68 Dotations aux amort.	222 377	178 284	135 000	124 345	154 662	143 640	158 105	245 212	253 210	254 980	286 272	12,3%	6,3%	2,6%
68 Provisions travaux et risques					200 000									
739 Reversements impôts et taxes / DSC	4 592 603	4 807 009	4 945 233	4 920 605	4 846 617	5 002 154	5 046 450	5 065 986	5 265 619	5 512 482	5 656 511	2,6%	3,6%	2,1%
739 Dont TP / FdC / DSC	2 002 011	2 086 572	2 086 572	2 029 692	1 878 056	1 926 181	1 925 459	1 883 952	2 016 791	1 908 860	2 058 491	7,8%	1,0%	0,3%
739 Dont FNGIR	1 235 564	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	1 249 494	0,0%	0,0%	0,1%
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</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>7 141 745</b>	<b>7 231 332</b>	<b>7 567 796</b>	<b>7 690 047</b>	<b>8 216 048</b>	<b>6,8%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,1%</b>
total financier	1 237 404	1 185 739	1 389 166	1 621 659	1 755 278	1 858 547	1 892 193	1 899 488	1 939 778	1 997 525	2 250 620	12,67%	7,71%	6%
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>														
70 Produits services domaine	60 394	69 561	95 204	105 393	111 969	113 193	112 246	105 347	80 882	113 313	133 305	17,6%	28,4%	8,2%
71 Production stockée														
72 Travaux en régie														
73 Impôts et taxes	4 003 152	4 323 903	4 502 832	4 638 539	4 544 975	4 772 843	5 055 644	4 866 389	4 902 768	4 913 134	5 070 261	3,2%	1,7%	2,4%
7 311 Dont impôt eco					2 283 625	2 451 626	2 658 843	2 399 381	2 406 586	2 374 392	2 344 220	-1,3%	-1,3%	
Attribution négative					33 451	54 309	53 156	51 419	53 771	42 176	41 808	-0,9%	-11,8%	
7 331 taxe d'enlèv. des ordures ménag	1 358 282	1 467 661	1 591 329	1 634 689	1 727 285	1 750 887	1 792 016	1 845 653	1 874 392	2 063 938	2 219 828	7,6%	8,8%	5,0%
73 Reversement fiscalité ZA									78 723	60 430	63 308			
taxe de séjour							75 592	79 480	100 228	80 409	104 988	6,2%	17,8%	
taxe GEMAPI							50 000	50 614	50 343	148 873	148 854	0,0%	72,0%	
74 Dotations et participations	1 626 047	1 722 005	1 634 765	1 572 050	1 406 878	1 485 163	1 320 516	1 378 723	1 408 074	1 539 064	1 635 277	6,3%	7,8%	0,1%
741 Dont DGF	510 661	536 527	523 945	431 297	368 174	306 101	277 136	302 769	331 530	362 124	338 317	-6,6%	1,0%	-4,0%
dont dotation compensation	827 519	826 161	817 188	799 353	783 885	762 103	746 189	729 056	715 727	701 631	686 240	-2,2%	-2,1%	-1,9%
75 Autres produits courants	47 917	74 466	84 958	85 894	84 858	79 875	79 895	96 770	80 260	126 067	148 413	17,7%	36,0%	12,0%
73 FPIC	51 742	196 709	379 145	128 602	217 461	203 793	211 889	214 562	168 511	178 314	185 399	4,0%	4,9%	13,6%
77 Produits exceptionnels	70 572	5 524			10 397	85	8 853	224		55 435				
775 Dont produit des cessions d'immobilisations	4 910	5 524							84 058		36 914			
776 Dont différences sur réalisations								127	2 981					
777 Dont quote part subventions résultat														
78 Reprises sur amort. Et provisions						35 184	6 246							
79 Excédent N-1	50 000	0	501 928						230 310	0				
7 911 REMB personnel	3 846	3 462	25 343	45 715	49 794	11 400	4 898	9 470	4 747	6 575	13 605	106,9%	69,3%	
<b>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT</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>8 719 399</b>	<b>9 100 229</b>	<b>9 352 308</b>	<b>9 808 510</b>	<b>4,9%</b>	<b>3,8%</b>	<b>3,0%</b>
total financier	2 503 189	2 902 329	3 088 855	3 244 562	3 280 260	3 533 501	3 658 392	3 593 105	3 383 449	3 568 512	3 889 318	8,99%	7,22%	4,51%
epargne brute	1 265 785	1 716 590	1 699 689	1 622 903	1 524 982	1 674 954	1 766 199	1 693 617	1 443 671	1 570 988	1 638 698	4,31%	6,54%	2,62%
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT / EPARGNE BRUTE</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>1 633 094</b>	<b>1 488 066</b>	<b>1 532 433</b>	<b>1 662 261</b>	<b>1 592 462</b>	<b>-4%</b>	<b>2%</b>	<b>3%</b>
<b>EPARGNE NETTE</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>1 443 933</b>	<b>1 465 546</b>	<b>1 289 354</b>	<b>1 347 050</b>	<b>1 432 701</b>	<b>1 350 480</b>	<b>-6%</b>	<b>0%</b>	<b>2%</b>
annuite	106 258	107 025	208 177	170 295	139 856	134 050	173 661	219 358	209 163	252 646	264 643	5%	12%	10%
epargne nette	1 159 527	1 609 565	1 491 512	1 452 608	1 385 126	1 540 904	1 592 538	1 474 258	1 234 508	1 318 342	1 374 055	4%	6%	2%
Capacité d'autofinancement	46%	55%	48%	45%	42%	44%	44%	41%	36%	37%	35%	-4%	-2%	-3%

Envoyé en préfecture le 06/03/2023

Reçu en préfecture le 06/03/2023



Publié le

ID : 032-243200391-20230222-2023010C2202\_05-DE

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERSOISE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	Evol	Evol moy.
16 Remboursement d'emprunts	89 184	93 218	181 876	149 522	118 955	117 587	167 548	198 712	185 383				
1 Déficit d'investissement													
18 Affectations	2 685	0											
19 Différences sur réalisations d'immob.									2 981				
20 Immobilisations incorporelles	127 526	60 295	601 137	606 800	304 695	453 646	629 123	390 730	329 388	596 837	256 644		
21 Immobilisations corporelles	170 588	224 137	250 897	60 169	79 516	135 497	67 158	8 247	109 972	107 269	86 113		
22 Immob. Reçues en affectation													
23 Immobilisations en cours	1 007 028	2 168 832	1 974 121	2 310 359	1 061 061	653 760	1 354 469	4 897 370	6 652 725	1 421 348	1 516 034		
24 Immobilisations affectées concédées													
27 avances remboursables éco			46 660	17 000	10 100	3 031	15 096	0					
28 Amortissements des immobilisations													
27 Participations et créances			2 500	428	1 440	500		303	920		300		
458 Op. d'invest. Sous mandat	1 420	0	0										
481 Charges à répartir sur plusieurs exerc.													
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</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>5 495 362</b>	<b>7 281 369</b>	<b>2 355 014</b>	<b>2 101 073</b>	<b>-11%</b>	<b>4%</b>
total financier	1 305 142	2 453 264	2 826 155	2 977 328	1 445 272	1 242 903	2 050 750	5 296 347	7 092 085	2 125 454	1 858 791	-13%	

RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	Evol	Evol moy.
10 Dotations fonds divers réserves	1 307 632	1 839 563	2 582 973	3 126 367	2 441 032	3 053 704	5 239 045	7 271 265	4 667 774	3 157 053	4 216 523		
1 068 Dont excédent de fonctionnement capit.	779 058	1 198 588	1 704 069	2 330 637	1 527 603	1 197 311	1 561 521	1 665 732	1 464 870	1 532 432	1 646 097		
caution et avances remboursables		3 043	9 006	25 688	21 843	15 403	6 740	7 604	1 114	2 031	499		
13 Subventions d'investissement	305 384	561 541	324 781	364 100	566 624	381 533	509 886	642 324	2 757 984	657 351	1 950 846		
14 FCTVA	151 201	314 304	277 072	421 272	194 768	111 333	135 906	506 800	987 369	756 443	187 099		
15 Provisions pour risques et charges													
16 Emprunts et dettes assimilées			502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011	0	210 685		0		
20 Immobilisations incorporelles													
21 Immobilisations corporelles	4 502	396	21 208		0	138 940							
22 Immobilisations reçues en affectation													
23 Immobilisations en cours								2 000	2 500	97 581	0		
28 Amortissement des immobilisations	122 377	128 188	135 000	124 345	154 662	143 639	158 104	245 212	338 553	254 980	286 271		
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>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>8 675 205</b>	<b>8 965 979</b>	<b>4 925 439</b>	<b>6 641 238</b>	<b>35%</b>	<b>9%</b>
total financier	461 087	876 241	623 061	785 372	761 392	631 806	645 792	1 149 124	3 745 353	1 413 794	2 137 945		
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>640 509</b>	<b>350 921</b>	<b>795 727</b>	<b>1 004 428</b>	<b>1 803 162</b>	<b>3 677 524</b>	<b>5 564 298</b>	<b>3 179 843</b>	<b>1 684 610</b>	<b>2 570 425</b>	<b>4 540 165</b>	<b>77%</b>	<b>17%</b>

VARIATION FONDS DE ROULEMENT	1 060 039	831 882	1 430 563	195 229	1 685 169	4 041 733	5 635 871	3 002 177	1 752 173	2 700 254	4 486 530		19%
résultat invest	-844 055	-1 577 023	-2 203 094	-2 191 956	-683 880	-611 097	-1 404 958	-4 147 223	-3 346 732	-711 660	279 154		
emprunt	0	0	502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011	0	210 685	0	0		
résultat (variation fond de roulement)	315 472	32 542	-208 704	-652 414	701 246	2 126 800	1 935 591	-2 672 965	-1 901 540	606 682	1 653 209		
Fond de roulement	3 223 795	3 256 337	3 047 632	2 395 218	3 096 464	5 223 264	7 158 855	4 485 891	2 584 351	3 191 033	4 844 242		
Encours dette	288 024	194 806	515 808	453 220	334 265	1 413 671	2 994 134	2 795 422	2 820 724	2 591 164	2 349 182		

# ANALYSE BUDGETAIRE RETROSPECTIVE - TABLEAU DE SYNTHESE ET RATIOS

Envoyé en préfecture le 06/03/2023

Reçu en préfecture le 06/03/2023

Publié le



ID : 032-243200391-20230222-2023010C2202\_05-DE

Tableau simplifié	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
<b>DEPENSES</b>											
Dépenses de fonctionnement	611 193	494 133	595 157	657 767	763 982	828 000	857 437	850 211	827 743	917 395	1 041 858
Dépenses de personnel	642 281	704 316	801 209	957 866	983 272	1 025 531	1 023 800	1 054 484	1 123 159	1 098 473	1 229 917
Remboursement emprunt	106 258	107 025	208 177	170 295	139 856	134 050	173 661	219 358	209 163	252 662	264 643
Projets d'investissement	1 309 247	2 453 264	2 875 315	2 994 756	1 456 812	1 246 434	2 065 846	5 296 650	7 095 986	2 125 454	1 859 091
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>2 668 979</b>	<b>3 758 738</b>	<b>4 479 858</b>	<b>4 780 684</b>	<b>3 343 922</b>	<b>3 234 015</b>	<b>4 120 744</b>	<b>7 420 704</b>	<b>9 256 052</b>	<b>4 393 984</b>	<b>4 395 508</b>

<b>RECETTES</b>											
Fiscalité directe et comp.	1 706 094	2 002 426	2 204 311	2 188 909	2 222 942	2 568 198	2 878 343	2 744 954	2 557 479	3 065 382	2 895 217
Dotations	661 862	850 831	801 017	852 569	562 942	417 434	413 042	809 569	1 318 899	1 118 567	525 416
Autofinancement	779 058	1 198 588	2 205 997	2 330 637	1 527 603	1 197 311	1 561 521	1 665 732	1 695 180	1 532 432	1 646 097
Emprunt	0	0	502 878	86 934	0	1 196 993	1 748 011	0	210 685	0	0
Subventions	353 301	636 007	409 739	449 994	651 482	461 408	589 781	739 094	2 838 244	783 418	2 099 259
Recettes des services et domaines	261 691	207 131	276 755	275 453	316 425	407 172	275 248	360 156	427 163	374 869	433 181
<b>TOTAL DES RECETTES</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>6 319 505</b>	<b>9 047 650</b>	<b>6 874 668</b>	<b>7 599 170</b>

Ratios	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
<b>Charge de structure</b>											
Personnel / Dépenses réelles de fonct.	11%	11%	12%	14%	15%	15%	14%	15%	15%	14%	15%
Personnel / Dépenses réelles de fonct. (hors reversement fiscalité)	46%	52%	53%	55%	52%	51%	49%	49%	49%	51%	48%
Charges de gestion / dépenses réelles de fonct.	12%	10%	11%	11%	13%	14%	14%	15%	14%	15%	16%
Reversement fiscalité / dépenses de fonct.	77%	78%	77%	74%	72%	71%	71%	70%	70%	72%	69%
Dépenses fct + perso + dette / recettes réelles fct	54%	45%	52%	55%	58%	56%	56%	59%	64%	64%	65%
Frais de personnel + annuité dette / Dépenses réelles de fonct.	54%	60%	67%	65%	59%	58%	58%	59%	58%	62%	58%

<b>Recettes de fonctionnement</b>											
Produit fiscalité / Recettes de fonct.	87%	87%	81%	87%	86%	87%	89%	89%	85%	89%	86%
DGF et autres participations / recettes de fonct.	7%	7%	6%	5%	4%	4%	3%	3%	4%	6%	5%
Autres produit / Recettes de fonct.	1%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	3%	3%
DGF et autres participations / recettes réelles de fonct.	56%	54%	56%	42%	42%	36%	34%	35%	36%	35%	31%
Domaines et services / Recettes réelles de fonct.	4%	5%	6%	6%	6%	5%	5%	6%	5%	7%	7%
Produit de fiscalité réel / Recettes réelles de fonct.	68%	69%	71%	67%	67%	73%	79%	76%	76%	86%	74%
Cotisations / Produit de fiscalité large	78%	80%	81%	81%	82%	83%	84%	83%	83%	48%	44%
Compensation / produit fiscalité large	22%	20%	19%	19%	18%	17%	16%	17%	17%	52%	56%

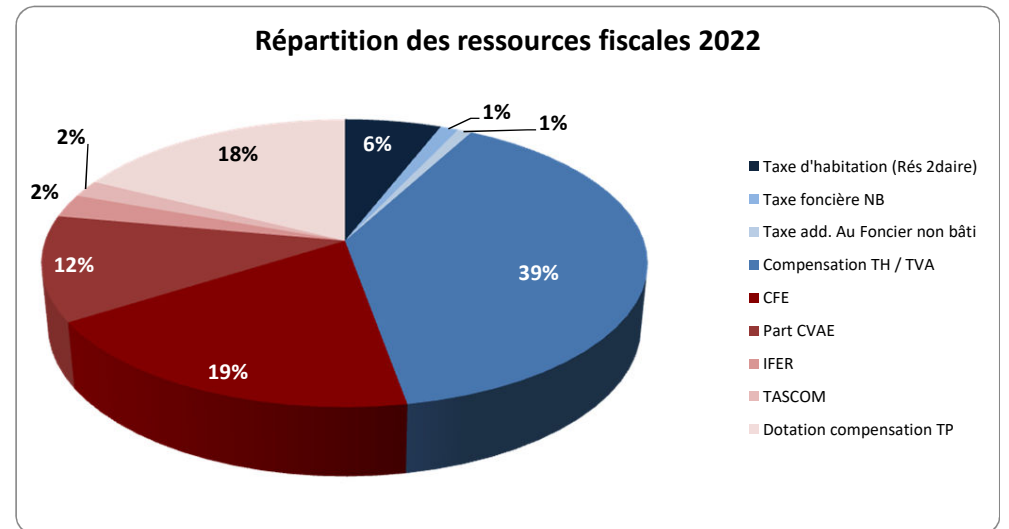
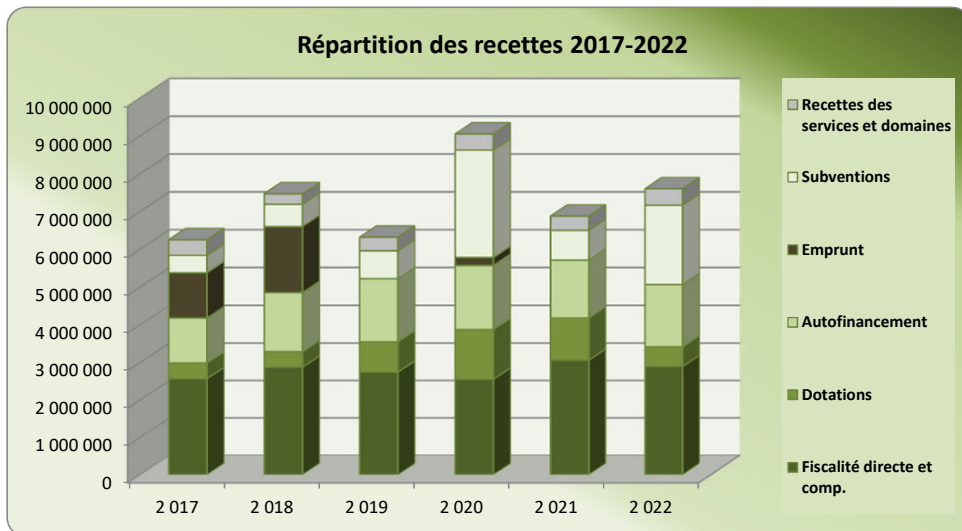
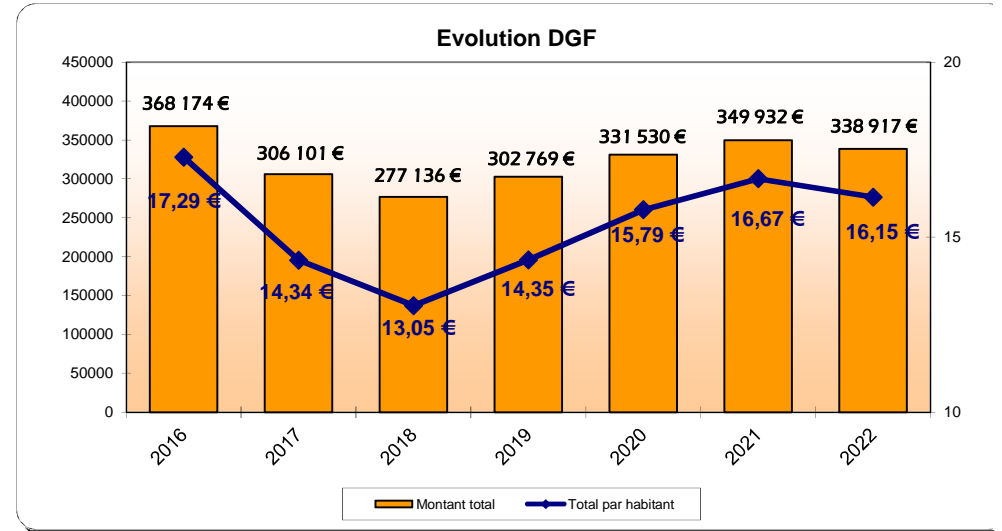
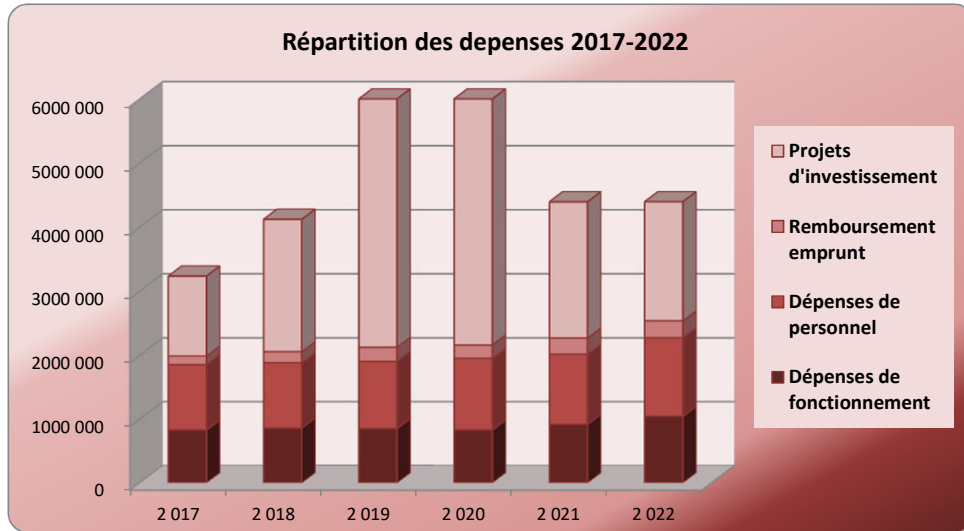
<b>Capacité d'épargne</b>											
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	45%	55%	60%	46%	42%	44%	44%	41%	40%	43%	38%
Epargne nette / recettes réelles de fonctionnement	41%	52%	56%	42%	39%	40%	39%	35%	35%	37%	33%

<b>Effort d'équipement</b>											
Epargne brute / Investissement	86%	66%	77%	48%	89%	114%	73%	27%	21%	71%	76%
Dépenses d'équip. / recettes réelles de fonct.	52%	83%	79%	96%	47%	38%	60%	150%	190%	61%	51%

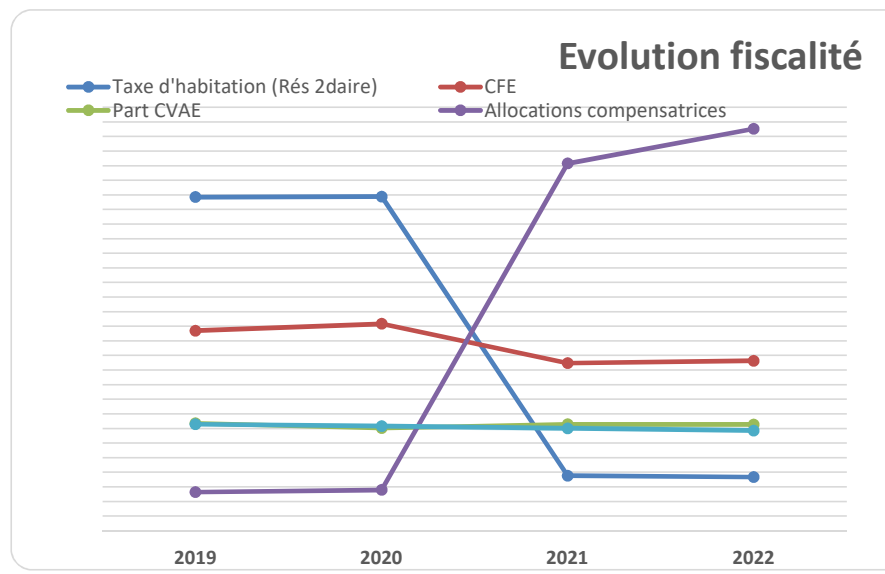
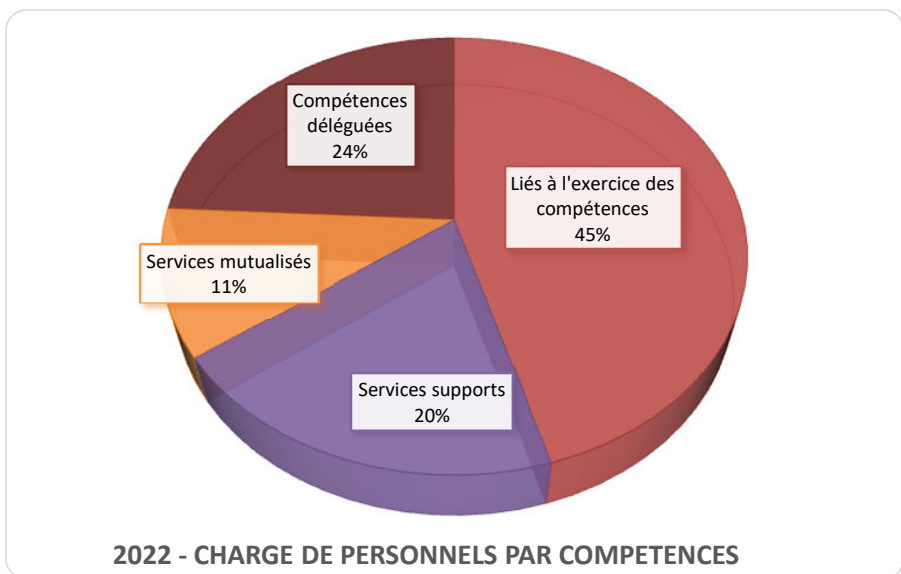
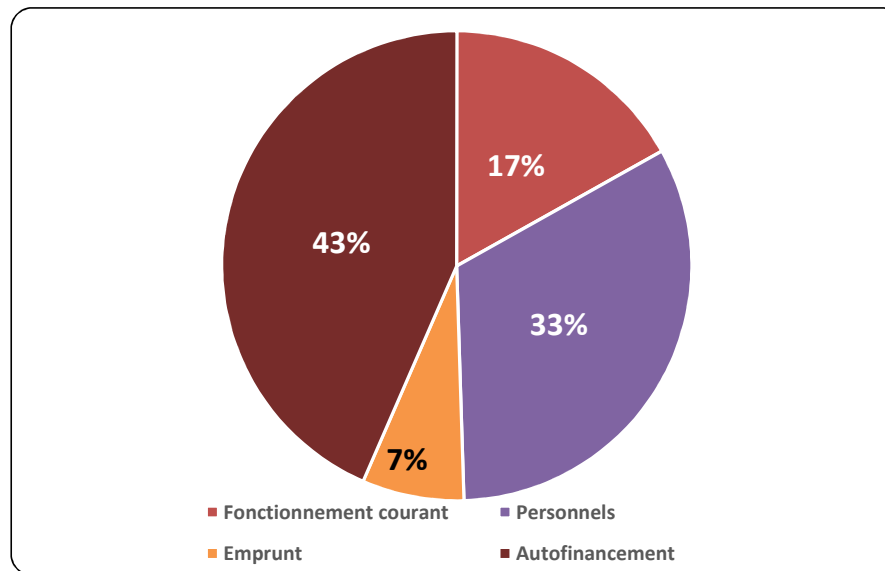
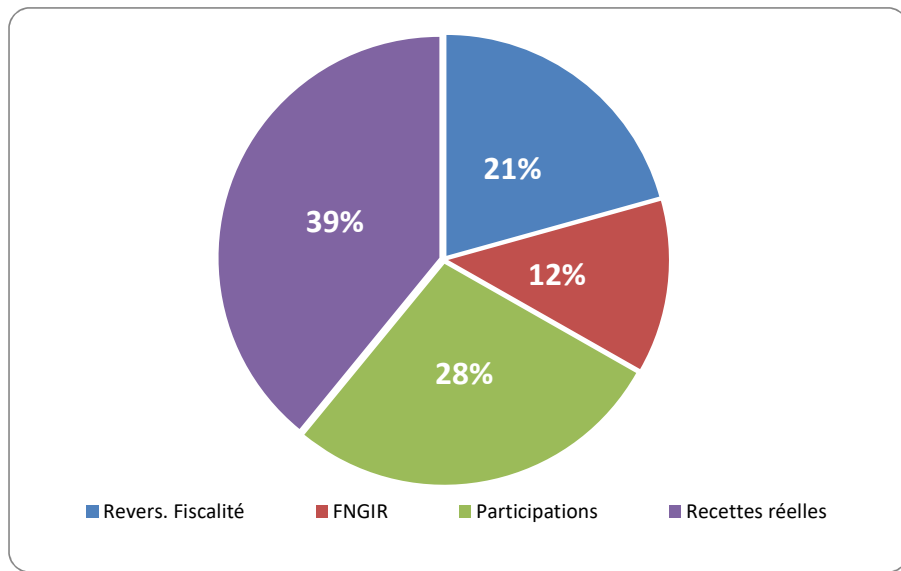
<b>Poids de la dette et marge de manœuvre</b>											
Annuité dette / recettes réelles de fonct.	4%	4%	5%	5%	4%	4%	5%	6%	5%	7%	6%
Encours dette / recettes réelles de fonct.	0,11	0,06	0,13	0,14	0,10	0,39	0,80	0,77	0,74	0,67	0,57
Encours dette / épargne brute	0,24	0,12	0,22	0,30	0,24	0,91	1,83	1,88	1,84	1,56	1,48
Encours dette	288 024 €	194 806 €	515 808 €	453 220 €	334 265 €	1 413 671 €	2 994 134 €	2 795 422 €	2 820 724 €	2 591 164 €	2 349 182 €



## ANALYSE FINANCIERE RETROSPECTIVE - GRAPHIQUES



## ANALYSE FINANCIERE RETROSPECTIVE - GRAPHIQUES



## Ratio

Envoyé en préfecture le 06/03/2023

Reçu en préfecture le 06/03/2023

Publié le



ID : 032-243200391-20230222-2023010C2202\_05-DE

année	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
<b>Population dgf</b>	<b>19 919</b>	<b>21 143</b>	<b>21 130</b>	<b>21 213</b>	<b>21 296</b>	<b>21 339</b>	<b>21 243</b>	<b>21098</b>	<b>21002</b>	<b>20988</b>	<b>20990</b>
1-DRF/pop	304,90 €	292,47 €	306,51 €	315,35 €	318,25 €	329,01 €	336,19 €	342,75 €	360,34 €	366,40 €	391,43 €
2-PID/POP	200,97	204,51	213,10	218,66	213,42	223,67	237,99	230,66	233,44	234,09	241,56
2b PNID/pop	85,65	94,71	104,32	103,19	104,38	120,35	135,50	130,10	121,77	146,05	137,93
3-RRF/POP	365,08	371,91	417,20	387,07	384,44	402,19	413,07	413,28	433,30	445,60	467,29
4-DE/POP	142,59	97,15	25,04	57,64	61,29	114,97	133,04	141,12	68,82	59,22	97,70
5-DETTE/POP	14,46	9,21	24,41	21,37	15,70	66,25	140,95	132,50	134,31	123,46	111,92
6-DGF nette/POP	25,64	25,38	24,80	20,33	17,29	14,34	13,05	14,35	15,79	17,25	16,12
6b-DGF/POP	67,18	64,45	63,47	58,01	54,10	50,06	48,17	48,91	49,86	50,68	48,81
7- DP / DF	11%	11%	12%	14%	15%	15%	14%	15%	15%	14%	15%
7b- DP/DRF	46%	52%	53%	55%	52%	51%	49%	49%	49%	51%	48%
9- MAC	85%	80%	76%	83%	84%	83%	83%	85%	85%	85%	86%
9- MAC réelle	49%	41%	45%	50%	54%	53%	52%	53%	57%	56%	58%
10-DE/RRF	52%	83%	79%	96%	47%	38%	60%	150%	190%	61%	51%
11-DETTE/RRF	11%	6%	13%	14%	10%	39%	80%	77%	74%	67%	57%
11b DETTE/RF	4%	2%	6%	6%	4%	16%	34%	32%	31%	28%	24%
11c EcoursDETTE/EB	0,24	0,12	0,22	0,30	0,24	0,91	1,83	1,88	1,84	1,56	1,48
Epargne Brute	1 265 785	1 716 590	1 699 689	1 622 903	1 524 982	1 674 954	1 766 199	1 693 617	1 443 671	1 570 988	1 638 698
Epargne Nette	1 159 527	1 609 565	1 491 512	1 452 608	1 385 126	1 540 904	1 592 538	1 474 258	1 234 508	1 318 342	1 374 055

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

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE LA LOMAGNE GERMOISE						
	Domaine de compétence	Effectifs	ETP	Frais de rémunération	Autres frais de fonctionnement	Commentaire
Liés à l'exercice des compétences	Services techniques	4	2,5	96 230,40 €	19 009,60 €	arrivée gestionnaire bâti
	Développement économique	3	2,5	103 071,26 €	13 105,40 €	1 collaborateur sur 7 mois
	AAGV	2	1,2	45 167,79 €	- €	
	Transport déplacement	0	0	- €	26 945,21 €	Prestation de service TAD
	Urbanisme et habitat	3	2,5	111 733,43 €		OPAH en régie + PVD
	Environnement	3	2	86 936,83 €	9 354,17 €	Régie au SPANC et convention commune PI
	Enfance jeunesse	1	0,8	29 449,52 €		arrivée coordonatrice
	Enseignement artistique	13	6,5	234 214,09 €	8 377,90 €	passage à 12 mois contractuels
	Tourisme	2	1,5	54 288,76 €	4 900,00 €	entretien rando + prestataire
Services supports	Administration générale	5	5	327 531,60 €	10 133,39 €	
	<i>dont :</i>					
	Ressources humaines	0	0	- €		
	Finances - Comptabilité	1	1,2	67 465,87 €		
	Informatique / NTIC	3	3	136 082,63 €		SIG + conseiller numérique
Juridique/marchés publics	1	0,5	17 522,45 €			
Services mutualisés ou communs	Instruction droit des sols	4	2,7	113 989,73 €		
	Marchés et travaux voirie	2	1,3	67 337,97 €		
Syndicats mixte / EPIC	PERT Portes de gascogne				69 688,50 €	
	Gers Numérique				27 402,48 €	hors investissement
	Gascogne Lomagne				215 000,00 €	7 ETP
	GEMAPI				41 871,00 €	augmentation prévue en 2021
	SCoT de Gascogne				50 374,83 €	augmentation prévue en 2021
<b>TOTAL</b>		<b>36</b>	<b>28,5</b>	<b>1 269 951,38 €</b>	<b>496 162,48 €</b>	



## Etat récapitulatif des indemnités 2022

ELUS			
NOMS	PRENOMS	FONCTION	BRUT
BALLENCHIEN	XAVIER	Président	18 520,98
BLANCQUART	PHILIPPE	Vice-président	7 835,76
CAMBOURNAC	THIERRY	Vice-président	7 835,76
CASTELL	JEAN-LOUIS	Vice-président	7 835,76
GONELLA	DOMINIQUE	Vice-président	7 835,76
GUARDIA MAZZOLENI	RONNY	Vice-président	7 835,76
MANISSOL	VALERIE	Vice-président	7 835,76
PARAROLS	AIMEE	Vice-président	7 835,76
SANCHEZ	BERNARD	Vice-président	7 835,76
SCUDELLARO	ALAIN	Vice-président	7 835,76
SUAREZ	PATRICK	Vice-président	7 835,76
TARBOURIECH	OLIVIER	Vice-président	7 835,76
<b>TOTAL</b>			<b>104 714,34</b>

## PROSPECTIVE BUDGETAIRE

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		2 022	propos.	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027
60	Achats	121 423	5,00%	150 000	157 500	165 375	173 644	182 326
61	Services extérieurs	197 354	5,00%	240 000	252 000	264 600	277 830	291 722
62	Autres services extérieurs	103 092	4,00%	135 000	140 400	146 016	151 857	157 931
63	Impôts taxes et versements assi.	56 497		40 000	45 000	50 000	55 000	60 000
64	Charges de personnel	1 229 917	4,00%	1 467 000	1 481 500	1 522 800	1 570 000	1 616 500
65	Autres charges de gestion cour.	135 213	4,00%	140 000	145 600	151 424	157 481	163 780
	<b>coût induit nouveau investissement</b>		<b>2,00%</b>		14 412	26 412	36 912	46 962
66	Charges financières	22 644		<b>20 306</b>	<b>64 389</b>	<b>59 668</b>	<b>54 779</b>	<b>48 893</b>
661	<i>Dont intérêts des emprunts anciens</i>			18 444	16 266	14 568	12 757	10 000
	<i>dont intérêt emprunts scolaire</i>			1 862	1 623	1 377	1 120	855
661	<b><i>Dont intérêts de la dette nouvelle</i></b>				46 500	43 723	40 902	38 038
67	Charges exceptionnelles	1 490	1,00%	5 000	5 000	5 000	8 000	8 000
65	Subvention de gestion OT	344 382		365 000	345 000	322 500	322 500	322 500
65	Part syndicat mixte	190 633		200 000	200 000	210 000	210 000	220 000
	DSC	150 000		150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
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	1 908 491		1 822 175	1 902 175	1 908 491	1 908 491	1 908 491
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT</b>		<b>5 710 630 €</b>		<b>5 983 975 €</b>	<b>6 152 470 €</b>	<b>6 231 779 €</b>	<b>6 325 987 €</b>	<b>6 426 500 €</b>
<b>TOTAL CHARGES GESTION (HORS INTERET EMPRUNT)</b>		<b>5 687 986 €</b>		<b>5 963 669 €</b>	<b>6 088 081 €</b>	<b>6 172 112 €</b>	<b>6 271 080 €</b>	<b>6 377 705 €</b>
dépenses réelles		<b>1 844 986</b>		<b>2 172 000</b>	<b>2 222 000</b>	<b>2 300 215</b>	<b>2 385 811</b>	<b>2 472 259</b>
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		2 022	propos.	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027
70	Produits services domaine	133 305	2,00%	135 000	137 700	140 454	143 263	146 128
73	Attribution négative	41 808		58 640	47 816	47 816	47 816	47 816
73	taxe séjour	111 538		130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
73	taxe GEMAPI	148 854		150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
73	Impôts ménages	2 907 057	1,00%	2 733 780	2 733 780	2 757 184	2 788 768	2 820 749
73	Impôts économique	3 254 519	1,00%	3 346 547	3 346 547	3 364 325	3 382 417	3 400 824
73	FPIC	185 399	0,00%	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
74	Autres Dotations et participations	73 431	0,9	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
741	DGF	338 317		350 000	335 000	315 000	300 000	300 000
75	Autres produits courants	178 349		150 000	150 000	135 000	135 000	135 000
75	<b>Produits nouveaux investissements</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>15 000</b>	<b>20 000</b>	<b>25 000</b>
77	Produits exceptionnels	36 914						
78	Remb personnels	13 605		8 000	5 000	5 000	5 000	5 000
<b>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT</b>		<b>7 423 096 €</b>		<b>7 291 967 €</b>	<b>7 265 843 €</b>	<b>7 274 779 €</b>	<b>7 312 264 €</b>	<b>7 365 517 €</b>
recette réelles hors fiscalité		1 071 260		1 023 000	1 017 700	990 454	983 263	991 128
<b>EPARGNE BRUTE</b>		<b>1 712 466 €</b>		<b>1 328 298 €</b>	<b>1 177 762 €</b>	<b>1 102 667 €</b>	<b>1 041 560 €</b>	<b>987 812 €</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT NETTE</b>		<b>1 448 537 €</b>		<b>1 023 048 €</b>	<b>708 120 €</b>	<b>684 022 €</b>	<b>639 854 €</b>	<b>594 631 €</b>

## PROSPECTIVE FISCALE

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Ressources fiscales</b>	<b>3 771 837 €</b>	<b>3 824 520 €</b>	<b>1 642 535 €</b>	<b>1 653 171 €</b>	<b>1 724 325 €</b>	<b>1 745 502 €</b>	<b>1 766 970 €</b>	<b>1 788 733 €</b>
Taxe d'habitation (Rés Zdaire)	2 285 037 €	2 288 816 €	376 153 €	367 674 €	393 411 €	40 279 €	409 305 €	417 491 €
Taxe foncière NB	66 464 €	67 224 €	67 351 €	69 630 €	70 326 €	71 030 €	71 740 €	72 457 €
Taxe add. Au Foncier non bâti	49 976 €	51 576 €	51 389 €	52 946 €	53 475 €	54 010 €	54 550 €	55 096 €
Total Taxes fonciere	116 440 €	118 800 €	118 740 €	122 576 €	123 802 €	125 040 €	126 290 €	127 553 €
CFE	1 370 360 €	1 416 904 €	1 147 642 €	1 162 921 €	1 207 112 €	1 219 183 €	1 231 375 €	1 243 689 €
<b>Allocations compensatrices</b>	<b>264 541 €</b>	<b>279 036 €</b>	<b>2 515 361 €</b>	<b>2 752 377 €</b>	<b>2 568 916 €</b>	<b>2 586 736 €</b>	<b>2 612 604 €</b>	<b>2 638 730 €</b>
Compensation TH / TVA	220 741 €	232 992 €	2 179 362 €	2 416 807 €	2 216 567 €	2 230 864 €	2 253 173 €	2 275 705 €
Compensation économique	43 800 €	46 044 €	335 999 €	335 570 €	352 349 €	355 872 €	359 431 €	363 025 €
<b>Prélèvement et participation</b>								
<b>CVAE et IFER</b>	<b>862 260 €</b>	<b>841 625 €</b>	<b>876 839 €</b>	<b>888 821 €</b>	<b>897 709 €</b>	<b>906 686 €</b>	<b>915 753 €</b>	<b>924 911 €</b>
Part CVAE	735 866 €	702 756 €	728 601 €	728 070 €	735 351 €	742 704 €	750 131 €	757 633 €
IFER	126 394 €	138 869 €	148 238 €	160 751 €	162 359 €	163 982 €	165 622 €	167 278 €
<b>TOTAL</b>	<b>4 898 638 €</b>	<b>4 945 181 €</b>	<b>5 034 735 €</b>	<b>5 294 369 €</b>	<b>5 190 950 €</b>	<b>5 238 925 €</b>	<b>5 295 327 €</b>	<b>5 352 373 €</b>
TASCOM	158 068 €	145 263 €	162 150 €	117 659 €	160 000 €	160 000 €	160 000 €	160 000 €
Dotation compensation TP	729 056 €	715 727 €	701 631 €	686 240 €	679 378 €	672 584 €	665 858 €	659 199 €
Revers Eco ZA		78 722 €	60 430 €	63 308 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €
<b>TOTAL Gal</b>	<b>5 785 762 €</b>	<b>5 884 893 €</b>	<b>5 958 946 €</b>	<b>6 161 576 €</b>	<b>6 080 327 €</b>	<b>6 121 509 €</b>	<b>6 171 185 €</b>	<b>6 221 573 €</b>

eco	3 163 544 €	3 244 285 €	3 284 691 €	3 254 519 €	3 346 87 €	3 364 325 €	3 382 417 €	3 400 824 €
ménages	2 622 218 €	2 640 608 €	2 674 255 €	2 907 057 €	2 733 80 €	2 757 184 €	2 788 768 €	2 820 749 €
	<b>5 785 762 €</b>	<b>5 884 893 €</b>	<b>5 958 946 €</b>	<b>6 161 576 €</b>	<b>6 080 327 €</b>	<b>6 121 509 €</b>	<b>6 171 185 €</b>	<b>6 221 573 €</b>
FNGIR	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 04 €	1 249 494 €	1 249 494 €	1 249 494 €
Attribution compensation	1 832 533 €	1 825 393 €	1 908 860 €	1 866 683 €	1 763 535 €	1 854 359 €	1 860 675 €	1 860 675 €
DSC / Fdc covid	0 €	137 688 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €
Reversement fiscalité	3 082 027 €	3 212 575 €	3 308 354 €	3 266 177 €	3 163 029 €	3 253 853 €	3 260 169 €	3 260 169 €
Fiscalité réelle	2 703 735 €	2 672 318 €	2 650 592 €	2 895 399 €	2 917 298 €	2 867 656 €	2 911 016 €	2 961 404 €
eco	1 478 351 €	1 473 223 €	1 461 060 €	1 529 338 €	1 605 60 €	1 576 037 €	1 595 523 €	1 618 757 €
ménages	1 225 384 €	1 199 095 €	1 189 532 €	1 366 061 €	1 311 08 €	1 291 618 €	1 315 493 €	1 342 647 €
	2 703 735 €	2 672 318 €	2 650 592 €	2 895 399 €	2 917 08 €	2 867 656 €	2 911 016 €	2 961 404 €
eco	55%	55%	55%	53%	55%	55%	55%	55%
ménages	45%	45%	45%	47%	45%	45%	45%	45%

## PROGRAMME PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT

PROGRAMMES	2023		2024	2025	2026	2027	TOTAL
	RAR	PROG. NOUV.					
Etudes	375 085	200 000	150 000	150 000	150 000	150 000	1 175 085
Acquisition foncier	0	680 000	200 000	200 000	50 000	50 000	1 180 000
Voirie		550 000	275 000	275 000	275 000	275 000	1 650 000
Aménagement Sentier rando	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Ecole de musique	0	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	12 500
Provision entretien bâtiment	0	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	175 000
Matériel service et divers	0	25 000	25 000	15 000	15 000	15 000	95 000
Bâtiment service technique	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
<b>Total Maintenance et travaux courants</b>	<b>0</b>	<b>72 500</b>	<b>72 500</b>	<b>62 500</b>	<b>62 500</b>	<b>62 500</b>	<b>332 500</b>
<b>Programmes d'investissement</b>	<b>4 046 622</b>	<b>2 080 000</b>	<b>2 465 000</b>	<b>1 830 000</b>	<b>1 470 000</b>	<b>560 000</b>	<b>12 451 622</b>
Aménagement sentier Gers	0	150 000	450 000	150 000	35 000		785 000
Aides directes économie et commerce	335 374	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	1 085 374
OPAH	40 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	190 000
Participation Haut Débit		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	500 000
Maisons de santé	729 896	75 000	35 000				839 896
Ecoles	884 679	750 000	750 000	750 000	750 000	50 000	3 934 679
LIR + Fab Lab+poussinière	426 182	15 000	0	0	0	0	441 182
Aménagement ZA + EP	0	60 000	200 000	250 000	250 000	75 000	835 000
Petite enfance		50 000	100 000	100 000			250 000
Tourisme	434 182	100 000	50 000	0	0	0	584 182
AAGV	177 378	150 000	200 000	50 000	5 000	5 000	587 378
GEMAPI	486 979	300 000	300 000	150 000	50 000	50 000	1 336 979
Fonds de concours	531 952	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 081 952
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	<b>4 421 707</b>	<b>3 582 500</b>	<b>3 162 500</b>	<b>2 517 500</b>	<b>2 007 500</b>	<b>1 097 500</b>	<b>16 789 207</b>
Dotation TVA	0	360 478	393 286	293 222	234 167	84 891	1 366 043
Subventions	1 227 414	408 333	787 500	575 000	445 417	66 250	3 509 914
Cession	0		150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
AUTRES RECETTES							0
EXCEDENT N-1		4 844 242	2 734 308	1 601 307	752 139	199 376	10 131 373
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>6 840 467</b>	<b>4 065 094</b>	<b>2 619 529</b>	<b>1 581 723</b>	<b>500 517</b>	<b>15 607 330</b>
<b>SOLDE A FINANCER</b>		<b>1 843 740</b>	<b>-902 594</b>	<b>-102 029</b>	<b>425 777</b>	<b>596 983</b>	<b>1 861 877</b>
Autofinancement		898 048	648 713	650 110	625 153	595 700	3 417 725
Emprunt		3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
Résultat		2 054 308	1 551 307	752 139	199 376	-1 283	-1 283

# TABLEAU SYNTHETIQUE

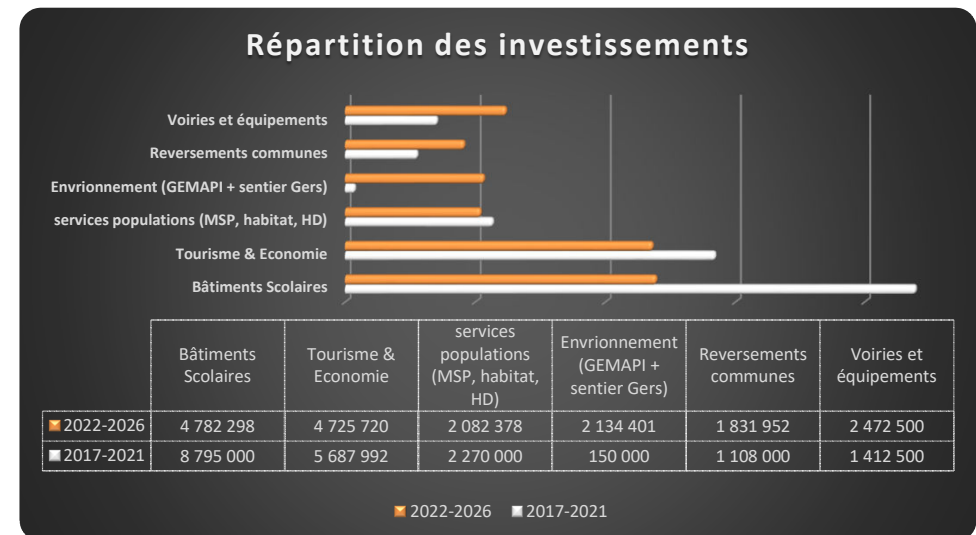
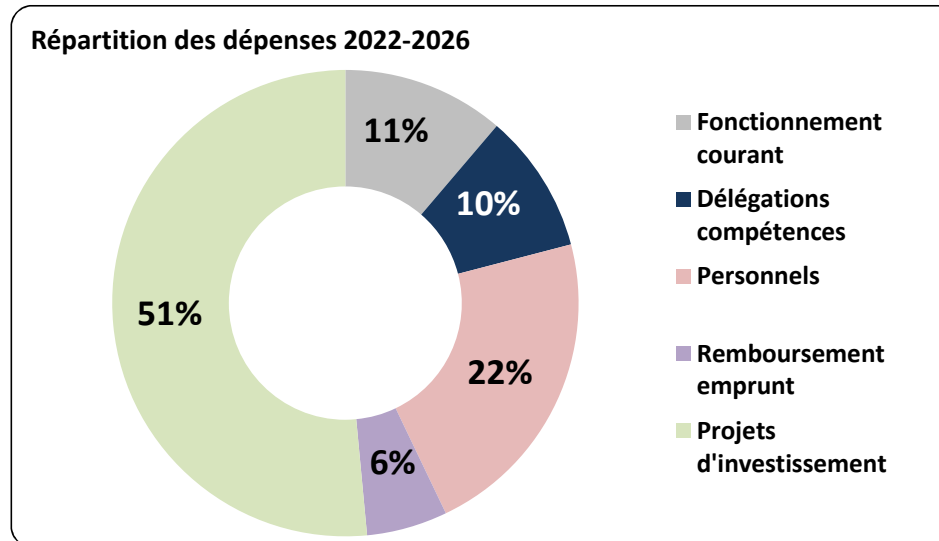
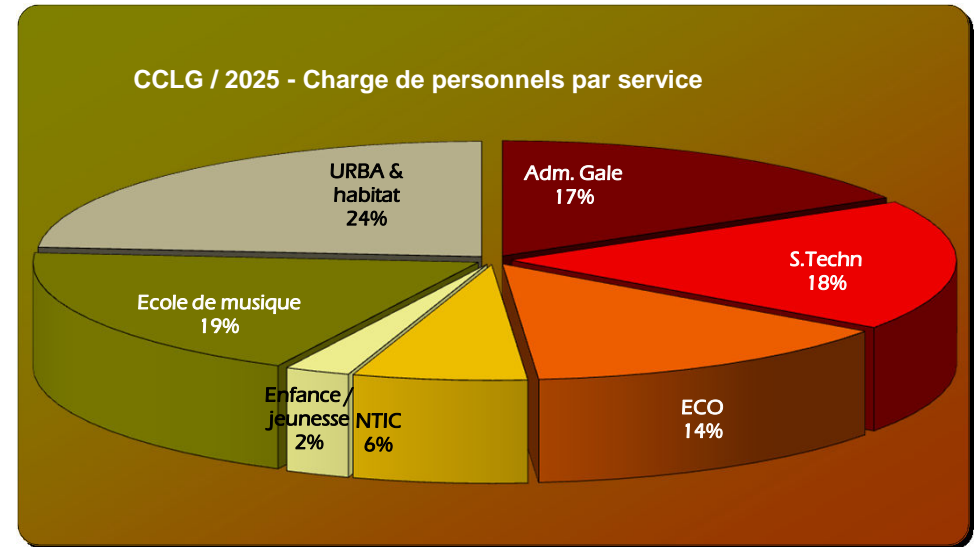
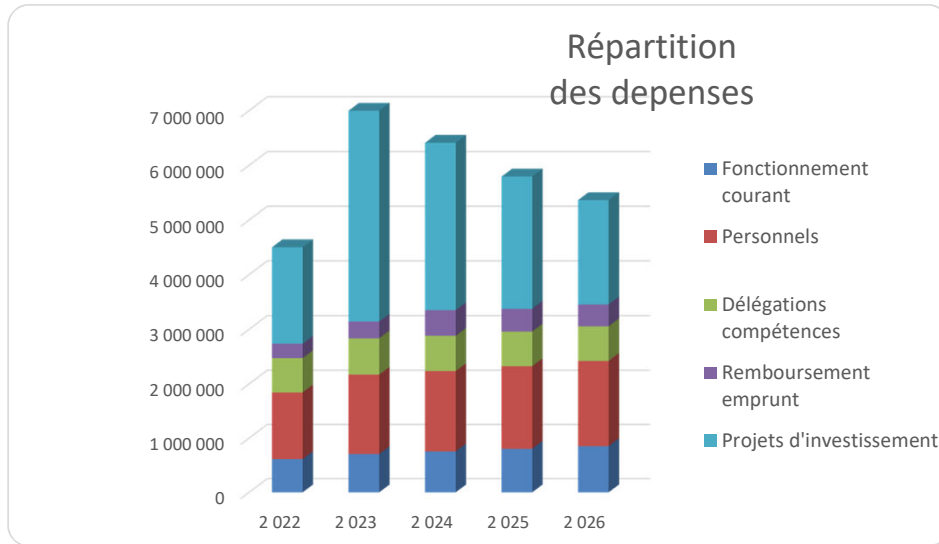
## capacité d'épargne

Années	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Fiscalité réelle	2 895 399	2 917 298	2 867 656	2 911 016	2 961 404	3 012 511
Autres recettes de fonct	1 071 260	1 023 000	1 017 700	990 454	983 263	991 128
<b>recettes réelles de fct (1)</b>	<b>3 966 659</b>	<b>3 940 298</b>	<b>3 885 356</b>	<b>3 901 470</b>	<b>3 944 667</b>	<b>4 003 640</b>
dépenses de gestion	1 844 986	2 172 000	2 222 000	2 300 215	2 385 811	2 472 259
Coût SM et EPIC	535 015	565 000	545 000	532 500	532 500	542 500
<b>total des dépenses de gestion (2)</b>	<b>2 380 001</b>	<b>2 737 000</b>	<b>2 767 000</b>	<b>2 832 715</b>	<b>2 918 311</b>	<b>3 014 759</b>
<b>épargne de gestion (3=1-2)</b>	<b>1 586 658</b>	<b>1 203 298</b>	<b>1 118 356</b>	<b>1 068 755</b>	<b>1 026 356</b>	<b>988 881</b>
<b>Frais financiers (4)</b>	<b>22 644</b>	<b>64 944</b>	<b>59 989</b>	<b>55 470</b>	<b>50 795</b>	<b>48 038</b>
intérêts sur dette ancienne	22 644	18 444	16 266	14 568	12 757	10 000
Intérêts sur dette nouvelle			46 500	43 723	40 902	38 038
<b>épargne brute (5=3-4)</b>	<b>1 564 014</b>	<b>1 138 354</b>	<b>1 058 367</b>	<b>1 013 285</b>	<b>975 561</b>	<b>940 843</b>
<b>remboursement de capital (6)</b>	<b>241 285</b>	<b>240 306</b>	<b>409 654</b>	<b>363 175</b>	<b>350 407</b>	<b>345 143</b>
capital sur dette ancienne	241 285	233 819	223 741	174 237	158 393	150 000
capital sur dette nouvelle			179 189	181 967	184 787	187 651
capital emprunts scolaires		6 487	6 724	6 971	7 227	7 492
<b>Annuité</b>	<b>263 929</b>	<b>305 250</b>	<b>469 643</b>	<b>418 645</b>	<b>401 202</b>	<b>393 181</b>
<b>épargne disponible (5-6)</b>	<b>1 322 729</b>	<b>898 048</b>	<b>648 713</b>	<b>650 110</b>	<b>625 153</b>	<b>595 700</b>
<b>dépenses d'investissement</b>	<b>1 859 788</b>	<b>8 004 207</b>	<b>3 162 500</b>	<b>2 517 500</b>	<b>2 007 500</b>	<b>1 097 500</b>
investissements hors projets	1 735 986	1 197 585	497 500	487 500	487 500	487 500
Subv. d'équip et fds de concours	28 860	1 237 326	280 000	280 000	280 000	280 000
projets investissement		4 789 296	2 085 000	1 450 000	1 090 000	180 000
FONCIER	0	680 000	200 000	200 000	50 000	50 000
participation invest SM	94 942	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
<b>recettes d'investissement</b>	<b>4 708 371</b>	<b>1 996 225</b>	<b>1 380 786</b>	<b>1 018 222</b>	<b>829 584</b>	<b>301 141</b>
FCTVA	187 099	360 478	393 286	293 222	234 167	84 891
subventions	1 950 846	1 635 747	787 500	575 000	445 417	66 250
Cessions	0	0	200 000	150 000	150 000	150 000
Autres participations / FdC	0	0	0	0	0	0
Excédent n-1	2 570 426					
<b>besoin de financement</b>	<b>-4 171 312</b>	<b>5 109 934</b>	<b>1 133 001</b>	<b>849 168</b>	<b>552 763</b>	<b>200 659</b>
emprunt	0	3 000 000		0	0	0
<b>résultat de l'exercice</b>	<b>4 171 312</b>	<b>-2 109 934</b>	<b>-1 133 001</b>	<b>-849 168</b>	<b>-552 763</b>	<b>-200 659</b>
résultats antérieurs	1 646 097	4 844 242	2 734 308	1 601 307	752 139	199 376
fond de roulement final	4 844 242	2 734 308	1 601 307	752 139	199 376	-1 283
capital restant du au 1er janvier		2 349 182	5 153 113	4 743 459	4 380 284	4 029 877
capital restant du au 31 décembre	2 349 182	5 153 113	4 743 459	4 380 284	4 029 877	3 684 733
vérification résultat = mobil	OUI	OUI	OUI	OUI	OUI	OUI

## INDICATEURS FINANCIERS ET RATIOS

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
taux épargne nette	33,35%	22,79%	16,70%	16,66%	15,85%	14,88%
taux épargne brute	39,43%	28,89%	27,24%	25,97%	24,73%	23,50%
dép.fct.+reb.dette/rec.fct.	53,17%	62,87%	69,28%	69,69%	70,65%	71,57%
épargne /investissement	71,12%	11,22%	20,51%	25,82%	31,14%	54,28%
charge de la dette	6,65%	7,75%	12,09%	10,73%	10,17%	9,82%
encours/recettes de fonct.	0,59	1,31	1,22	1,12	1,02	0,92
capacité de désendettement	1,50	4,53	4,48	4,32	4,13	3,92

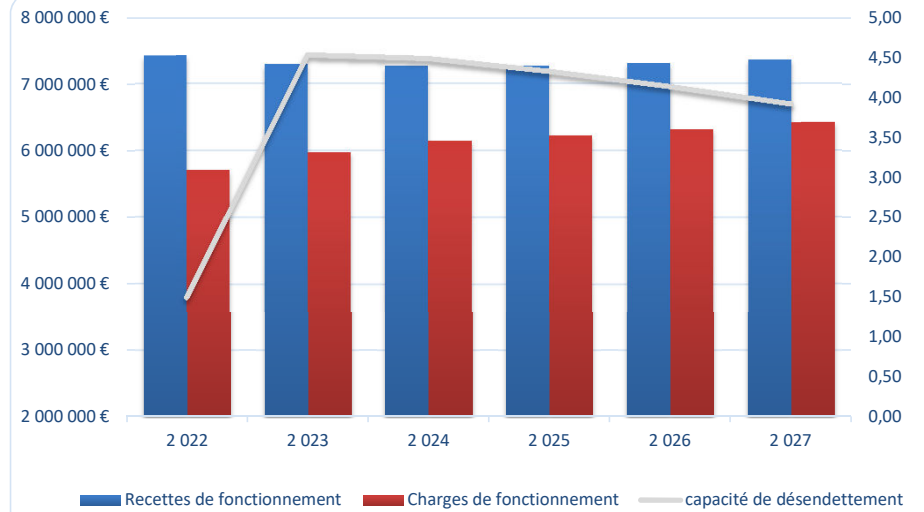
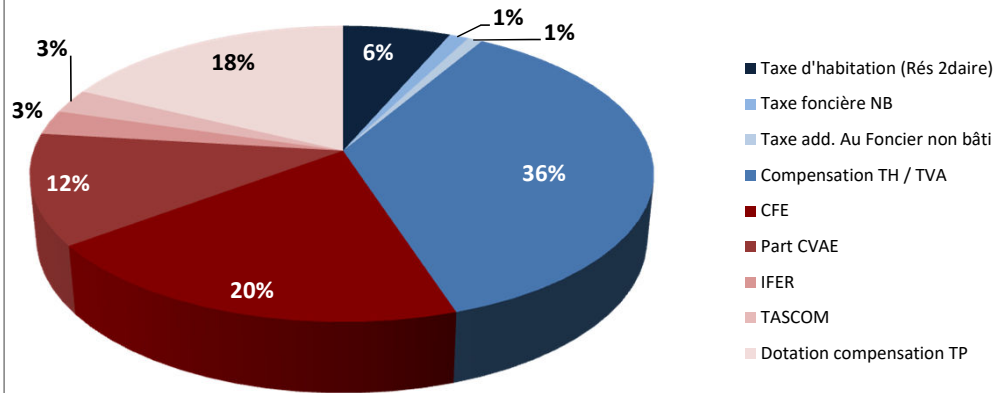
## ANALYSE FINANCIERE PROSPECTIVE - GRAPHIQUES



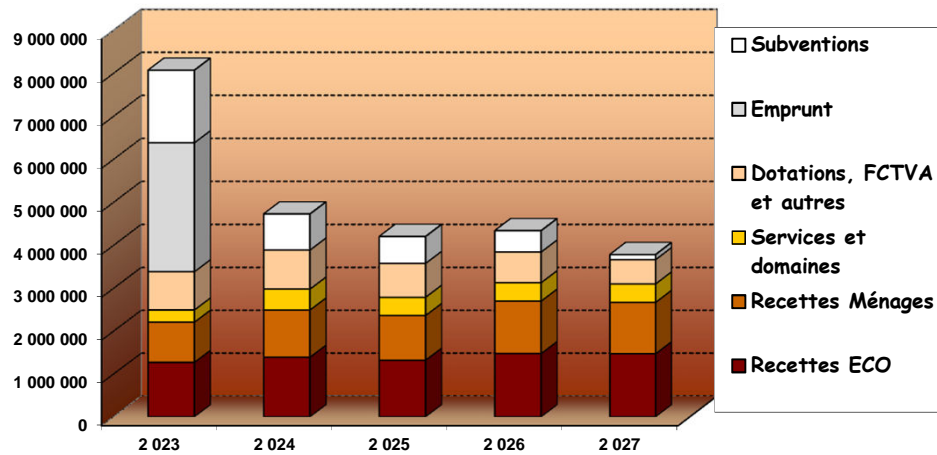


## ANALYSE FINANCIERE PROSPECTIVE - GRAPHIQUES

### Répartition des ressources fiscales 2023



### Répartition des recettes



### Répartition du financement des investissements

