

aux Sources de la Drôme

ARNAYON  
 AUCELON  
 BARNAVE  
 BARSAC  
 BEAUMONT EN DIOIS  
 BEAURIERES  
 BELLEGARDE EN DIOIS  
 BOULC  
 BRETTE  
 CHALANCON  
 CHAMALOC  
 CHARENS  
 CHATILLON-EN-DIOIS  
 DIE  
 ESTABLET  
 GLANDAGE  
 GUMIANE  
 JONCHERES  
 LA BATIE DES FONTS  
 LA MOTTE-CHALANCON  
 LAVAL D'AIX  
 LES PRES  
 LESCHES EN DIOIS  
 LUC-EN-DIOIS  
 LUS LA CROIX HAUTE  
 MARGINAC  
 MENGLON  
 MISCON  
 MONTLAUR EN DIOIS  
 MONTMAUR EN DIOIS  
 PENNES LE SEC  
 POMET-ST AUBAN  
 PONTAIX  
 POYOLS  
 PRADELLE  
 RECOUBEAU-JANSAC  
 ROCHEFOURCHAT  
 ROMEYER  
 ROTTIER  
 SAINT-ROMAN  
 SOLAURE-EN-DIOIS  
 ST ANDEOL EN QUINT  
 ST DIZIER-EN-DIOIS  
 ST JULIEN EN QUINT  
 ST NAZAIRE LE DESERT  
 STE CROIX  
 TRESCHENU-CREYERS  
 VACHERES EN QUINT  
 VAL MARAVEL  
 VALDROME  
 VOLVENT

# Débat d'Orientation Budgétaire

Conseil du 14 février 2019



aux Sources de la Drôme  
 Communauté des Communes du Diois

# Incidences de la Loi de finances 2019 sur le budget de la CC du Diois

- ❑ La poursuite de la **contractualisation 2018-2022** (322 collectivités représentant 45% volume financier des collectivités)
  - Collectivité ciblées => Maitrise de gestion (règle +1,2% Dépenses réelles de fonct. inflation incluse) sous peine de pénalités,
  - Collectivités hors champ => DOB obligation de mentionner trajectoire DRF,
  
- ❑ Une **refonte de la Dotation d'intercommunalité (DGF)** :
  - => Abandon de la réforme globale de la DGF prévu en loi de finances 2016,
  - => fin de la bonification liée aux nombres de compétences exercées pour les EPCI,
  - => mécanisme de garantie annuelle DGF (-5%/+10%) et maintien si CIF > 50%
  - => réamorçage de 5€/hab. pour EPCI avec DGF nulle

# Incidences de la Loi de finances 2019 sur le budget de la CC du Diois

- ❑ Mesures incitatives liées à la **gestion des déchets**:
  - => Hausse progressive TGAP (20€ à 60€/T) liée à l'enfouissement/incinération déchets,
  - => extension TVA réduite à 5,5% pour les opérations de collecte séparée, tri, valorisation et collecte en déchetterie.\*
- ❑ Décalage en 2020 automatisation déclaration FCTVA
- ❑ Perception IFRER par communes pour installation utilisant énergie mécanique du vent à compter 1<sup>er</sup> janvier 2019
- ❑ Un coefficient de **revalorisation des valeurs locatives**, servant de bases aux impôts directs locaux (TH+TF), évalué à **+2,1%** en 2019 (article 1518 CGI)

aux Sources de la Drôme

ARNAYON  
AUCELON  
BARNAVE  
BARSAC  
BEAUMONT EN DIOIS  
BEAURIERES  
BELLEGARDE EN DIOIS  
BOULC  
BRETTE  
CHALANCON  
CHAMALOC  
CHARENS  
CHATILLON-EN-DIOIS  
DIE  
ESTABLET  
GLANDAGE  
GUMIANE  
JONCHERES  
LA BATTIE DES FONTS  
LA MOTTE-CHALANCON  
LAVAIL D'AIX  
LES PRES  
LESCHES EN DIOIS  
LUC-EN-DIOIS  
LUS LA CROIX HAUTE  
MARGINAC  
MENGLON  
MISCON  
MONTLAUR EN DIOIS  
MONTMAUR EN DIOIS  
PENNES LE SEC  
PONET- ST AUBAN  
PONTAIX  
POYOLS  
PRADELLE  
RECOUBEAU-JANSAC  
ROCHEFOURCHAT  
ROMEYER  
ROTTIER  
SAINT-ROMAN  
SOLAURE -EN-DIOIS  
ST ANDEOL EN QUINT  
ST DIZIER-EN-DIOIS  
ST JULIEN EN QUINT  
ST NAZAIRE LE DESERT  
STE CROIX  
TRESCHENU-CREYERS  
VACHERES EN QUINT  
VAL MARAVEL  
VALDROME  
VOLVENT

## Masse salariale



aux Sources de la Drôme  
Communauté des Communes du Diois

# Masse salariale : rappel des choix 2018



Recrutement d'un agent polyvalent et missions 2 services civiques au service déchets



Réorganisation de la mission d'animation du développement économique



Remplacement de la responsable du pôle administratif et financier



Remplacement congé maternité LEADER



Renfort de l'instruction au service mutualisé



Accueil d'un stagiaire au service mutualisé Natura 2000



Incidences budgétaires sur une année pleine des choix 2017 :

- ✓ Renfort du service support administratif – Sept. 2017
- ✓ Mise en place de la mission « Planification » (PLUi) – Déc. 2017

# Effectif au 1<sup>er</sup> janvier 2019

- 38 agents (38)\* : 34,9 (35) équivalents temps plein (ETP)
  - 34 (32) agents titulaires (32,2 ETP (30,3)),
  - 4 (6) agents contractuels (2,7 ETP (4,6))
- organisés en 4 pôles:
  - Administratif (dont direction et eau-assainissement) : 10 agents / 9,8 ETP
  - Aménagement : 7 agents / 6,1 ETP
  - Développement et social : 6 agents / 5,2 ETP
  - Environnement et patrimoine : 15 agents / 13,8 ETP

\* (effectif au 1<sup>er</sup> janvier 2018 pour mémoire)

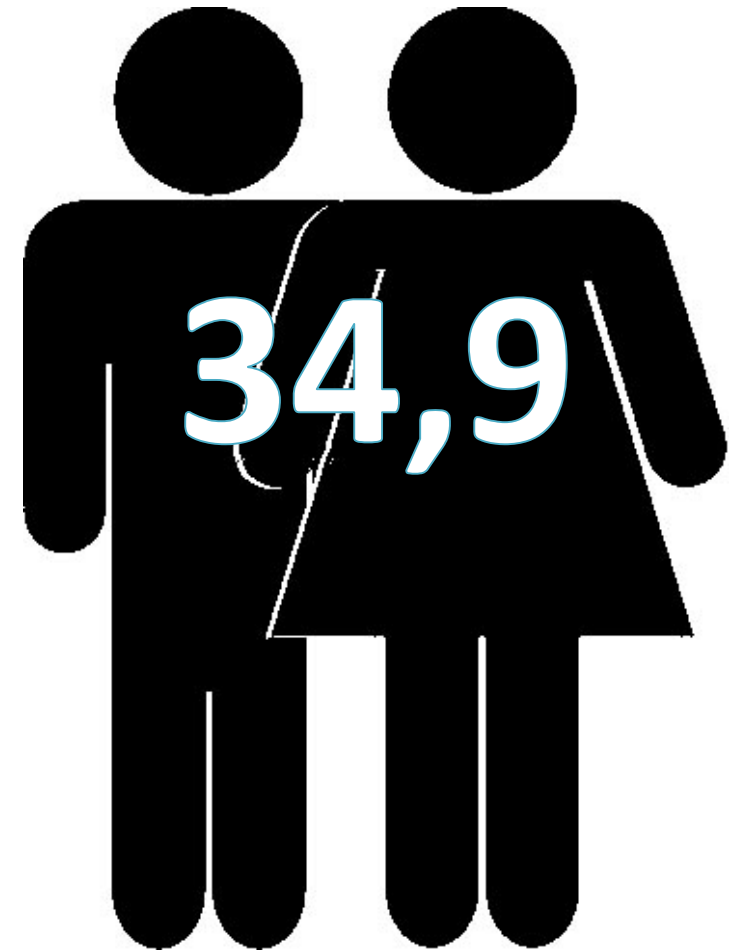
Zoom sur :  
la masse salariale

Masse salariale totale :

38 agents

35 équivalents temps-plein

*Dont 16 femmes et 22 hommes*



## Zoom sur : la masse salariale

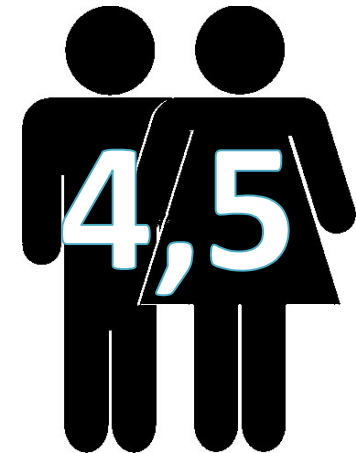
### Les postes mutualisés 4,5 ETP

1,8 ETP Service d'Instruction

1 ETP Secrétariat de communes

0,8 ETP Eau et assainissement

1 ETP animation Natura 2000





## Zoom sur : la masse salariale

Les postes financés 4,3 ETP

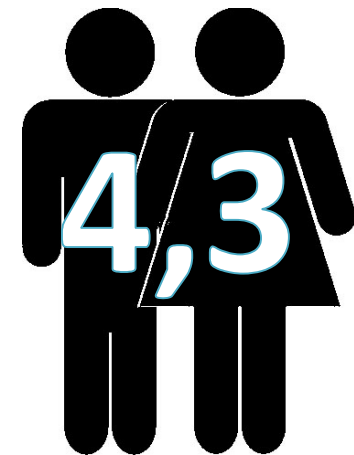
pôle « développement » : 2,7 ETP

0,9 ETP en coordination LEADER,

1 ETP en gestion LEADER,

0,8 ETP en animation (tourisme-agriculture)

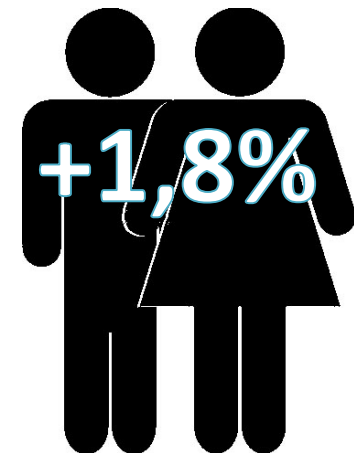
Service Enfance : 1,6 ETP



## Zoom sur : l'évolution de la masse salariale

### L'évolution de la masse salariale (Hors recrutement postes) :

- + 2,5% retraitements comptables entre Budget principal et budget annexe sans incidence réelle,
- + **1,8%** glissement vieillesse technicité, assurances
- + 1% enveloppe de précaution



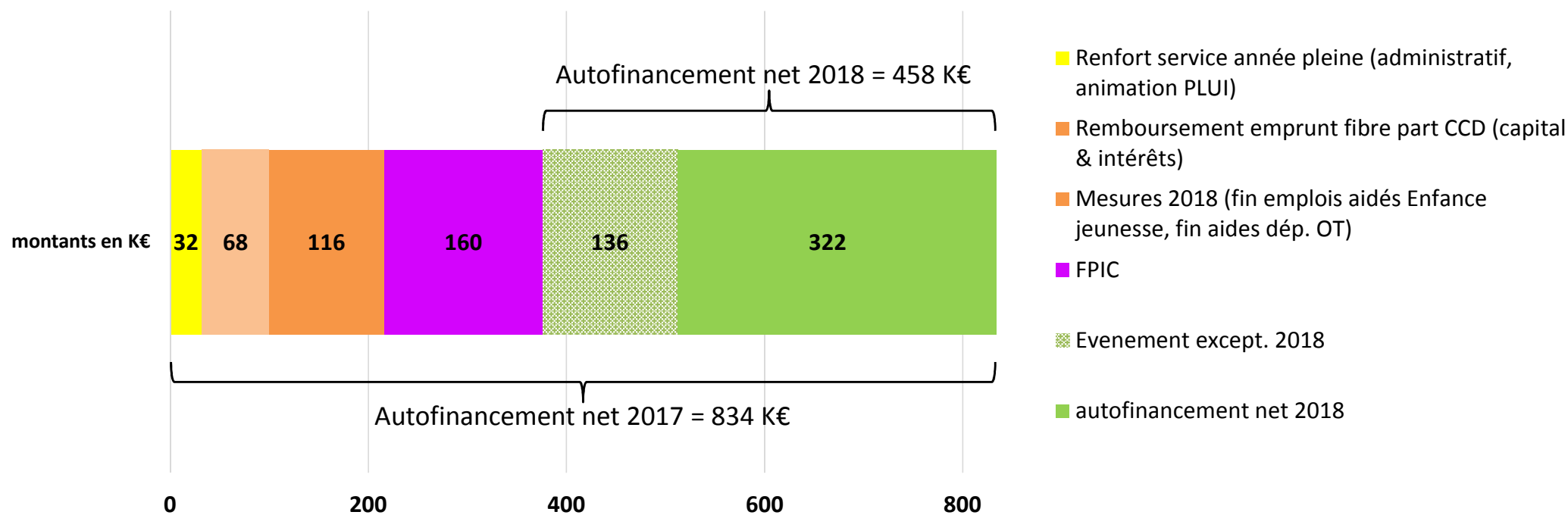
# CA 2018 – analyse financière

Excédent de fonctionnement 2018	+ 1 222 K€
Excédent de fonctionnement antérieur =	- 872 K€
Excédent de fonctionnement annuel 2018 =	+ 350 K€
<u>Neutralisation opération d'ordre (amortissement) =</u>	<u>+ 371 K€</u>
Autofinancement brut	+ 721 K€
<u>Remboursement capital dette =</u>	<u>- 263 K€</u>
Autofinancement net	+ 458 K€

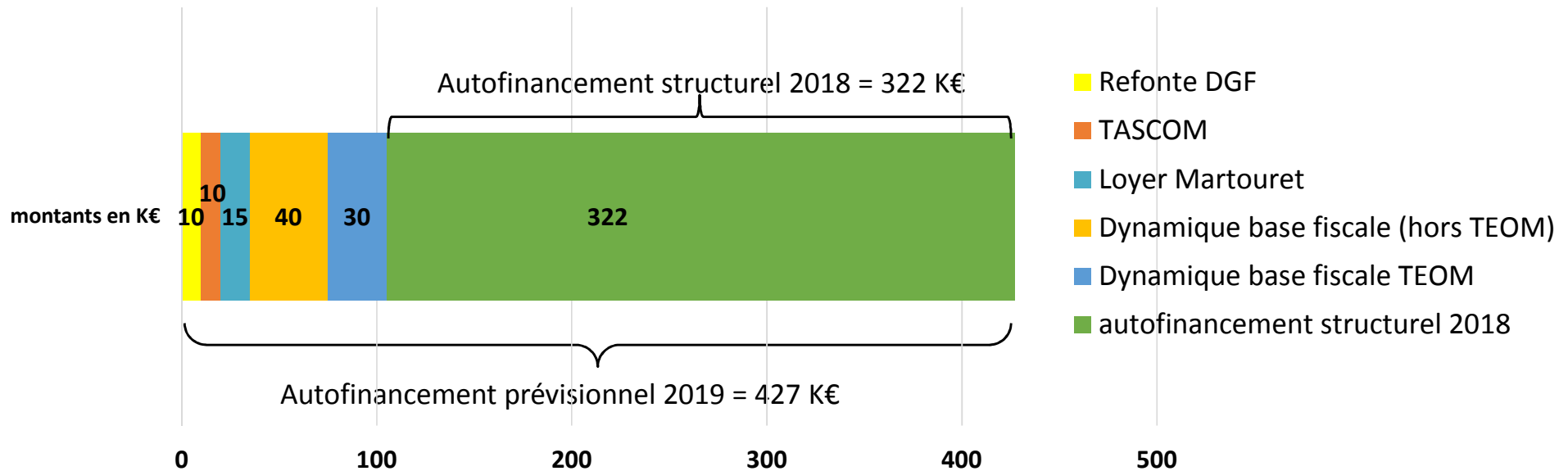
Pour rappel autofinancement net 2017 = 834 K€

Taux d'épargne net = 7,3 %

# CA 2018 - synthèse Marges de manœuvre



# DOB 2019- Marges de manœuvre



aux Sources de la Drôme

ARNAYON  
AUCELON  
BARNAVE  
BARSAC  
BEAUMONT EN DIOIS  
BEAURIERES  
BELLEGARDE EN DIOIS  
BOULC  
BRETTE  
CHALANCON  
CHAMALOC  
CHARENS  
CHATILLON-EN-DIOIS  
DIE  
ESTABLET  
GLANDAGE  
GUMIANE  
JONCHERES  
LA BATIE DES FONTS  
LA MOTTE-CHALANCON  
LAVAIL D'AIX  
LES PRES  
LESCHES EN DIOIS  
LUC-EN-DIOIS  
LUS LA CROIX HAUTE  
MARGINAC  
MENGLON  
MISCON  
MONTLAUR EN DIOIS  
MONTMAUR EN DIOIS  
PENNES LE SEC  
PONET- ST AUBAN  
PONTAIX  
POYOLS  
PRADELLE  
RECOUBEAU-JANSAC  
ROCHEFOURCHAT  
ROMEYER  
ROTTIER  
SAINT-ROMAN  
SOLAURE -EN-DIOIS  
ST ANDEOL EN QUINT  
ST DIZIER-EN-DIOIS  
ST JULIEN EN QUINT  
ST NAZAIRE LE DESERT  
STE CROIX  
TRESCHENU-CREYERS  
VACHERES EN QUINT  
VAL MARAVEL  
VALDROME  
VOLVENT

# Orientations 2019



aux Sources de la Drôme  
Communauté des Communes du Diois

# 2019 : orientations budgétaires

## Masse salariale

- Recrutement d'un poste d'animateur santé :  
⇒ Coût net « année pleine » (financement 50% ARS) : **23.750 €**
- Recrutement d'un poste d'agent de développement économique :  
⇒ Coût net « année pleine » (arrêt prestation appui porteurs de projets 19K€) : **24.350 €**
- Recrutement d'un poste prévention tri :  
⇒ Coût net « année pleine » : **37.300 €**
- Développement du service mutualisé SISEMA :  
⇒ Coût net « année pleine » : **35.000 €**
- Poste de chargé de mission Eau-assainissement :  
⇒ Coût net « année pleine » : **36.200 €**

# 2019 : orientations budgétaires proposées en fonctionnement

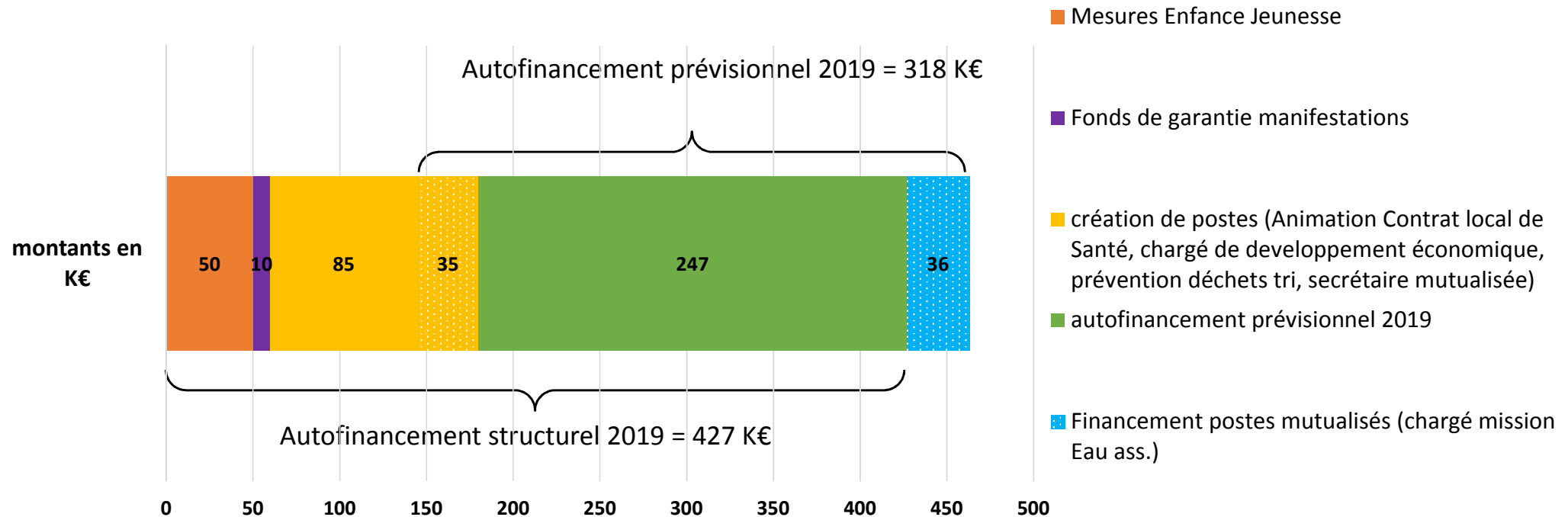
- Développements pour les services Enfance et Petite Enfance : **50.000€**
- Fond de garantie manifestations: **10.000 €**



# 2019 : principales orientations fiscales

- Dynamique des bases de fiscalité ménage
- Dynamique des bases de fiscalité professionnelle
- Dégrèvement de la taxe d'habitation compensé par l'Etat (sur les bases 2017)
- Modulation de la taxe TASCOM de 1 à 1,05
- Pas d'augmentation/stabilité de fiscalité ménage et professionnelle (hors TASCOM)

# DOB 2019 – financement mesures 2019



Pour rappel, solde amortissement 2019 à financer = 390 K€

Reste à financer  
pour équilibre = -72 K€

aux Sources de la Drôme

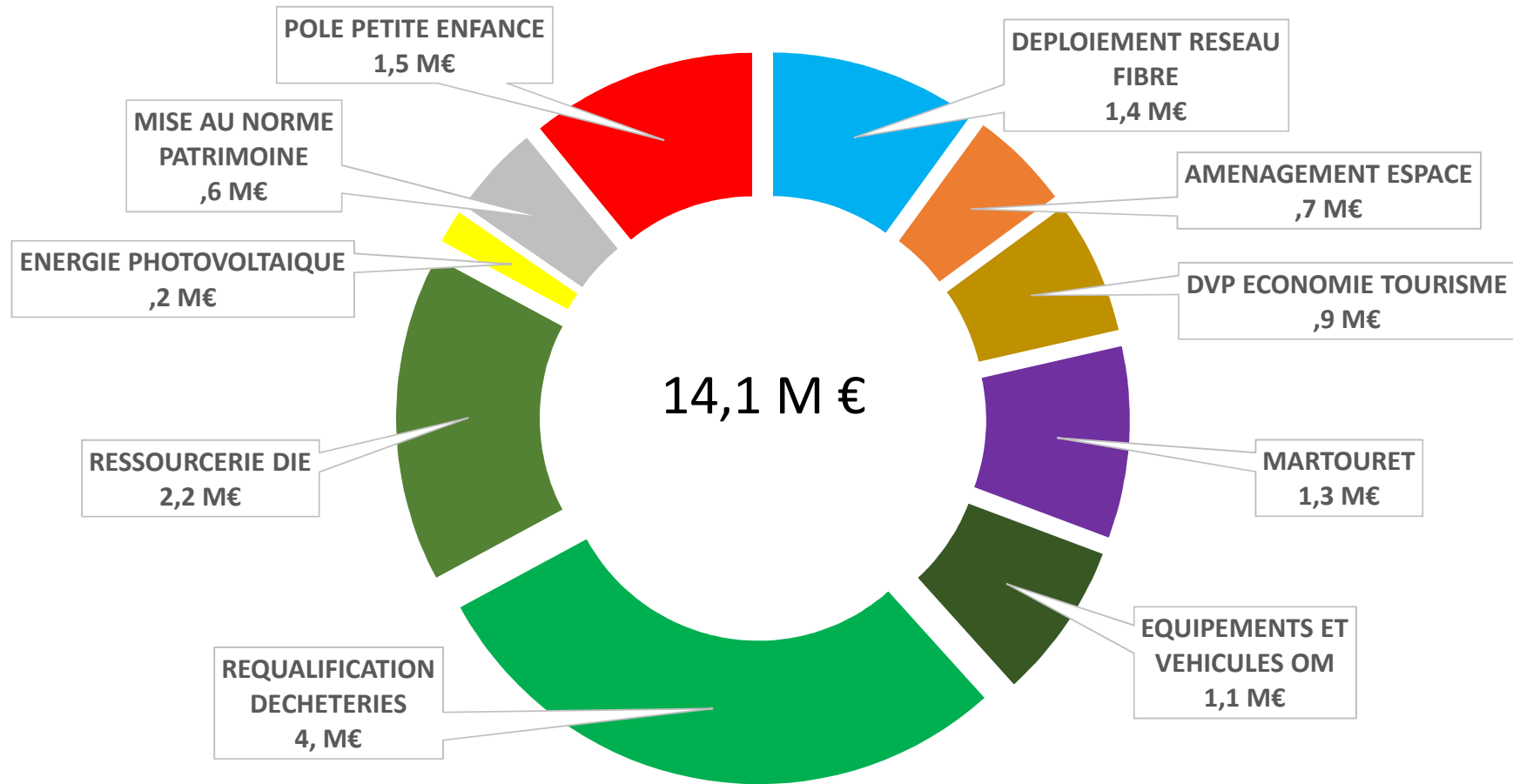
ARNAYON  
AUCELON  
BARNAVE  
BARSAC  
BEAUMONT EN DIOIS  
BEAURIERES  
BELLEGARDE EN DIOIS  
BOULC  
BRETTE  
CHALANCON  
CHAMALOC  
CHARENS  
CHATILLON-EN-DIOIS  
DIE  
ESTABLET  
GLANDAGE  
GUMIANE  
JONCHERES  
LA BATTIE DES FONTS  
LA MOTTE-CHALANCON  
LAVAL D'AIX  
LES PRES  
LESCHES EN DIOIS  
LUC-EN-DIOIS  
LUS LA CROIX HAUTE  
MARGINAC  
MENGLON  
MISCON  
MONTLAUR EN DIOIS  
MONTMAUR EN DIOIS  
PENNES LE SEC  
PONET- ST AUBAN  
PONTAIX  
POYOLS  
PRADELLE  
RECOUBEAU-JANSAC  
ROCHEFOURCHAT  
ROMEYER  
ROTTIER  
SAINT-ROMAN  
SOLAURE -EN-DIOIS  
ST ANDEOL EN QUINT  
ST DIZIER-EN-DIOIS  
ST JULIEN EN QUINT  
ST NAZAIRE LE DESERT  
STE CROIX  
TRESCHENU-CREYERS  
VACHERES EN QUINT  
VAL MARAVEL  
VALDROME  
VOLVENT

# Investissement



aux Sources de la Drôme  
Communauté des Communes du Diois

# DOB – Investissement 2018 - 2021



# Investissement PPI

MONTANT TTC (y compris les études) exprimé en K€	DEPENSES			RECETTES (Hors FCTVA)			SOLDE
	2018	2019	TOTAL 2018-2021	2018	2019	TOTAL 2018-2021	
DEPLOIEMENT RESEAU FIBRE	0	0	1 389 900			0	694 950
PROGRAMMATION LOGEMENTS HLM	32 000	0	64 000			0	64 000
OPAH - RU	0	0	100 000			0	100 000
REPRISE DOCUMENTS COMMUNAUX EN COURS D'ELABOF	24 030	186 130	230 160			0	0
ELABORATION PLUI	1 080	150 000	287 616		203 499	203 499	84 117
AVANCES ZAE DIE ZONE SUD			0		72 829	72 829	0
AVANCES ZAE DIE ZONE NORD			792 000			792 000	0
AVANCE REMBOURSABLE ZAE LUC			0		5 475	5 475	-5 475
AVANCE REMBOURSABLE ZAE CHATILLON			0		26 913	26 913	-26 913
AVANCE REMBOURSABLE BUDGET ENERGIE		54 555	109 110			0	109 110
ACQUISITION FONCIERE			150 000			0	150 000
ETUDES FISAC	16 760		16 760			0	16 760
AVANCES REMBOURSABLES LEADER	63 389	20 000	83 389		63 389	83 389	0
AIDES IMMOBILIER ENTREPRISES	2 381	7 381	9 762			0	9 762
VIA FERRATA		102 024	182 024		62 000	114 000	68 024
MARTOURET - TRANCHE 1 A 4	555 732	119 250	797 282	337 365	75 250	454 115	343 168
MARTOURET - CHAUFFERIE BOIS		355 900	443 100			335 396	107 704
MARTOURET - TRAVAUX COURANTS	6 000	6 000	24 000			0	24 000



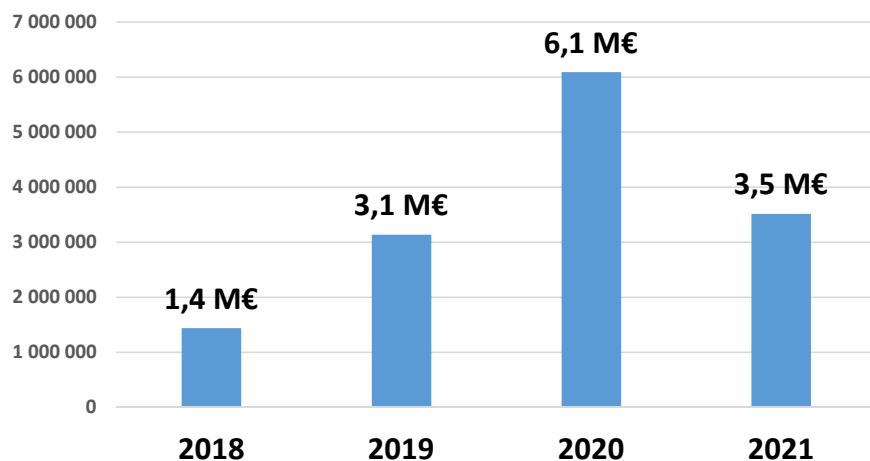
# Investissement PPI

MONTANT TTC (y compris les études) exprimé en K€	DEPENSES			RECETTES (Hors FCTVA)			SOLDE
	2018	2019	TOTAL 2018-2021	2018	2019	TOTAL 2018-2021	
ACQUISITION BOM		352 235	352 235			0	352 235
ACQUISITION VEHICULES OM	30 000	37 000	67 000			0	67 000
EQUIPEMENTS CONTAINERS OM BENNES BACS	310 280	98 716	594 470	12 600	95 803	108 403	486 067
PARTICIPATION CSE COMMUNES	42 122		42 122			0	42 122
REQUALIFICATION DECHETERIE LUC	24 657	435 092	459 749		70 600	70 600	389 149
REQUALIFICATION DECHETERIE LA MOTTE	864	171 920	172 784		25 400	25 400	147 384
REQUALIFICATION DECHETERIE DIE	2 700	60 000	3 362 700			1 060 000	2 302 700
REQUALIFICATION DECHETERIE MENGLON			0			0	0
REQUALIFICATION DECHETERIE LUS			0			0	0
BATIMENT RESSOURCERIE DIE	142 400	104 590	2 185 490			1 628 800	556 690
TOITURE PHOTOVOLTAIQUE RESSOURCERIE DIE			120 000			0	120 000
EXTENSION BATIMENT SIEGE CCD	132 383	30 000	362 383	38 000	99 586	262 586	99 797
POLE PETITE ENFANCE	0	756 912	1 513 824		502 864	1 005 728	508 096
ACQUISITION TITRES DWATTS	10 000		10 000			0	10 000
TX COURANTS - BATIMENTS EF/OT	292	27 000	67 292	7 658	8 418	16 076	51 216
TX COURANTS - DECHETERIES	20 507	11 000	61 507			0	61 507
EQUIPEMENTS INFORMATIQUES MOBILIERS	4 883	11 620	39 223			0	39 223
PORTAIL INTERNET		22 000	22 000			0	22 000
INFORMATISATION ECOLES	16 000	19 000	71 000	6 997	9 000	33 997	37 003
<b>TOTAL PPI</b>	<b>1 438 461</b>	<b>3 138 325</b>	<b>14 182 883</b>	<b>402 620</b>	<b>1 321 026</b>	<b>6 299 206</b>	<b>7 031 396</b>

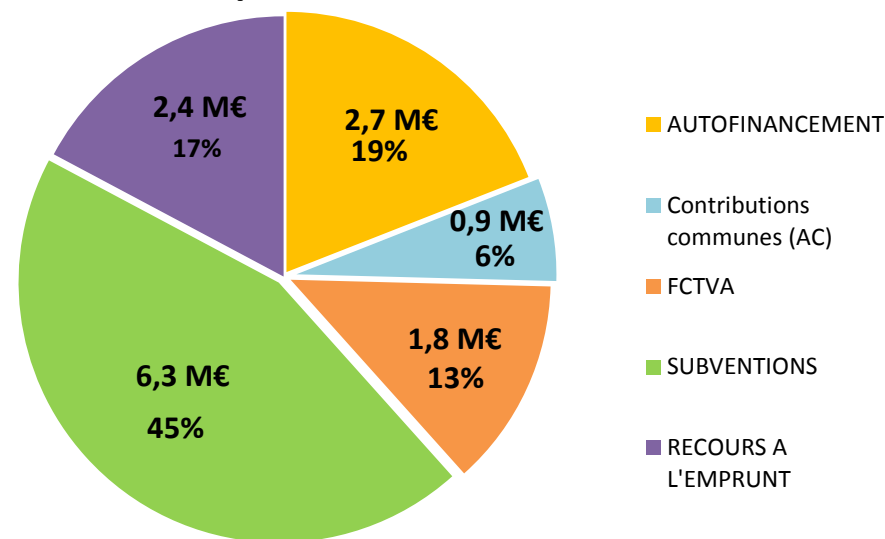
e

# DOB – financement Investissement PPI

Rythme dépenses PPI 2018 - 2021



Financement prévisionnel PPI 2018 - 2020



❑ Le stock de la dette serait au 31 décembre 2021 de : 4,8 M€

aux Sources de la Drôme

ARNAYON  
AUCELON  
BARNAVE  
BARSAC  
BEAUMONT EN DIOIS  
BEAURIERES  
BELLEGARDE EN DIOIS  
BOULC  
BRETTE  
CHALANCON  
CHAMALOC  
CHARENS  
CHATILLON-EN-DIOIS  
DIE  
ESTABLET  
GLANDAGE  
GUMIANE  
JONCHERES  
LA BATTIE DES FONTS  
LA MOTTE-CHALANCON  
LAVAIL D'AIX  
LES PRES  
LESCHES EN DIOIS  
LUC-EN-DIOIS  
LUS LA CROIX HAUTE  
MARGINAC  
MENGLON  
MISCON  
MONTLAUR EN DIOIS  
MONTMAUR EN DIOIS  
PENNES LE SEC  
PONET- ST AUBAN  
PONTAIX  
POYOLS  
PRADELLE  
RECOUBEAU-JANSAC  
ROCHEFOURCHAT  
ROMEYER  
ROTTIER  
SAINT-ROMAN  
SOLAURE -EN-DIOIS  
ST ANDEOL EN QUINT  
ST DIZIER-EN-DIOIS  
ST JULIEN EN QUINT  
ST NAZAIRE LE DESERT  
STE CROIX  
TRESCHENU-CREYERS  
VACHERES EN QUINT  
VAL MARAVEL  
VALDROME  
VOLVENT

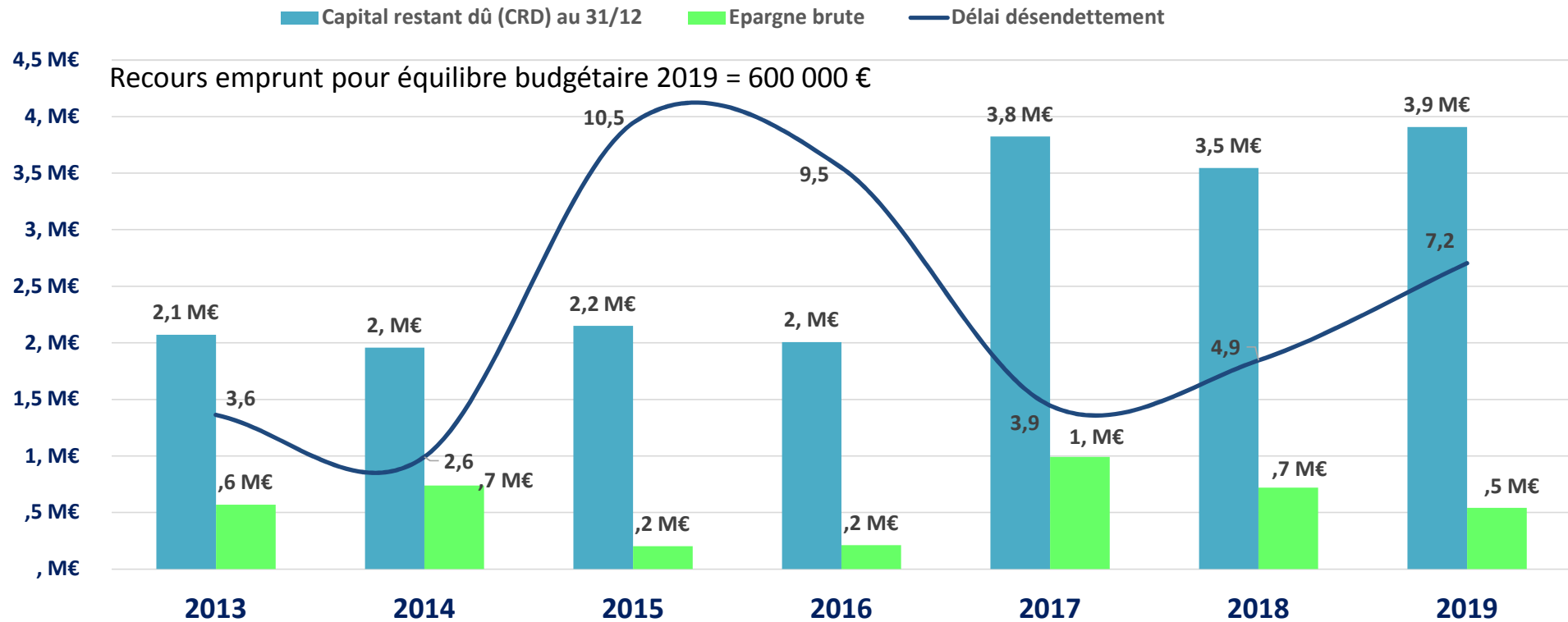
# Endettement



aux Sources de la Drôme  
Communauté des Communes du Diois



# Endettement (Budget principal)



Pour rappel, seuil d'alerte de la Chambre Régionale des Comptes => 12 ans (seuil à surveiller => 9 ans)

# 2019 : orientations budgétaires proposées en investissement

- ❑ **Conduire les programmes de travaux structurants engagés :**
  - Martouret tranche 2 (EU/EP) et 3 (terrain de sport), chaufferie bois
  - Pôle petite enfance de Die (1<sup>er</sup> acompte 50% DAH),
  - Travaux Réhabilitation des déchetteries de Luc et La Motte,
  
- ❑ **Renouveler et améliorer le patrimoine existant :**
  - Programme sécurisation Via Ferrata (suite étude 2018),
  - Entretien / amélioration des bâtiments intercommunaux – chaque année
  - Renouvellement équipements OM / BOM – programme pluriannuel
  - Refonte site internet, informatisation des écoles
  
- ❑ **Elaboration du PLUI et documents d'urbanisme communaux :**
  
- ❑ **Préparer en 2019 les futures tranches de travaux :**
  - MOE déchèterie Die,
  - MOE Siège : tranche 2 isolation thermique,
  - MOE Ressourcerie Die,

Ouverture Autorisation  
de programme (AP) au  
BP 2019

Opérations  
structurantes