Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

LMV Agglomération comptes administratifs 2017 et budgets primitifs 2018

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget principal LMV : compte de gestion 2017.

Compte de gestion 2017

Le compte de gestion est établi par le Trésorier.

Nous constatons la parfaite identité entre les valeurs du Compte de Gestion du Budget principal de l’exercice 2017 et du Compte Administratif.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget principal LMV : compte administratif 2017.

Résultats 2017

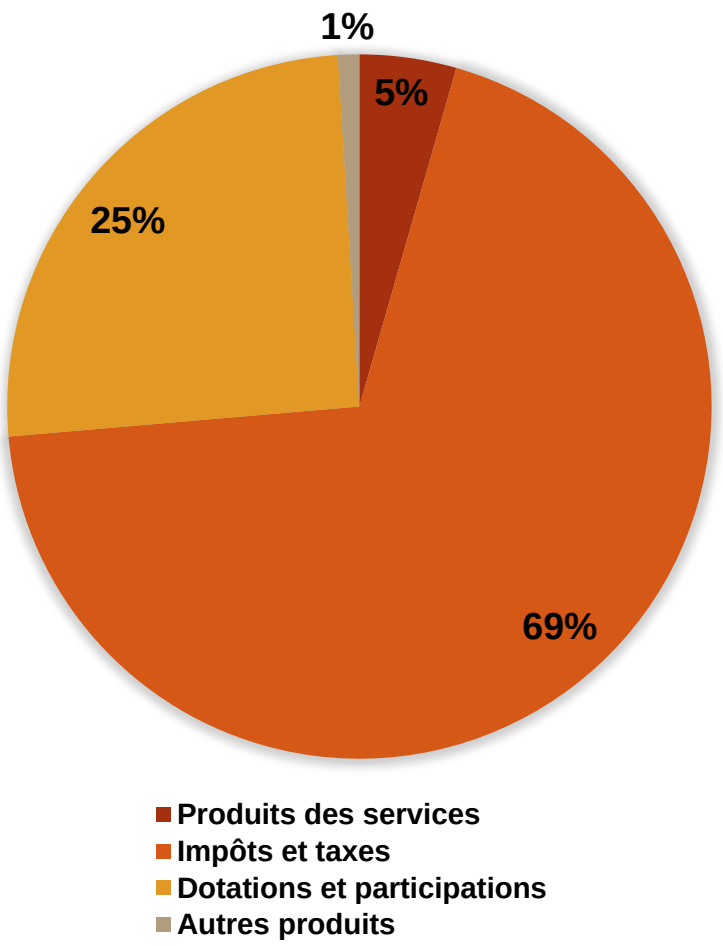
Réalisations par section	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	40 533 129,96	7 776 524,47
Recettes	43 454 952,92	6 425 682,37
Résultat courant 2017	2 921 822,96	-1 350 842,10
Report de l'exercice 2016	540 125,22	-584 021,95
Résultat cumulé 2017	3 461 948,18	-1 934 864,05
Restes à réaliser 2017 Dépenses		-2 420 995,73
Restes à réaliser 2017 Recettes		3 148 555,53
Résultat 2017 corrigé des RAR	3 461 948,18	-1 207 304,25

- Le budget principal 2017 clôture à 48,3M€ en dépenses et à 49,9M€ en recettes.
- Les restes à réaliser s'élèvent à 2,4M€ en dépenses et à 3,1M€ en recettes.

Budget principal 2017

Exécution budgétaire 2017

Recettes réelles 2017 = 43,1 M€



Les produits fiscaux sont en hausse de 16,5% (intégration de nouvelles communes au 1er janvier 2017 + dynamisme des entreprises). Ils représentent 69% des recettes de LMV .

Les recettes de CFE ont augmenté de 19,5%.

La part des dotations de l'Etat et des subventions publiques s'élève à 25 %.

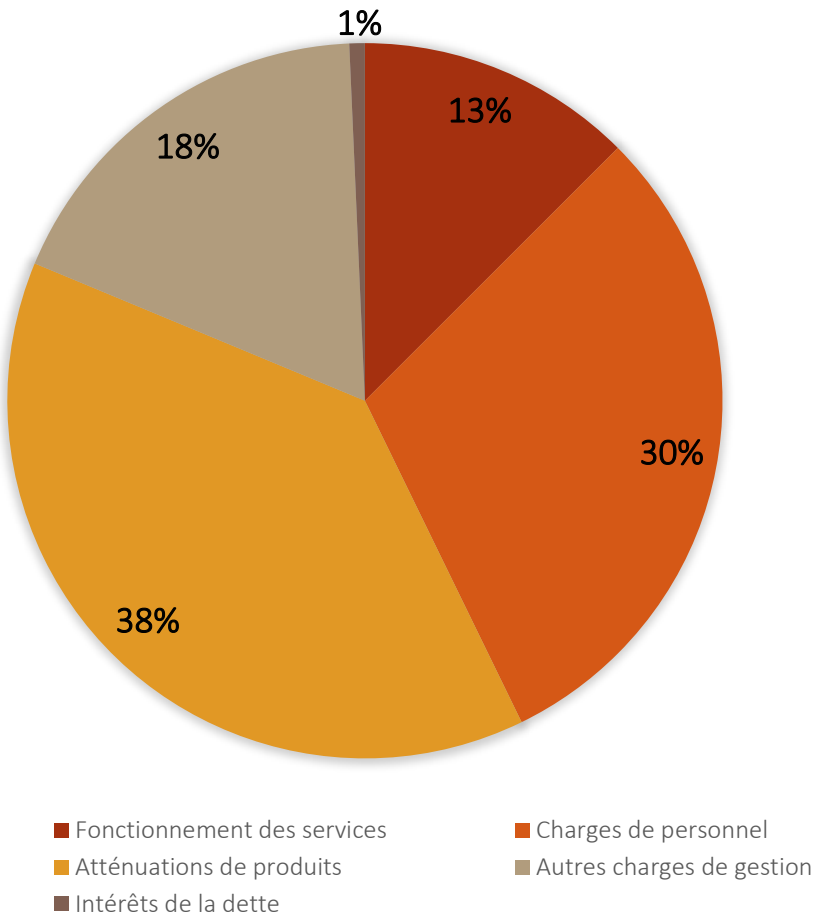
Les produits des services représentent 5% et sont en hausse de 13,3 %.

Budget principal 2017

Section de fonctionnement

Exécution budgétaire 2017

Dépenses réelles 2017 = 38,3 M€



Les charges à caractère général et les dépenses de personnel représentent 43 % des dépenses. Elles font l'objet d'une grande attention afin d'être contenues.

Leur évolution est étroitement corrélée à celle des compétences de LMV et aux nouveaux équipements pris en charge par la collectivité.

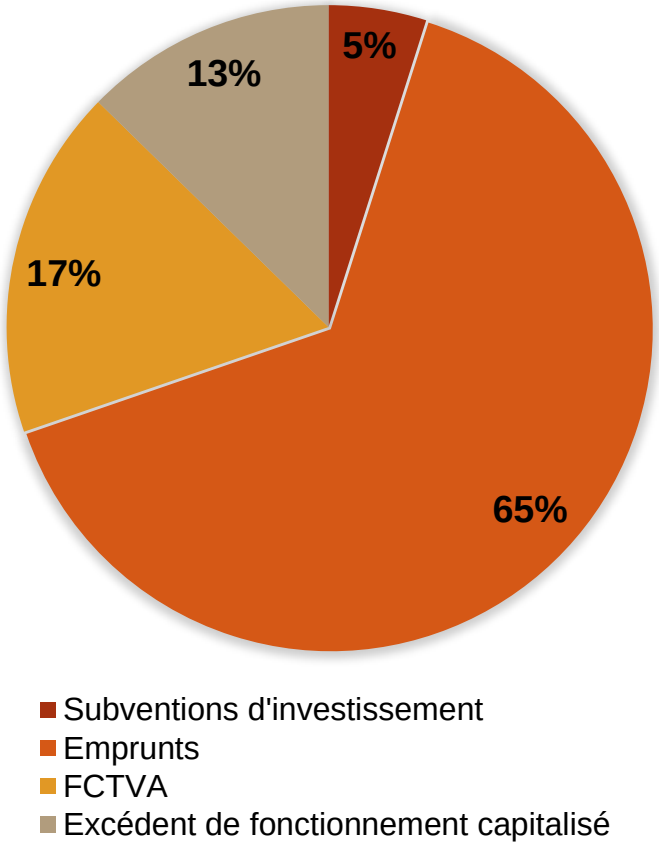
Les reversements de fiscalité (Attributions de compensation et DSC) représentent 38 % des dépenses de LMV.

Budget principal 2017

Section de fonctionnement

Exécution budgétaire 2017

Recettes réelles 2017 = 4,3 M€



En 2017, trois emprunts ont été mobilisés pour un montant de 2 760 000 €.

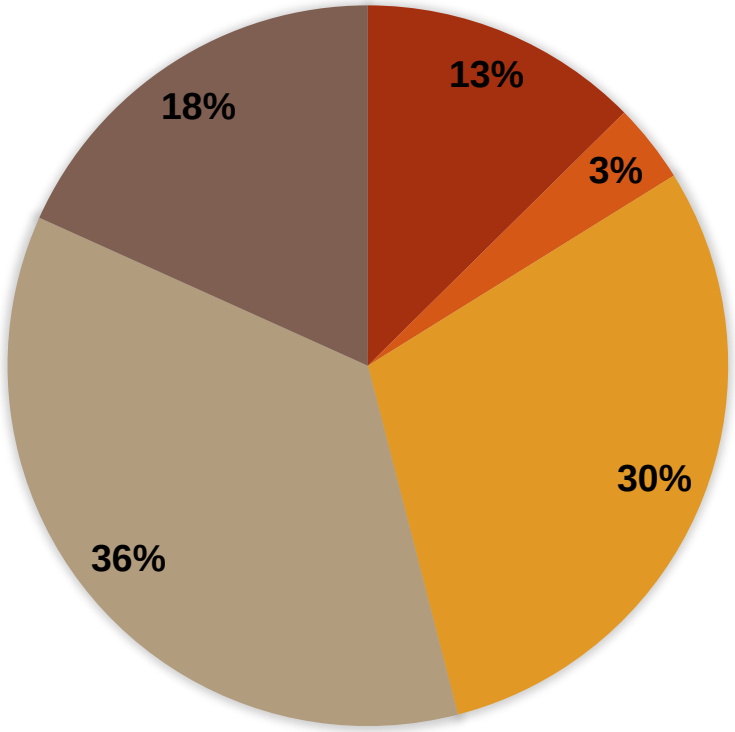
Des subventions ont été encaissées à hauteur de 208 989 €, notamment pour le financement de travaux à la crèche Sucre d'Orge, l'aménagement de l'aire d'accueil des GDV, l'achats de matériels informatiques et l'acquisition d'un bibliobus….

Budget principal 2017

Section d'investissement

Exécution budgétaire 2017

Dépenses réelles 2017 = 7,6 M€



- Subventions d'équipement
- Immobilisations incorporelles
- Immobilisations corporelles
- Immobilisations en cours
- Remboursement du capital d'emprunts

Les principales opérations réalisées en 2017 ont porté sur :

- la construction de vestiaires au service de collecte,
- La requalification des voiries d'intérêt communautaire en ZAE
- La création de l'aire d'accueil des GDV
- la construction de la digue
- les acquisitions foncières
- la maintenance des bâtiments
- La desserte du Tourail et le raccordement à la D900
- le renouvellement des équipements

Budget principal 2017

Section d'investissement

Compte administratif 2017

Le compte administratif est dressé par l’ordonnateur.

Il est conforme au compte de gestion établi par le Trésorier.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Affectation du résultat LMV 2017 au budget primitif LMV 2018.

AFFECTATION DU RESULTAT 2017

Affectation totale de l’excédent de fonctionnement soit 3 461 948,18 € à la section d’investissement, pour couvrir son besoin de financement 2017 et autofinancer une partie des investissements prévisionnels 2018 à hauteur de 2 254 643,93 €.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget primitif LMV 2018.

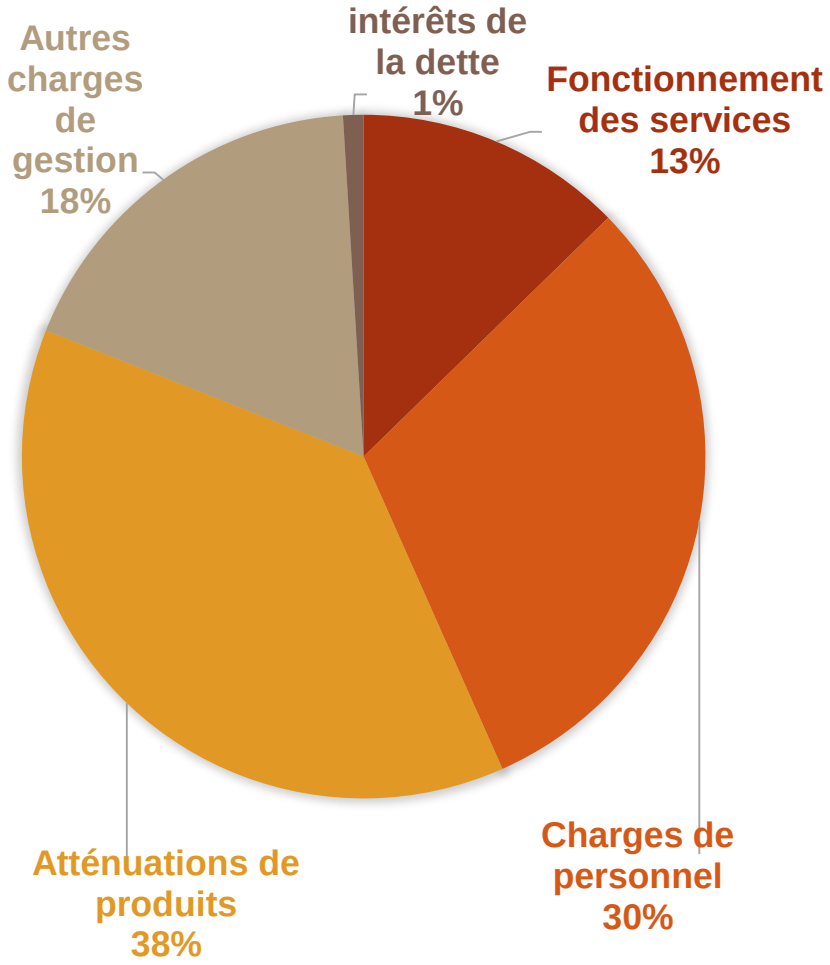
Budget principal 2018

Le budget s'établit à **56,29 M€** répartis comme suit :

	DEPENSES en M€			RECETTES en M€		
		BP 2017	BP 2018		*BP 2017*	BP 2018
FONCTIONNEMENT	Dépenses réelles	*38,83*	39,44	Recettes réelles	*40,83*	43,15
	Dépenses d'ordre	*2,70*	3,81	Recettes d'ordre	*0,16*	0,10
				Résultat N-1	*0,54*	
	TOTAL	***41,53***	**43,25**	TOTAL	***41,53***	**43,25**
INVESTISSEMENT	Dépenses réelles	*11,32*	10,78	Recettes réelles	*9,36*	9,00
	Dépenses d'ordre	*0,27*	0,33	Recettes d'ordre	*2,81*	4,04
	Résultat N-1	*0,58*	1,93	Résultat N-1		
	TOTAL	***12,17***	**13,04**	TOTAL	***12,17***	**13,04**

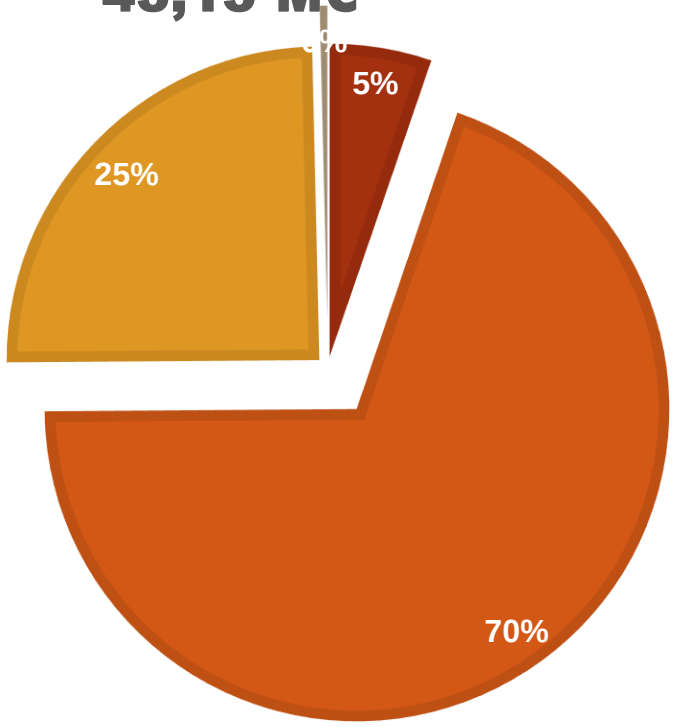
SECTION DE FONCTIONNEMENT

DÉPENSES RÉELLES
39,44 M€



= reversement aux communes et participations

RECETTES RÉELLES
43,15 M€

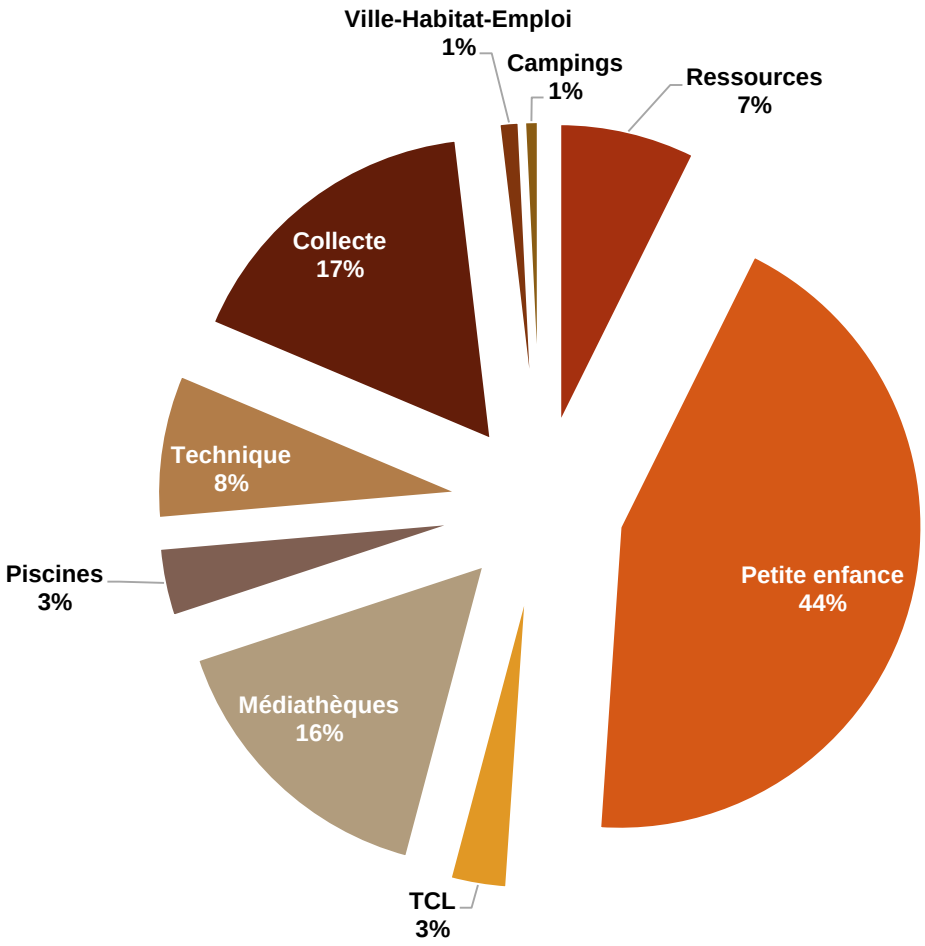


Budget principal 2018

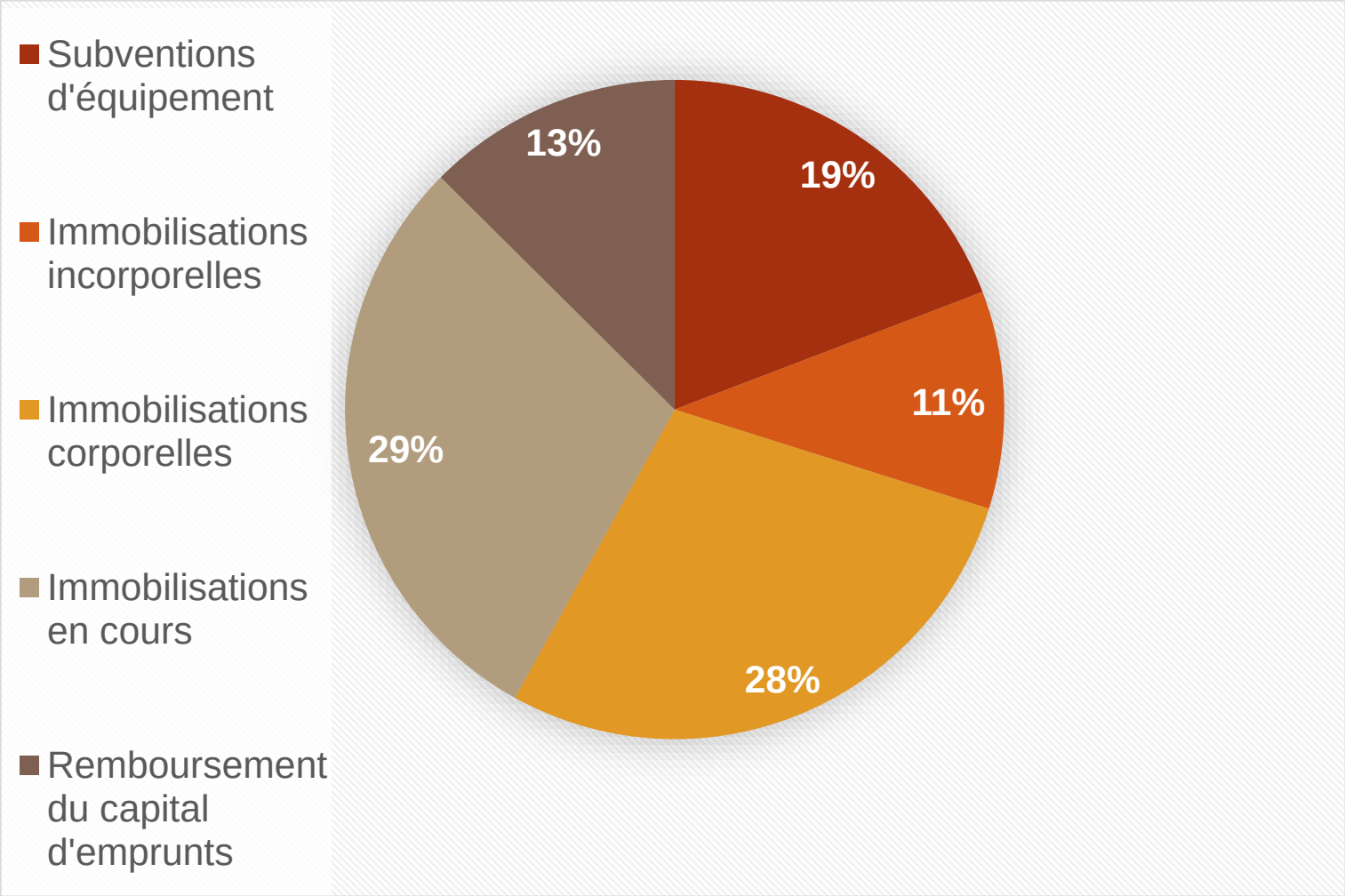
L'autofinancement prévisionnel dégagé au profit de la section d'investissement s'élève à 3,71 M€ contre 2,5 M€ au BP 2017.

Répartition masse salariale

SERVICE	2017	Prévisionnel 2018
Ressources	716 370	855 364
Petite enfance	5 005 714	5 107 898
TCL	319 790	358 029
Médiathèques	1 759 509	1 844 025
Piscines	480 692	431 450
Technique	895 210	902 066
Collecte	1 928 279	1 958 890
Ville-Habitat-Emploi	127 977	128 761
Total LMV	11 233 541	11 586 483
Campings	92 973	89 602
Total	11 326 514	11 676 085



SECTION D'INVESTISSEMENT



Budget principal 2018

Le programme d'investissement s'élève à 10,78 M€ *(RàR inclus)*.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les principales opérations d'investissement porteront sur :

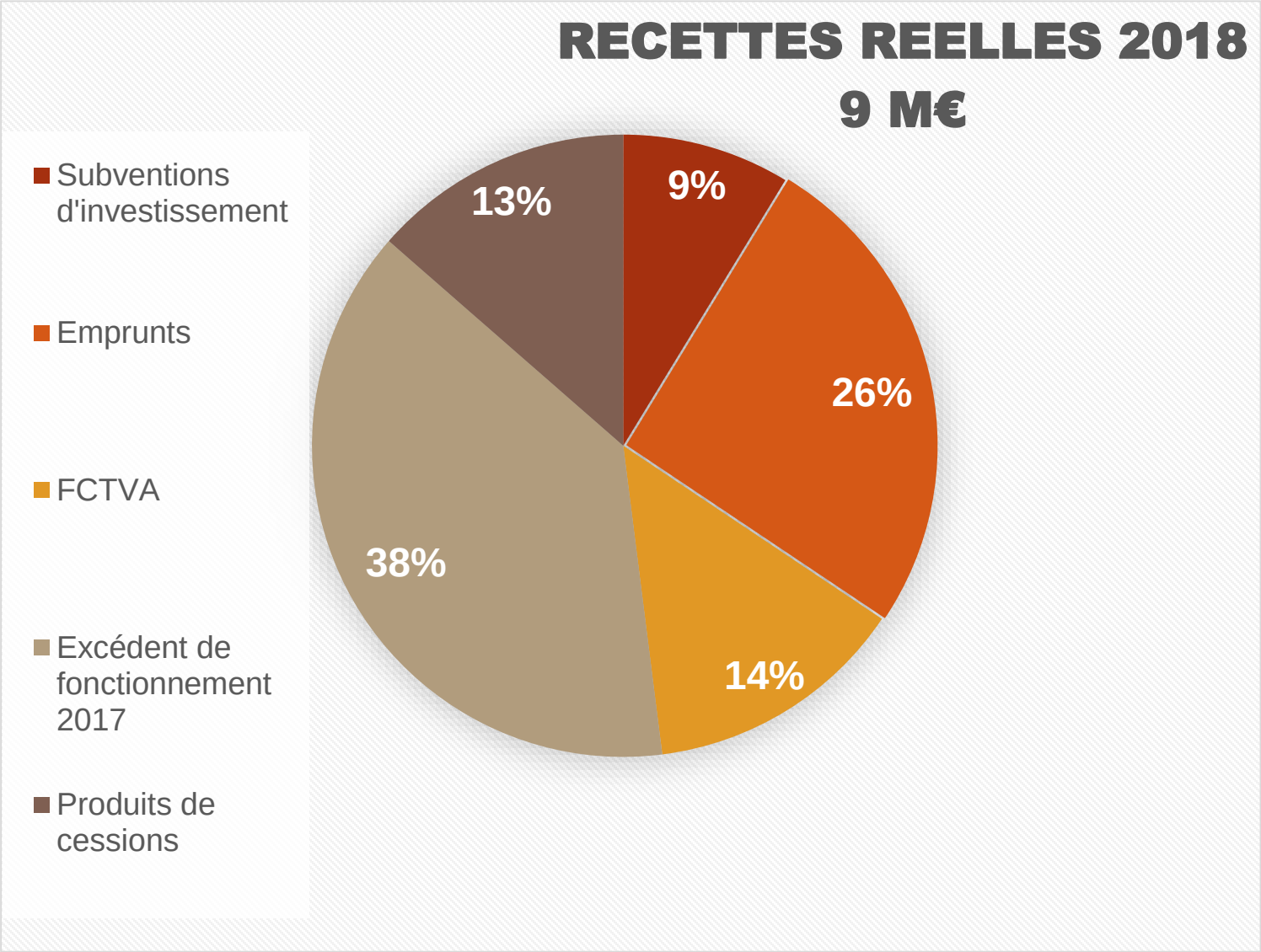
- Les derniers paiements des travaux de la digue et de l'aire d'accueil des GDV (RàR 2017)
- La fin de l'aménagement du barreau du Tourail
- La maitrise d'œuvre et le démarrage des travaux de réhabilitation de la piscine Roudière
- La création d'une plateforme de déchets verts à Vaugines
- La création d'une déchèterie à Puget
- L'acquisition du fond documentaire des médiathèques
- Création de bureaux au sein du bâtiment administratif de LMV
- La requalification de voiries comme le chemin du Midi
- L'acquisition de véhicules de collecte
- L'aménagement de PAV enterrés
- Divers travaux et acquisitions de matériels dans les crèches
- Les études préalables à l'aménagement des zones SUD

Les subventions d'équipement regroupent les fonds de concours versés aux communes, au Département pour le réseau Très Haut Débit et au SIRCC dans le cadre de la GEMAPI.

Budget principal 2018

Le programme d'investissement s'élève à 10,78 M€ *(RàR inclus)*.

SECTION D'INVESTISSEMENT



Budget principal 2018

Les subventions inscrites au chapitre 13 portent sur l'aire des gens du voyage (RàR 2017), l'aménagement de la ZA Bel AIR, la viabilisation d'une parcelle ch. du Puits des G. et l'extension de la Gare.

Grâce à l'autofinancement et à la capitalisation du résultat de fonctionnement 2017, l'emprunt d'équilibre est de 2,3 M€ dont 2 M€ de restes à réaliser 2017.

Budget principal 2018

Population totale INSEE 2018 de Luberon Monts de Vaucluse de 56 256 habitants		
Informations financières - Ratios obligatoires	Valeurs	Moyennes nationales*
Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population	701,05	322
Produit des impositions directes / population	369,09	297
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population	766,97	390
Dépenses d'équipement brut / population	166,21	76
Encours de dette / population	268,67	272
Dotation globale de fonctionnement / population	88,34	99
Dépenses de personnel / DRF	30,65%	38,20%
DRF + remboursement annuel de la dette en capital / RRF	94,52%	88,3%
Dépenses d'équipement brut / RRF	16,09%	19,40%
Encours de dette / RRF	35,03%	69,80%
*Source DGCL 2015 disponible		

LA DETTE

Notre encours de dette avoisine les 15 millions d'€ avec une durée de vie moyenne de nos emprunts inférieure à 10 années.

Notre dette est encadrée et ne présente pas de risques pour la collectivité.

Pour rappel et conformément aux éléments diffusés lors du DOB, notre capacité de désendettement est de 3 années.

Budget Principal	2016	2017
Epargne de gestion (en €)	2 958 023	5 257 491
Epargne brute (en €)	2 577 831	4 907 061
Taux d'épargne brute	7 %	11,28 %
Epargne nette (en €)	1 669 740	3 750 841
Capacité de désendettement	5,1 années	3 années

Budget principal 2018

La gestion rigoureuse de l'agglomération porte ses fruits avec la reconstitution d'une épargne brute permettant d'afficher une capacité de désendettement **à 3 ans**
A la veille du financement d'opérations d'envergure, ce résultat laisse augurer une dette maitrisée.

LA DETTE

LMV compte 26 emprunts dans son état de la dette auxquels il faut ajouter 3 emprunts à rembourser pour la médiathèque de Maubec, la crèche de Lauris (partage de dette avec COTELUB et la déchèterie de Vaugines.

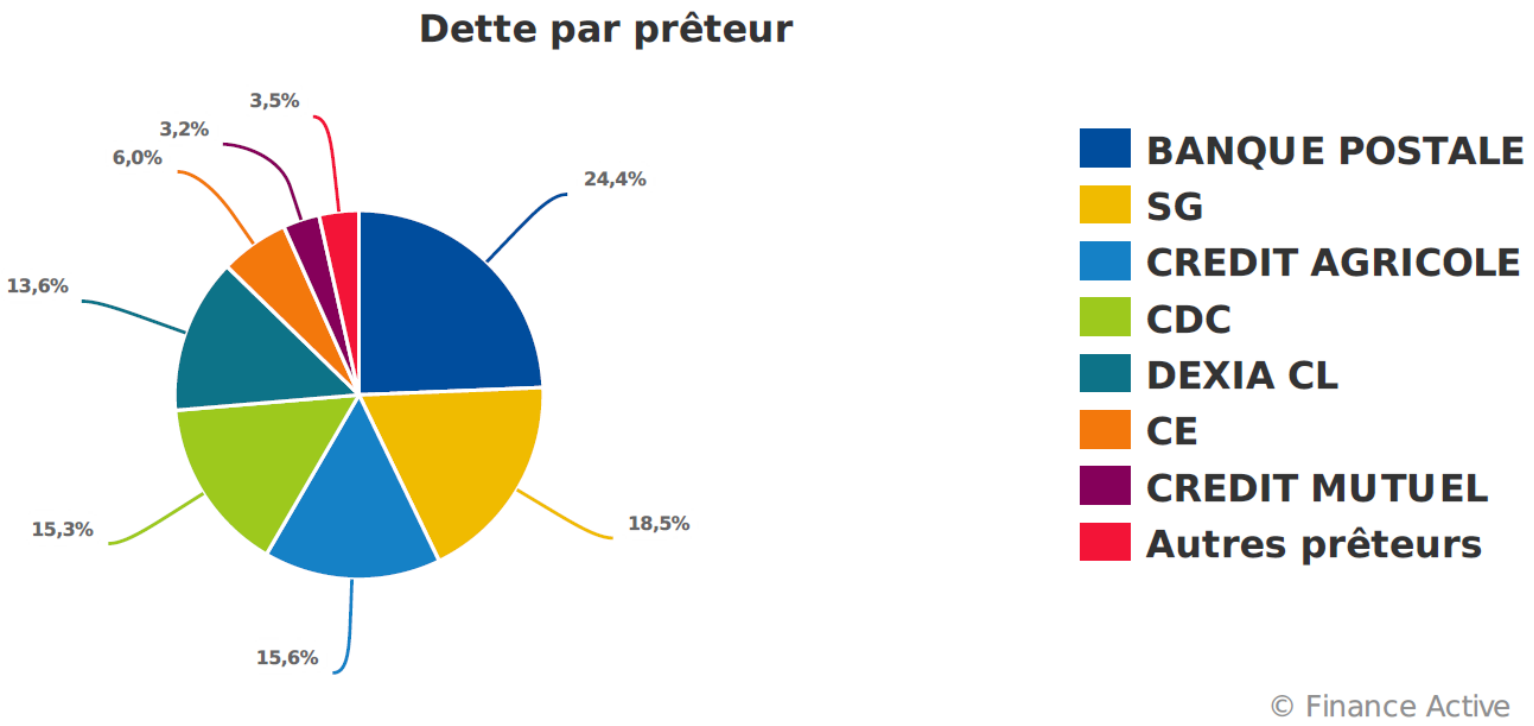
Dette au 01/01/2018

Emprunts destinées à financer l'investissement	Dette en capital au 01/01/2018	Annuité à payer en 2018	Dont	
			Intérêts	Capital
	15 114 035 €	1 615 824 €	365 960 €	1 250 864 €

Budget principal 2018

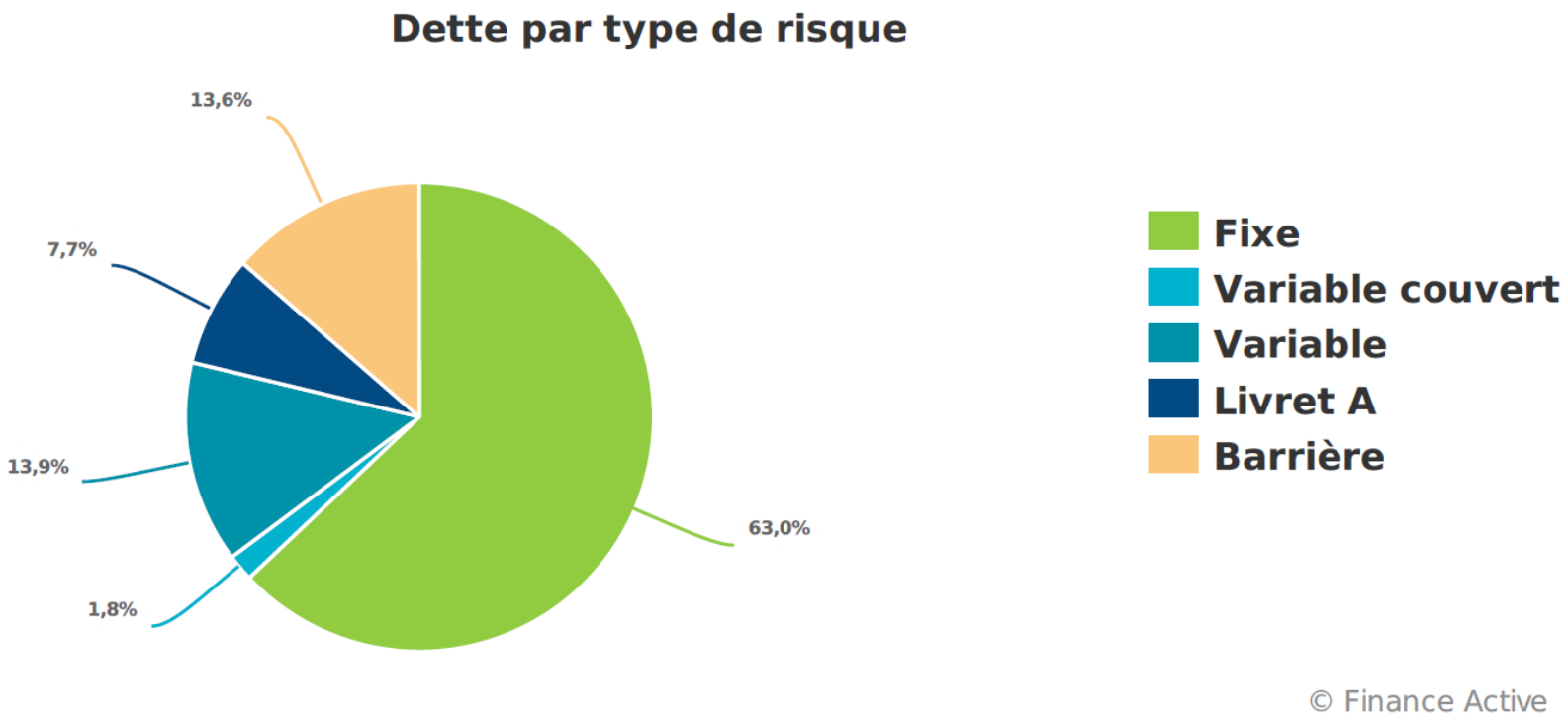
Ratios LMV 2018	Données
Annuité en euros / habitant	29 €
Encours de dette / Recettes réelles de fonctionnement	35 %
Encours de dette en euros / habitant	269 €

LA DETTE



Budget principal 2018

LA DETTE



Budget principal 2018

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget principal : autorisations de Programme et Crédits de paiement.

Budget principal 2018

APCP

DEUX autorisations de programme sont inscrites au budget primitif principal 2018

1. La réhabilitation de la piscine Roudière 1,27M€ en 2018 sur un projet global de 4,02 M€

		EXERCICES / CREDITS DE PAIEMENT		
		2018	2019	TOTAUX
AP n° 413-ROUD Réhabilitation Piscine Roudière	DEPENSES	1 270 000,00 €	2 752 000,00 €	4 022 000,00 €
	Etudes	270 000,00 €	170 000,00 €	440 000,00 €
	Travaux	1 000 000,00 €	2 582 000,00 €	3 582 000,00 €
	RECETTES	1 270 000,00 €	2 752 000,00 €	4 022 000,00 €
	FCTVA	208 330,80 €	451 438,08 €	659 768,88 €
	Emprunt / Autofinancement	1 061 669,20 €	2 300 561,92 €	3 362 231,12 €

APCP

Budget principal 2018

2. La crèche Bournissac de 30 places 32 k€ en 2018 sur un projet global de 1,09 M€

		EXERCICES / CREDITS DE PAIEMENT			
		2018	2019	2020	TOTAUX
AP n°64-BOUR Crèche BOURNISSAC	DEPENSES	32 000,00 €	315 000,00 €	743 000,00 €	1 090 000,00 €
	VEFA	32 000,00 €	300 000,00 €	428 000,00 €	760 000,00 €
	Etudes	0,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	30 000,00 €
	Travaux	0,00 €	0,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €
	RECETTES	32 000,00 €	315 000,00 €	743 000,00 €	1 090 000,00 €
	FCTVA	5 249,28 €	51 672,60 €	121 881,72 €	178 803,60 €
	Emprunt / Autofinancement	26 750,72 €	263 327,40 €	621 118,28 €	911 196,40 €

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe ZAE (Les Vergers, le Midi) : compte de gestion 2017.

Compte de gestion 2017

Le compte de gestion est dressé par le Trésorier.

Aucune écriture n’est retracé sur cet exercice.

POUR RAPPEL, ce budget reprend les opérations des quartiers des vergers et du Midi,
Nous sommes en cours de négociation pour la vente des terrains des Vergers.

Quant au chemin du Midi, la constructibilité va être possible en raison de la labellisation de la digue.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe ZAE (Les Vergers, le Midi) : compte administratif 2017.

Compte administratif 2017

Le compte administratif est dressé par l’ordonnateur.

Il est conforme au compte de gestion établi par le Trésorier.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe ZAE (Les Vergers, le Midi) : adoption du budget primitif 2018.

Budget annexe ZAE 2018

En cours de négociation pour la vente des terrains des Vergers, le budget prévisionnel indique une recette de 813 k€.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe des Campings : compte de gestion 2017.

Compte de gestion 2017

Le compte de gestion est dressé par le Trésorier.

Nous constatons la parfaite identité entre les valeurs du Compte de Gestion du Budget principal de l’exercice 2017 et du Compte Administratif.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe des Campings : compte administratif 2017.

Résultats 2017

Réalisations par section	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	298 364,00	175 757,32
Recettes	288 967,08	183 576,68
Résultat courant 2017	-9 396,92	7 819,36
Report de l'exercice 2016		-23 896,80
Résultat cumulé 2017	-9 396,92	-16 077,44
RAR 2017 dépenses		
RAR 2017 recettes		22 135,00
Résultat cumulé 2017	-9 396,92	6 057,56

Budget annexe Campings 2017

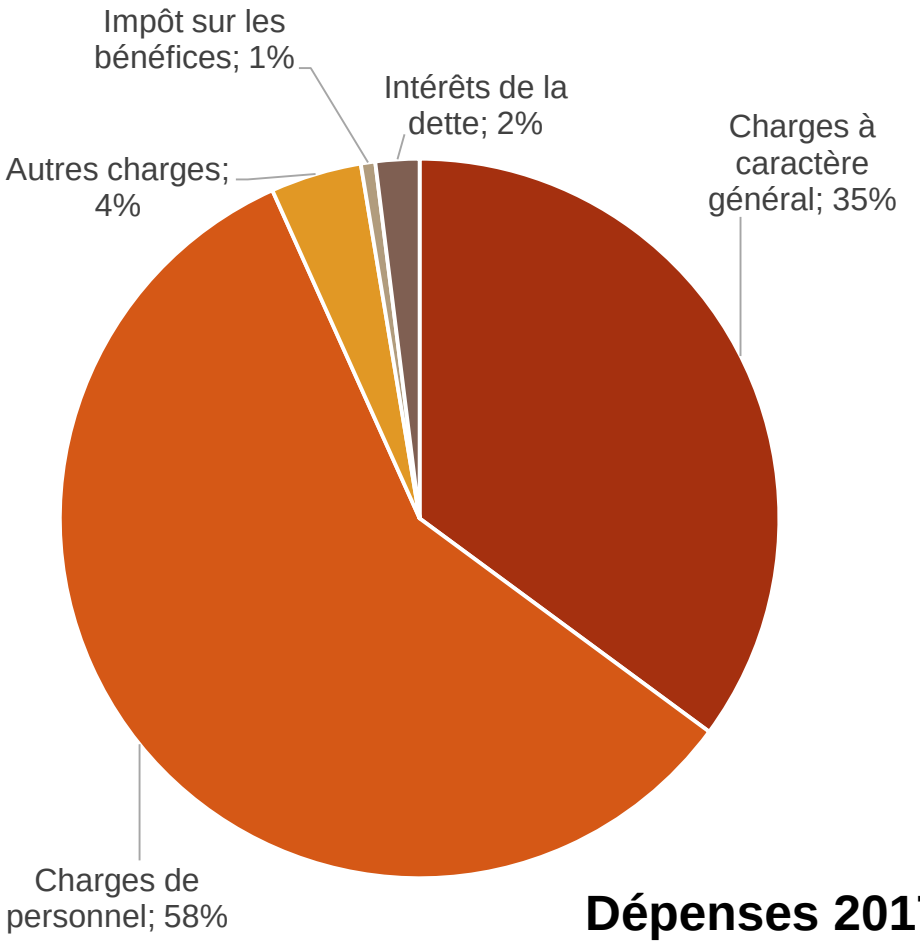
L'exercice 2017 a été marqué par la création d'une aire de camping-cars pour un montant de 73 K€.

Les sanitaires du camping des Royères ont également été réhabilités pour un montant de 52 K€.

En 2017, le budget annexe campings a bénéficié d'une subvention d'investissement du budget principal de près de 105 K€

Résultats 2017

Recettes 2017



Dépenses 2017

Budget annexe Campings 2017

L'exercice 2017 a été marqué par la création d'une aire de camping-cars pour un montant de 73 K€.

Les sanitaires du camping des Royères ont également été réhabilités pour un montant de 52 K€.

En 2017, le budget annexe campings a bénéficié d'une subvention d'investissement du budget principal de près de 105 K€

Compte administratif 2017

Le compte administratif est dressé par l’ordonnateur.

Il est conforme au compte de gestion établi par le Trésorier.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe des Campings : adoption du budget primitif 2018.

Budget annexe Campings 2018

Le budget s'établit à **474 328 €** répartis comme suit :

	DEPENSES			RECETTES		
		BP 2017	**BP 2018**		*BP 2017*	**BP 2018**
FONCTIONNEMENT	Dépenses réelles	*232 900*	221 327	Recettes réelles	*261 041*	262 000
	Dépenses d'ordre	*85 100*	101 276	Recettes d'ordre	*56 958*	70 000
	Résultat N-1		9 397	Résultat N-1		
	TOTAL		**332 000**	**TOTAL**		**332 000**
INVESTISSEMENT	Dépenses réelles	*119 100*	56 251	Recettes réelles	*114 856*	41 052
	Dépenses d'ordre	*56 959*	70 000	Recettes d'ordre	*85 100*	101 276
	Résultat N-1		16 077	Résultat N-1		
	TOTAL		**142 328**	**TOTAL**		**142 328**

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe Transports : Compte de gestion 2017.

Compte de gestion 2017

Le compte de gestion dressé par le Trésorier.

Nous constatons la parfaite identité entre les valeurs du Compte de Gestion du Budget principal de l’exercice 2017 et du Compte Administratif.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe Transports : Compte administratif 2017.

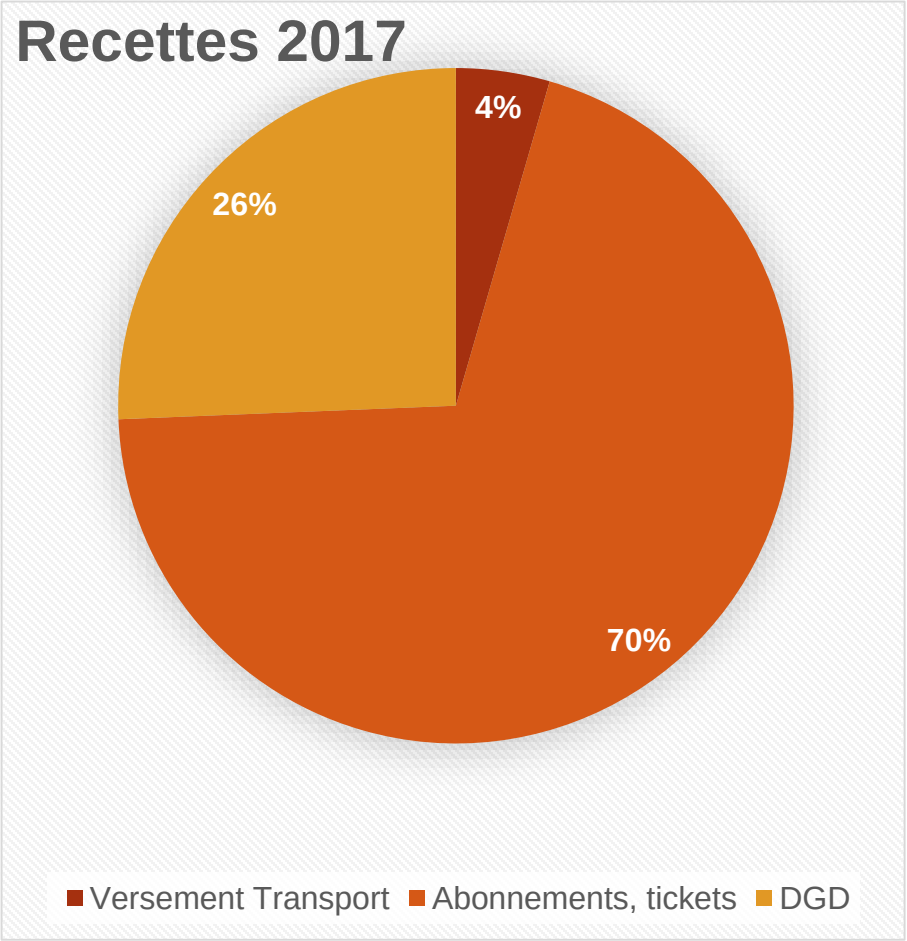
Résultats 2017

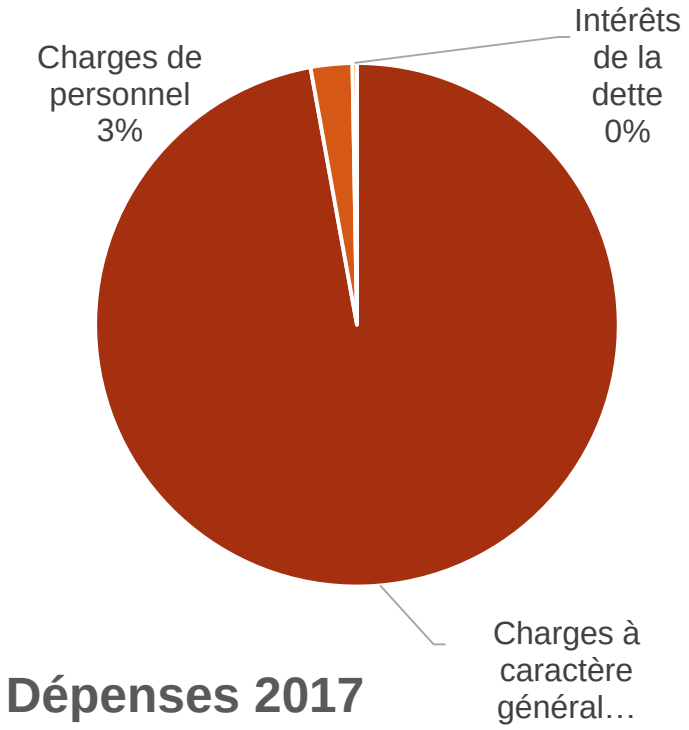
Réalisations par section	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	666 009,71	762 456,89
Recettes	1 356 566,94	240 000,00
Résultat courant 2017	690 557,23	-522 456,89
RAR 2017 dépenses		-37 542,03
RAR 2017 recettes		128 250,00
Résultat cumulé 2017	690 557,23	-431 748,92

Budget annexe Transports 2017

L'exercice 2017 a été marqué par la création d'un parking relais quartier du Grenouillet à Cavaillon pour 745 K€

Résultats 2017





Budget annexe Transports 2017

L'exercice 2017 a été marqué par la création d'un parking relais quartier du Grenouillet à Cavaillon pour 745 K€

Compte administratif 2017

Le compte administratif est dressé par l’ordonnateur.

Il est conforme au compte de gestion établi par le Trésorier.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe Transports : Affectation du résultat 2017 au budget 2018.

AFFECTATION DU RESULTAT 2017

Affectation totale de l’excédent de fonctionnement soit 690 557,23 € à la section d’investissement, pour couvrir le besoin de financement 2017 et autofinancer une partie des investissements prévisionnels 2018 à hauteur de 258 808,31 €.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Budget annexe Transports : adoption du budget primitif 2018.

Principaux investissements en matière de transports

Ce budget prévoit, en dépenses d'investissement :

- des aménagements de la ligne D (en service le 14/05 prochain)
- mises aux normes des trois lignes A B C existantes du réseau urbain C'Mon Bus,
- des acquisitions de mobiliers urbains (abris, balises, …)
- Une étude dans le cadre de l'aménagement d'une aire de covoiturage sur le site de Coustellet

Montant total de 797 344 €.

Budget annexe Transports 2018

Le budget s'établit à **2,7 M€** répartis comme suit :

	DEPENSES			RECETTES		
		BP 2017	BP 2018		*BP 2017*	BP 2018
FONCTIONNEMENT	Dépenses réelles	*692 600*	860 306	Recettes réelles	*1 147 000*	1 372 300
	Dépenses d'ordre	*454 400*	511 994	Recettes d'ordre		
	Résultat N-1			Résultat N-1		
	TOTAL	*1 147 000*	1 372 300	TOTAL	*1 147 000*	1 372 300
INVESTISSEMENT	Dépenses réelles	*822 650*	808 344	Recettes réelles	*368 250*	818 807
	Dépenses d'ordre			Recettes d'ordre	*454 400*	511 994
	Résultat N-1		522 457	Résultat N-1		
	TOTAL	*822 650*	1 330 801	TOTAL	*822 650*	1 330 801

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Fixation des taux d'imposition des taxes directes locales pour 2018.

Taux d'imposition 2018

Conformément au DOB, le levier fiscal ne sera pas activé grâce notamment à une gestion rigoureuse de nos dépenses et des projets d'investissement planifiés.

Le projet de budget a été établi à partir de bases estimatives dont l'évolution a été fixée à + 2 % par la commission des finances.

Taux	LMV	COVE	Gd Avignon
TH	8,40	8,31	8,85
TFPB	0,80	0	1,61
TFPNB	2,13	2,73	3,32
CFE	33,42	35,49	37,42

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Fixation des taux d'imposition de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères pour 2018.

TEOM 2018

CINQ zones de perception et taux rattachés sont maintenus.

Elles correspondent à des prestations différentes tenant compte de l'aspect touristique de certains sites notamment.

TEOM	Taux 2018
Les Beaumettes	8,00%
EX-CCC (1)	11,00%
EX-CCPLD (2)	9,68%
Gordes	6,99%
EX-CCPL (3)	9,00%

[1] Cabrières d'Avignon, Lagnes, Maubec, Oppede, Robion
[2] Cheval-Blanc, Cavaillon, Mérindol, Les Taillades
[3] Lauris, Lourmarin, Puget, Puyvert, Vaugines

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Détermination de la Dotation de Solidarité Communautaire 2018.

DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE

La DSC est obligatoirement affectée aux communes concernées par les dispositifs du contrat de ville et son montant doit être au minimum fixé à 50 % de l'évolution des produits de la CFE et de la CVAE.

Impôts LMV	2016	2017	variation	50% de l'évolution	DSC 2018
Produit de la CFE	5 690 243	6 800 179	1 109 936	554 968	583 043
Produit de la CVAE	3 018 783	3 074 933	56 150	28 075	

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Attribution des fonds de concours 2018.

Fonds de concours

L’enveloppe octroyée demeure identique à celle versée en 2017, déduction faite de la prise en charge de l’adhésion PREVIGRELE.

Près 1,1 M€ seront investis au sein des communes membres.

La part en fonctionnement diminue chaque année.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Information sur le budget supplémentaire de l'EPIC, Office de tourisme Luberon Cœur de Provence.

Budget de l’Office de tourisme

À travers cette présentation, le budget de l’office de tourisme affiche une augmentation des ressources propres (vente de marchandises, opérations publicitaires) et des produits issus de la taxe de séjour.

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Attribution des subventions aux associations et GIP.

Associations et groupements d'intérêt public

	2017	2018
Mission Locale du Luberon	78 156	78 156
Maison de l'Emploi et de l'Entreprise	66 000	66 000
Initiative Terres de Vaucluse	35 000	35 000
Luberon Entreprendre	5 000	5 000
Vaucluse Provence Attractivité	53 819	53 443
La Gare	100 000	100 000
La Garance	34 000	34 000
La Marelle	105 000	105 000
Luberon Cœur de Provence	460 000	340 000
Projet Euro vélo 8	5 000	5 000
Prévigrêle	10 970	10 970
Soutien aux écoles – projet environnement	4 000	4 000

Luberon Monts de Vaucluse
AGGLOMÉRATION

Refacturation du personnel de LMV mis à disposition dans le cadre de la compétence transports
Budget annexe transports.

Refacturation du budget principal au budget annexe transports

Des agents communautaires interviennent à différents niveaux (technique, comptable, administratif); il est donc proposé de valoriser le temps de travail de ces agents et de prévoir la refacturation correspondante.