

RÉGION
LÉZIGNANAISE
CORBIÈRES
MINERVOIS
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

ESPACE CULTUREL DES CORBIÈRES 13 AVRIL 2022



VOTE DU BUDGET PRINCIPAL 2022



SOMMAIRE

RAPPEL DU CONTEXTE

VOTE DE LA FISCALITE 2022

VOTE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

VOTE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

RATIOS REGLEMENTAIRES

BUDGETS ANNEXES ET CONSOLIDATION



1

BUDGET 2022

* RAPPEL DU CONTEXTE



BUDGET 2022

RAPPEL DU CONTEXTE

Une situation financière solide:

- La CAF nette est au dessus de la moyenne des intercommunalités de même strate (95 € / habitant contre 47 € ratio 2020).
- L'endettement de la CCRLCM est dans la moyenne de la strate et tend à s'éteindre grâce à un non recours à l'emprunt.
- A fin 2021, la CCRLCM mettrait 2 ans pour rembourser la totalité de son encours.
- La CCRLCM peut compter sur un fonds de roulement important pour financer une partie de ses futurs investissements.



BUDGET 2022

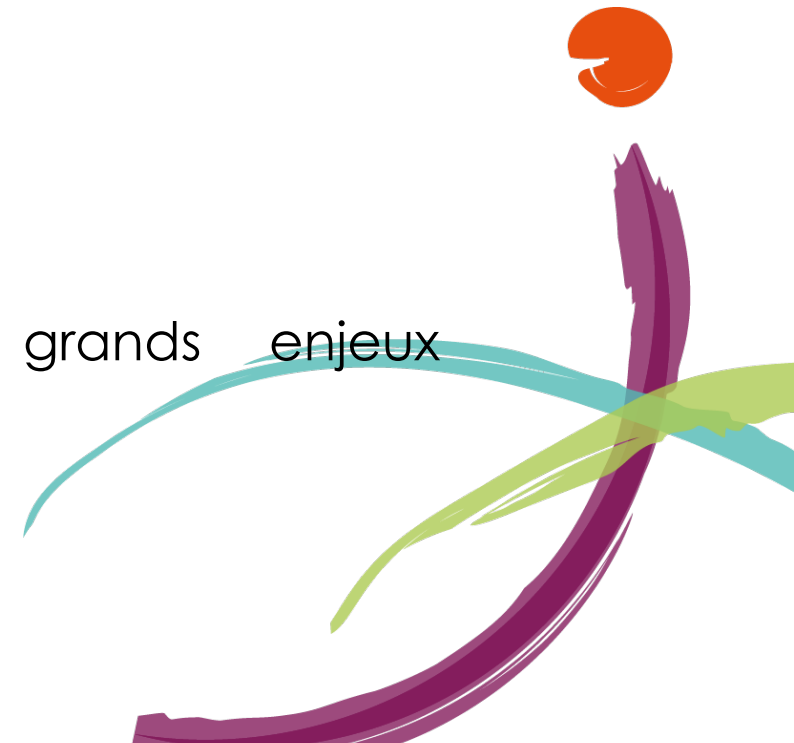
RAPPEL DU CONTEXTE

Un territoire idéalement situé, en pleine expansion démographique et économique, qui doit être en capacité de:

-créer les services répondant aux besoins de nos populations,

-créer de la confiance, aider l'économie à se développer,

-aménager ses infrastructures tout en intégrant les grands enjeux environnementaux.



BUDGET 2022

RAPPEL DU CONTEXTE

Un projet de territoire 2020/2026 qui s'appuie sur un pacte de gouvernance voté à l'unanimité déclinant cinq orientations stratégiques:

-axe stratégique n°1 **CROISSANCE VERTE** : « être territoire de référence en matière d'énergie positive et de respect de l'environnement »,

-axe stratégique n°2 **AMENAGEMENT DU TERRITOIRE** : « organiser et développer notre territoire de manière équilibré et solidaire »,

-axe stratégique n°3 **TOURISME** : « un territoire riche par son climat, son patrimoine architectural et culturel, à haut potentiel de développement »,

-axe stratégique n°4 **IDENTITE TERRITORIALE** : « forger une identité partagée du territoire »,

-axe stratégique n°5 **SERVICES PUBLICS INTERCOMMUNAUX**: « l'humain au centre du dispositif ».



BUDGET 2022

RAPPEL DU CONTEXTE

La mise ne œuvre d'un plan pluri-annuel d'investissement (PPI) qui se veut volontaire, responsable et ambitieux:

Le budget 2022 s'inscrit dans cette optique d'anticipation, de rationalisation et de planification.

Le vote d'autorisations de programme / crédits de paiement (AP/CP) pour les opérations déjà bien identifiées va permettre une meilleure lisibilité de notre action publique déclinée à travers les 5 orientations stratégiques définies dans notre projet de territoire.



BUDGET 2022

RAPPEL DU CONTEXTE

Un budget principal 2022 :

Ce budget est la déclinaison financière d'une vision ambitieuse pour le territoire, ses habitants et ses entreprises.

Le projet politique et territorial de notre Communauté a été, reste et sera celui de nos communes, mais il est bien plus que la somme des intérêts communaux.

Par nos politiques volontaristes, nous œuvrons à la cohérence et à la cohésion, territoriale et sociale, de notre territoire de la Région Lézignanaise Corbières et Minervois.

Le budget principal sera présenté à l'équilibre dans le cadre de la nouvelle instruction comptable M57 à hauteur de: **45 M€**

-section de fonctionnement: 27,350 M€

-section d'investissement: 17,650 M€



2

FISCALITE 2022

*VOTE DES TAUX DE FISCALITE ET
EVOLUTION DES PRODUITS

*VOTE DES TAUX DE TEOM

*VOTE DU PRODUIT GEMAPI



VOTE DE LA FISCALITE 2022

FISCALITE DIRECTE LOCALE: VOTE DES TAUX

Depuis la fusion-extension de notre intercommunalité en 2013, les taux de fiscalité n'ont pas augmenté:



FONCIER BATI: 1,28%



FONCIER NON BATI: 9,42%



CFE: 34,96% (période de lissage)

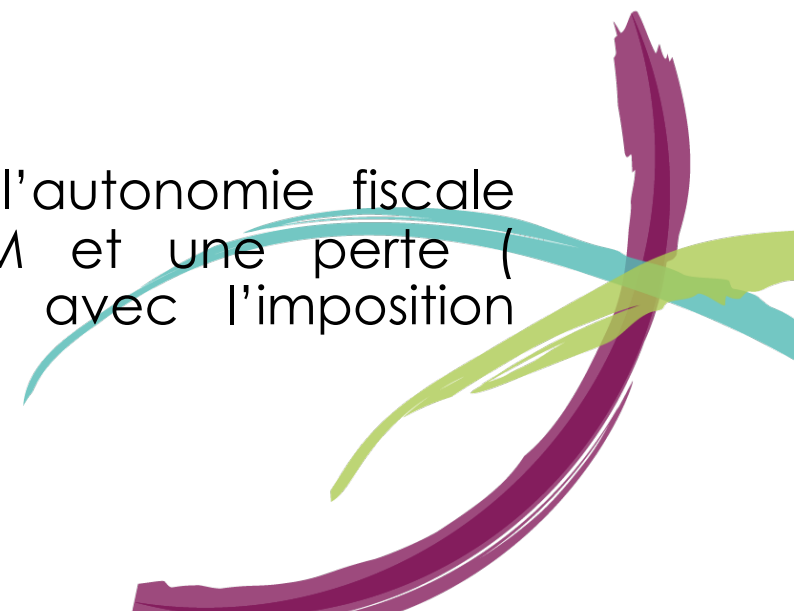


VOTE DE LA FISCALITE 2022

FISCALITE DIRECTE LOCALE: EVOLUTION DES PRODUITS SUR BASES PREVISIONNELLES NOTIFIEES

	Etat 1386 RC	ETAT 1386 RC	Etat 1259	Evolution n-1	
	2020	2021	2022	en %	En €
TH	4 257 645 €				0 €
THRS		825 965 €	854 045 €	3,40%	28 080 €
TFB	372 469 €	370 164 €	387 661 €	4,73%	17 497 €
TFNB	165 279 €	165 402 €	169 466 €	2,46%	4 064 €
TANB	119 153 €	118 809 €	113 834 €	-4,19%	-4 975 €
CFE	2 582 654 €	2 352 832 €	2 560 529 €	8,83%	207 697 €
CVAE	933 276 €	908 621 €	836 960 €	-7,89%	-71 661 €
TASCOM	275 467 €	271 008 €	270 671 €	-0,12%	-337 €
IFER	861 701 €	1 097 097 €	1 113 562 €	1,50%	16 465 €
Compensation TH	512 368 €				0 €
Compensation FB	537 €	483 €	456 €	-5,59%	-27 €
compensation FB entreprise		9 396 €	9 715 €	3,40%	319 €
Compensation CFE	96 194 €	431 123 €	498 106 €	15,54%	66 983 €
TVA		3 957 291 €	4 109 414 €	3,84%	152 123 €
FNGIR	-1 402 948 €	-1 402 948 €	-1 402 948 €	0,00%	0 €
TOTAL y compris compensations	9 635 496 €	10 202 340 €	10 635 033 €	4,24%	432 693 €
poids menage avant FNGIR	53%	14%	14%		
poids entreprise avant FNGIR	47%	48%	48%		
TVA (Etat) avant FNGIR	0%	38%	38%		
total	100%	100%	100%		

- Une dynamique intéressante des produits fiscaux y compris compensations (+0,432 M€).
- Attention cependant à l'effet TVA dans un contexte international dégradé.
- Une perte de l'autonomie fiscale de la CCRLCM et une perte (relative) du lien avec l'imposition ménage



VOTE DE LA FISCALITE 2022

VOTE DES TAUX DE TEOM

N° ZONE	COMMUNES	TAUX TEOM 2022
01	Argens Minervois	20,35%
02	Boutenac	20,11%
03	Camplong d'Aude	23,50%
04	Canet d'Aude	18,19%
05	Castelnau d'Aude	26,34%
06	Conilhac Corbières	19,93%
07	Cruscades	33,95%
08	Escales	23,20%
09	Fabrezan	18,53%
10	Ferrals les Corbières	20,59%
11	Fontcouverte	21,53%
12	Homps	18,38%
13	Lézignan Corbières	13,21%
14	Luc Sur Orbieu	22,31%
15	Montbrun des Corbières	17,80%
16	Montsérét	21,96%
17	Moux	22,37%

N° ZONE	COMMUNES	TAUX TEOM 2022
19	Paraza	18,81%
20	Roubia	22,01%
21	Saint André De Roquelongue	20,35%
22	Tourouzelle	18,39%
23	<u>COMMUNES ISSUES DE L'EX CDC DE LA CONTREE DE DURBAN</u> : Albas-Cascastel des Corbières-Coustouge-Jonquières-Quintillan-Saint Laurent De La Cabrerisse-Thézan des Corbières - Ex V124	21,30%
24	<u>COMMUNES ISSUES DE L'EX CDC DU CANTON DE LAGRASSE</u> : Lagrasse-Ribaute-Saint Martin des Puits-Saint Pierre des Champs-Talairan-Tournissan - Ex V185	19,37%
25	<u>COMMUNES ISSUES DE L'EX CDC PIEMONT D'ALARIC</u> : Roquecourbe Minervois-Saint Couat d'Aude - Ex V068	20,57%
26	<u>COMMUNES ISSUES DE L'EX CDC DU MASSIF DE MOUTHOMET</u> : Albières, Auriac, Bouisse, Davejean, Dernacueillette, Félines-Termenès, Lairière, Lanet, Laroque-De-Fa, Massac, Montjoi, Mouthomet, Palairac, Salza, Termes, Vignevielle, Villerouge-Termenès - EX REOM	18,67%

Outre le produit attendu sur la zone 13 (Lézignan-Corbières), un complément sera opéré pour la ville-centre ses attributions de compensation à hauteur de 0,361 M€.

Le coût du service 2022 s'établit à 5,450 M€.

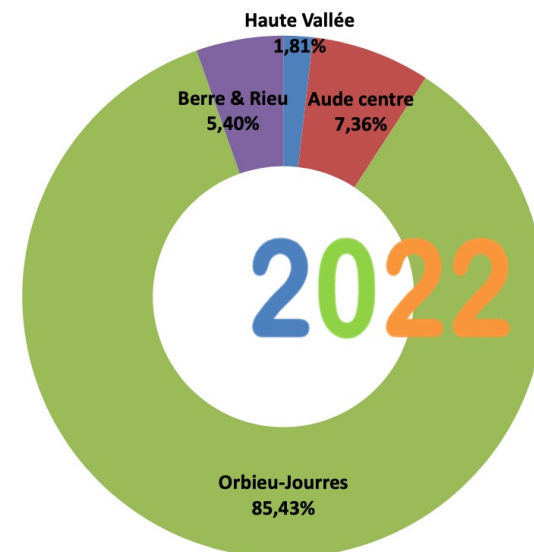
VOTE DE LA FISCALITE 2022

VOTE DU PRODUIT ATTENDU GEMAPI

Appels de cotisations des Syndicat (1)	Participation totale de l'EPCI (= taxe GEMAPI à prélever)	
678 000,00 €	4 867,10 €	0,72%
1 385 000,00 €	19 778,32 €	1,43%
415 000,00 €	229 606,50 €	55,33%
300 000,00 €	14 526,0 €	4,84%
2 778 000,00 €	268 777,93 €	9,68%

0

Selon la Clé 2022 (15% pop. Communes - 15% superficies communales - 70% potentiel fiscal EPCI)



VOTE DU PRODUIT ATTENDU GEMAPI 2022: 270 000 €

3

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

*VUE SYNTHETIQUE EQUILIBREE A
27,350 M€



SECTION DE FONCTIONNEMENT

VUE SYNTHETIQUE: UNE SECTION EQUILIBREE A 27,350 M€

DEPENSES					RECETTES				
CHAPITRE	CA19	CA20	CA21	BP22	CHAPITRE	CA19	CA20	CA21	BP22
011 Charges caractère généra	6 049 653,68	6 276 850,08	6 438 459,10	7 075 000,00	70 Produits du domaine	943 039,16	1 285 393,07	1 655 643,66	1 627 705,57
012 Charges personnel	5 479 547,94	5 376 311,01	5 440 572,80	5 824 000,00	013 Atténuation de charges	242 043,94	175 230,97	199 988,64	0,00
014 Atténuation de recettes	3 891 090,00	3 874 443,00	3 813 211,00	3 802 948,00	73 Impôts et taxes	15 551 799,00	16 311 036,00	16 924 193,00	17 416 142,00
65 Autres charges gestion	1 872 806,88	1 740 012,54	2 022 427,42	2 526 330,00	74 Dotations et subventions	3 199 092,41	3 788 801,95	2 873 212,69	2 975 277,00
					75 Produits gestion courante	45 125,13	364 389,17	74 082,54	42 000,00
66 Charges financières	223 685,47	188 423,27	215 631,32	280 000,00	76 Recettes financières	4 643,14	4 091,15	3 505,46	3 000,00
67 Annul exercice antérieur	0,00	593,89	0,00	11 856,00	77 Recettes exceptionnelles	87 852,95	34 218,17	159 985,98	0,00
68 Dotations règlementées	472 500,00	106 000,00	200 000,00	200 000,00	78 Reprise sur provisions	1 672 500,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES	17 989 283,97	17 562 633,79	18 130 301,64	19 720 134,00	TOTAL RECETTES REELLES	21 746 095,73	21 963 160,48	21 890 611,97	22 064 124,57
TOTAL DEPENSES ORDRE	737 665,58	760 416,02	883 756,42	804 866,00	TOTAL RECETTES ORDRE	283 814,33	216 828,05	53 947,28	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES+ORDRE	18 726 949,55	18 323 049,81	19 014 058,06	20 525 000,00	TOTAL RECETTES REELLES+ORDRE	22 029 910,06	22 179 988,53	21 944 559,25	22 064 124,57
022 Dépenses imprévues									
023 Autofinancement SI				6 825 000,00	002 Excédent fonctionnement	1 053 035,59	3 517 398,65	4 263 234,62	5 285 875,43
TOTAL DEPENSES REELLES+ORDRE	18 726 949,55	18 323 049,81	19 014 058,06	27 350 000,00	EQUILIBRE BUDGETAIRE	23 082 945,65	25 697 387,18	26 207 793,87	27 350 000,00

4

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

*VUE SYNTHETIQUE EQUILIBREE A
17,650 M€



SECTION D'INVESTISSEMENT

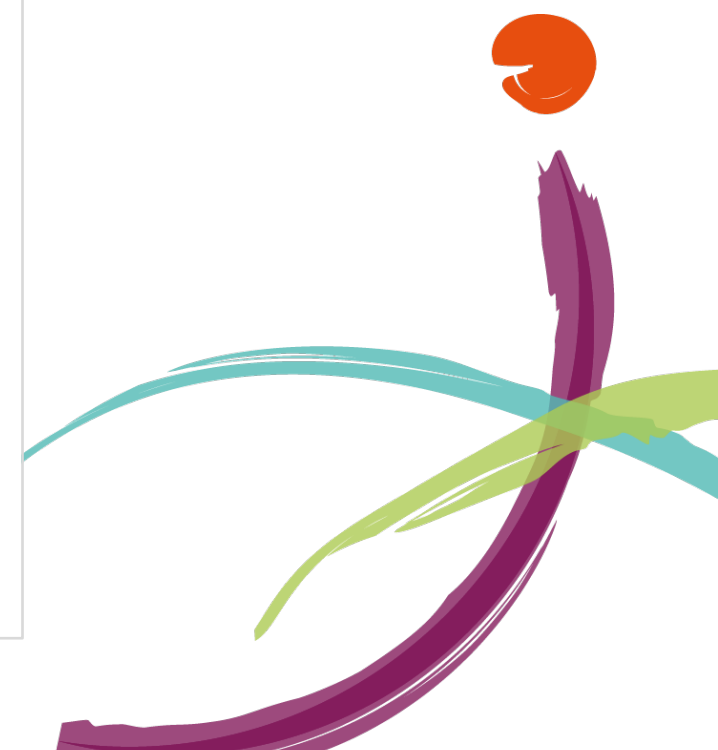
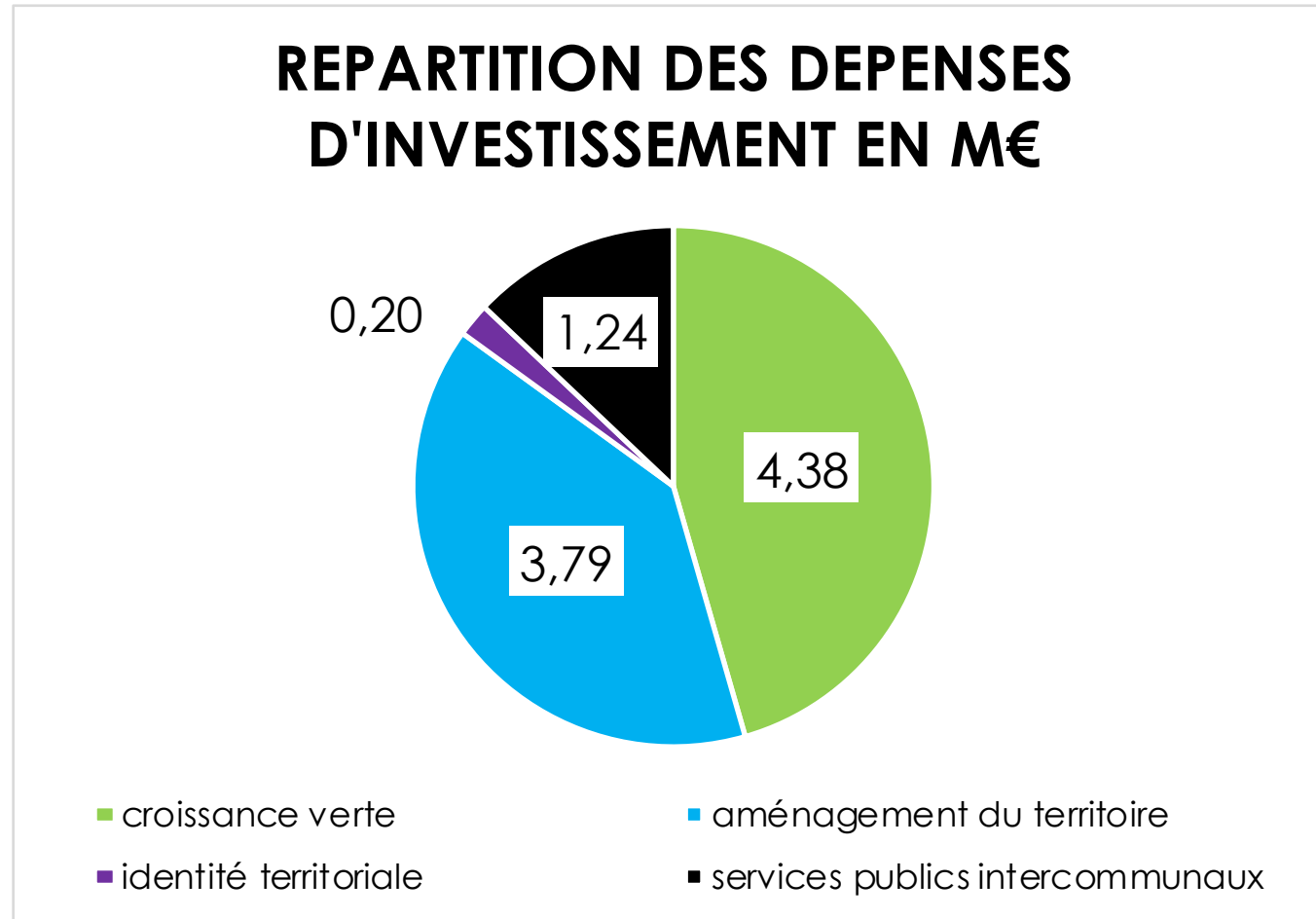
VUE SYNTHETIQUE:UNE SECTION EQUILIBREE A 17,650 M€

Une opération de refinancement de dette et/ou un remboursement anticipé pourront être envisagés si les conditions des marchés financiers sont favorables.

DEPENSES INVESTISSEMENT 2022				
OPERATIONS	crédits reportés	créd.nouveaux	Crédit paiement 2022 (CP2022)	BP 2022
Déficit investissement reporté		1 140 127,75		1 140 127,75
dépenses d'ordre				0,00
opération de refinancement dette		4 500 000,00		4 500 000,00
opération de remb.anticipé dette		1 652 000,00		1 652 000,00
remboursement annuité dette		750 000,00		750 000,00
Avance remboursable budget annexe cabanons de Bories		1 482 000,00		1 482 000,00
Travaux d'équipement sur programme	846 047,28	5 230 008,98	2 049 815,99	8 125 872,25
TOTAL DES DEPENSES	846 047,28	14 754 136,73	2 049 815,99	17 650 000,00

SECTION D'INVESTISSEMENT

REPARTITION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 9,607 M€



SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'EQUIPEMENT

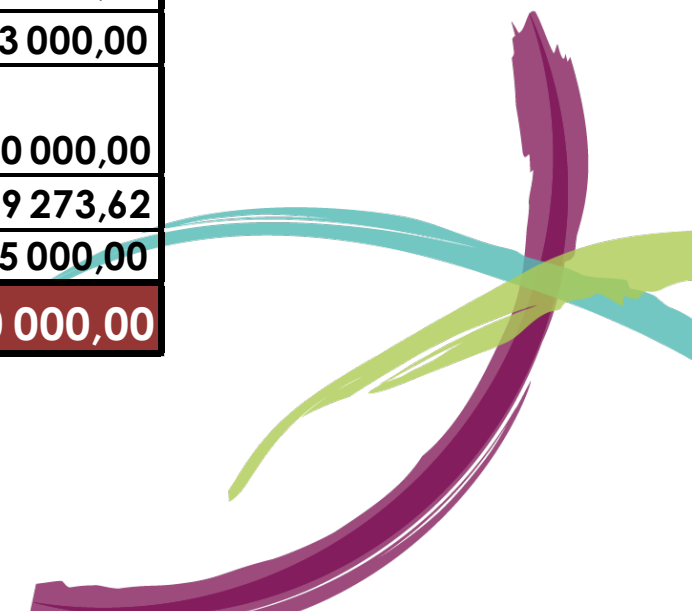
DEPENSES D'EQUIPEMENT 2022				
OPERATIONS	crédits reportés	créd.nouveaux	Crédit paiement 2022 (CP2022)	BP 2022
902 PLH (plan local de l'habitat)	6 105,00	150 008,98		156 113,98
906 Véhicules Matériels Services Tech.	0,00	550 000,00		550 000,00
907 Véhicules Matériels Eco Environn.	2 935,39	150 000,00		152 935,39
908 Matériel Bureau informatique	39 536,04	100 000,00		139 536,04
910 Bâtiments	80 363,99	120 000,00		200 363,99
914 SCOT et PCAET	131 988,80	20 000,00		151 988,80
917 Fourrière animale	1 044,00	150 000,00		151 044,00
919 Acquisitions foncières	15 079,88	300 000,00		315 079,88
924 Aire Gens Voyage Part CCRL	5 784,00	50 000,00		55 784,00
933 Développement économique	96 271,32	150 000,00		246 271,32
935 Maison Médicale Garde		50 000,00		50 000,00
937 Milcom	0,00	200 000,00		200 000,00
943 MMS	682,97	50 000,00		50 682,97
955 CRECHES (anciennes)	14 016,97	100 000,00		114 016,97
958 THD 1ere tranche cloturé				0,00
963_VRD IC 40 (programme soldé en 2021)	0,00	0,00		0,00
964_VRD IC 41 (programme en cours de solde via crédits reporté	12 067,40	0,00		12 067,40
965 VRD IC INTEMPERIE 2018		100 000,00		100 000,00
APCP2022 966 DECHETTERIES INTERCO (géré en APCP sur schéma dechett)	38008,86		1 952 000,00	1 990 008,86
968 VRD IC 43	0	140 000,00		140 000,00
APCP2022 969 CRECHE ROUBIA (géré en APCP)	92 184,01		257 815,99	350 000,00
970 aides aux communes FDC/2021	186 966,65			186 966,65
971 DSIL relance economie d'energie bâtiments	123 012,00	700 000,00		823 012,00
972 -programme voirie communautaire		350 000,00		350 000,00
973-parking covoiturage sortie autroute		800 000,00		800 000,00
APCP2022 974-transfert competence AEP/EU (géré en AP/CP)			60 000,00	60 000,00
APCP2022 975-THD phase 2 (géré en APCP)			250 000,00	250 000,00
APCP2022 976 - FDC 2022/2026 (géré en APCP)			300 000,00	300 000,00
APCP2022 977-extension et restructuration siège (géré en APCP)			30 000,00	30 000,00
APCP2022 978-aides immobilier entreprises 2022/2025 (géré en APCP)			200 000,00	200 000,00
TOTAL	846 047,28	4 230 008,98	3 049 815,99	8 125 872,25



SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES INVESTISSEMENT 2022			
OPERATIONS	crédits reportés	créd.nouveaux	BP 2022
1068 affectation résultat antérieur		1 907 860,38	1 907 860,38
Recettes d'ordre		804 866,00	804 866,00
refi dette		4 500 000,00	4 500 000,00
avance remboursable CIAS		200 000,00	200 000,00
avance remboursable CAUMONT2		2 803 000,00	2 803 000,00
FCTVA	0,00	180 000,00	180 000,00
Subventions et participations	78 314,65	350 958,97	429 273,62
auto financement de la SF		6 825 000,00	6 825 000,00
TOTAL DES RECETTES	78 314,65	17 571 685,35	17 650 000,00



5

RATIOS REGLEMENTAIRES



RATIOS REGLEMENTAIRES

RATIOS OBLIGATOIRES		RATIOS BP 2022	Moy nationale MINEFI 2020 (dernier connu)
RATIO 1	dépenses réelles de fonctionnement (DRF)/population	580 €	309 €
RATIO 2	recettes réelles de fonctionnement (RRF)/pop	649 €	374 €
RATIO 3	dépenses d'équipement brut / pop	214 €	97 €
RATIO 4	Encours de dette au 31 dec 2022/ pop	177 €	198 €
RATIO 5	DGF/ pop	33 €	49 €
RATIO 6	charges de personnel (montant net)/D	29,53%	40,52%
RATIO 7	DRF + remboursement capital dette / RRF	100,26%	
RATIO 8	dépenses d'équipement brut / RRF	33,04%	
RATIO 9	Encours de dette prévisionnel au 31 dec 2022 / RRF	27,31%	
RATIO 10	Epargne brute / RRF	12,84%	
	POPULATION 01/01/2022	34023	

- le taux d'épargne brute prévisionnelle 2022 s'établit à 12,86% (un taux de 8 à 10% est très satisfaisant pour une intercommunalité)
- la capacité prévisionnelle de désendettement fin 2022 s'établit à 2,13 ans (la zone d'alerte est à 12 ans).



6

BUDGETS ANNEXES ET CONSOLIDATION



BUDGETS ANNEXES- CONSOLIDATION

CONSOLIDATION DES BUDGETS 2022			
		DEPENSES	RECETTES
BUDGET PRINCIPAL	FON	27 350 000,00	27 350 000,00
	INV	17 650 000,00	17 650 000,00
	TOTAL	45 000 000,00	45 000 000,00
BUDGET ANNEXE GITES	FON	0,00	0,00
	INV	3 516,05	3 516,05
	TOTAL	3 516,05	3 516,05
BUDGET ANNEXE ECOLE MOUTHOMET	FON	433 700,00	433 700,00
	INV	260 000,00	260 000,00
	TOTAL	693 700,00	693 700,00
BUDGET ANNEXE SPANC	FON	1 000,00	1 000,00
	INV	0,00	0,00
	TOTAL	1 000,00	1 000,00
BUDGET ANNEXE ORNAISONS	FON	44 075,00	44 075,00
	INV	17 398,62	17 398,62
	TOTAL	61 473,62	61 473,62
BUDGET ANNEXE CAUMONT2	FON	2 520 723,42	2 520 723,42
	INV	3 235 110,46	3 235 110,46
	TOTAL	5 755 833,88	5 755 833,88
CONSOLIDATION DES BUDGETS 2022			
		DEPENSES	RECETTES
CONSOLIDATION DES BUDGETS 2022	FON	30 349 498,42	30 349 498,42
	INV	21 166 025,13	21 166 025,13
	TOTAL	51 515 523,55	51 515 523,55



RÉGION
LÉZIGNANAISE
CORBIÈRES
MINERVOIS

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES

MERCI DE VOTRE
ATTENTION

