



**PAYS
DE
FALAISE**
NORMANDIE

FINANCES

COMPTES
ADMINISTRATIFS

2018



BUDGETS
PRIMITIFS

2019



VOTRE CONTACT

Florence FOURNEL

ffournel@paysdefalaise.fr

02 31 90 42 18

**Le mot du
Président**

Madame, Monsieur le Maire.

Dans cette dernière année de notre mandature, nous avons voulu retrouver le sens de notre démarche communautaire.

Ainsi, j'ai le plaisir de vous adresser la brochure de présentation de notre budget 2019 - que nous avons voulue... sans trop de chiffres.

- Ce budget est le révélateur et le témoin de nos actions avec 2 axes principaux :
- des services offerts à nos habitants
 - l'accompagnement au près de nos communes, membres également du Zôle Métropolitain qui couvre le territoire de l'ancienne Basse Normandie.

Merci à tous pour votre engagement et continuons ensemble à faire vivre ce territoire du Pays de Falaise.

Très cordialement.

D. C. Leteurrie

CA 2018 du budget principal

Le fonctionnement

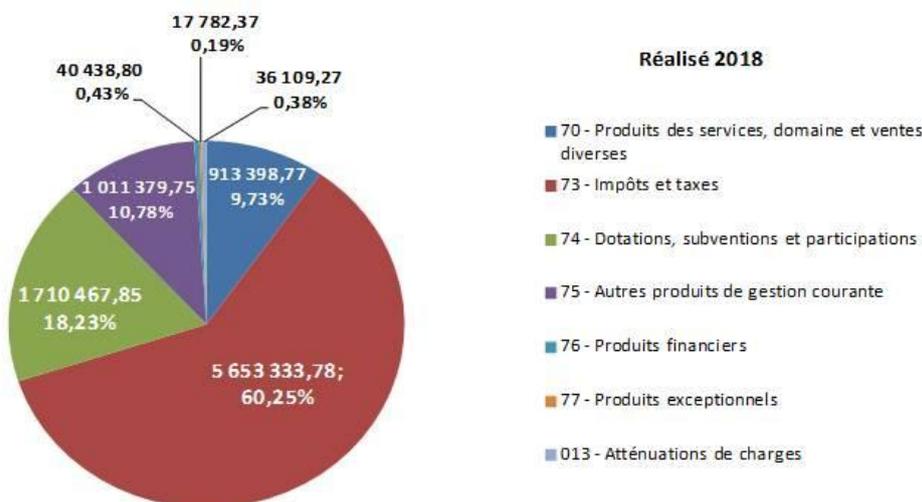
		Com. Com. Du Pays de Falaise
Recettes	+	9 575 841
Dépenses	-	8 873 739
Résultat de l'exercice	=	702 102
Résultat 2017 reporté	+	887 304 €
Résultat cumulé	=	1 589 406

L'investissement

		Com. Com. Du Pays de Falaise
Recettes	+	1 632 597
Dépenses	-	2 122 685
Résultat de l'exercice	=	-490 088 €
Résultat 2017 reporté	+	373 633 €
Résultat cumulé	=	-116 455 €

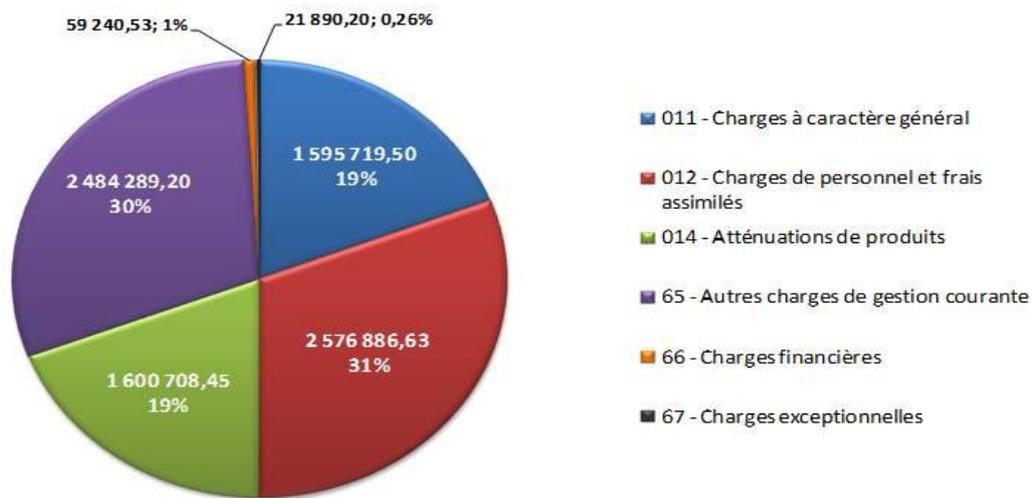
Résultat global disponible au 31/12/18 = 1 472 951€
RAR - 35 198€
soit 1 437 753€

Répartition des recettes réelles de la section de fonctionnement 2018



Recettes réelles de fonctionnement	2017	2018	Variation 2018/2017	Commentaire
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	662 636,19	913 398,77	↑ 250 762,58	Recettes festival de musique + 108 000 et mise à disposition de personnel + 110 000
73 - Impôts et taxes	5 286 546,26	5 653 333,78	↑ 366 787,52	Fiscalité supplémentaire + 393 500 (augmentation TFB), FPRIC + 87 000, baisse de 136 000 de rappel de taxes, taxe de séjour + 11 200
74 - Dotations, subventions et participations	1 746 018,04	1 710 467,85	↓ -35 550,19	Baisse de la DGF de 65 000 et subventions partenaires + 30 000
75 - Autres produits de gestion courante	73 859,31	1 011 379,75	↑ 937 520,44	Excédent budget ateliers relais vers budgets zones 1 000 000 et baisse de 62 500 reversement recette festival par Automates avenue
76 - Produits financiers	54 494,72	40 438,80	↓ -14 055,92	Baisse des intérêts parts sociales
77 - Produits exceptionnels	23 403,69	17 782,37	↓ -5 621,32	Régul TVA Mémorial
013 - Atténuations de charges	91 965,00	36 109,27	↓ -55 855,73	Moins de remboursement maladie en 2018 et fin rbt CNRACL par délégataire piscine pour agent détaché
Total	7 938 923,21	9 382 910,59	↑ 1 443 987,38	

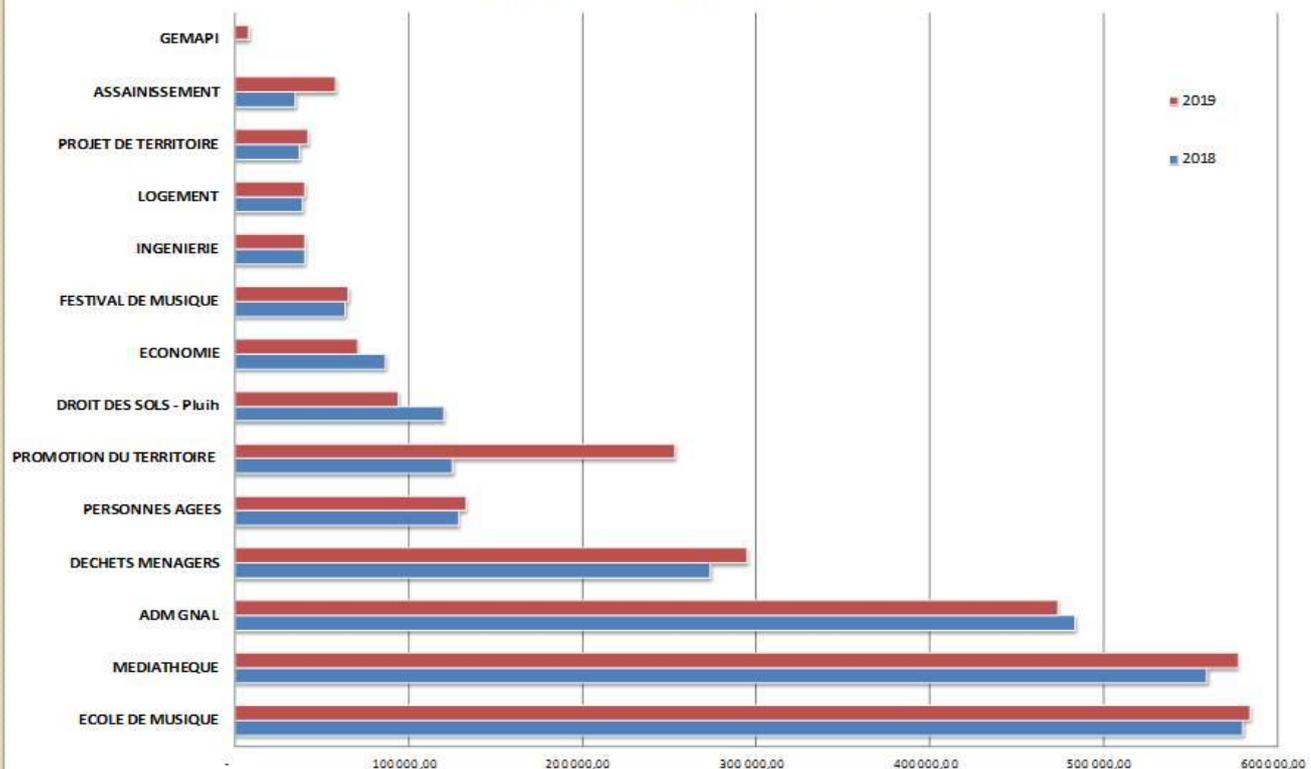
Répartition des dépenses réelles de fonctionnement 2018



Dépenses réelles de fonctionnement	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Variation 2017/2018	Commentaire
011 - Charges à caractère général	1 657 595,36	1 595 719,50	-61 875,86	prestations de services (entretien chemins de randonnée et heures bonifiées aux communes)
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 487 983,63	2 576 886,63	88 903,00	2 années réglées pour service urbanisme et GVT
014 - Atténuations de produits	1 612 637,97	1 600 708,45	-11 929,52	Baisse de l'attribution de compensation suite transfert compétence éco
65 - Autres charges de gestion courante	1 375 084,00	2 484 289,20	1 109 205,20	Excédent budget ateliers relais vers budgets zones 1 000 000, subvention exceptionnelle OTPF 62 000, subvention équilibre vers FJT pour 41 000
66 - Charges financières	68 541,67	59 240,53	-9 301,14	Pas d'intérêts sur l'un des emprunts pour la piscine
67 - Charges exceptionnelles	56 826,09	21 890,20	-34 935,89	Changement imputation règlement relais culturel à la Ville de Falaise
Total	7 258 668,72	8 338 734,51	1 080 065,79	

Répartition des dépenses de personnel 2018-2019 par service

DEPENSES DE PERSONNEL 2018 - 2019



	ECOLE DE MUSIQUE	MEDIATHEQUE	ADM GNAL	DECHETS MENAGERS	PERSONNES AGEES	PROMOTION DU TERRITOIRE	DROIT DES SOLS - Pluie	ECONOMIE	FESTIVAL DE MUSIQUE	INGENIERIE	LOGEMENT	PROJET DE TERRITOIRE	ASSAINISSEMENT	GEMAPI
2019	584 910,00	577 660,00	474 230,00	295 310,00	133 245,00	253 695,00	94 350,00	70 910,00	65 820,00	40 640,00	40 765,00	42 410,00	58 390,00	8 490,00
2018	580 379,85	559 807,41	483 698,22	273 796,31	128 928,23	125 778,94	120 407,41	86 990,53	64 080,05	40 600,17	39 358,89	37 613,75	35 114,87	-

La section d'investissement 2018

Vue d'ensemble de l'investissement

Dépenses	Budget 2018 + DM	Réalisé 2018	Solde	Recettes	Budget 2018 + DM	Réalisé 2018	Solde
001 - Déficit d'investissement reporté				001 - Excédent d'investissement reporté	373 633,21	373 633,21	
16 - Emprunts et dettes assimilés	476 180,00	467 187,60	8 992,40	10 - Dotations, fonds divers et réserves	172 593,79	6 454,00	166 139,79
20 - Immobilisations incorporelles	289 384,00	72 736,98	216 647,02	13 - Subventions d'investissement reçues	783 417,00	491 779,86	291 637,14
204 - Subventions d'équipement versées	550 180,78	189 783,04	360 397,74	16 - Emprunts et dettes assimilés	505 000,00	503 600,00	1 400,00
21 - Immobilisations corporelles	827 825,22	584 523,90	243 301,32	Total recettes réelles hors opérations	1 834 644,00	1 375 467,07	459 176,93
23 - Immobilisations en cours	709 900,00	519 762,68	190 137,32	Total recettes d'ordre	1 319 252,00	630 763,01	688 488,99
Total dépenses réelles hors opérations	2 853 470,00	1 833 994,20	1 019 475,80	Total recettes d'investissement	3 153 896,00	2 006 230,08	1 147 665,92
Total dépenses d'ordre	300 426,00	288 690,64	11 735,36				
Total dépenses d'investissement	3 153 896,00	2 122 684,84	1 031 211,16				

Solde d'exécution de l'investissement

-116 454,76

Les recettes réelles du CA 2018 du budget principal s'élèvent à 1 375 467,07 € et les dépenses réelles à 1 833 994,20 € pour la section d'investissement.

Répartition des recettes et des dépenses réelles de la section d'investissement 2018

➔ Dans les recettes réelles, nous avons l'excédent d'investissement reporté d'un montant de 373 633,21 €, un remboursement de FCTVA de 6 454 € (4^{ème} trim. 2017 + 1^{er} trim. 2018) et un emprunt réalisé de 500 000 €. Les subventions sont détaillées dans le tableau ci-contre :

➔ Concernant les dépenses réelles, nous avons un remboursement de capital des emprunts d'un montant de 467 187,60 € et le détail des investissements réalisés dans ce tableau.

Réalisation des investissements		
Libellé	Dépenses réalisées	Subventions reçues
Accessibilité		4 036,50
Acquisition siège social		149 502,00
Attributions de compensation d'investissement		79 447,35
Bâtiment Mémorial	500 000,00	
Documents d'urbanisme aux communes	19 980,00	
Dotations patrimoine et voirie	110 773,00	
Equipements centre aquatique (portes+mat informatique + mobilier)	20 257,76	
Etude assainissement	28 980,00	
FISAC	55 332,33	27 300,00
Instruments de musique	6 119,00	
Logiciel adm gnal	5 115,41	
Logiciel Médiathèque Falaise	295,27	
Matériel informatique adm gnal	4 157,92	
Matériel informatique médiathèque Falaise	1 278,14	
Médiathèque de Morteaux-Couliboeuf	570 420,54	161 494,01
Médiathèque Falaise autolaveuse	5 203,73	
Mémorial balustrade salle projection	2 654,00	
Mobilier adm gnal et assistant technique	1 170,00	
Mobilier médiathèque Falaise	11 391,79	
PLUIH		70 000,00
Subvention Foyer Rural de Pont d'Ouilly	13 308,71	
Subventions Opah	10 369,00	
Total	1 366 806,60	491 779,86

La dette du budget principal

➤ Au 31/12/18, la collectivité a un capital restant dû de 3 353 783,92 € sur son budget principal avec un remboursement de 463 587,59 € de capital dans l'année.

➤ Fin 2018, l'encours de la dette par habitant est de 116 € avec une capacité de désendettement de 5,7 années, ce qui reste très correct par rapport à la moyenne de la strate.

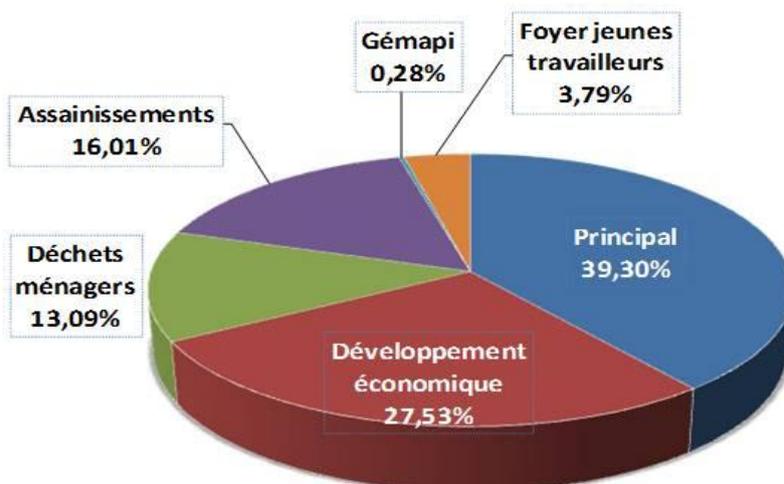
SYNTHESE DES RESULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2018 DES BUDGETS ANNEXES

Budget concerné	Développement économique	Assainissement	Gémapi	Déchets ménagers	Foyer jeunes travailleurs
Report fonctionnement 2017	1 938 279,86	699 699,05	13 083,15	828 351,73	-813,49
Solde fonctionnement 2018	-1 493 228,98	-7 502,09	5 197,40	63 889,66	19 208,54
Résultat reporté sur 2019 sans affectation	445 050,88	692 196,96	18 280,55	892 241,39	18 395,05
Report investissement 2017	47 349,55	-107 274,12		-98 093,51	-45 823,80
Solde investissement 2018	352 893,22	161 574,62		29 637,29	-285 676,11
Résultat reporté sur 2019 sans affectation	400 242,77	54 300,50	0,00	-68 456,22	-331 499,91

Les budgets 2019 de la collectivité

Section	Principal	Développement économique	Environnement			Foyer jeunes travailleurs	Total
			Déchets ménagers	Assainissements	Gémapi		
Investissement	3 036 407	4 793 263	792 955	2 620 685	21 658	1 202 788	12 467 756
Fonctionnement	9 985 448	4 329 307	3 543 097	2 685 790	72 194	53 335	20 669 171
Total	13 021 855	9 122 570	4 336 052	5 306 475	93 852	1 256 123	33 136 927

Répartition des budgets 2019 de la collectivité en %



BUDGET PRINCIPAL 2019

Vue d'ensemble du budget

	Dépenses	Recettes
Investissement	3 036 407	3 036 407
Opérations réelles	2 789 107	1 533 660
Opérations d'ordre	247 300	1 502 747
Fonctionnement	9 985 448	9 985 448
Opérations réelles	8 482 701	9 738 148
Opérations d'ordre	1 502 747	247 300

Le budget s'équilibre à hauteur de 3 036 407 en investissement et 9 985 448 en fonctionnement, avec la reprise des résultats, soit un total de 13 021 855.

Schéma d'équilibre budgétaire

Section de fonctionnement					
DEPENSES	BP 2019	En %	RECETTES	BP 2019	En %
Charges à caractère général	2 305 335	27%	Produits des services et ventes diverses	909 600	11%
Charges de personnel	2 705 425	32%	Recettes fiscales	5 662 478	69%
Atténuations de produits	1 600 772	19%	Dotations et subventions	1 611 917	20%
Autres charges de gestion courante	1 570 819	19%	Autres produits de gestion courante	8 200	
Charges financières	63 950	1%	Produits financiers	40 000	
Charges exceptionnelles	1 000		Produits exceptionnels	32 800	
Dépenses imprévues	200 000		Excédent de fonctionnement reporté	1 437 753	
Total dépenses réelles	8 447 301		Total recettes réelles	9 702 748	
<i>Épargne brute (autofinancement)</i>	<i>1 255 447</i>				

Section d'investissement			
DEPENSES	BP 2019	RECETTES	BP 2019
Remboursement capital de la dette	524 000	<i>Épargne brute</i>	<i>1 255 447</i>
Acquisitions et travaux	1 641 027	Subventions et dotations	1 178 660
Subventions versées	507 625	Emprunts nouveaux	355 000
Déficit d'investissement reporté	116 455		
Total dépenses réelles	2 789 107	Total recettes réelles + épargne	2 789 107

Le solde entre les recettes et les dépenses de fonctionnement constitue l'épargne brute

Le remboursement des emprunts doit être couvert par des ressources propres

Les dépenses d'investissement sont financées par le solde de l'épargne brute complétée des subventions, dotations et emprunts nouveaux.

Les évolutions de la section fonctionnement pour le budget 2019 par rapport à 2018

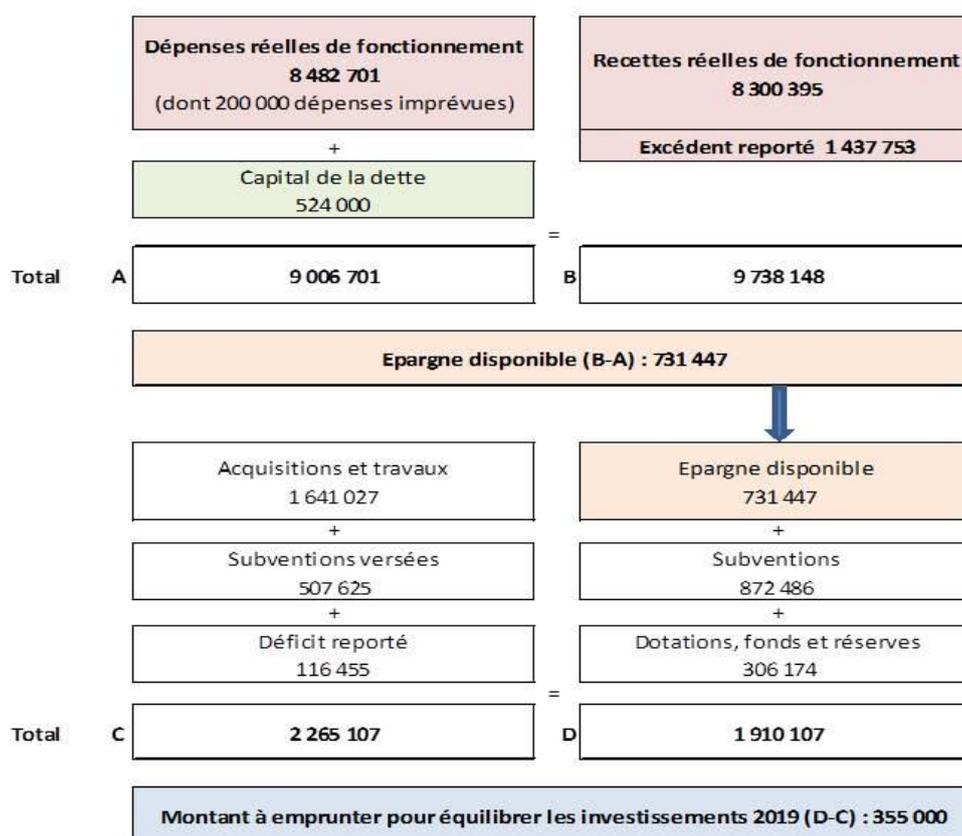
- **En dépenses**
 - **Charges à caractère général** : + 300 k€
 - Intégration des frais de fonctionnement de la médiathèque de Morteaux pour 45 k€
 - Programmation du 75ème anniversaire du débarquement pour 94 k€
 - Entretien de bâtiments pour 40 k€
 - Transport de L'Œuvre : 30 k€
 - Animation OPAH année pleine + étude foncière = 50 k€
 - Etude pôle insertion + plan climat transition énergétique = 40 k€
 - **Charges de personnel** : + 160 k€
 - Mission d'animateur de développement économique compensée par une subvention
 - Recrutements nécessaires dans certains services pour compenser la prise de compétence ou la mise en place de nouveaux projets communautaires
 - L'évolution du GVT, mesures nationales et parcours professionnel des carrières et des rémunérations
 - **Charges de gestion courante**
 - Transfert de subvention d'équilibre pour 197 k€ (38 k€ vers FJT et 159 k€ vers budgets ZAE pour travaux de voirie)
- **En recettes** :
 - Produits des services et ventes : - 4 k€
 - Recettes fiscales très prudentes, sans rappel de produits, basées sur les taux de 2018 : + 9 k€
 - Maintien du montant du FPRIC 65% pour la collectivité soit 540 k€ et 35 % pour les communes
 - Dotations calculées avec une baisse de 5% par rapport à N-1: - 60 k€
 - Participation pour le 75ème anniversaire du débarquement : + 52 k€
 - Produits exceptionnels, indemnisation assurance pour Mémorial et piscine : + 33 k€

Prévision des investissements 2019		
Projets d'investissement	Montants	Subventions à recevoir
Aides OPAH	70 300	
Attributions de compensation d'investissement		79 450
Divers	378 549	51 018
Dotations patrimoine et voirie	190 000	
FISAC	99 540	
Gymnase Ussy	100 000	
Médiathèque de Morteaux	433 494	352 518
PLUIH	150 000	40 000
Pôle attractivité	472 716	242 000
Projection 75ème + street art	107 500	57 500
RFID médiathèques	100 554	50 000
Provision	46 000	
Total	2 148 652	872 486

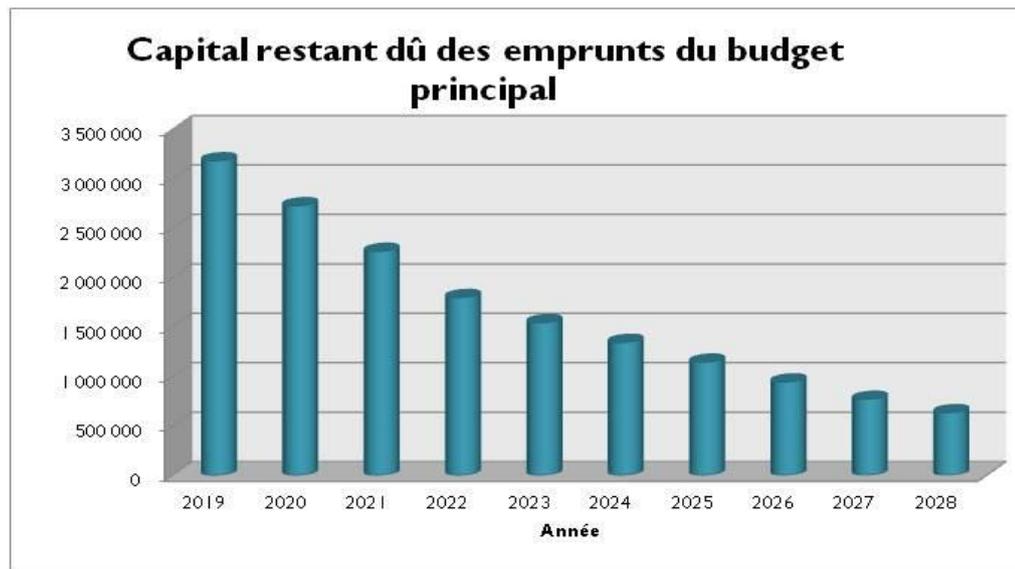
Dans les recettes réelles d'investissement, nous avons 306 174 € de dotations et fonds divers, les subventions dans le tableau détaillé à gauche et un nouvel emprunt de 350 000€.

Pour les dépenses réelles d'investissement, nous avons 116 455 € de déficit d'investissement reporté, les investissements prévus dans le tableau détaillé à gauche et un remboursement de capital des emprunts de 524 000€.

L'épargne du budget principal



La dette du budget principal



Le capital de la dette a remboursé cette année sera de 524 k€. Avec l'inscription d'un nouvel emprunt de 350 k€ prévu dans le budget 2019, le capital restant dû serait de 3 190 k€ au 31/12/2019. La collectivité contribue à diminuer son stock d'en-cours de la dette en 2019.

Année	2017	2018	2019
Emprunts nouveaux	500 000	500 000	350 000
Encours de la dette	3 317 370	3 353 784	3 189 146

Le budget principal finance quoi ?



Les montants indiqués dans les pages suivantes sont le reste à charge prévu pour l'exercice 2019.

Le cadre de vie, la réflexion sociale et vie quotidienne



Les services à domicile (portage de repas et téléalarme) : 10 100 €



Le logement temporaire d'urgence :
26 000 € + 15 000 € de travaux de rénovation



Participation au CLIC de Falaise : 29 900 €



Subventions aux associations : 330 402 €

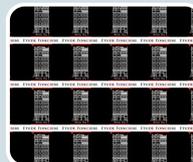


Pôle de santé 28 000€

Habitat



Aides OPAH
70 300 €
+ Animations et charges
110 000 €

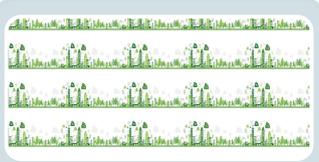


Etude
foncière
32 300 €



Permanence
Espace info
énergie
4 140€

PLUIH



Le PLUIH
125 500€ et les documents
d'urbanisme
48 240 €

Centre aquatique



Le centre aquatique
Fonctionnement :
635 644
Investissement :
155 747

AAGV

Aire d'accueil des gens du voyage

Gestion de l'aire
d'accueil des gens
du voyage
55 990 €

La culture



La promotion du territoire

Promotion touristique

- Fonctionnement : 477 000
- Investissement : 45 150



Festival Les Extraverties

- Fonctionnement : 25 300 (sans subvention Leader 10k€ décalage d'un an avant perception)



Pôle attractivité

- Investissement : 198 000



75^{ème} anniversaire du débarquement

- Fonctionnement : 48 000 (avec moitié fonds Leader)
- Investissement : 70 000



Mémorial

- Emprunt + entretien bâtiment : 61 400



Projet de territoire, mutualisation, ESS et PCAET

Economie sociale et solidaire

- 14 000

Plan climat et transition énergétique

- 13 200

Mutualisation équipement

- 20 000

- Groupement de commandes
- 10 000



Soutien et service aux communes



Contingent incendie
622 000



Dotation patrimoine et voirie
190 000



Attribution de compensation
1 428 500



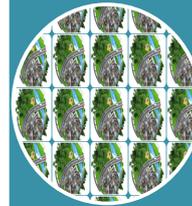
Heures bonifiées AIPF
20 000



Chenil communal
19 600



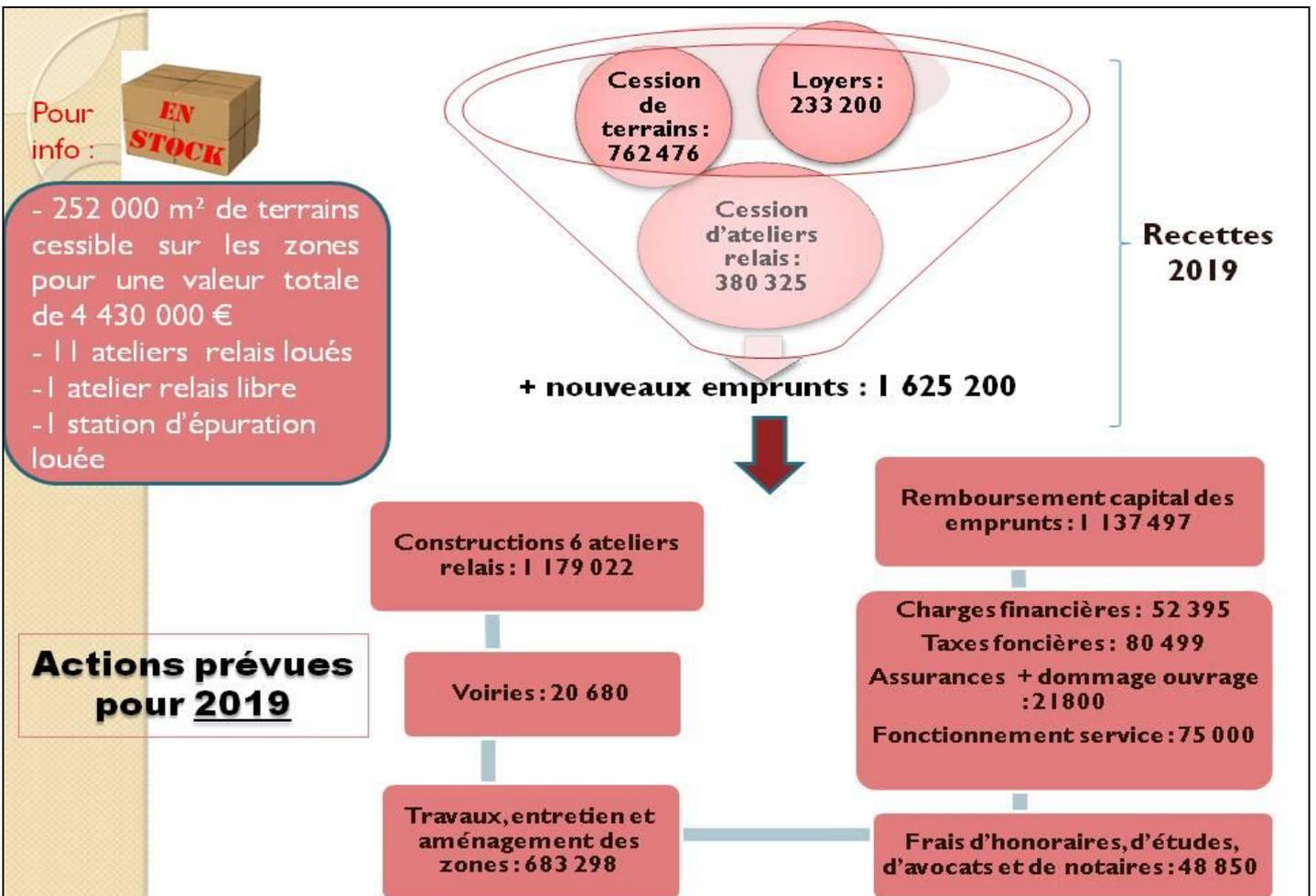
Le droit des sols : le coût du service (80 000€) est refacturé aux communes



Mission assistance technique aux communes
40 600 €



Actions économiques réalisées en 2018

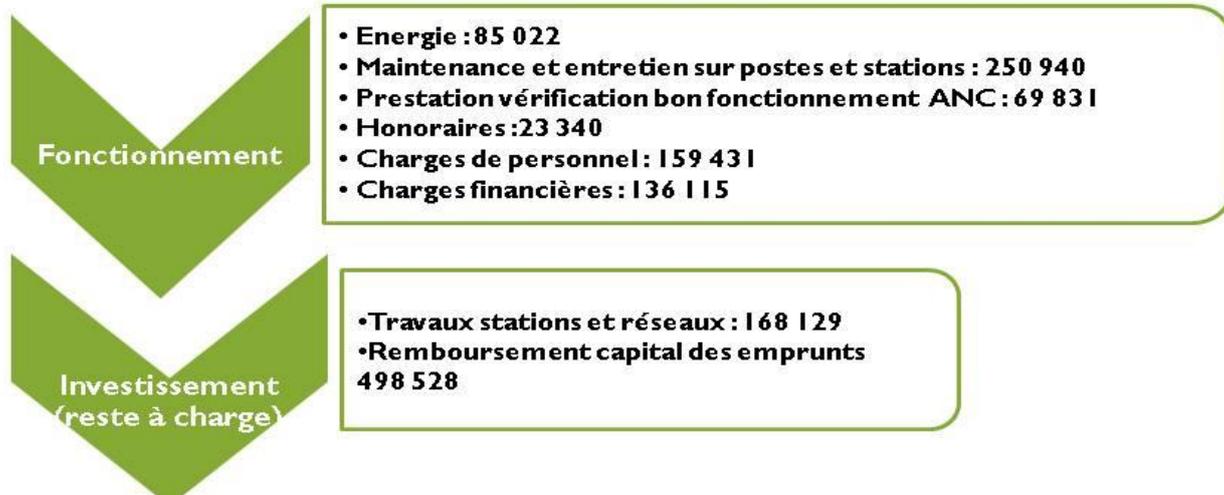


Les budgets assainissement

Recettes 2018

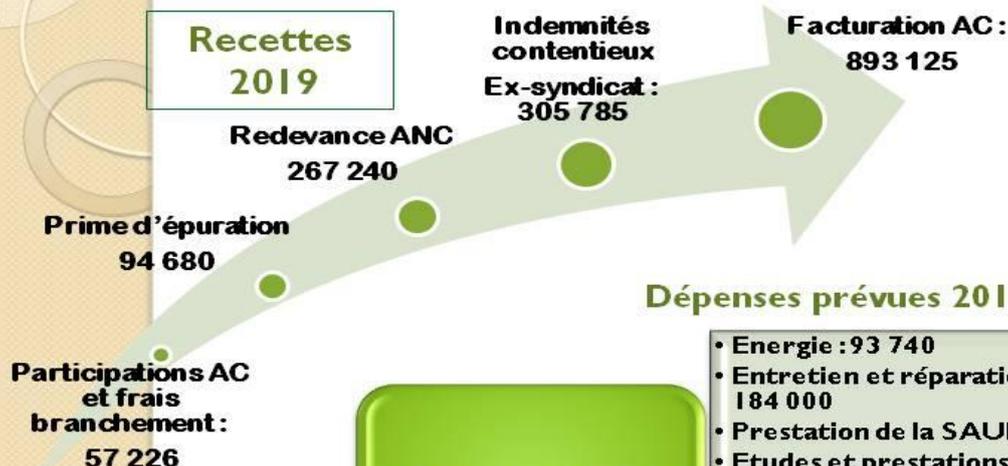


Actions réalisées en 2018

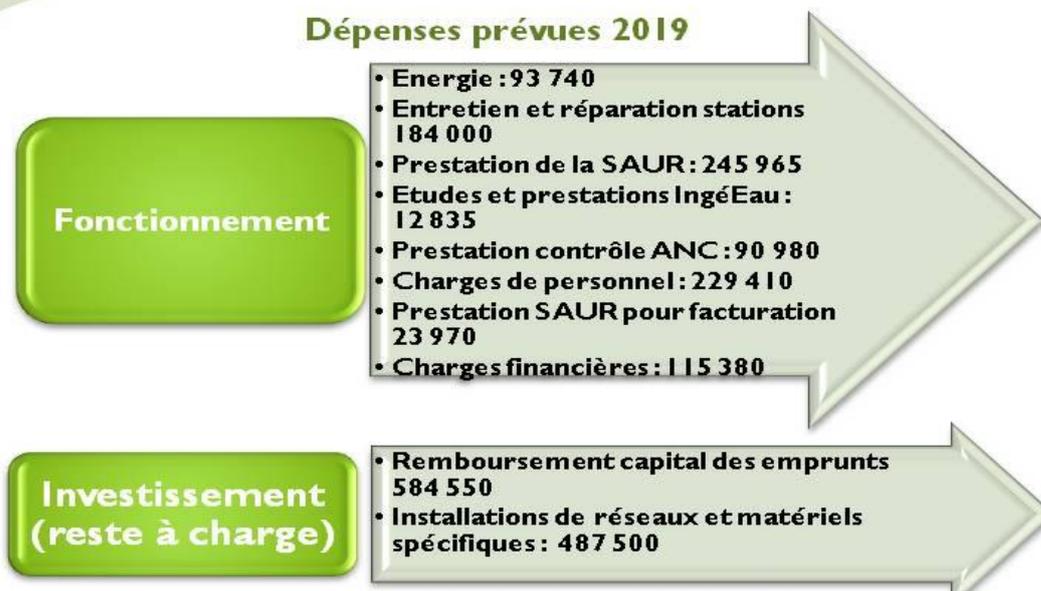


Les budgets assainissement

Recettes 2019



Dépenses prévues 2019

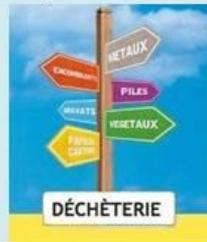


Le budget déchets ménagers

Les recettes 2018



TEOM : 2 141 414 et redevance des déchets professionnels
178 400



Dépôt en déchèterie
7 114



Composteurs et mise à disposition de bacs
2 060



Valorisation des déchets
339 320

Actions réalisées en 2018



Collecte et traitement tous types de déchets
2 144 750



Fonctionnement des déchèteries, déchets verts et collecte sélective : 3 10 800



Fonctionnement du service
97 563



Investissements (reste à charge)
150 490

Le budget 2019 des déchets ménagers



TEOM : 2 214 766 et redevance des déchets professionnels
170 000



Dépôt en déchèterie
7 400



Composteurs et mise à disposition de bacs
2 000



Valorisation des déchets
325 000

Collecte et traitement tous types de déchets
2 331 500

Fonctionnement des déchèteries, déchets verts et collecte sélective
342 600

Fonctionnement du service
109 890

Investissements prévus (reste à charge)
704 428€

Actions prévues pour l'année 2019

La Gémapi

Réalisé en 2018

Produit de la taxe : 54 485

Participation au syndicat mixte du bassin de la Dives : 41 933

Fonctionnement du service : 7 355

Prévisionnel 2019

Produit de la taxe : 55 000

Participation au syndicat mixte du bassin de la Dives : 43 000

Fonctionnement du service : 3 530

Subvention d'équipement à la Fédération de la pêche : 3 642



BUDGET ANNEXE FJT (OPERATIONS REALISEES EN 2018 ET BUDGET 2019)

« Le Foyer Jeunes Travailleurs »

Réalisé 2018

Dépense investissement :

Construction (reste à charge) : 626 747

Recette investissement :

Emprunt encaissé : 341 470

Recette de fonctionnement

Subvention d'équilibre : 41 000

Dépense de fonctionnement

Assurance et taxe aménagement : 22 190

Prévu 2019

Recette d'investissement :

Subvention : 1 059 313

Dépense d'investissement :

Construction : 761 788

Remboursement capital emprunt : 4 500

Recettes de fonctionnement

Subvention d'équilibre : 38 000

Loyers Althéa : 3 335

Dépenses de fonctionnement

Travaux, assurance et communication : 18 700

Charges financières : 2 550





**Communauté de Communes
du Pays de Falaise**

Rue de l'industrie	02 31 90 42 18
Parc d'activités de Guibray	accueil@paysdefalaise.fr
14 700 FALAISE	

Du lundi au vendredi
9h - 12h / 14h - 17h

Retrouvez l'actualité de tous nos services sur le site internet.
Pour recevoir chaque mois notre Newsletter,
inscrivez-vous directement sur

WWW.PAYSDEFALAISE.FR

