

COMMUNAUTE DE COMMUNES  
TOURAIN VAL DE VIENNE  
RAPPORT D'ORIENTATIONS  
BUDGETAIRES 2020

Sommaire :

|      |  |    |
|------|--|----|
| I.   | Contexte général : Loi de Finances Initiales 2020 .....              | 2  |
| 1)   | Contexte général de la Loi de Finances Initiales 2020 .....          | 2  |
| 2)   | Suppression de la Taxe d'habitation des Résidences Principales ..... | 3  |
| 3)   | Dotations et autres chiffres clefs dans la LFI.....                  | 4  |
| II.  | Compte administratif 2019 .....                                      | 4  |
| 1)   | Rappels du contexte et des objectifs du BP 2019 .....                | 4  |
| 2)   | Résultats du CA 2019 en fonctionnement.....                          | 5  |
| 3)   | Les principaux ratios.....   | 10 |
| 4)   | Résultats du CA 2019 en investissement .....                         | 14 |
| III. | Orientations budgétaires 2020.....                                   | 17 |
| 1)   | Objectifs du BP 2020 .....   | 17 |
| 2)   | Fonctionnement : Orientations BP 2020 par commissions.....           | 18 |
| 3)   | Investissement : Orientations BP 2020 par commissions .....          | 26 |

# **I. Contexte général : Loi de Finances Initiales 2020**

## **1) Contexte macro économique de la Loi de Finances Initiales 2020**

**Au niveau mondial, le contexte géopolitique et économique est très incertain pour 2020 :**

- Ralentissement de la croissance économique en zone euro (+1,2% prévu en 2020 identique à 2019 contre 1,9% en 2018 et +2,6% en 2,17) ; pour mémoire le seuil de création nette d'emplois marchands se situe à 1,4% de croissance en France.
- Fortes incertitudes du commerce international liées d'une part à la guerre commerciale Chine-USA et d'autre part aux sanctions de relations internationales (Russie, Iran)
- Tensions internationales de plus en plus marquées (Russie/Ukraine ; Chine/Taiwan/Hong Kong ; Corée du Nord ; Moyen Orient) face à une Union européenne fragilisée (Brexit effectif au 31 /01/2020 ; montée des populismes et du souverainisme en Italie, Hongrie...)
- Environnement financier à risques : L'argent abondant (taux nuls ou négatifs) a engendré une survalorisation des actifs financiers et immobiliers (risques de bulles spéculatives)
- Endettement cumulé très élevé (250 000 Mds \$ dans le monde (Etat +Ménages+ entreprises), soit 2,5 fois le PIB mondial. Certains Etats sont surendettés comme les USA, le Japon, y compris en UE.

**Au niveau national**, la croissance économique est faible. La croissance du PIB (en volume) est +2,2% en 2017, +1,7% en 2018, +1,4% en 2019 et la **prévision de croissance est de 1,3% pour 2020** intégrée dans la LFI 2020.

Le chômage a légèrement baissé en 2019 par rapport à 2018, mais devrait rester au-dessus de 8%.

Les perspectives d'investissement des entreprises sont favorables (+3,1%) tandis que l'évolution des ménages est prévue à +1,5% en 2020 contre 1,2% en 2019.

Les prix des matières premières reste à ce jour assez bas mais a entamé une hausse depuis mi-2018 (hausse du baril de Brent de 45\$ à 60\$).

L'inflation est très modérée : +1% en 2019, + 1,6% en 2018. La prévision d'une inflation à 1% en 2020 est intégrée à la LFI 2020.

Dans ce contexte de croissance molle, les collectivités territoriales ne doivent pas s'attendre à une croissance soutenue de leurs bases fiscales économiques, sauf exception territoriale particulière.

**Objectifs de la Loi de Finances Initiales :**

- Stabilisation de la péréquation financière horizontale : stabilisation du FPIC à 1Mds €
- Objectif de réduction de l'endettement public et encadrement de l'évolution des dépenses courantes (+1,2 % en valeur inflation comprise) par contractualisation pour les collectivités dont dépenses réelles de fonctionnement > 60 M€
- afin de parvenir à une réduction cumulée de 13 Mds sur la période sur les 5 prochaines années (accords de Cahors)
- Renforcement des dotations de péréquation verticale (DSU, DSR et DSIL)
- Suppression de la Taxe d'Habitation : dégrèvement complet et progressif de la TH pour 80 % des ménages, puis pour les 20% de ménage restant,

## **2) Suppression de la Taxe d'habitation des Résidences**

### **Principales**

Cette mesure « phare » du PLF 2020 met en œuvre la suppression totale la TH RP qui sera effective en 2023 pour l'ensemble des ménages et modifie le financement des CT (communes-EPCI-départements).

Cette suppression comporte **plusieurs mesures spécifiques** :

- Suppression de la TH RP pour tous les contribuables à compter de 2023
- Adaptation/Evolution de la TH entre 2020 et 2023
- Dispositif de compensation (transfert de produit de TFPB ; attribution fraction de TVA nationale ; coefficient correcteur ...)
- Création de la TH Résidences Secondaires (THRS) qui resteront imposées selon les modalités actuelles
- Maintien de la TH sur les logements vacants
- Adaptation de la règle de liens entre les 4 taxes
- Adaptation de la taxe GEMAPI
- Prise en compte de la suppression de la THRP dans le calcul des potentiels fiscal et financier (ces dispositions ne figurent pas dans la LFI; donc application effective qu'en 2022 selon les données 2021)

Les **incidences de la suppression de la TH RP** en 2020 sont les suivantes :

- Les communes et EPCI **perdent leur pouvoir de taux de TH en 2020** (taux 2020 figés sur ceux de 2019 y compris pour les RS et les 20% ménages restant)
- Les **valeurs locatives de la TH ne seront revalorisées que de +0,9% en 2020** (contre +1,2% pour les autres bases fiscales)
- Les **hausses de taux de TH qui auraient été votées en 2018 et 2019 sur les 80% ménages dégrévés de TH entre 2018-2020 ne seront pas reprises dans les compensations de pertes de produit de TH** ; Cette mesure vise à dégrever totalement en 2020 les 80% des ménages y compris sur les hausses de taux votées en 2018 et 2019 qui étaient alors payées par les contribuables.
- Les lissages de taux de TH liés à des fusions ou transformations d'EPCI ou communes nouvelles seront gelés au niveau des taux de TH de 2019 et ceux qui devaient entrer en vigueur en 2020 ne verront jamais le jour
- La TH sur les résidences secondaires est maintenue
- Enfin la TH facultative sur les logements vacants (qui reste en place et active) ne pourra pas être instaurée avec effet avant 2023 pour les communes et EPCI ne l'ayant pas instauré avant 2020

#### **La suppression de la TH RP pour les contribuables ?**

**Acte I** : Dégrèvement progressif sur 2018-2020 de la THRP pour 80% des ménages éligibles : 30% en 2018, 65% en 2019 et 100% en 2020 (suppression)  
Conditions : Revenu fiscal de référence < 27 432 € célibataire et < 43 688 € couple (seuils en vigueur 2020).

L'Etat a compensé ces dégrèvements auprès des CT concernées sur la base des taux votés en 2017

**Acte II** : Dégrèvement progressif sur 2021-2023 de la THRP pour les 20% de ménages restant : 30% en 2021, 65% en 2022 et 100% en 2023 (suppression).

Le produit résiduel de THRP payé par ces 20% de ménages sera encaissé par l'Etat et pour son compte sur 2021-2023

NB : La TH reste en vigueur pour les résidences secondaires et les logements vacants.

#### **La suppression de la TH RP pour les collectivités locales :**

En 2020 :

Le bloc communal (communes et EPCI) percevront un produit de THRP = Bases de TH 2020 (revalorisées de +0,9%) x taux TH 2019 (les taux de TH sont gelés de 2020 à 2022 inclus).

Les communes ou EPCI ayant augmenté leur taux de TH en 2018 et 2019 ne bénéficieront plus du surcroît de produit correspondant sur leur fiscalité en 2020, ce qui est le cas pour la CCTVV.

A compter de 2021:

- Les communes percevront la part départementale de TFPB avec application d'un coefficient correcteur
- **Les EPCI** conserveront leur part de produit TFPB et THRS. Ils **percevront une fraction de TVA** en remplacement de la perte de produit de THRP qui sera compensé par le versement d'une fraction de TVA nationale. En 2021, cette part sera égale à : = taux 2017 THRP EPCI x Bases THRP 2020 EPCI. La fraction de TVA versée en compensation de la perte de produit de THRP évoluera ensuite comme l'évolution du produit de la TVA nationale (source INSEE : +2,8%/an entre 1995 et 2018)
- Les départements percevront une fraction de TVA en remplacement du transfert de leur produit de TFPB aux communes

### **3) Dotations et autres chiffres clefs dans la LFI**

- Taux de **revalorisation forfaitaire bases fiscales +1,2%** (+2,2 en 2019)
- DGF : 26,85 Mds € (-50 M€/2019)
- FCTVA : 6 Mds€ (5,6 Md€ en 2019)
- Total concours financiers aux collectivités territoriales : 48,9 Mds€ (évolution +1%/2019)
- Progression de la DSR et DSU : + 90 M€ chacune (comme en 2019)
- DSIL 570 M€, DETR : 1,1 Mds €
- FPIC : stabilisé à 1Mds €

## **II. Compte administratif 2019**

### **1) Rappels du contexte et des objectifs du BP 2019**

**Résultats des Comptes Administratifs précédents (hors reports antérieurs) depuis la fusion :**

**CA 2017 : + 6000 €**

**CA 2018 : - 58 638 €**

Les ratios indiquaient des signaux négatifs : La CAF brute (730 185 €) permettait encore de couvrir les remboursements en capital des emprunts (495 000 €) mais ne permettait plus de consacrer que 235 000 € au financement des dépenses d'investissements (sur un total de 2 648 000, soit 9% des dépenses).

**Objectifs 2019 posés lors du DOB :**

- Retrouver un équilibre budgétaire (hors reports antérieurs)
- Retrouver une CAF nette à 400 000 € minimum
- Enrayer l'effet ciseau de la hausse des dépenses et de la baisse des recettes, par une mobilisation de toutes les commissions
- Ne plus réaliser de nouveaux emprunts (ratio de surendettement > 1 an)

- Enrayer la forte hausse des charges de personnel ; car celles-ci représentaient 45% des dépenses réelles de fonctionnement à 2 136 000 €, en hausse de 14% en 2018, après une progression de 10% entre 2016 et 2017.
- Réaliser les transferts de charge au titre de la compétence « transports scolaires ».

#### Rappels du BP 2019 :

- Malgré des mesures de rigueur, + 2,54 % en dépenses entre le BP 2018 et le BP2019
- Hausse des recettes prévisionnelles de +1,49% entre le BP 2018 et le BP2019
- 406 500 € ont été prélevés sur l'excédent de fonctionnement (106 500 €, hors dépenses imprévues) pour équilibrer le BP 2019

#### Faits marquants de l'année 2019 :

- **Ouverture au 01/07/2019 du pôle petite enfance à l'île Bouchard** suite aux travaux de rénovation et augmentation de sa capacité d'accueil,
- Inauguration de la **halte de Coutureau**, rénovée par la CCTVV dans le cadre du programme global de la voie verte Richelieu-Chinon ; la scénographie et la gestion sont confiées aux propriétaires du Château du Rivau,
- **Accueil le 01/09/2019 des services de la Maison Départementale de la Solidarité**, Place Louis XIII à Richelieu et le site est labellisé Espace France Services à Richelieu (au 01/02/2020),
- La MSAP à Sainte Maure de Touraine a le **label France Services** depuis le 01/12/2019,
- Ouverture le 02/11/2019 d'une **antenne de la Maison des Adolescents du Chinonais à Sainte Maure de Touraine** (dans les locaux de la MDS\_ ancienne gare), co-financée par la CCTVV,
- Travaux de construction du **cabinet médical à Saint Epain**, satellite de la MSP de Sainte Maure de Touraine : ouverture au 02/01/2020
- Fin de l'élaboration du **Plan Local d'Urbanisme Intercommunal (PLUi)** : vote définitif le 27/01/2020
- Elaboration du diagnostic (mutualisé avec la CC Chinon Vienne et Loire) et des fiches actions du **Plan Climat Air Energie Territorial (PCAET)** : arrêt-projet voté le 27/01/2020
- Etude sur la lecture publique, dans le domaine culturel
- Mise en œuvre de la compétence « transports scolaires » sur la totalité du territoire au 01/09/2019 (CLECT fin septembre)
- Négociations pour le renouvellement de la convention pluriannuelle d'objectifs et de moyens de l'Office de Tourisme Azay-Chinon-Val de Loire, puis vote à l'unanimité de cette convention 2020-2022 par le conseil communautaire de la CCTVV ; mais instabilité suite à la convention signée, puis résiliée à compter du 30/06/2021 par la CC Touraine Val de l'Indre

## **2) Résultats du CA 2019 en fonctionnement**

| Section de fonctionnement                 | Dépenses        | Recettes        | résultat              |
|---|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Résultat de l'exercice 2019 (hors report) | 8 941 903, 26 € | 9 413 738,32 €  | <b>471 835,06 €</b>   |
| Report N – 1                              | 0 €             | 2 568 062,22 €  | 2 568 062,22 €        |
| Résultats cumulés                         | 8 941 903, 26 € | 11 981 800,54 € | <b>3 039 897,28 €</b> |

**Le résultat de fonctionnement 2019 (hors report) est à nouveau excédentaire**, conséquence positive des mesures prises lors du DOB 2019. Cependant certaines recettes étaient exceptionnelles et d'importantes dépenses n'ont pas été réalisées.

*Présentation du Compte administratif 2019 en dépenses : vue d'ensemble*

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                            |                               |                        |                       |                        |                       |
|---|-------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
|   |                               | BP 2018                | CA 2018               | BP 2019                | CA 2019               |
| 011   | charges à caractère général   | 1 387 382,50 €         | 1 277 717,85 €        | 1 338 579,00 €         | 1 087 840,72 €        |
| 012   | Charges de personnel          | 2 223 500,00 €         | 2 175 857,57 €        | 2 396 842,00 €         | 2 219 745,49 €        |
| 014   | Atténuation de produits       | 3 148 737,00 €         | 3 117 599,63 €        | 3 094 996,00 €         | 3 084 141,68 €        |
| 65  | Autres charges de gestion     | 1 261 926,00 €         | 1 178 222,30 €        | 1 187 956,00 €         | 1 152 466,36 €        |
| 66  | charges financières           | 145 700,00 €           | 142 828,41 €          | 122 046,00 €           | 120 320,09 €          |
| 67  | charges exceptionnelles       | 34 391,00 €            | 33 246,24 €           | 15 800,00 €            | 14 750,33 €           |
| 68  | Provisions                    | 5 000,00 €             | 5 000,00 €            | 2 500,00 €             | 2 500,00 €            |
| 022   | Dépenses imprévues            | 18 300,71 €            | - €                   | 275 000,00 €           | - €                   |
| <b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>       |                               | <b>8 224 937,21 €</b>  | <b>7 930 472,00 €</b> | <b>8 433 719,00 €</b>  | <b>7 681 764,67 €</b> |
| 023   | Virement à la section d'invnt | 2 302 383,32 €         | - €                   | 2 161 583,22 €         | 0                     |
| 042   | Charges exceptionnelles       | - €                    | - €                   | 0                      | 409 338,41 €          |
|   | Dotations aux amortissements  | 847 395,80 €           | 847 395,80 €          | 850 900,00 €           | 850 800,18 €          |
| <b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> |                               | <b>3 149 779,12 €</b>  | <b>847 395,80 €</b>   | <b>3 012 483,22 €</b>  | <b>1 260 138,59 €</b> |
| <b>TOTAL GENERAL DEPENSES</b>                         |                               | <b>11 374 716,33 €</b> | <b>8 777 867,80 €</b> | <b>11 446 202,22 €</b> | <b>8 941 903,26 €</b> |

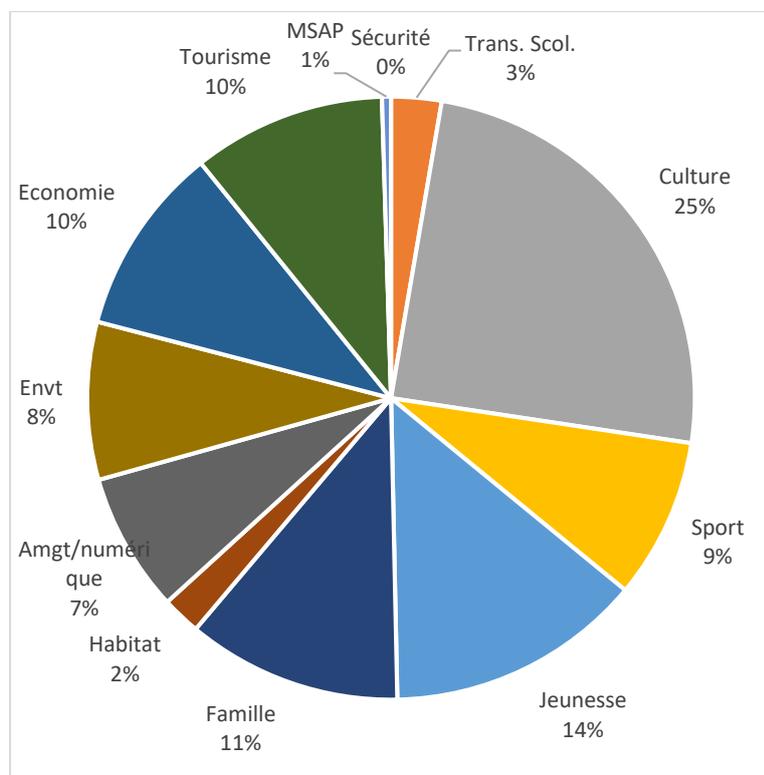
Présentation du Compte administratif 2019 en recettes : Vue d'ensemble

| RECETTES   |   |                       |                       |                       |                       |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |   | BP 2018               | CA 2018               | BP 2019               | CA 2019               |
| 013  | Atténuation de charges                                    | 29 000,00 €           | 40 219,92 €           | 30 000,00 €           | 73 613,99 €           |
| 70   | Produits des services, domaine et ventes                  | 208 750,00 €          | 315 687,45 €          | 333 401,00 €          | 319 111,70 €          |
| 73   | Impôts et taxes   | 5 755 382,00 €        | 5 720 204,40 €        | 5 901 132,00 €        | 5 959 524,62 €        |
| 74   | Dotations, subventions et participations                  | 2 354 369,00 €        | 2 218 432,82 €        | 2 266 464,00 €        | 2 291 834,55 €        |
| 75   | Autres produits de gestion courante                       | 313 561,11 €          | 312 879,82 €          | 273 293,00 €          | 273 752,95 €          |
| 76   | Produits financiers                                       | - €                   | 13,11 €               | - €                   | 13,53 €               |
| 77   | Produits exceptionnels                                    | 13 900,00 €           | 38 739,08 €           | - €                   | 248 681,50 €          |
| <b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>      |   | <b>8 674 962,11 €</b> | <b>8 646 176,60 €</b> | <b>8 804 290,00 €</b> | <b>9 166 532,84 €</b> |
| 042  | Opérations d'ordre de transfert entre sections            | 73 053,64 €           | 73 052,84 €           | 73 850,00 €           | 73 849,07 €           |
|  | Différences sur réalisation transférées en investissement | - €                   | - €                   | - €                   | 173 356,41 €          |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>  |   | <b>73 053,64 €</b>    | <b>73 052,84 €</b>    | <b>73 850,00 €</b>    | <b>247 205,48 €</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL RECETTES</b>                        |   | <b>8 748 015,75 €</b> | <b>8 719 229,44 €</b> | <b>8 878 140,00 €</b> | <b>9 413 738,32 €</b> |
| <i>Pour info, excédent de fonctionnement reporté</i> |   | <i>2 626 700,58 €</i> |                       | <i>2 568 062,22 €</i> |                       |

Soit des recettes cumulées au CA 2019 de 11 981 800.54 €.

Présentation du CA 2019, par fonctions, en dépenses, recettes et restes à charge :

| N°    | Fonction                       | Dépenses              | Recettes               | Reste à charge        | Excédent           |
|-------|--------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| 1     | Sécurité et salubrité publique | 8 704,98 €            | 16 170,00 €            |                       | 7465,02            |
| 2     | Transports scolaires           | 84 609,15 €           | 24 001,78 €            | <b>60 607,37 €</b>    | - €                |
| 3     | Culture                        | 738 014,01 €          | 178 959,29 €           | <b>559 054,72 €</b>   | - €                |
| 41    | Sport                          | 226 433,70 €          | 31 875,72 €            | <b>194 557,98 €</b>   | - €                |
| 42    | Jeunesse                       | 769 124,21 €          | 459 583,44 €           | <b>309 540,77 €</b>   | - €                |
| 5     | Santé, social                  | 60 270,18 €           | 124 411,92 €           |                       | 64 141,74 €        |
| 6     | Famille                        | 444 779,35 €          | 185 839,64 €           | <b>258 939,71 €</b>   | - €                |
| 7     | Habitat                        | 50 856,18 €           | 4 024,67 €             | <b>46 831,51 €</b>    | - €                |
| 81-82 | Amgt/numérique                 | 186 034,55 €          | 17 607,21 €            | <b>168 427,34 €</b>   | - €                |
| 83    | Envt                           | 207 387,39 €          | 16 100,00 €            | <b>191 287,39 €</b>   |                    |
| 90    | Economie                       | 556 581,33 €          | 326 988,25 €           | <b>229 593,08 €</b>   | - €                |
| 95    | Tourisme                       | 358 235,00 €          | 125 472,68 €           | <b>232 762,32 €</b>   | - €                |
| 96    | MSAP                           | 292 233,39 €          | 281 397,82 €           | <b>10 835,57 €</b>    | - €                |
|       | <b>SOUS TOTAL</b>              | <b>3 983 263,42 €</b> | <b>1 792 432,42 €</b>  | <b>2 262 437,76 €</b> | <b>71 606,76 €</b> |
| 0     | Services généraux              | 4 958 639,84 €        | 10 189 368,12 €        | - €                   | 5 230 728,28 €     |
|       | <b>TOTAL GENERAL</b>           | <b>8 941 903,26 €</b> | <b>11 981 800,54 €</b> | 2 262 437,76 €        | 5 302 335,04 €     |



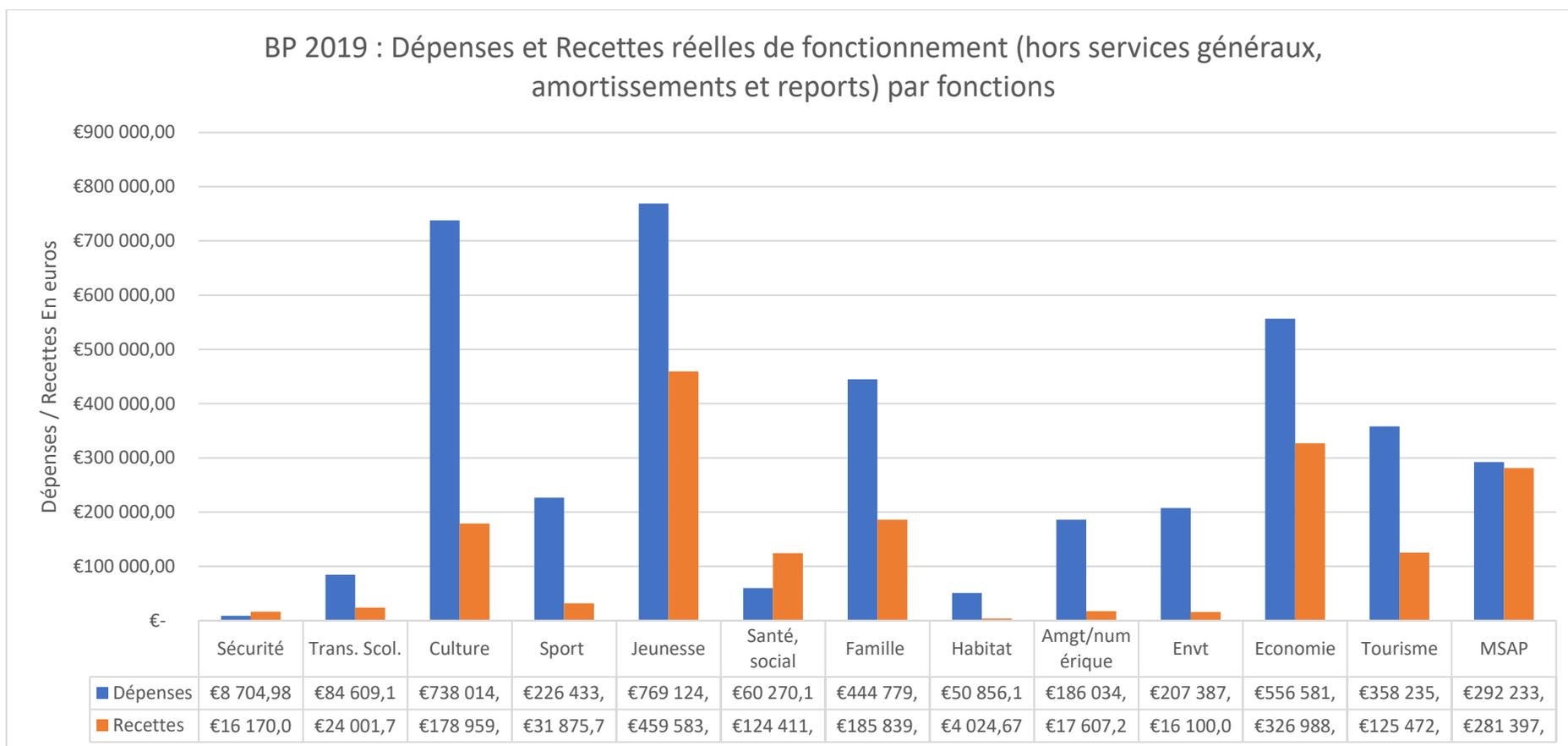
Présentation du CA 2019, par secteurs, des **restes à charge** de chaque domaine d'activité de la CCTVV (hors services généraux comprenant les recettes fiscales, les Attributions de compensations, les amortissements, etc )

**NB : les fonctions ne correspondent pas exactement aux budgets présentés par les commissions ; elles couvrent des champs plus ou moins larges et les opérations d'ordre. Mais seules les fonctions nous donnent une vision complète du CA 2019 de façon thématique.**

Ex : la commission services au public couvrent plusieurs fonctions (1, 2, 5, 83 et 96) tout comme la commission Enfance-jeunesse (4 et 6).

A contrario, dans la fonction 3 Culture, apparait les dépenses du bâtiment du Cube.

Ce graphique reprend les dépenses et recettes réelles de fonctionnement (hors services généraux, amortissements et reports) par fonctions.



### 3) Les principaux ratios

#### a) La capacité d'autofinancement :

| Type de ratios                           | 2017        | 2018        | 2019        | Variation entre 2018 et 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| Produits réels de fonctionnement (PRF)   | 5 620 369 € | 5 488 357 € | 5 772 798 € | + 5.18 %                     |
| Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) | 4 354 303 € | 4 767 655 € | 4 521 505 € | - 5.15 %                     |
| Capacité d'Autofinancement brute         | 1 266 066€  | 720 702 €   | 1 251 293 € | + 73.60 %                    |
| Taux de CAF brute (CAF brute/PRF)        | 22.53%      | 13.08%      | 21.68%      |                              |
| Remboursement de la dette                | 495 176 €   | 494 512 €   | 469 729 €   |                              |
| CAF nette                                | 770 890 €   | 226 190 €   | 781 564 €   |                              |

L'effet ciseau négatif (hausse des dépenses et baisse des recettes) subi en 2018 s'est inversé en 2019 (baisse de 5.15% des dépenses et hausse de 5.18% des recettes) et conduit à une **amélioration de la capacité d'autofinancement (retour au niveau de 2017)**. Cette CAF permet donc la couverture des remboursements en capital des emprunts (stable à 469 K€) et permet de **consacrer 781 564€ au financement des dépenses d'équipement** (sur un total de 2 078 000 €, soit 37,5% contre 9% en 2018).

#### b) Le Coefficient d'Autofinancement Courant (CAC) :

| Type de ratios                              | Normes                             | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------------------------------------|------|------|------|
| Coefficient d'Autofinancement Courant (CAC) | Faible : 0.941<br>Critique : 1.053 | 0.86 | 0.96 | 0.86 |

Le Coefficient d'Autofinancement Courant (CAC) permet de mesurer l'aptitude de la Communauté de Communes à autofinancer ses investissements, après avoir couvert ses charges et le remboursement des dettes.

Un coefficient >100 indique que la collectivité est incapable de faire face à ses remboursements de dettes avec son seul autofinancement.

Reflète de la CAF nette positive, le CAF s'établit en 2019 à 86,5%, ce qui signifie qu'il reste 13% des produits réels pour financer une partie des dépenses d'équipement (contre 4% en 2018).

### c) L'endettement :

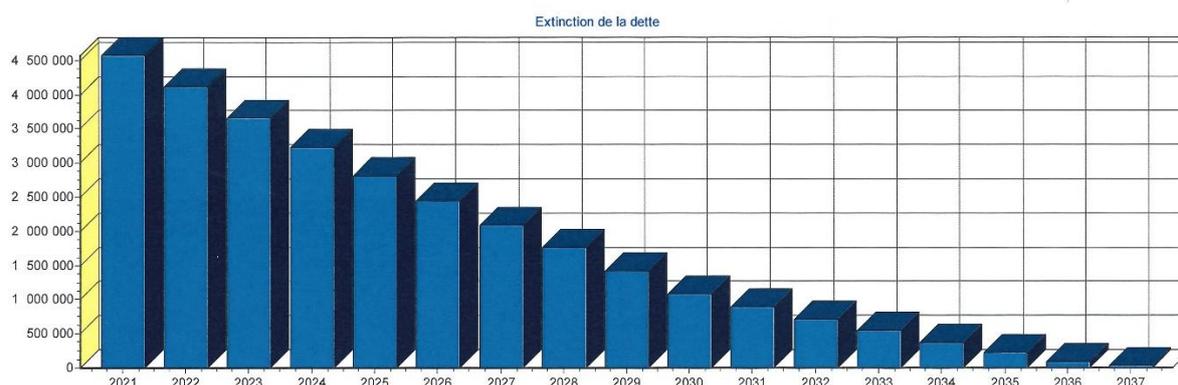
| Type de ratios   | 2017        | 2018        | 2019        |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Dettes financières   | 5 746 494 € | 5 560 386 € | 5 085 857 € |
| Ratio surendettement<br>(encours de dette/PRF)<br>Faible : 0.881 (10 mois)<br>Critique : 1.438 (17 mois)                   | 1.02        | 1.01        | 0.88        |
| Poids des charges de personnel<br>(norme entre 30 et 40%)  | 42.96 %     | 44.81 %     | 47.46 %     |
| Rigidité des charges de structure (charges du personnel + intérêts des emprunts/PRF)<br>Faible : 0.471<br>Critique : 0.553 | 0.37        | 0.43        | 0.41        |
| Durée d'autofinancement pour rembourser la dette (norme <4 ans)  | 4.54 ans    | 7.72 ans    | 4.06 ans    |

L'encours total de la dette est de 5 085 857 €, soit 191 € par habitant (contre une moyenne régionale à 161 €/habitant). Il faudrait 10,57 mois de produits de fonctionnement réels pour rembourser l'intégralité des dettes bancaires et assimilées (contre 6 mois pour la moyenne régionale).

En outre, la CCTVV a accordé sa garantie à la SET à hauteur de 80% d'un prêt de 800 000 € (à ce jour avance de fonds recouvrables de 499 000 €), même si les négociations avec ALDI pour son implantation sur la zone des Saulniers II a été relancée courant 2019.

Le fonds de roulement est d'un bon niveau (4 062 432 €) et permet de couvrir aisément le décalage entre encaissements et décaissements (représente plus de 290j pour un seuil minimum préconisé de 45j)

*Graphique sur l'extinction naturelle de la dette de la CCTVV (année de départ 2020, données en €, source Trésor public)*



### d) Le personnel :

Les dépenses de personnel représentent 47,46 % des dépenses réelles de fonctionnement à hauteur de 2 146 131 €, en hausse de +0,45%, après deux hausses consécutives de +10,1% entre 2016 et 2017 et 14,22 % entre 2018 et 2017.

La hausse en valeur en 2019 est faible, mais la part des charges du personnel comparée aux charges de fonctionnement CAF en baisse augmente mécaniquement le pourcentage.

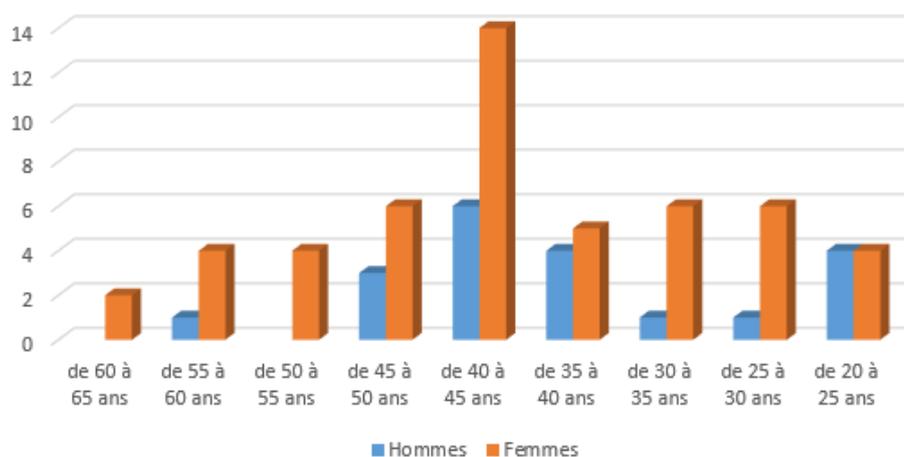
| Type de ratio  | 2017        | 2018        | 2019        | Variations                                  |
|--|-------------|-------------|-------------|---|
| Charges de personnel   | 1 870 393 € | 2 136 323 € | 2 146 131 € | + 14.22 % entre 18/17<br>+0.45% entre 19/18 |
| Poids des charges de personnel (norme entre 30 et 40%)   | 42.96 %     | 44.81 %     | 47.46 %     |   |
| Rigidité des charges de structure (charges du personnel + intérêts des emprunts/PRF)<br>Faible : 0.471<br>Critique : 0.553 | 0.37        | 0.43        | 0.41        |   |

Au BP 2019, le montant prévisionnel CAF du chapitre 012 était de 2 366 842 €, contre 2 146 131 € au CA, soit 220 711 € non réalisés. **Ce sont essentiellement des agents non remplacés, donc des éléments conjoncturels ; la plupart de ces postes seront à nouveau pourvus en 2020.**

*Etat du personnel : Nombre d'agents et d'ETP par cadre d'emplois au 01/01/2020 :*

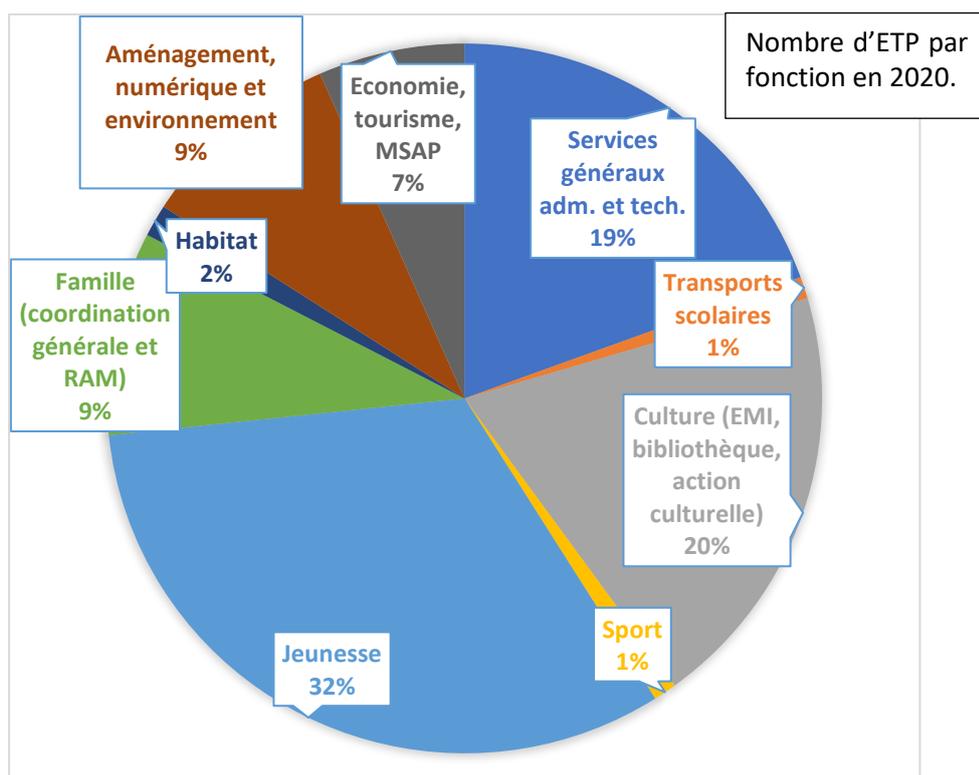
| Catégorie   | Cadre d'emplois                      | Nombre d'ETP 01/01/20 | Nombre d'agents 01/01/2020 |
|-------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Catégorie A | Attachés                             | 4                     | 4                          |
|             | Ingénieurs                           | 2                     | 2                          |
| Catégorie B | Animateurs                           | 1                     | 1                          |
|             | Assistants d'enseignement artistique | 5.38                  | 13                         |
|             | Rédacteurs                           | 4                     | 4                          |
| Catégorie C | Adjoints administratifs              | 11.42                 | 12                         |
|             | Adjoints techniques                  | 4.5                   | 8                          |
|             | Adjoints d'animation                 | 14.65                 | 20                         |
|             | Adjoints du patrimoine               | 0.8                   | 1                          |
| TOTALUX     |                                      | 47.75 ETP             | 65 AGENTS                  |

### Pyramide des âges



Evolution du personnel : Nombre d'ETP par fonctions comptables entre le 01/01/2019 et le 01/01/2020 :

| N°  | Fonction  | 2019         | 2020         | Ecart        |
|-----|---|--------------|--------------|--------------|
| 0   | Services généraux administratifs et techniques) | 10,74        | 9,29         | -1,45        |
| 252 | Transports scolaires                            | 0,31         | 0,47         | 0,16         |
| 3   | Culture (EMI, bibliothèque, action culturelle)  | 9,43         | 9,34         | -0,09        |
| 41  | Sport   | 0,5          | 0,5          | 0            |
| 42  | Jeunesse  | 15,78        | 15,42        | -0,36        |
| 6   | Famille (coordination générale et RAM)          | 5,43         | 4,43         | -1           |
| 7   | Habitat   | 0,7          | 0,7          | 0            |
| 8   | Aménagement, numérique et environnement         | 3,49         | 4,44         | 0,95         |
| 90  | Economie, tourisme, MSAP                        | 3,46         | 3,16         | -0,3         |
|     | <b>total général</b>                            | <b>49,84</b> | <b>47,75</b> | <b>-2,09</b> |



Evolution sur 3 ans de l'absentéisme global :

| Ratio      | Détail   | 2017   | 2018   | 2019    |
|------------|--|--------|--------|---------|
| Gravité    | Taux d'absentéisme   | 7.3 %  | 6.0 %  | 6.7 %   |
| Exposition | Proportion d'agents absents au moins une fois dans l'année | 42.6 % | 41.0 % | 44.30 % |
| Fréquence  | Nombre d'arrêts pour 100 agents employés                   | 70.5   | 67.9   | 65.8    |

**Orientations 2020 liées aux ressources humaines :**

- Recrutement en cours d'un responsable des ressources humaines et lancement de missions reportées depuis la fusion (règlement de formation, Gestion Prévisionnelle des Emplois et des Compétences, etc)
- Recrutement imminent de l'animateur du Relais Assistant maternel de Sainte Maure de Touraine, mais création d'un poste à mi-temps de catégorie B en place et lieu d'un temps plein de catégorie A
- Nouveauté 2020 : Suite aux modifications de compétence, remboursement du personnel « transports scolaires » du territoire étendu (agents du SIEPVV, de Rilly sur Vienne, de Pouzay) et heures de secrétariat de St Epain dédiées à l'inscription des élèves. Ces nouvelles dépenses ont fait l'objet d'un calcul de transfert de charges en 2019
- Non remplacement en 2020 du chargé de mission « tourisme » dans l'attente d'informations sur l'avenir de l'Office de tourisme d'Azay-Chinon-Val de Loire.
- Optimisation des emplacements des agents et renforts occasionnels, selon les nécessités de services
- Maintien de l'enveloppe « personnel extérieur » en nombre d'heures, car le coût de l'heure du personnel extérieur augmente régulièrement.

**4) Résultats du CA 2019 en investissement**

| Section d'investissement                  | Dépenses       | Recettes       | Résultats           |
|---|----------------|----------------|---------------------|
| Résultat de l'exercice 2019 (hors report) | 2 980 461,40 € | 2 552 499,68 € | - 427 961,72 €      |
| Report N – 1                              | 0 €            | 1 422 996,34 € | 1 422 996,34 €      |
| Résultats cumulés                         | 2 980 461,40 € | 3 975 496,02 € | <b>995 034,62 €</b> |
| Restes à réaliser                         | 2 037 415,36 € | 1 223 102,84 € | - 814 312,52 €      |
| TOTAUX                                    | 5 017 876,76 € | 5 198 598,86 € | 180 722,10 €        |

Le détail des dépenses et recettes par opération apparaît dans les tableaux des orientations de BP 2020 (4° du chapitre III)

| DEPENSES INVESTISSEMENT                            |  |                        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|--|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Type de dépenses                                   | BP 2018  | CA 2018                | Restes à réaliser     | Propositions BP 2019  | BP 2019 total         | CA 2019               | Restes à réaliser     |                       |
| 23   | Immobilisations en cours                       | 8 985 920,63 €         | 2 648 024,95 €        | 2 111 825,92 €        | 4 136 759,37 €        | 6 321 585,29 €        | 2 078 102,58 €        | 2 037 415,36 €        |
| <b>Sous total dépenses d'équipement</b>            |  | <b>8 985 920,63 €</b>  | <b>2 648 024,95 €</b> | <b>2 111 825,92 €</b> | <b>4 136 759,37 €</b> | <b>6 321 585,29 €</b> | <b>2 078 102,58 €</b> | <b>2 037 415,36 €</b> |
| 16   | Emprunts                                       | 501 120,00 €           | 499 131,86 €          | 0                     | 476527,02             | 486 527,02 €          | 485 153,34 €          | 0,00 €                |
| 27   | Autres immobilisations financières             | 70 000,00 €            | 64 348,15 €           |                       | 170 000,00 €          | 170000                | 170 000,00 €          | 0,00 €                |
| 020  | Dépenses imprévues                             | 302 250,00 €           | - €                   |                       | 350 000,00 €          | 277000                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>sous total dépenses financières</b>             |  | <b>873 370,00 €</b>    | <b>563 480,01 €</b>   | <b>- €</b>            | <b>996 527,02 €</b>   | <b>933 527,02 €</b>   | <b>655 153,34 €</b>   | <b>- €</b>            |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |  | <b>9 859 290,63 €</b>  | <b>3 211 504,96 €</b> | <b>2 111 825,92 €</b> | <b>5 133 286,39 €</b> | <b>7 255 112,31 €</b> | <b>2 733 255,92 €</b> | <b>2 037 415,36 €</b> |
| 040  | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 73 053,64 €            | 73 052,84 €           |                       | 73850                 | 73850                 | 73 849,07 €           | 0,00 €                |
|  | Opérations patrimoniales                       | 264 681,65 €           | 264 681,65 €          |                       | 0                     | 0                     | 173 356,41 €          | 0,00 €                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> |  | <b>337 735,29 €</b>    | <b>337 734,49 €</b>   | <b>- €</b>            | <b>73 850,00 €</b>    | <b>73 850,00 €</b>    | <b>247 205,48 €</b>   | <b>- €</b>            |
| <b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>               |  | <b>10 197 025,92 €</b> | <b>3 549 239,45 €</b> | <b>2 111 825,92 €</b> | <b>5 207 136,39 €</b> | <b>7 328 962,31 €</b> | <b>2 980 461,40 €</b> | <b>2 037 415,36 €</b> |

Recettes d'investissement au CA 2019 :

| RECETTES INVESTISSEMENT                                     |  |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Type de recettes  | BP 2018  | CA 2018               | Restes à réaliser     | Propositions BP 2019  | BP 2019               | CA 2019               | Restes à réaliser     |                       |
| 13  | Subventions d'invnt                            | 4 158 735,32 €        | 1 620 691,81 €        | 1 342 567,75 €        | 1 310 415,00 €        | 2 652 982,75 €        | 941 837,64 €          | 1 223 102,84 €        |
| 16  | Emprunts et dettes                             | 300 000,00 €          | 311 574,07 €          |                       | 69 000,00 €           | 69 000,00 €           | 0 €                   |                       |
| <b>Ss total dépenses d'équipement</b>                       |  | <b>4 458 735,32 €</b> | <b>1 932 265,88 €</b> | <b>1 342 567,75 €</b> | <b>1 379 415,00 €</b> | <b>2 721 982,75 €</b> | <b>941 837,64 €</b>   | <b>1 223 102,84 €</b> |
| 10  | Dotations, fonds divers                        | 1 585 000,00 €        | 1 242 612,63 €        |                       | 150 000,00 €          | 150 000,00 €          | 339 567,85 €          |                       |
| 165   | dépôts divers                                  | - €                   | 1 450,00 €            |                       | 11 500,00 €           | 11 500,00 €           | 10 625 €              |                       |
| 23  | Immobilisations en courts                      | - €                   | - €                   | - €                   | - €                   | - €                   | 330,60 €              |                       |
| 024   | Produits de cession                            | 55 000,00 €           | - €                   |                       | 10 000,00 €           | 10 000,00 €           |                       |                       |
| <b>ss total recettes financières</b>                        |  | <b>1 640 000,00 €</b> | <b>1 244 062,63 €</b> | <b>- €</b>            | <b>171 500,00 €</b>   | <b>171 500,00 €</b>   | <b>350 523,45 €</b>   | <b>0,00 €</b>         |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>          |  | <b>6 098 735,32 €</b> | <b>3 176 328,51 €</b> | <b>1 342 567,75 €</b> | <b>1 550 915,00 €</b> | <b>2 893 482,75 €</b> | <b>1 292 361,09 €</b> | <b>1 223 102,84 €</b> |
| 021   | Virement de la section de fonctionnement       | 2 302 383,32 €        |                       |                       | 2 161 583,22 €        | 2 161 583,22 €        |                       |                       |
| 040   | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 847 395,80 €          | 847 395,80 €          |                       | 850 900,00 €          | 850 900,00 €          | 850 800,18 €          |                       |
|   | Opérations patrimoniales                       | 264 681,65 €          | 264 681,65 €          |                       | - €                   | - €                   | 409 338,41 €          |                       |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>          |  | <b>3 414 460,77 €</b> | <b>1 112 077,45 €</b> | <b>- €</b>            | <b>3 012 483,22 €</b> | <b>3 012 483,22 €</b> | <b>1 260 138,59 €</b> | <b>0,00 €</b>         |
| <b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>                        |  | <b>9 513 196,09 €</b> | <b>4 288 405,96 €</b> | <b>1 342 567,75 €</b> | <b>4 563 398,22 €</b> | <b>5 905 965,97 €</b> | <b>2 552 499,68 €</b> | <b>1 223 102,84 €</b> |
| <i>Pour info, solde d'exécution positif reporté de 2017</i> |  | <i>683 829,83 €</i>   |                       |                       |                       | <i>1 422 996,34 €</i> |                       |                       |

### **III. Orientations budgétaires 2020**

#### **1) Objectifs du BP 2020**

Après débats, les membres de la commission Finances ont proposé aux commissions qui se dérouleront avant le DOB du 2 mars 2020 de **poursuivre les objectifs suivants** :

**Objectif n°1 : En section de fonctionnement, ne plus ponctionner l'excédent de fonctionnement pour équilibrer le BP 2020 (hors dépenses imprévues).**

Pour mémoire le BP 2019 avait été équilibré en ponctionnant 106 479 € dans l'excédent de fonctionnement.

Différents scénarii sont donc possibles :

- Soit Dépenses Réelles de Fonctionnement : BP 2020  $\leq$  BP 2019 -1,61% (-131 500 €) et Recettes Réelles de Fonctionnement : BP 2020 = BP 2019
- Soit Dépenses Réelles de Fonctionnement : BP 2020 = BP 2019 et Recettes Réelles de Fonctionnement : BP 2020  $\geq$  BP 2019 + 1,49 % (+ 131 000 €)
- **Soit un mix des deux** (baisse des Dépenses et hausse des Recettes)

Les **commissions ont donc fait des propositions au plus juste de leurs besoins** en dépenses (et les plus sincères en recettes) et **ont mis en exergue les dépenses nouvelles émergentes** ou augmentations prévisionnelles.

Les élus de la commission Finances ont en outre préconisé de **maintenir les mesures ayant eu des effets structurels en 2019** :

- Maintien de la prise en charge de 50% des coûts des ADS par la CCTVV
- Maintien des indemnités des élus aux mêmes niveaux que 2019
- Maintien des taux d'imposition pour la TFB et la TFNB
- Maintien de l'enveloppe de subventions aux associations non conventionnées au même montant que 2019, soit 38 334 €

**Objectif n°2 : En section d'investissement, ne pas prévoir d'emprunt au BP 2020 (taux d'endettement encore trop élevé).** Il faut donc autofinancer les projets avec l'aide des subventions, des excédents et du FCTVA.

**Objectif n°3 : En section d'investissement, ne pas dépasser 2 millions d'€ d'investissements réels /an (dont Restes A Réaliser).**

Les dépenses en RAR étant de 2 037 415.36 € et les recettes en RAR de 1 223 102.84 €, les membres de la commission ont donc préconisé **de ne pas dépasser 1 200 000 € de dépenses nouvelles** en investissement.

## **2) Fonctionnement : Orientations BP 2020 par commissions :**

Présentation des **dépenses prévisionnelles 2020 par chapitre et par commission**, sous réserves des modifications apportées par la commission RH le 18/02 et Environnement du 20/02.

Bien sûr n'apparaissent pas les dépenses prévisionnelles non présentées en commission (dépenses hors comptes analytiques, service du SIEGE, etc, sauf au chapitre 012) mais qui ont un caractère stable en général.

| <b>chapitre</b>                | <b>Commissions</b>       | <b>BP 2019</b>        | <b>CA 2019</b>        | <b>BP 2020</b>        | <b>Delta BP 20/BP 19</b> |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| chap 011                       | Aménagement              | 55 900,00 €           | 45 122,11 €           | 71 449,00 €           |                          |
| chap 011                       | Culture                  | 261 920,00 €          | 226 022,82 €          | 187 640,25 €          |                          |
| chap 011                       | Eco commerces            | 20 580,00 €           | 13 942,74 €           | 21 490,00 €           |                          |
| chap 011                       | Eco ZA                   | 85 665,00 €           | 95 670,72 €           | 162 405,00 €          |                          |
| chap 011                       | Enfance jeunesse         | 253 240,00 €          | 215 015,61 €          | 253 710,00 €          |                          |
| chap 011                       | environnement            | 54 974,00 €           | 27 730,01 €           | 28 176,00 €           |                          |
| chap 011                       | Habitat                  | 23 561,70 €           | 6 864,68 €            | 26 611,70 €           |                          |
| chap 011                       | Numérique                | 1 500,00 €            | - €                   | 1 500,00 €            |                          |
| chap 011                       | Services au public       | 106 590,00 €          | 85 280,51 €           | 126 892,00 €          |                          |
| chap 011                       | Sport                    | 143 350,00 €          | 144 365,92 €          | 148 650,00 €          |                          |
| chap 011                       | Tourisme                 | 84 990,00 €           | 47 846,98 €           | 97 595,00 €           |                          |
| <b>Sous total chapitre 011</b> |                          | <b>1 092 270,70 €</b> | <b>907 862,10 €</b>   | <b>1 126 118,95 €</b> | <b>33 848,25 €</b>       |
| chap 012                       | Aménagement              | 88 108,00 €           | 89 522,37 €           | 88 022,00 €           |                          |
| chap 012                       | Communication            | 27 159,00 €           | 25 850,82 €           | 30 299,00 €           |                          |
| chap 012                       | Culture                  | 429 718,00 €          | 402 032,25 €          | 391 875,00 €          |                          |
| chap 012                       | Economie                 | 70 832,00 €           | 58 402,62 €           | 66 185,00 €           |                          |
| chap 012                       | Enfance jeunesse         | 936 497,00 €          | 786 887,24 €          | 809 912,00 €          |                          |
| chap 012                       | environnement            | 100 568,00 €          | 93 122,77 €           | 89 768,00 €           |                          |
| chap 012                       | Habitat                  | 20 130,00 €           | 27 485,46 €           | 29 446,00 €           |                          |
| chap 012                       | Hors comptes analytiques | 502 115,00 €          | 539 302,22 €          | 527 500,00 €          |                          |
| chap 012                       | Numérique                | 19 555,00 €           | 11 833,28 €           | 12 427,00 €           |                          |
| chap 012                       | Services au public       | 86 565,00 €           | 80 451,01 €           | 101 790,00 €          |                          |
| chap 012                       | Sport                    | 46 261,00 €           | 44 175,80 €           | 45 650,00 €           |                          |
| chap 012                       | Tourisme                 | 69 334,00 €           | 60 579,65 €           | 46 468,00 €           |                          |
| <b>Sous total chapitre 012</b> |                          | <b>2 396 842,00 €</b> | <b>2 219 645,49 €</b> | <b>2 239 342,00 €</b> | <b>- 157 500,00 €</b>    |
| chap 65                        | Aménagement              | 18 105,00 €           | 12 932,00 €           | 22 860,00 €           | (hors pays)              |
| chap 65                        | Culture                  | 95 211,00 €           | 95 184,34 €           | 89 364,00 €           |                          |
| chap 65                        | Eco commerces            | 42 300,60 €           | 30 310,60 €           | 34 340,00 €           |                          |
| chap 65                        | Economie-ZA              | 103 486,81 €          | 103 486,81 €          | 107 914,00 €          |                          |

| chapitre                      | Commissions              | BP 2019               | CA 2019               | BP 2020               | Delta BP 20/BP 19    |
|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| chap 65                       | Enfance jeunesse         | 219 040,00 €          | 216 340,00 €          | 221 770,00 €          |                      |
| chap 65                       | Environnement            | 90 205,00 €           | 96 563,26 €           | 97 111,00 €           | Gemapi, PNR          |
| chap 65                       | Habitat                  | 7 000,00 €            | 7 000,00 €            | 7 000,00 €            |                      |
| chap 65                       | Hors comptes analytiques | 162 635,00 €          | 160 858,39 €          | 158 169,00 €          | Elus,                |
| chap 65                       | Numérique                | 9 155,00 €            | 9 155,00 €            | 8 643,00 €            | SMO                  |
| chap 65                       | Services au public       | 99 105,00 €           | 97 812,00 €           | 81 265,00 €           | FS, Transp scolaires |
| chap 65                       | Sport                    | 38 000,00 €           | 37 992,00 €           | 40 450,00 €           |                      |
| chap 65                       | Tourisme                 | 254 650,00 €          | 236 043,94 €          | 277 715,00 €          | OT, parc Richelieu   |
| <b>Sous total chapitre 65</b> |                          | <b>1 158 291,41 €</b> | <b>1 123 076,34 €</b> | <b>1 180 224,00 €</b> | <b>21 932,59 €</b>   |
| chap 67                       | Culture                  | - €                   | 117,00 €              | - €                   |                      |
| chap 67                       | Eco-Commerces            | - €                   | 7 320,00 €            | - €                   |                      |
| chap 67                       | Services au public       | 300,00 €              | 419,00 €              | 600,00 €              |                      |
| <b>Sous total chapitre 67</b> |                          | <b>300,00 €</b>       | <b>7 856,00 €</b>     | <b>600,00 €</b>       | <b>300,00 €</b>      |
| chap 73                       | Tourisme                 | 13 500,00 €           | 9 954,21 €            | 11 000,00 €           |                      |
| <b>Sous total chapitre 73</b> |                          | <b>13 100,00 €</b>    | <b>9 954.21 €</b>     | <b>11 000,00 €</b>    | <b>- 1 900,00 €</b>  |
| <b>TOTAUX</b>                 |                          | <b>4 641 806,11 €</b> | <b>4 248 995.50 €</b> | <b>4 523 661.95 €</b> | <b>-118 144.16 €</b> |

La baisse des dépenses prévisionnelles entre le BP 2020 et le BP 2019 serait donc de 103 919.16 €, soit – 2.23 %

Présentation des dépenses prévisionnelles 2020 par commission et par chapitre :

| Commissions                   | chapitre | BP 2019               | CA 2019               | BP 2020               | Delta BP 20/BP 19 |
|-------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Aménagement                   | chap 011 | 55 900,00 €           | 45 122,11 €           | 71 449,00 €           |                   |
| Aménagement                   | chap 012 | 88 108,00 €           | 89 522,37 €           | 88 022,00 €           |                   |
| Aménagement                   | chap 65  | 18 105,00 €           | 12 932,00 €           | 22 860,00 €           | (hors Pays)       |
| <b>Total Aménagement</b>      |          | <b>161 707,00 €</b>   | <b>147 576,48 €</b>   | <b>182 331,00 €</b>   |                   |
| Communication                 | chap 012 | 27 159,00 €           | 25 850,82 €           | 30 299,00 €           |                   |
| <b>Total Communication</b>    |          | <b>27 159,00 €</b>    | <b>25 850,82 €</b>    | <b>30 299,00 €</b>    |                   |
| Culture                       | chap 011 | 261 920,00 €          | 226 022,82 €          | 187 640,25 €          |                   |
| Culture                       | chap 012 | 429 718,00 €          | 402 032,25 €          | 391 875,00 €          |                   |
| Culture                       | chap 65  | 95 211,00 €           | 95 184,34 €           | 89 364,00 €           |                   |
| Culture                       | chap 67  | - €                   | 117,00 €              | - €                   |                   |
| <b>Total Culture</b>          |          | <b>786 849,00 €</b>   | <b>723 356,41 €</b>   | <b>668 879,25 €</b>   |                   |
| Eco commerces                 | chap 011 | 20 580,00 €           | 13 942,74 €           | 21 490,00 €           |                   |
| Eco commerces                 | chap 67  | - €                   | 7 320,00 €            | - €                   |                   |
| Eco commerces                 | chap 65  | 42 300,60 €           | 30 310,60 €           | 34 340,00 €           |                   |
| <b>Total Eco commerces</b>    |          | <b>62 880,60 €</b>    | <b>51 573,34 €</b>    | <b>55 830,00 €</b>    |                   |
| Eco ZA                        | chap 011 | 85 665,00 €           | 95 670,72 €           | 162 405,00 €          |                   |
| Eco ZA                        | chap 012 | 70 832,00 €           | 58 402,62 €           | 66 185,00 €           |                   |
| Eco ZA                        | chap 65  | 103 486,81 €          | 103 486,81 €          | 107 914,00 €          |                   |
| <b>Total Eco ZA</b>           |          | <b>259 983,81 €</b>   | <b>257 560,15 €</b>   | <b>336 504,00 €</b>   |                   |
| Enfance jeunesse              | chap 011 | 253 240,00 €          | 215 015,61 €          | 253 710,00 €          |                   |
| Enfance jeunesse              | chap 012 | 936 497,00 €          | 786 887,24 €          | 809 912,00 €          |                   |
| Enfance jeunesse              | chap 65  | 219 040,00 €          | 216 340,00 €          | 221 770,00 €          |                   |
| <b>Total Enfance jeunesse</b> |          | <b>1 408 777,00 €</b> | <b>1 218 242,85 €</b> | <b>1 285 392,00 €</b> |                   |
| environnement                 | chap 011 | 54 974,00 €           | 27 730,01 €           | 28 176,00 €           |                   |
| environnement                 | chap 012 | 100 568,00 €          | 93 122,77 €           | 89 768,00 €           |                   |
| environnement                 | chap 65  | 90 205,00 €           | 96 563,26 €           | 97 111,00 €           | Gemapi, PNR       |
| <b>Total environnement</b>    |          | <b>245 747,00 €</b>   | <b>217 416,04 €</b>   | <b>215 055,00 €</b>   |                   |
| Habitat                       | chap 011 | 23 561,70 €           | 6 864,68 €            | 26 611,70 €           |                   |
| Habitat                       | chap 012 | 20 130,00 €           | 27 485,46 €           | 29 446,00 €           |                   |
| Habitat                       | chap 65  | 7 000,00 €            | 7 000,00 €            | 7 000,00 €            |                   |
| <b>Total Habitat</b>          |          | <b>50 691,70 €</b>    | <b>41 350,14 €</b>    | <b>63 057,70 €</b>    |                   |
| Hors comptes analytiques      | chap 012 | 502 115,00 €          | 539 302,22 €          | 527 500,00 €          |                   |

| Commissions                           | chapitre | BP 2019               | CA 2019               | BP 2020               | Delta BP 20/BP 19    |
|---------------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Hors comptes analytiques              | chap 65  | 162 635,00 €          | 160 858,39 €          | 158 169,00 €          | Elus,                |
| <b>Total Hors comptes analytiques</b> |          | <b>664 750,00 €</b>   | <b>700 160,61 €</b>   | <b>685 669,00 €</b>   |                      |
| Numérique                             | chap 011 | 1 500,00 €            | - €                   | 1 500,00 €            |                      |
| Numérique                             | chap 012 | 19 555,00 €           | 11 833,28 €           | 12 427,00 €           |                      |
| Numérique                             | chap 65  | 9 155,00 €            | 9 155,00 €            | 8 643,00 €            | SMO                  |
| <b>Total Numérique</b>                |          | <b>30 210,00 €</b>    | <b>20 988,28 €</b>    | <b>22 570,00 €</b>    |                      |
| Services au public                    | chap 011 | 106 590,00 €          | 85 280,51 €           | 126 892,00 €          |                      |
| Services au public                    | chap 012 | 86 565,00 €           | 80 451,01 €           | 101 790,00 €          |                      |
| Services au public                    | chap 65  | 99 105,00 €           | 97 812,00 €           | 81 265,00 €           | FS, Transp scolaires |
| Services au public                    | chap 67  | 300,00 €              | 419,00 €              | 600,00 €              |                      |
| <b>Total Services au public</b>       |          | <b>292 560,00 €</b>   | <b>263 962,52 €</b>   | <b>310 547,00 €</b>   |                      |
| Sport                                 | chap 011 | 143 350,00 €          | 144 365,92 €          | 148 650,00 €          |                      |
| Sport                                 | chap 012 | 46 261,00 €           | 44 175,80 €           | 45 650,00 €           |                      |
| Sport                                 | chap 65  | 38 000,00 €           | 37 992,00 €           | 40 450,00 €           |                      |
| <b>Total Sport</b>                    |          | <b>227 611,00 €</b>   | <b>226 533,72 €</b>   | <b>234 750,00 €</b>   |                      |
| Tourisme                              | chap 011 | 84 990,00 €           | 47 846,98 €           | 97 595,00 €           |                      |
| Tourisme                              | chap 012 | 69 334,00 €           | 60 579,65 €           | 46 468,00 €           |                      |
| Tourisme                              | chap 65  | 254 650,00 €          | 236 043,94 €          | 277 715,00 €          | OT, parc Richelieu   |
| Tourisme                              | chap 73  | 13 500,00 €           | 9 954,21 €            | 11 000,00 €           |                      |
| <b>Total Tourisme</b>                 |          | <b>422 474,00 €</b>   | <b>354 424,78 €</b>   | <b>432 778,00 €</b>   |                      |
| <b>Total général</b>                  |          | <b>4 641 806,11 €</b> | <b>4 248 995,50 €</b> | <b>4 523 661,95 €</b> |                      |

Présentation des **recettes prévisionnelles 2020 par chapitre et par commission** :

Ces recettes comprennent les produits des services, les subventions de fonctionnement et les remboursements de charges diverses.

| RECETTES                      |                    | BP 2019               | CA 2019               | BP 2020               | Delta BP 20/BP 19  |
|-------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| chap 013                      | Culture            | - €                   | 5 656,62 €            |                       |                    |
| chap 013                      | Enfance jeunesse   | 8 000,00 €            | 44 928,00 €           | 10 942,00 €           |                    |
| <b>Sous total chap. 013</b>   |                    | <b>8 000,00 €</b>     | <b>50 584,62 €</b>    | <b>10 942,00 €</b>    | <b>2 942,00 €</b>  |
| chap 70                       | Culture            | 36 600,00 €           | 37 245,67 €           | 33 673,00 €           |                    |
| chap 70                       | Economie-commerces | - €                   | 567,04 €              | 840,00 €              |                    |
| chap 70                       | Eco_ZA             | 6 750,00 €            | 8 238,37 €            | 7 443,24 €            |                    |
| chap 70                       | Enfance jeunesse   | 187 350,00 €          | 190 574,00 €          | 185 700,00 €          |                    |
| chap 70                       | Habitat            | 510,00 €              | 540,50 €              | 480,00 €              |                    |
| chap 70                       | Services au public | 22 400,00 €           | 20 671,78 €           | 20 300,00 €           |                    |
| chap 70                       | Sport              | 500,00 €              | 559,50 €              | - €                   |                    |
| chap 70                       | Tourisme           | 97 400,00 €           | 115 479,09 €          | 135 150,00 €          |                    |
| <b>Sous total chapitre 70</b> |                    | <b>351 510,00 €</b>   | <b>373 875,95 €</b>   | <b>383 586,24 €</b>   | <b>32 076,24 €</b> |
| chap 74                       | Aménagement        | - €                   | 17 607,21 €           | - €                   |                    |
| chap 74                       | Culture            | 160 309,00 €          | 134 601,00 €          | 86 568,00 €           |                    |
| chap 74                       | Enfance jeunesse   | 376 650,00 €          | 409 722,66 €          | 397 510,00 €          |                    |
| chap 74                       | Services au public | 66 276,00 €           | 76 186,00 €           | 92 000,00 €           |                    |
| chap 74                       | Sport              | 25 500,00 €           | 27 100,73 €           | 23 500,00 €           |                    |
| chap 74                       | Tourisme           | - €                   | 693,55 €              | - €                   |                    |
| <b>Sous total chapitre 74</b> |                    | <b>628 735,00 €</b>   | <b>665 911,15 €</b>   | <b>599 578,00 €</b>   | <b>- 29 157 €</b>  |
| chap 75                       | Eco-Commerces      | 44 318,00 €           | 44 608,24 €           | 45 432,00 €           |                    |
| chap 75                       | Eco-ZA             | 59 033,00 €           | 62 525,42 €           | 61 310,00 €           |                    |
| chap 75                       | Habitat            | 3 870,00 €            | 4 019,17 €            | 3 550,00 €            |                    |
| chap 75                       | Services au public | 154 597,00 €          | 154 544,56 €          | 186 350,00 €          |                    |
| chap 75                       | Tourisme           | 8 300,00 €            | 9 300,04 €            | 9 000,00 €            |                    |
| <b>Sous total chapitre 75</b> |                    | <b>270 118,00 €</b>   | <b>274 997,43 €</b>   | <b>305 642,00 €</b>   | <b>35 524,00 €</b> |
| chap 77                       | Services au public | - €                   | - €                   | 7 000,00 €            |                    |
| chap 77                       | Tourisme           | - €                   | 4 215,49 €            | - €                   |                    |
| chap 77                       | Tourisme           | - €                   | 330,60 €              | - €                   |                    |
| <b>Sous total chapitre 73</b> |                    | <b>- €</b>            | <b>4 546,09 €</b>     | <b>7 000,00 €</b>     | <b>7 000,00 €</b>  |
| <b>TOTAUX</b>                 |                    | <b>1 258 363,00 €</b> | <b>1 369 915,24 €</b> | <b>1 306 748,24 €</b> | <b>48 385,24 €</b> |

Présentation des **recettes prévisionnelles 2020 par commission et par chapitre**, sous réserves des modifications apportées par la commission RH le 18/02 et Environnement du 20/02.

| Commission                      | chapitre | BP 2019               | CA 2019               | BP 2020               |
|---------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Aménagement                     | chap 74  | - €                   | 17 607,21 €           | - €                   |
| <b>Total Aménagement</b>        |          | <b>- €</b>            | <b>17 607,21 €</b>    | <b>- €</b>            |
| Culture                         | chap 013 | - €                   | 5 656,62 €            |                       |
| Culture                         | chap 70  | 36 600,00 €           | 37 245,67 €           | 33 673,00 €           |
| Culture                         | chap 74  | 160 309,00 €          | 134 601,00 €          | 86 568,00 €           |
| <b>Total Culture</b>            |          | <b>196 909,00 €</b>   | <b>177 503,29 €</b>   | <b>120 241,00 €</b>   |
| Eco-Commerces                   | chap 75  | 44 318,00 €           | 44 608,24 €           | 45 432,00 €           |
| Eco-Commerces                   | chap 70  | - €                   | 567,04 €              | 840,00 €              |
| <b>Total Eco-Commerces</b>      |          | <b>44 318,00 €</b>    | <b>45 175,28 €</b>    | <b>46 272,00 €</b>    |
| Eco-ZA                          | chap 70  | 6 750,00 €            | 8 238,37 €            | 7 443,24 €            |
| Eco-ZA                          | chap 75  | 59 033,00 €           | 62 525,42 €           | 61 310,00 €           |
| <b>Total Eco-ZA</b>             |          | <b>65 783,00 €</b>    | <b>70 763,79 €</b>    | <b>68 753,24 €</b>    |
| Enfance jeunesse                | chap 013 | 8 000,00 €            | 44 928,00 €           | 10 942,00 €           |
| Enfance jeunesse                | chap 70  | 187 350,00 €          | 190 574,00 €          | 185 700,00 €          |
| Enfance jeunesse                | chap 74  | 376 650,00 €          | 409 722,66 €          | 397 510,00 €          |
| <b>Total Enfance jeunesse</b>   |          | <b>572 000,00 €</b>   | <b>645 224,66 €</b>   | <b>594 152,00 €</b>   |
| Habitat                         | chap 70  | 510,00 €              | 540,50 €              | 480,00 €              |
| Habitat                         | chap 75  | 3 870,00 €            | 4 019,17 €            | 3 550,00 €            |
| <b>Total Habitat</b>            |          | <b>4 380,00 €</b>     | <b>4 559,67 €</b>     | <b>4 030,00 €</b>     |
| Services au public              | chap 70  | 22 400,00 €           | 20 671,78 €           | 20 300,00 €           |
| Services au public              | chap 74  | 66 276,00 €           | 76 186,00 €           | 92 000,00 €           |
| Services au public              | chap 75  | 154 597,00 €          | 154 544,56 €          | 186 350,00 €          |
| Services au public              | chap 77  | - €                   | - €                   | 7 000,00 €            |
| <b>Total Services au public</b> |          | <b>243 273,00 €</b>   | <b>251 402,34 €</b>   | <b>305 650,00 €</b>   |
| Sport                           | chap 70  | 500,00 €              | 559,50 €              | - €                   |
| Sport                           | chap 74  | 25 500,00 €           | 27 100,73 €           | 23 500,00 €           |
| <b>Total Sport</b>              |          | <b>26 000,00 €</b>    | <b>27 660,23 €</b>    | <b>23 500,00 €</b>    |
| Tourisme                        | chap 70  | 97 400,00 €           | 115 479,09 €          | 135 150,00 €          |
| Tourisme                        | chap 74  | - €                   | 693,55 €              | - €                   |
| Tourisme                        | chap 75  | 8 300,00 €            | 9 300,04 €            | 9 000,00 €            |
| Tourisme                        | chap 77  | - €                   | 4 215,49 €            | - €                   |
| Tourisme                        | chap 77  | - €                   | 330,60 €              | - €                   |
| <b>Total Tourisme</b>           |          | <b>105 700,00 €</b>   | <b>130 018,77 €</b>   | <b>144 150,00 €</b>   |
| <b>Total général</b>            |          | <b>1 258 363,00 €</b> | <b>1 369 915,24 €</b> | <b>1 306 748,24 €</b> |

### Les subventions de fonctionnement :

Les membres de la commission Finances ont préconisé un maintien, autant que faire se peut, des 2 enveloppes budgétaires dédiées aux associations :

| Article budgétaire et type de subventions                      | Subventions attribuées en mars 2019 | CA 2019                                      | Demandes des associations pour 2020  | Propositions des commissions pour 2020                       |
|--|-------------------------------------|--|--|--|
| Article 6574 : Subventions aux associations conventionnées     | 643 054.59 €                        | 635 862.50 €                                 | 677 012.57 €   | 669 598.60 €   |
| Article 6574 : Subventions aux associations NON conventionnées | 34 776 €                            | 35 836 €<br>(dont 1 060 € de reliquats 2018) | 65 440 €   | 38 804 €   |
| <b>Sous total 6574</b>   | <b>677 830.59 €</b>                 | <b>671 698.50 €</b>                          | <b>742 452.57 €</b>  | <b>708 402.60 €</b><br><b>(soit + 30 572.01 € / BP 2019)</b> |
| Compte 65888 « reversement aux associations » qui animent MSAP | 3<br>5 000 €                        | 58 750 €                                     | 44 375 €   | 44 375 €   |
| Compte 627341 « Richelieu en art »                             | 2 500 €                             | 2 500 €                                      | 5 000 €  | 2 500 €  |
| 6815 « dotations aux provisions » Roue tourangelle             | 2 500 €                             | 2 500 €                                      | Demande traitée comme subvention aux associations non conventionnées en 2020 |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>717 830.59 €</b>                 | <b>735 448.50 €</b>                          | <b>791 827.57 €</b>  | <b>755 277.60 €</b>  |

L'augmentation de l'enveloppe de subventions pour les associations conventionnées est essentiellement due à la subvention exceptionnelle à l'Office de tourisme Azay Chinon Val de Loire pour le licenciement de la directrice (+25 000 €).

### Les ressources fiscales et dotations de l'Etat :

Dans l'attente de l'état 1259, les recettes fiscales peuvent ainsi être estimées avec une augmentation des bases de TF et TFNB de 1.2% (contre 2.2% en 2019).

L'augmentation des bases de TH n'est que de +0.9% (contre 2.2%) en 2019 et la hausse de fiscalité de l'an dernier n'est pas prise en compte.

| Type de taxe                        | Bases notifiées 2019 | Produits réels 2019 | Bases prévisionnelles 2020 | Taux 2020 | Produit prévisionnel attendu 2020 |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|-----------|-----------------------------------|
| Taxe d'habitation                   | 25 636 260           | 2 570 447 €         | 25 866 986                 | 9,72 %    | 2 514 271 €                       |
| Taxe Foncier Bâti                   | 19 565 611           | 252 396 €           | 19 800 398                 | 1,29%     | 255 425 €                         |
| Taxe Foncier Non Bâti               | 2 996 722            | 118 670 €           | 3 032 682                  | 3,96%     | 120 094 €                         |
| Sous total                          |                      | 2 941 513 €         |                            |           | 2 889 790 €                       |
| Cotisation Foncière des entreprises | 5 670 864            | 1 311 665 €         | Non connues à ce jour      | 22,80%    | 1 311 665€ ?                      |
| CVAE                                |                      | 700 762 €           |                            |           | 711 791 €                         |

La baisse des dotations de l'Etat est continue depuis la fusion, soit – 218 329 € en 4 ans.

|                             | CA 2016     | CA 2017     | CA 2018     | CA 2019     | BP 2020 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| Dotation d'intercommunalité | 790 225 €   | 696 008 €   | 694 609 €   | 655 779 €   | NSP     |
| Dotation de compensation    | 736 885 €   | 676 268     | 662 146 €   | 646 942 €   | NSP     |
| TOTAL                       | 1 527 110 € | 1 372 276 € | 1 356 755 € | 1 308 781 € | NSP     |

### 3) Investissement : Orientations BP 2020

Les tableaux en rouge correspondent aux dépenses d'investissement

Les tableaux en vert correspondent aux dépenses d'investissement, le cas échéant.

#### Commission développement économique – Zones d'activité :

| Opérations                               | BP 2019             | CA 2019            | RAR                | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Aménagements ZA                          | 15 000,00 €         | - €                | - €                | 30 900,00 €         | 30 900,00 €         |
| Batiment AGIR Rich                       | 10 000,00 €         | 6 552,00 €         | - €                | - €                 | - €                 |
| Bâtiment blanc Sauniers II               | 5 000,00 €          | - €                | - €                | 5 000,00 €          | 5 000,00 €          |
| Subventions « immobilier d'entreprises » | 116 596,60 €        | 51 652,16 €        | 44 818,00 €        | 130 128,00 €        | 174 946,00 €        |
| <b>TOTAL ECO - ZA DEPENSES</b>           | <b>146 596,60 €</b> | <b>58 204,16 €</b> | <b>44 818,00 €</b> | <b>166 028,00 €</b> | <b>210 846,00 €</b> |

| Opérations                     | BP 2019            | CA 2019            | RAR        | Prop.nouvelles | prop BP 20 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|------------|----------------|------------|
| Etude légumerie                | 11 600,00 €        | 11 600,00 €        | - €        | - €            | - €        |
| <b>TOTAL ECO - ZA RECETTES</b> | <b>11 600,00 €</b> | <b>11 600,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b>     | <b>- €</b> |

#### Commission Animation économique :

| Opérations                                   | BP 2019            | CA 2019            | RAR               | Prop.nouvelles     | prop BP 20         |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Subventions dossiers DIACRE                  | 31 645,00 €        | 23 480,00 €        | 7 538,00 €        | 35 000,00 €        | 42 538,00 €        |
| <b>TOTAL animations économiques DEPENSES</b> | <b>31 645,00 €</b> | <b>23 480,00 €</b> | <b>7 538,00 €</b> | <b>35 000,00 €</b> | <b>42 538,00 €</b> |

#### Commissions habitat et numérique :

| Opérations                                 | BP 2019               | CA 2019             | RAR                 | Prop.nouvelles      | prop BP 20            |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| OPAH                                       | 579 117,00 €          | 171 541,60 €        | 304 202,00 €        | 272 211,00 €        | 576 413,00 €          |
| Habitat Sénior IB - démolition             | 47 000,00 €           | 3 402,00 €          | 1 500,00 €          | 34 500,00 €         | 36 000,00 €           |
| Réseau numérique Ecoles                    | 135 000,00 €          | - €                 | - €                 | 125 000,00 €        | 125 000,00 €          |
| Schéma d'aménagement numérique             | 622 065,00 €          | 152 065,00 €        | 456 193,00 €        | - €                 | 456 193,00 €          |
| Wifi touristique                           | 37 000,00 €           | - €                 | - €                 | 30 000,00 €         | 30 000,00 €           |
| <b>TOTAL LOGEMENT / NUMERIQUE DEPENSES</b> | <b>1 420 182,00 €</b> | <b>327 008,60 €</b> | <b>761 895,00 €</b> | <b>461 711,00 €</b> | <b>1 223 606,00 €</b> |

| Opérations                                     | BP 2019             | CA 2019            | RAR                | Prop.nouvelles     | prop BP 20          |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| OPAH   | 74 639,00 €         | 14 479,00 €        | 60 160,00 €        | 15 400,00 €        | 75 560,00 €         |
| Habitat Sénior IB -<br>démolition              | 11 750,00 €         | - €                | - €                | 11 834,00 €        | 11 834,00 €         |
| Réseau numérique Ecoles                        | 57 800,00 €         | - €                | - €                | 50 800,00 €        | 50 800,00 €         |
| <b>TOTAL LOGEMENT /<br/>NUMERIQUE RECETTES</b> | <b>144 189,00 €</b> | <b>14 479,00 €</b> | <b>60 160,00 €</b> | <b>78 034,00 €</b> | <b>138 194,00 €</b> |

**Commission Enfance jeunesse :**

| Opérations                                 | BP 2019             | CA 2019             | RAR                | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Multi-accueil Richelieu                    | 18 000,00 €         | 14 200,54 €         | - €                | 8 700,00 €          | 8 700,00 €          |
| Pôle petite enfance ste Maure              | 3 000,00 €          | - €                 | - €                | 15 000,00 €         | 15 000,00 €         |
| ALSH (tous)                                | 15 499,98 €         | 13 842,55 €         | 355,00 €           | 14 295,00 €         | 14 650,00 €         |
| ALSH l'île Bouchard                        | 20 000,00 €         | 12 869,17 €         | 852,00 €           | 459 148,00 €        | 460 000,00 €        |
| Halte garderie Coccinelle                  | 136 870,61 €        | 106 242,84 €        | 10 094,36 €        | 3 905,64 €          | 14 000,00 €         |
| Petite enfance RAM                         | 15 000,00 €         | 3 929,98 €          | 540,00 €           | 4 460,00 €          | 5 000,00 €          |
| <b>TOTAL ENFANCE JEUNESSE<br/>DEPENSES</b> | <b>208 370,59 €</b> | <b>151 085,08 €</b> | <b>11 841,36 €</b> | <b>505 508,64 €</b> | <b>517 350,00 €</b> |

| Opérations                                 | BP 2019             | CA 2019             | RAR                | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Multi-accueil Richelieu                    | 5 828,11 €          | 3 728,11 €          | 2 100,00 €         | - €                 | 2 100,00 €          |
| ALSH (tous)                                | 6 318,00 €          | - €                 | 6 318,00 €         | - €                 | 6 318,00 €          |
| ALSH l'île Bouchard                        | 12 800,00 €         | - €                 | 12 800,00 €        | 264 408,32 €        | 277 208,32 €        |
| Halte garderie Coccinelle                  | 230 606,63 €        | 227 463,02 €        | 3 143,61 €         | - €                 | 3 143,61 €          |
| Petite enfance RAM                         | - €                 | - €                 | - €                | 1 440,00 €          | 1 440,00 €          |
| <b>TOTAL ENFANCE JEUNESSE<br/>RECETTES</b> | <b>255 552,74 €</b> | <b>231 191,13 €</b> | <b>24 361,61 €</b> | <b>265 848,32 €</b> | <b>290 209,93 €</b> |

Remarque : ALSH de l'Île Bouchard proposé comme prioritaire par la commission au vu de l'Agenda d'accessibilité et du confort des enfants.

### Commission Tourisme :

| Opérations                     | BP 2019             | CA 2019             | RAR                 | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Voie verte                     | 286 837,73 €        | 110 569,73 €        | 41 710,87 €         | - €                 | 41 710,87 €         |
| Circuits cyclotouristiques     | 2 000,00 €          | - €                 | - €                 | 2 000,00 €          | 2 000,00 €          |
| Scénographie Voie verte        | 19 285,95 €         | 16 390,74 €         | - €                 | 1 000,00 €          | 1 000,00 €          |
| Amgt gare Richelieu            | 7 304,67 €          | 2 289,77 €          | 165,00 €            | - €                 | 165,00 €            |
| Amgt gare Champigny            | 17 237,04 €         | 15 288,68 €         | 780,00 €            | - €                 | 780,00 €            |
| Amgt gare Coutureau            | 56 323,50 €         | 51 032,34 €         | 932,00 €            | - €                 | 932,00 €            |
| Amgt gare Ligré                | 393 393,36 €        | 343 892,78 €        | 27 400,00 €         | 3 000,00 €          | 30 400,00 €         |
| Espaces extérieurs gares       | 186 000,00 €        | 14 758,68 €         | 46 855,00 €         | - €                 | 46 855,00 €         |
| Amgt camping                   | 2 000,00 €          | - €                 | - €                 | 2 500,00 €          | 2 500,00 €          |
| Hangar la Richelaise           | - €                 | - €                 | - €                 | 270 000,00 €        | 270 000,00 €        |
| <b>TOTAL TOURISME DEPENSES</b> | <b>970 382,25 €</b> | <b>554 222,72 €</b> | <b>117 842,87 €</b> | <b>278 500,00 €</b> | <b>396 342,87 €</b> |

| Opérations                     | BP 2019             | CA 2019             | RAR                 | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Voie verte                     | 46 000,00 €         | 6 863,35 €          | - €                 | 30 000,00 €         | 30 000,00 €         |
| Scénographie Voie verte        | 46 860,00 €         | 9 396,00 €          | 37 464,00 €         | - €                 | 37 464,00 €         |
| Amgt gare Richelieu            | 99 386,19 €         | 83 379,53 €         | - €                 | 14 793,00 €         | 14 793,00 €         |
| Amgt gare Champigny            | 74 116,42 €         | 51 390,80 €         | 22 976,42 €         | 452,31 €            | 23 428,73 €         |
| Amgt gare Coutureau            | 63 291,41 €         | 44 946,43 €         | 13 827,82 €         | - €                 | 13 827,82 €         |
| Amgt gare Ligré                | 218 415,03 €        | 126 160,00 €        | 92 255,03 €         | - €                 | 92 255,03 €         |
| Espaces extérieurs gares       | 112 000,00 €        | - €                 | 34 553,00 €         | - €                 | 34 553,00 €         |
| Hangar la Richelaise           | - €                 | - €                 | - €                 | 180 000,00 €        | 180 000,00 €        |
| <b>TOTAL TOURISME RECETTES</b> | <b>660 069,05 €</b> | <b>322 136,11 €</b> | <b>201 076,27 €</b> | <b>225 245,31 €</b> | <b>426 321,58 €</b> |

Remarque : Projet de hangar la Richelaise proposé sous réserve de 80% de subventions.

### Commission Culture :

| Opérations                    | BP 2019            | CA 2019           | RAR             | Prop.nouvelles     | prop BP 20         |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Acquisition œuvres d'art      | 1 500,00 €         | - €               | - €             | 1 500,00 €         | 1 500,00 €         |
| Ecole de musique              | 8 000,00 €         | 6 152,27 €        | 351,00 €        | 8 000,00 €         | 8 351,00 €         |
| Billetterie informatisée      | 4 000,00 €         | - €               | - €             | - €                | - €                |
| Signalétique Cube Panzoult    | - €                | - €               | - €             | 4 000,00 €         | 4 000,00 €         |
| <b>TOTAL CULTURE DEPENSES</b> | <b>13 500,00 €</b> | <b>6 152,27 €</b> | <b>351,00 €</b> | <b>13 500,00 €</b> | <b>13 851,00 €</b> |

| Opérations                    | BP 2019           | CA 2019    | RAR        | Prop.nouvelles | prop BP 20 |
|-------------------------------|-------------------|------------|------------|----------------|------------|
| Signalétique Cube             | 3 600,00 €        | - €        | - €        | - €            | - €        |
| <b>TOTAL CULTURE RECETTES</b> | <b>3 600,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b>     | <b>- €</b> |

### Commission Aménagement de l'espace :

| Opérations                               | BP 2019             | CA 2019             | RAR                | Prop.nouvelles     | prop BP 20         |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Documents d'urbanisme des communes       | 6 668,05 €          | 6 090,04 €          | - €                | - €                | - €                |
| PLUi CCTVV                               | 196 048,64 €        | 146 702,20 €        | 13 524,00 €        | 50 572.16 €        | 64 096.16 €        |
| <b>TOTAL AMENAGEMENT ESPACE DEPENSES</b> | <b>202 716.69 €</b> | <b>152 792.24 €</b> | <b>13 524.00 €</b> | <b>50 572.16 €</b> | <b>64 096.16 €</b> |

### Commission développement du Sport :

| Opérations                  | BP 2019             | CA 2019             | RAR                | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Gymnase Nouâtre             | 2 000,00 €          | - €                 | - €                | 7 600,00 €          | 7 600,00 €          |
| Gymnase Ste Maure           | 76 846,76 €         | 53 927,32 €         | 17 642,00 €        | 18 000,00 €         | 35 642,00 €         |
| Gymnase l'île Bouchard      | 119 983,52 €        | 78 617,27 €         | 35 870,00 €        | 19 200,00 €         | 55 070,00 €         |
| Gymnase Richelieu           | 15 000,00 €         | - €                 | - €                | 195 000,00 €        | 195 000,00 €        |
| <b>TOTAL SPORT DEPENSES</b> | <b>213 830,28 €</b> | <b>132 544,59 €</b> | <b>53 512,00 €</b> | <b>239 800,00 €</b> | <b>293 312,00 €</b> |

| Opérations                  | BP 2019            | CA 2019           | RAR                | Prop.nouvelles    | prop BP 20         |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Gymnase l'île Bouchard      | 16 000,00 €        | 4 230,00 €        | 11 770,00 €        | 2 330,00 €        | 14 100,00 €        |
| <b>TOTAL SPORT RECETTES</b> | <b>16 000,00 €</b> | <b>4 230,00 €</b> | <b>11 770,00 €</b> | <b>2 330,00 €</b> | <b>14 100,00 €</b> |

Remarque : proposition de maîtrise d'œuvre pour la construction du gymnase de Richelieu.

### Commission Services au public :

| Opérations                     | BP 2019               | CA 2019             | RAR                 | Prop.nouvelles      | prop BP 20            |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| MSP Richelieu                  | 10 000,00 €           | 1 263,60 €          | - €                 | 5 000,00 €          | 5 000,00 €            |
| Gendarmerie l'île Bouchard     | 991 000,00 €          | 30 029,88 €         | 907 177,00 €        | 53 000,00 €         | 960 177,00 €          |
| Accessibilité ERP              | 15 000,00 €           | - €                 | - €                 | 15 000,00 €         | 15 000,00 €           |
| Aménagement gares              | 2 500,00 €            | - €                 | - €                 | - €                 | - €                   |
| MSP Ste Maure                  | 80 000,00 €           | 3 157,75 €          | 7 560,00 €          | 120 000,00 €        | 127 560,00 €          |
| Cabinet St Epain               | 622 345,47 €          | 573 204,46 €        | 41 294,00 €         | 10 000,00 €         | 51 294,00 €           |
| Cabinet Nouâtre                | 50 000,00 €           | - €                 | - €                 | 80 000,00 €         | 80 000,00 €           |
| Maison Associations solidaires | 10 676,67 €           | 6 989,91 €          | 1 377,00 €          | 1 000,00 €          | 2 377,00 €            |
| FS Richelieu                   | 50 000,00 €           | 32 391,39 €         | 2 541,00 €          | 10 000,00 €         | 12 541,00 €           |
| FS Ste Maure                   | - €                   | - €                 | - €                 | 10 000,00 €         | 10 000,00 €           |
| MSAP Panzoult                  | 5 000,00 €            | - €                 | - €                 | - €                 | - €                   |
| Ancien bâtiment SDIS IB        | - €                   | - €                 | - €                 | 1 500,00 €          | 1 500,00 €            |
| Stands                         | 5 300,00 €            | 3 012,00 €          | - €                 | 5 300,00 €          | 5 300,00 €            |
| <b>TOTAL SAP DEPENSES</b>      | <b>1 841 822,14 €</b> | <b>650 048,99 €</b> | <b>959 949,00 €</b> | <b>310 800,00 €</b> | <b>1 270 749,00 €</b> |

| Opérations                         | BP 2019               | CA 2019             | RAR                 | Prop.nouvelles      | prop BP 20            |
|------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| FS Richelieu                       | 12 000,00 €           | 7 547,00 €          | 1 453,00 €          | - €                 | 1 453,00 €            |
| Aménagement des gares              | 157 213,50 €          | 97 750,00 €         | 59 463,50 €         | - €                 | 59 463,50 €           |
| MSP Ste Maure-St Epain-<br>Nouâtre | 598 505,46 €          | 245 000,00 €        | 246 605,46 €        | 187 500,00 €        | 434 105,46 €          |
| Maison Associations solidaires     | 73 500,00 €           | - €                 | 73 500,00 €         | - €                 | 73 500,00 €           |
| Gendarmerie IB                     | 644 173,00 €          | - €                 | 544 713,00 €        | 100 000,00 €        | 644 713,00 €          |
| <b>TOTAL SAP RECETTES</b>          | <b>1 485 391,96 €</b> | <b>350 297,00 €</b> | <b>925 734,96 €</b> | <b>287 500,00 €</b> | <b>1 213 234,96 €</b> |

Remarque : Proposition d'inscrire le coût de séparation du bâtiment du cabinet médical de Nouâtre estimé par l'ADAC.

| Opérations                | BP 2019    | CA 2019    | RAR        | Prop.nouvelles      | prop BP 20          |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------------------|---------------------|
| Gendarmerie du Richelais  | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 110 000,00 €        | 110 000,00 €        |
| <b>TOTAL SAP DEPENSES</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>110 000,00 €</b> | <b>110 000,00 €</b> |

Remarque : Proposition d'inscrire cette participation à VTH pour le financement de la Gendarmerie du Richelais, sous réserve d'une nouvelle discussion avec VTH.

#### **Autres opérations diverses (hors commissions) :**

| Opérations                   | BP 2019             | CA 2019            | RAR             | Prop.nouvelles   | prop BP 20       |
|------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Hotel communautaire          | 11 200,00 €         | - €                | - €             | 10 000,00 €      | 10 000,00 €      |
| Equipement informatique      | 30 000,00 €         | 8 795,05 €         | 1 253,00 €      | 50 000,00 €      | 51 253,00 €      |
| Mobilier, matériel, autos    | 10 000,00 €         | 752,11 €           | - €             | 10 000,00 €      | 10 000,00 €      |
| Aire accueil GDV             | 184 734,40 €        | 2 496,00 €         | 64 891,00 €     | 84 324,00 €      | 149 215,00 €     |
| ADS équipement               | - €                 | - €                | - €             | 600,00 €         | 600,00 €         |
| local matériel Rich          | 40 000,00 €         | - €                | - €             | 2 000,00 €       | 2 000,00 €       |
| <b>TOTAL DIVERS DEPENSES</b> | <b>275 934.40 €</b> | <b>12 043.16 €</b> | <b>66 144 €</b> | <b>156 924 €</b> | <b>223 068 €</b> |

| Opérations                   | BP 2019            | CA 2019           | RAR        | Prop.nouvelles     | prop BP 20         |
|------------------------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
| Aire accueil GDV             | 76 580,00 €        | 8 235,00 €        | - €        | 54 630,00 €        | 54 630,00 €        |
| <b>TOTAL DIVERS RECETTES</b> | <b>76 580,00 €</b> | <b>8 235,00 €</b> | <b>- €</b> | <b>54 630,00 €</b> | <b>54 630,00 €</b> |

### **Récapitulatif des propositions en investissement :**

| Opérations            | BP 2019               | CA 2019               | RAR                   | Propositions nouvelles | Propositions BP 2020  |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL DEPENSES</b> | <b>5 324 979,95 €</b> | <b>2 067 581,27 €</b> | <b>2 037 415,23 €</b> | <b>2 328 343.80 €</b>  | <b>4 365 759,03 €</b> |
| <b>TOTAL RECETTES</b> | <b>2 652 982,75 €</b> | <b>942 168,24 €</b>   | <b>1 223 102,84 €</b> | <b>913 587,63 €</b>    | <b>2 136 690,47 €</b> |

## IV. Budget annexe des Ordures Ménagères :

### 1) Le CA 2019 du budget annexe Ordures Ménagères :

Le CA 2019 fait apparaître :

- Un **déficit de fonctionnement, hors reports, de 288 292.84 €** et un **excédent avec report de + 127 076.61 €**,
- Un excédent cumulé d'investissement au CA 2019 de : 106 187.19 € (+ 3 463.35 €, hors report)

| COMPTE ADMINISTRATIF 2019                           |                     |   |                     |
|---|---------------------|---|---------------------|
| <b>Section de fonctionnement</b>                    |                     |   |                     |
| <b>Total fonctionnement</b>                         | <b>2 694 807,24</b> | <b>Total fonctionnement</b>                           | <b>2 821 883,85</b> |
| 011 - Charges de gestion courante                   | 2 505 845,59        | 70 - Produits du domaine, ventes                      | 2 353 940,42        |
| 012 - Charges de personnel                          | 47 581,00           | 74- Dotations et participations                       | 0,00                |
| 014 -Atténuation de produits                        | 0,00                | 75- Autres produits de gestion courante               | 0,00                |
| 65 - Autres charges de gestion courante             | 83 768,58           | 76 -Produits financiers                               | 0,00                |
| 66 - Charges financières                            | 777,28              | 77 - Produits exceptionnels                           | 562,25              |
| 67 - Charges exceptionnelles                        | 40 638,28           | 78 - Reprise amortissement, dépréciation              | 45 000,00           |
| 042 - Opération d'ordre (amortissements)            | 16 196,51           | 042 - Opération d'ordre (amortissements)              | 7 011,73            |
| <b>023 - Virement à la section d'investissement</b> | <b>0,00</b>         | <b>002 - Excédents reportés (résultats 2018)</b>      | <b>415 369,45</b>   |
| <b>Section d'investissement</b>                     |                     |   |                     |
| <b>001 Déficit reporté</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b> | <b>0,00</b>         |
| 16 - Capital emprunt                                | 3 666,68            | <b>001 Solde d'exécution section investissement</b>   | <b>102 723,84</b>   |
| 20 - Logiciel                                       | 683,33              | 1068 - Affectation résultat                           | 0,00                |
| 21 - Immobilisations corporelles                    | 1 371,42            | 040 - Opération d'ordre (amortissements)              | 16 196,51           |
| op12 - Déchetterie Noyant                           | 0,00                |   |                     |
| op13 - Castille                                     | 0,00                |   |                     |
| op16 - Conteneurs                                   | 0,00                |   |                     |
| op17 - etudes devenir Castille                      | 0,00                |   |                     |
| 040 - Opération d'ordre (amortissements)            | 7 011,73            |   |                     |
| <b>Total investissement</b>                         | <b>12 733,16</b>    | <b>Total investissement</b>                           | <b>118 920,35</b>   |
| <b>Total général des dépenses</b>                   | <b>2 707 540,40</b> | <b>Total général des Recettes</b>                     | <b>2 940 804,20</b> |

### 2) Le BP 2020 du budget annexe OM

Le budget annexe dépendant très étroitement du budget du SMICTOM du Chinonais, les élus ont recueilli les informations suivantes lors du DOB de ce syndicat le 17/02 dernier :

#### Au niveau des dépenses prévisionnelles 2020 du SMICTOM :

- Nouveau marché d'exploitation de l'Usine de Valorisation Energétique (à compter du 01/04/2020) avec INOVA. Les mâchefers vont être valorisés pour des plateformes routières et non plus enfouis,
- Faible évolution des tonnages déchèteries 2019/2018 et prévisions 2020/2019
- Création d'un poste supplémentaire au sein de l'équipe du SMICTOM ;
- Baisse des charges liées aux sacs noirs puisque les communautés de communes n'en commandent pratiquement plus, suite à la conteneurisation

#### **Au niveau des recettes prévisionnelles 2020 du SMICTOM :**

- Application de pénalités à CONTENUR suite à la distribution des bacs aux habitants
- Hausse d'apports de déchets par INOVA sur l'UVE
- Baisse des apports du SMIPE de Bourgueil au centre de tri
- Cartons : avenant au contrat de reprise REVIPAC (baisse des prix de reprise et tension sur le marché de reprise à cause de la Chine)
- Contribution à l'habitant : Hausse générale de +3,2% (63,84 €/habitant contre 61,86 € en 2019) comme prévu lors du DOB 2019,
- Faible hausse du tonnage des déchets dans les déchèteries en 2019 par rapport à 2018.

#### **Éléments pour le BP 2020 du budget annexe en dépenses de fonctionnement :**

- Contribution à l'habitant : Malgré la hausse générale de +3.2% décidée par le SMICTOM, l'augmentation in fine est de +2,42% pour CCTVV car baisse de -0,7% population, soit une **contribution à l'habitant de 1 669 937 €.**
- **Participation aux déchèteries** : le solde de l'année 2019 (138 261.62 €) + 80% des prévisions 2020 du SMICTOM (645 354.40 €) = **783 616.02 €** alors que 800 409.02 € ont été versés au SMICTOM au titre des déchèteries pour 2019.
- **Soit un total de versements SMICTOM 2020 de 2 453 553.02 €, contre 2 430 861.19 € au CA 2019.**
- Les élus de la commission préconisent une **hausse des prévisions pour les articles 6451, 6542 et 673** (créances admises en non-valeur, créances éteintes et titres annulés sur exercices antérieurs) car les chiffres déjà transmis par la Trésorerie atteignent déjà 50% des prévisions émises en décembre.
- Les charges exceptionnelles, outre l'article 673 (titres annulés sur exercices antérieurs), comprennent **les subventions de fonctionnement que la CCTVV va verser aux communes** pour les soutenir financièrement dans l'aménagement des points de regroupement. Ces subventions sont à la fois issues des fonds propres du budget annexe communautaire (27 000 € estimés en 2019 – 4 950 € déjà versés en 2019, soit 22 050 €) et issues du budget du SMICTOM (142 700 €), soit un total de 164 750 €.

#### **Éléments pour le BP 2020 du budget annexe en recettes de fonctionnement :**

- Les élus de la commission Environnement préconisent le maintien de la hausse de la redevance de 9.07% (dont hausse de +3.51% entre le 2d semestre 2019 et le 1<sup>er</sup> semestre 2020), malgré la hausse modérée des participations au SMICTOM. En effet l'excédent initial de 2017 de 710 887.52 € n'est plus que de 127 076.61 € au 01/01/2020 et sera sans doute quasi nul au CA 2020. Les élus du prochain mandat confirmeront ou non la hausse de +3.30% prévue entre le 1<sup>er</sup> et le 2d semestre 2020.
- Si les prévisions du SMICTOM pour 2021 se confirment (dont une hausse de la contribution à l'habitant de +1% au lieu des +3.2% de 2019 et 2020), alors la hausse prévisionnelle de 2021 de 8% pourrait être modérée autour de 5%.
- Concernant les recettes exceptionnelles, il s'agit du versement du SMICTOM à la CCTVV pour le soutien aux communes au titre de l'aménagement des plateformes. La subvention de base de 116 700 € va être complétée par une subvention d'1€ par habitant, soit 25 864 €. La subvention sera ensuite versée aux communes dans la limite du montant HT des travaux (ou TTC si ceux-ci ont été réalisés en régie directe).

#### **Éléments pour le BP 2020 du budget annexe en dépenses d'investissement :**

- Une somme de 30 000 € a été inscrite pour la voie de desserte de la déchèterie à Ports qui est d'intérêt communautaire. Mais pour l'instant, seule une estimation a été faite par les services du département.

## BUDGET PREVISIONNEL 2020

| Section de fonctionnement                    |              |  |              |
|--|--------------|--|--------------|
| Total fonctionnement                         | 2 847 801,20 | Total fonctionnement                           | 2 847 801,20 |
| 011 - Charges de gestion courante            | 2 459 753,02 | 70 - Produits du domaine, ventes               | 2 570 812,86 |
| 012 - Charges de personnel                   | 53 955,00    | 73 - Impôts et taxes                           | 0,00         |
| 65 - Autres charges de gestion courante      | 60 000,00    | 74 - Dotations et participations               | 0,00         |
| 66 - Charges financières                     | 674,12       | 75 - Autres produits de gestion courante       | 0,00         |
| 67 - Charges exceptionnelles                 | 194 750,00   | 76 - Produits financiers                       | 0,00         |
| 042 - Opération d'ordre (amortissements)     | 15 974,84    | 77 - Produits exceptionnels                    | 142 900,00   |
| 022 - Dépenses imprévues                     | 62 694,22    | 042 - Opération d'ordre (amortissements)       | 7 011,73     |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 127 076,61   | 002 - Excédents reportés (résultat 2019)       | 127 076,61   |
| Section d'investissement                     |              | 021 - Virement de la section de fonctionnement |              |
| 16 - Capital emprunt                         | 3 666,68     | 001 Solde investissement reporté               | 106 187,19   |
| 20 - Logiciel                                | 2 500,00     | 1068 - Affectation résultat                    | 0,00         |
| 21 - Immobilisations corporelles             | 2 000,00     | 040 - Opération d'ordre (amortissements)       | 15 974,84    |
| op12 - Déchetterie Noyant                    | 34 483,62    |  |              |
| op 12 - Sécurisation déchèterie Port         | 25 000,00    |  |              |
| op 14 - Voirie accès déchèterie Port         | 30 000,00    |  |              |
| op17 - etudes devenir Castille               | 10 000,00    |  |              |
| 040 - Opération d'ordre (amortissements)     | 7 011,73     |  |              |
| 020 - Dépenses imprévues                     | 7 500,00     |  |              |
| Total investissement                         | 122 162,03   | Total investissement                           | 122 162,03   |
| Total général des dépenses                   |              | Total général des Recettes                     |              |
| 2 969 963,23                                 |              | 2 969 963,23                                   |              |

Les élus s'inquiètent sur l'avenir de l'UVE à partir de 2025 : Si la Région s'oppose à la construction d'incinérateurs en Indre et Loire, alors où le SMICTOM devra-t-il emmener les déchets ? A quels coûts financiers et environnementaux ?

En outre ils émettent des réserves sur la nécessité de réaliser la totalité du programme de modernisation des déchèteries dont le coût s'élèverait à 8.3 millions d'€ entre 2021 et 2025. En outre cette estimation date de 2015 et devra faire l'objet d'une mise à jour.