

Envoyé en préfecture le 12/11/2020

Reçu en préfecture le 12/11/2020

Affiché le 12/11/2020

SLOW

ID : 082-228200010-20201021-CD20201021_12-DE



TARN-ET-GARONNE
LE DÉPARTEMENT.fr

PRÉSENTATION
DU PROJET DE
DÉCISION MODIFICATIVE
POUR 2020

4^{ème} réunion de 2020

21 octobre 2020

Envoyé en préfecture le 12/11/2020

Reçu en préfecture le 12/11/2020

Affiché le 12/11/2020

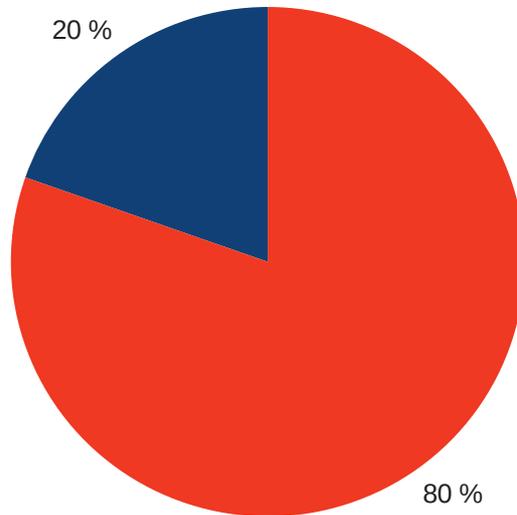


ID : 082-228200010-20201021-CD20201021_12-DE

**PRÉSENTATION DU PROJET
DE DÉCISION MODIFICATIVE
POUR 2020

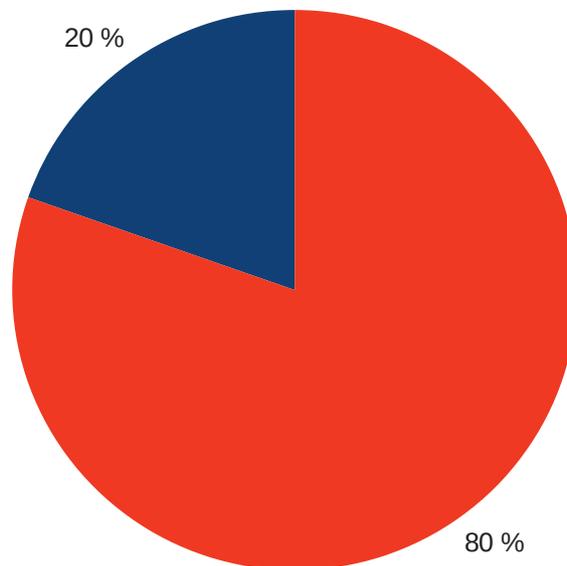
DÉCISION MODIFICATIVE 2020

Dépenses : 3,32 M€



■ Total investissement : 0,65M€ ■ Total fonctionnement : 2,67M€

Recettes : 3,32 M€



■ Total investissement : 0,65M€ ■ Total fonctionnement : 2,67M€

Le projet de décision modificative pour 2020 s'équilibre, en dépenses et en recettes, à la somme de :

3 319 051,47 €

Ce projet de décision modificative comporte uniquement les ajustements apportés pour l'année 2020, le budget primitif ayant déjà intégré les résultats et restes à réaliser 2019.

La structure de la décision modificative 2020 se présente ainsi :

	Dépenses	Recettes
Total investissement	651 495,47 €	651 495,47 €
Total fonctionnement	2 667 556,00 €	2 667 556,00 €
TOTAL	3 319 051,47 €	3 319 051,47 €

CHAPITRE I

LES RECETTES

Les recettes, d'un montant de **3 319 051,47 €** se répartissent comme suit :

- ◆ Fonctionnement..... 2 667 556 €
- ◆ Investissement.....651 495,47 €

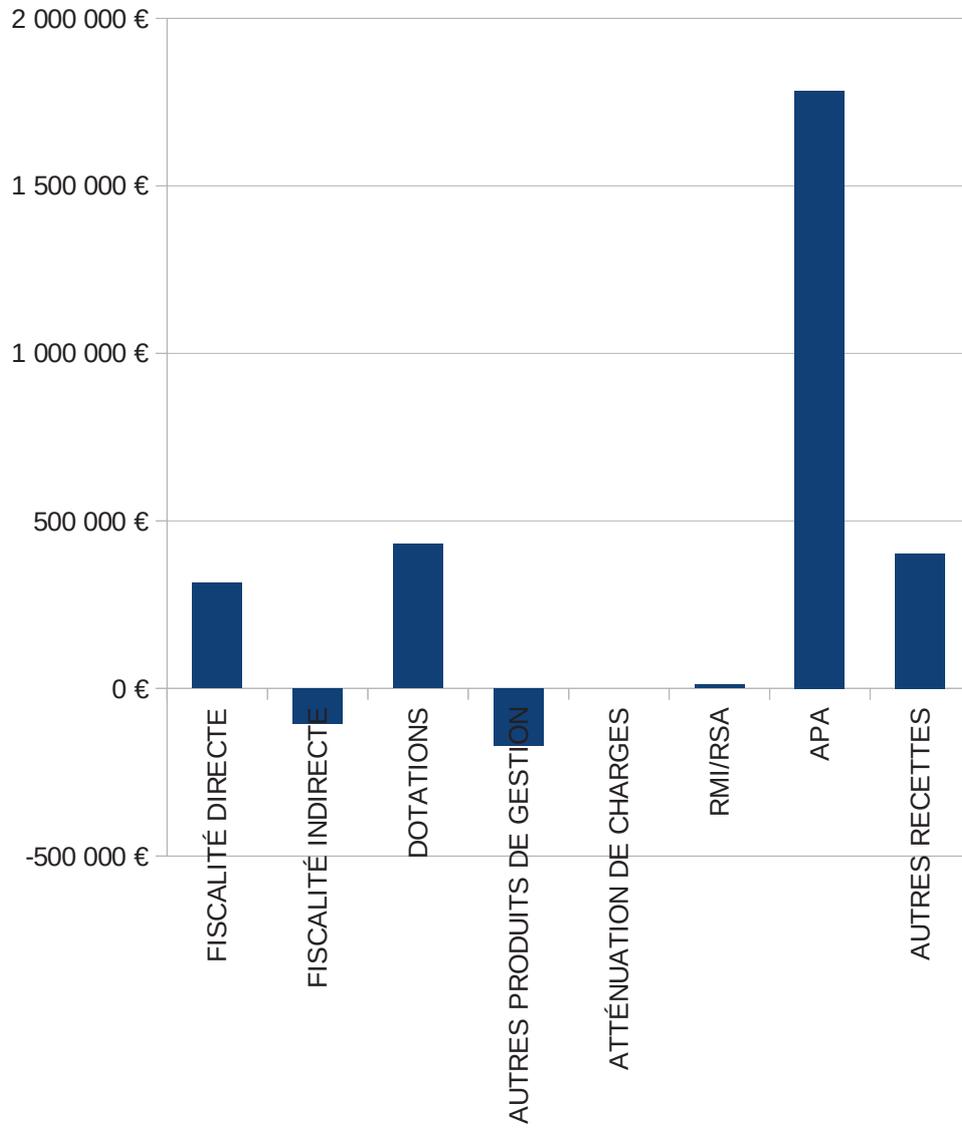
A – LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 2 667 556 €

NATURE	CA 2019	BP 2020	DM 2020	Total crédits 2020
FISCALITE DIRECTE				
Impôts départementaux (taxe sur le foncier bâti).....	76 649 972,00 €	78 336 271,00 €	-104 633,00 €	78 231 638,00 €
Rôles supplémentaires.....	384 283,00 €	150 000,00 €	-50 000,00 €	100 000,00 €
CVAE (cotisation sur la valeur ajoutée).....	10 370 005,00 €	10 766 057,00 €	365 694,00 €	11 131 751,00 €
IFER (imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux) et rôles supplémentaires	4 921 583,00 €	4 925 000,00 €	45 848,00 €	4 970 848,00 €
Fonds national de garantie individuelle de ressources (FNGIR)	6 134 357,00 €	6 134 357,00 €	0,00 €	6 134 357,00 €
Fonds national de péréquation de la CVAE (FNPCVAE).....	536 370,00 €	593 000,00 €	42 206,00 €	635 206,00 €
Fonds péréqué (transfert frais de gestion État sur foncier bâti)...	6 490 831,00 €	6 696 776,00 €	16 813,00 €	6 713 589,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sous-total fiscalité directe	105 487 401,00 €	107 601 461,00 €	315 928,00 €	107 917 389,00 €
IMPOTS INDIRECTS				
Droits de mutation à titre onéreux (DMTO).....	34 448 502,20 €	30 000 000,00 €	0,00 €	30 000 000,00 €
Taxe additionnelle aux DMTO.....	316 678,20 €	200 000,00 €	0,00 €	200 000,00 €
Taxe départementale ENS.....	30 073,00 €	50 000,00 €	-30 000,00 €	20 000,00 €
Taxe pour CAUE.....	357 695,88 €	350 000,00 €	-50 000,00 €	300 000,00 €
Fonds de péréquation DMTO.....	4 501 360,00 €	4 351 000,00 €	4 350 906,00 €	8 701 906,00 €
Fonds de solidarité DMTO.....	1 605 573,00 €	1 914 000,00 €	-1 914 000,00 €	0,00 €
Taxe d'aménagement.....	2 250 397,07 €	2 000 000,00 €	0,00 €	2 000 000,00 €
T.S.C.A (article 52, article 53 et article 77).....	37 950 787,77 €	37 000 000,00 €	-300 000,00 €	36 700 000,00 €
Taxe sur l'électricité (TDCFE).....	3 389 719,98 €	3 400 000,00 €	-50 000,00 €	3 350 000,00 €
T.I.C.P.E.....	2 909 783,72 €	2 900 000,00 €	-400 000,00 €	2 500 000,00 €
Autres.....	1 613 443,00 €	1 712 000,00 €	-1 712 000,00 €	0,00 €
Sous-total fiscalité indirecte	89 374 013,82 €	83 877 000,00 €	-105 094,00 €	83 771 906,00 €

NATURE	CA 2019	BP 2020	DM 2020	Total crédits 2020
DOTATIONS				
Dotation globale de fonctionnement.....	40 582 658,00 €	40 656 276,00 €	221 742,00 €	40 878 018,00 €
FCTVA.....	298 680,57 €	300 000,00 €	-4 000,00 €	296 000,00 €
Dotation générale de décentralisation.....	1 642 594,00 €	1 642 594,00 €	0,00 €	1 642 594,00 €
Dotation de compensation de la réforme de la TP (DCRTP).....	6 915 973,00 €	6 915 973,00 €	0,00 €	6 915 973,00 €
Allocations compensatrices.....	2 327 511,00 €	2 200 000,00 €	12 526,00 €	2 212 526,00 €
Sous-total dotations État	51 767 416,57 €	51 714 843,00 €	230 268,00 €	51 945 111,00 €
Prestation compensation handicap.....	2 906 726,55 €	2 840 000,00 €	164 859,00 €	3 004 859,00 €
M.D.P.H.....	453 479,54 €	480 000,00 €	-22 526,00 €	457 474,00 €
Participations.....	1 415 796,94 €	1 743 082,00 €	58 070,00 €	1 801 152,00 €
Participation restauration scolaire (FARPI).....	750 000,00 €	800 000,00 €	0,00 €	800 000,00 €
Total dotations	57 293 419,60 €	57 577 925,00 €	430 671,00 €	58 008 596,00 €
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				
Revenus des immeubles.....	940 716,13 €	940 800,00 €	0,00 €	940 800,00 €
Recouvrements divers (maison de retraite...).....	12 863 895,05 €	11 471 500,00 €	-171 462,00 €	11 300 038,00 €
Sous-total autres produits	13 804 611,18 €	12 412 300,00 €	-171 462,00 €	12 240 838,00 €
ATTENUATION DE CHARGES				
Remboursement indemnités journalières.....	38 322,74 €	32 000,00 €	0,00 €	32 000,00 €
RMI/RSA				
R.S.A.....	3 270 298,60 €	3 270 298,00 €	0,00 €	3 270 298,00 €
T.I.C.P.E (ex T.I.P.P.).....	17 180 812,00 €	17 180 812,00 €	0,00 €	17 180 812,00 €
F.M.D.I.....	1 861 525,00 €	1 800 000,00 €	0,00 €	1 800 000,00 €
Autres produits RSA/RMI (indus,fse...).....	832 675,96 €	2 866 624,00 €	11 282,00 €	2 877 906,00 €
Sous-total RMI/RSA	23 145 311,56 €	25 117 734,00 €	11 282,00 €	25 129 016,00 €
APA				
Dotation C.N.S.A.....	11 512 898,32 €	10 740 000,00 €	1 783 609,00 €	12 523 609,00 €
Indus et annulations.....	500 724,07 €	430 000,00 €	0,00 €	430 000,00 €
Sous-total APA	12 013 622,39 €	11 170 000,00 €	1 783 609,00 €	12 953 609,00 €
AUTRES RECETTES				
Produits des services du domaine.....	1 984 620,56 €	1 934 144,00 €	-18 600,00 €	1 915 544,00 €
Produits financiers.....	400 429,73 €	400 435,00 €	0,00 €	400 435,00 €
Produits exceptionnels.....	5 782 607,04 €	507 544,98 €	421 222,00 €	928 766,98 €
Sous-total autres recettes	8 167 657,33 €	2 842 123,98 €	402 622,00 €	3 244 745,98 €
Excédent de fonctionnement reporté	17 959 092,65 €	23 585 856,02 €	0,00 €	23 585 856,02 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	327 283 452,27 €	324 216 400,00 €	2 667 556,00 €	326 883 956,00 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

2 667 556 €



I – LA FISCALITÉ DIRECTE : + 315 928 €

1°) La taxe sur le foncier bâti et les rôles supplémentaires

Au budget primitif, le produit estimé était de 78 336 271 €, en hausse au regard du réalisé 2019 de +2,2 % dont une évolution physique de +1 % et une évolution mécanique de 1,2 %. L'État nous a notifié un montant de **78 231 638 €**, soit un montant minoré de **104 633 €** inscrit dans cette décision modificative. Concernant les rôles supplémentaires, une estimation de 150 000 € avait été inscrite au BP, montant qu'il convient de réajuster prévisionnellement de **-50 000 €**.

2°) La cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Un montant de **11 131 751 €** nous a été notifié, en évolution de **3,40 %** par rapport aux estimations du BP (10 766 057 €).

3°) Les impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux

La notification par les services de l'État fait apparaître un montant de **4 970 848 €**, quasi équivalente aux estimations du BP avec **+ 45 848 €**.

4°) Le fonds de péréquation de la CVAE

L'État nous a notifié une somme de 635 206 € nécessitant un ajustement à la hausse de la prévision de **+ 42 206 €**.

5°) Le fonds péréqué (transfert des frais de gestion du foncier bâti par l'État)

Au BP, le montant inscrit était de 6 696 776 €. La notification définitive fait état de **6 713 589 €**, soit un ajustement de **+ 16 813 €**.

II – LA FISCALITÉ INDIRECTE : - 105 094 €

1°) Les droits de mutation et la taxe départementale de publicité foncière

La tendance observée depuis le début d'année, très soutenue malgré la crise sanitaire, permet au Conseil départemental de laisser inscrite la prévision budgétaire du BP de **30 000 000 €** pour les droits de mutation et **200 000 €** pour la taxe additionnelle.

2°) La taxe départementale des E.N.S et CAUE

La part des E.N.S a été supprimée depuis le 1^{er} mars 2012, cependant nous percevons encore quelques reliquats de cette taxe ramenée à 20 000 € pour 2020.

La taxe perçue pour le compte du CAUE est minorée de **50 000 €** au vu des encaissements réalisés pour un total 2020 de 300 000 €.

3°) Le fonds de péréquation des droits de mutation

Pour 2020, une recette de 4 351 000 € avait été estimée. Le nouveau montant consolidé des 3 anciens fonds DMTO est de 8 701 906 €. (Pour mémoire, attribution au titre de 2020 d'un montant de 5 024 392 €). Hors contribution au fonds de solidarité, les 3 anciens fonds regroupés progressent de **724 906 €** dans cette DM.

4°) Le fonds de solidarité des DMTO

Pour ce fonds, le Conseil départemental est à la fois bénéficiaire et contributeur. En 2019, le solde était défavorable avec – 560 859 €. En 2020, en l'absence des notifications par l'État des montants définitifs, les montants estimés au BP 2020 étaient de 2 433 000 € en prélèvement et 1 914 000 € en attribution, soit un solde négatif de - 519 000 €. Ce fonds est regroupé dans le fonds de péréquation DMTO (Pour mémoire, attribution au titre de 2020 d'un montant de 1 622 380 €). Ainsi, ce fonds de solidarité est mis à 0.

5°) La taxe d'aménagement

Un montant de 2 000 000 € a été inscrit au budget 2020. Au regard des encaissements sur les 8 premiers mois, j'ai décidé de maintenir cette prévision.

6°) La taxe sur les conventions d'assurances (TSCA articles 52, 53 et 77)

J'avais estimé un montant de 37 000 000 € dans le budget 2020, notamment en fonction des encaissements réalisés en 2018 et 2019, l'État ne nous notifiant aucun montant pour cette ressource.

Au regard des encaissements réalisés sur les 8 premiers mois de l'année, j'ai décidé de diminuer de **300 000 €** l'inscription initiale.

7°) La taxe sur l'électricité

Pour 2020, après avoir inscrit un montant de 3 400 000 € au titre de cette taxe lors du vote du Budget Primitif, j'ai décidé, au regard des encaissements réalisés sur les 2 premiers trimestres 2020, de diminuer cette prévision de **50 000 €**.

8°) La taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques (TICPE) :

Taxe directement instaurée sur les carburants notamment, elle a subi de plein fouet la crise COVID entre les mois d'Avril et Juin. Ainsi, au titre de 2020, j'ai décidé de ramener la prévision du BP de 2 900 000 € à 2 500 000 €, soit une diminution de **400 000 €**.

9°) Le Fonds de Solidarité Interdépartemental (FSID)

Au BP, ce fonds avait été estimé à 1 712 000 €. L'article 2055 de la loi n°2019-1479 du 28/12/2019 a créé un nouveau fonds national de péréquation des droits de mutation regroupant les 3 anciens fonds : le fonds DMTO historique, le FSID et le fonds de solidarité. L'ensemble est regroupé sous l'ancien compte du fonds historique. Le montant du FSID est donc mis à 0. (Pour mémoire, attribution au titre de 2020 d'un montant de 2 055 134 €).

III – LES DOTATIONS : 430 671 €

1°) La dotation globale de fonctionnement (DGF)

Dans le budget 2020, la DGF était globalement estimée à 40 656 276 €. Il convient de réajuster à la hausse, soit + **221 742 €** le montant inscrit. Cette progression est principalement due à l'évolution positive du montant de la dotation minimale avec +183 439 €. Pour rappel, il s'agit d'une dotation de péréquation verticale pour les départements non urbains.

2°) Le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

Le FCTVA concernant les dépenses de fonctionnement a été inscrit pour la première fois au budget 2018 et a été estimé pour 2020 à 300 000 €. Les estimations inscrites au BP doivent être diminuées de **4 000 €** pour un total de 296 000 €.

3°) La dotation globale de décentralisation (DGD)

Le montant figé de 1 642 594 € reste identique.

4°) La dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP)

Le montant de la DCRTP estimé au BP était de 6 915 973 €, identique à celui de 2019. Il nous a été notifié un montant définitif de **6 915 973 €**, identique à la prévision.

5°) Les allocations compensatrices

Le montant définitif notifié pour 2020 est de **2 212 526 €**, soit une progression de 12 526 € au regard de l'inscription prévisionnelle.

6°) la participation de l'État au financement de la prestation de compensation du handicap (P.C.H.) et de la maison départementale du handicap (M.D.P.H.)

Au budget primitif 2020, ont été prévus les montants suivants :

- Prestation de compensation du handicap : 2 840 000 €
- Maison départementale des personnes handicapées : 480 000 €

Je vous propose d'inscrire dans cette décision modificative les réajustements suivants compte tenu des notifications reçues :

- Prestation de compensation du handicap : + **164 859 €**
- Maison départementale des personnes handicapées : - **22 526 €**

7°) Les autres participations

Elles sont en hausse de **58 070 €**, principalement pour 50 000 € concernant les soutiens d'étiage.

IV – AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE : - 171 402 €

Il s'agit principalement de la diminution pour 190 000 € des recettes des établissements spécialisés.

V – LES ATTÉNUATIONS DE CHARGES : 0 €

Elles proviennent du remboursement des indemnités journalières. Un montant de **32 000 €** a été inscrit au BP à ce titre et reste stable.

VI – LE RMI/RSA : 11 282 €

Ces recettes sont réajustées comme suit :

a) La TICPE (taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques – ex-TIPP) inscrit au BP 2019 : 17 180 812 €. Le montant est figé.

b) Le versement de la part représentative de l'allocation de parent isolé inscrit au BP 2019 : 3 270 298 €. Le montant est lui aussi figé.

c) Le fonds de mobilisation départementale pour l'insertion (FMDI) inscrit au BP 2020, sans réajustement : 1 800 000 €.

d) Les autres produits RMI/RSA : +11 282 € dont 9 982 € concernant des recouvrements RMI.

VII – L'APA : 1 783 609 €

Il s'agit de réajuster les recettes prévisionnelles de la CNSA pour :

- La loi d'adaptation sur le vieillissement pour 844 645 €,
- la dotation prévisionnelle APA pour 388 964 €.

Le montant de l'APA reversé par les bénéficiaires (contrôle d'effectivité) augmente de 550 000 €.

VIII – LES AUTRES RECETTES (Chapitres 70, 76, 77) : 402 622 €

1°) Les recettes des produits des services du domaine : -18 600 €

Pour mémoire, l'inscription au BP 2020 s'élève à 1 934 144 €. Les principales diminutions concernent les locations diverses pour **-10 000 €** et les remboursements de frais MDPH pour **- 9 152 €**.

2°) Les produits exceptionnels : 421 222 €

Pour un montant de 362 763 €, il s'agit d'une aide exceptionnelle COVID versée par la CNSA. Il s'agit du complément de la participation Etat aux primes Covid versées aux S.A.A.D.

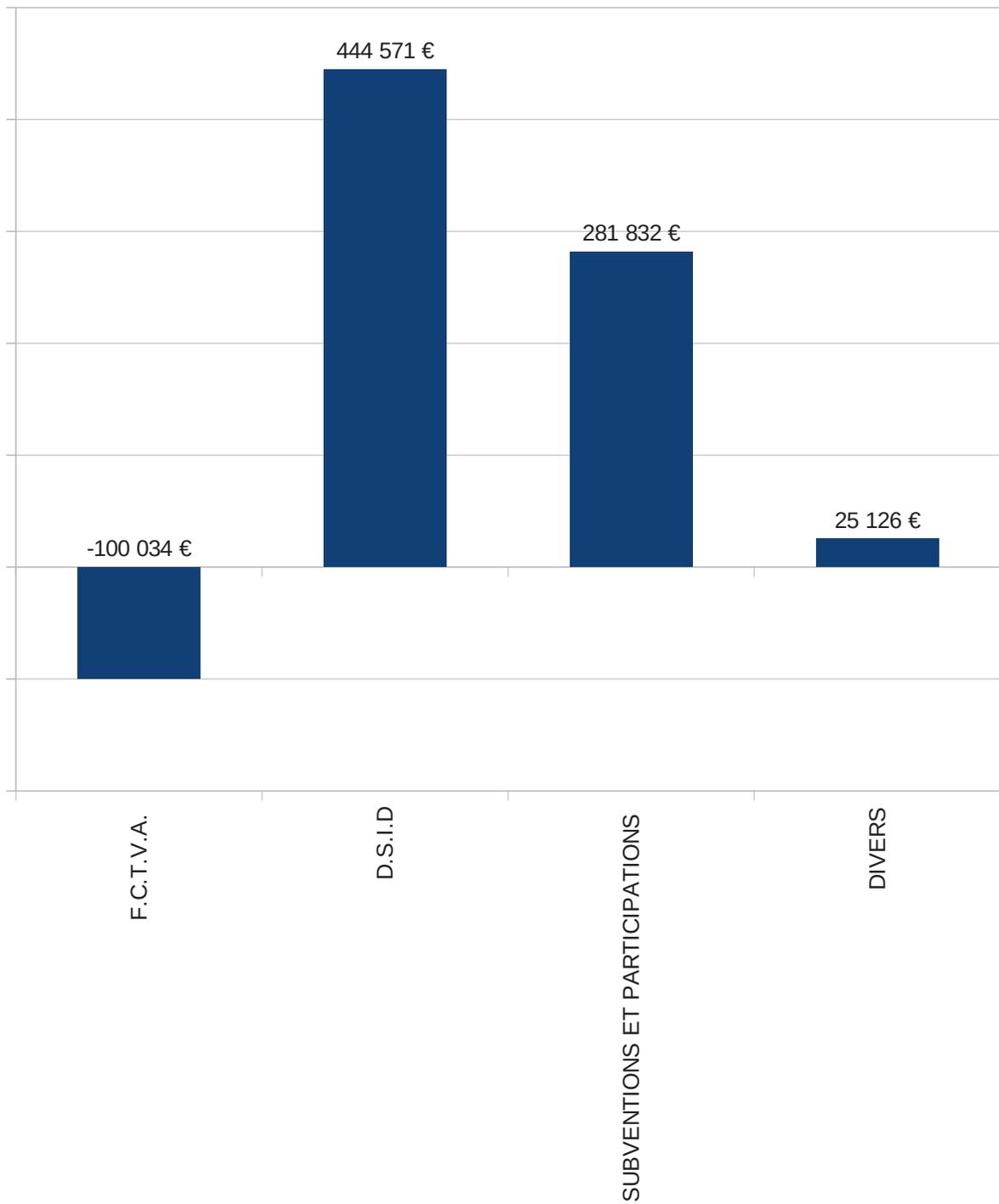
En résumé, les recettes de fonctionnement de cette modification budgétaire emportent une hausse globale des crédits inscrits de 0,8 % au regard du budget primitif, malgré l'impact du COVID, grâce à la bonne tenue des dotations Etat et CNSA . Il demeure cependant des incertitudes pour la fin de l'exercice pour des recettes volatiles comme les DMTO ou la TSCA.

B - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 651 495,47 €

NATURE	CA 2019	BP 2020	DM 2020	Total crédits 2020
F.C.T.V.A.....	3 366 448,72 €	4 900 033,53 €	-100 033,53 €	4 800 000,00 €
D.G.E part rurale.....	308 475,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D.S.I.D.....	0,00 €	329 000,00 €	444 571,00 €	773 571,00 €
D.D.E.C.....	912 619,00 €	912 619,00 €	0,00 €	912 619,00 €
Produit des amendes des radars automatiques.....	414 825,00 €	380 000,00 €	0,00 €	380 000,00 €
SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS..... (État, Région, Communes, Union Européenne, etc.)	5 427 164,04 €	8 613 062,00 €	281 832,00 €	8 894 894,00 €
EMPRUNTS.....	13 000 000,00 €	13 000 000,00 €	0,00 €	13 000 000,00 €
DIVERS (cessions, prêt au personnel, opération compte tiers).	568 719,90 €	1 210 000,00 €	25 126,00 €	1 235 126,00 €
Sous-Total	20 631 802,94 €	29 344 714,53 €	651 495,47 €	29 996 210,00 €
EXCÉDENT REPORTE	4 402 188,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTES A RÉALISER.....	15 626 391,31 €	15 626 391,31 €	0,00 €	15 626 391,31 €
COUVERTURE DU BESOIN DE FINANCEMENT.....	20 487 975,30 €	22 085 287,16 €	0,00 €	22 085 287,16 €
Total	61 148 357,60 €	67 056 393,00 €	651 495,47 €	67 707 888,47 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT

651 495,47 €



1°) Fonds de compensation de la T.V.A.

L'estimation du FCTVA doit être revue à la baisse compte tenu des dépenses effectives éligibles de l'exercice 2019, soit une réduction de – **100 033,53 €** pour un total de **4 800 000 €** en 2020, montant supérieur à 2019 (3 366 448,72 €) compte tenu des investissements réalisés en 2019.

2°) D.S.I.D

La DGE départementale était composée de deux parts, la première concernant les investissements directs, la seconde les investissements indirects à caractère essentiellement rural.

La loi de finances pour 2006 (article 24) a supprimé la première part qui était versée sous forme d'un taux de concours (2,78 % des dépenses d'équipement des départements).

L'article 259 de la loi de finances pour 2019 la transforme en une dotation de soutien à l'investissement des Départements (DSID) s'articulant autour de deux parts.

Avec la montée en charge progressive de cette ressource, je peux inscrire **444 571 €** de plus (dont 401 821 € pour la part péréquation) dans cette décision modificative.

3°) Subventions et participations

Ces subventions et participations concernent principalement les travaux sur le patrimoine départemental. Elles se répartissaient au BP 2020 comme suit :

- Participations sur voirie départementale.....	393 215 €
- Participations centre universitaire.....	2 706 652 €
- Participations collèges.....	311 170 €
- Participations ANAH.....	5 179 088 €
- Participations diverses.....	22 937 €
	8 613 062 €

Ce projet de décision modificative prévoit un réajustement à la hausse de **281 832 €** ventilé ainsi :

- Participations sur voirie départementale.....	250 000 €
- Participations archives.....	7 500 €
- Participations matériel- véhicules.....	-18 110 €
- Achat logiciels 2019.....	42 442 €
	<hr/>
	281 832 €

4°) Divers : **25 126 €**

Cette modification correspond à un réajustement en fonction des recettes attendues sur cet exercice.

Les réajustements de crédits, emportant une réactualisation limitée des recettes d'investissement avec 0,97 % au regard du budget primitif, sont principalement dus à des ajustements liés à la D.S.I.D.

CHAPITRE II

LES DÉPENSES

Les dépenses, d'un montant de **3 319 051,47 €** se répartissent comme suit :

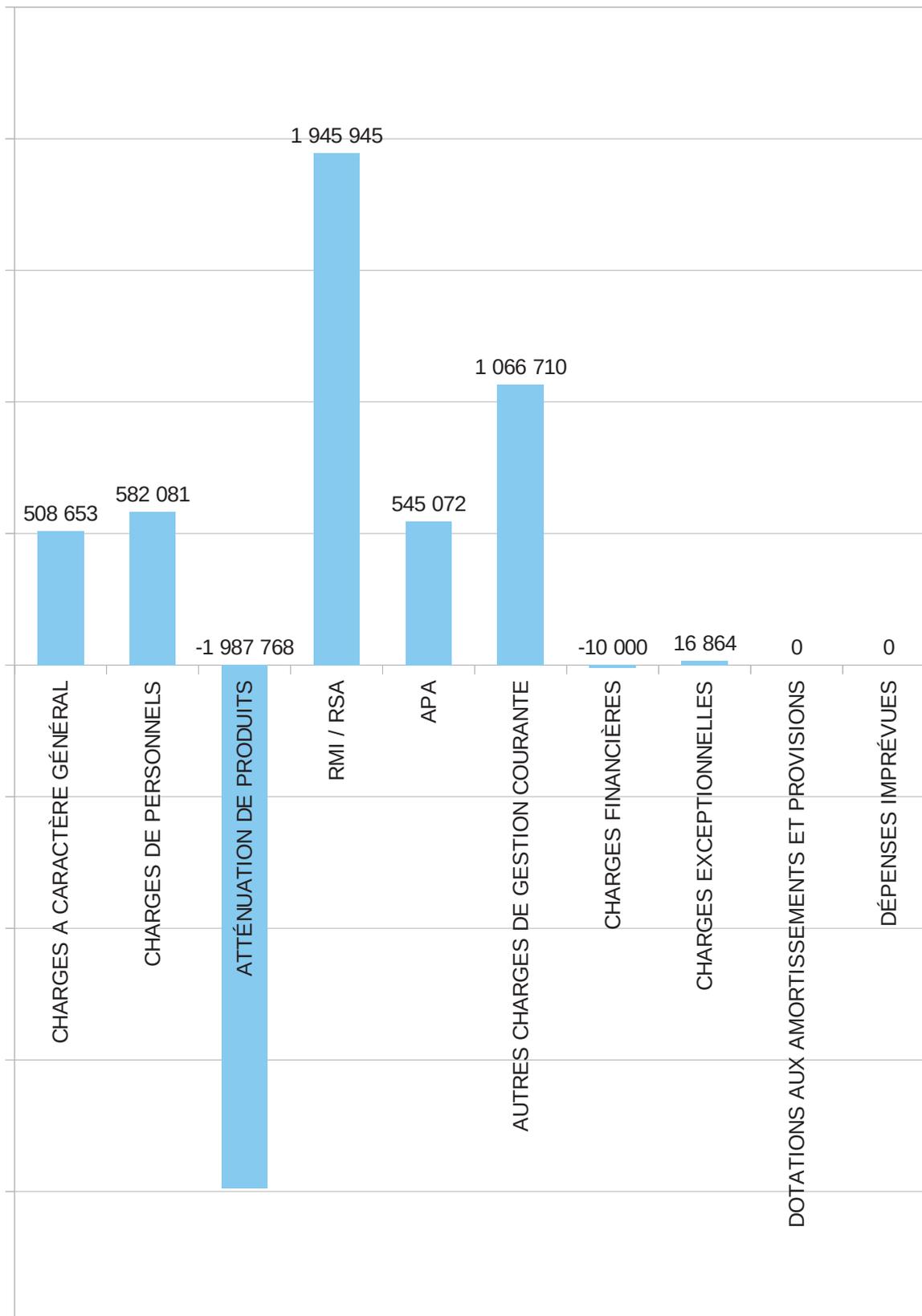
- ◆ Fonctionnement..... : **2 667 556 €**
- ◆ Investissement..... : **651 495,47 €**

A- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : 2 667 556 €

Dépenses de fonctionnement	CA 2019	BP 2020	DM 2020	Total crédits 2020
Chapitre 011 : Charges à caractère général	14 811 269,29 €	16 550 017,83 €	508 653,00 €	17 058 670,83 €
dont transports scolaires	1 085 626,81 €	1 235 000,00 €	0,00 €	1 235 000,00 €
voirie	2 910 606,98 €	2 987 992,00 €	50 000,00 €	3 037 992,00 €
fluides	1 703 610,66 €	1 800 450,00 €	-64 900,00 €	1 735 550,00 €
fournitures et alimentation	1 495 970,41 €	1 420 375,00 €	849 880,00 €	2 270 255,00 €
locations et crédit-bail	706 183,92 €	734 498,00 €	-11 500,00 €	722 998,00 €
entretien et maintenance	1 459 923,46 €	1 715 302,00 €	10 000,00 €	1 725 302,00 €
frais de déplacement	706 397,80 €	837 131,83 €	-4 500,00 €	832 631,83 €
Chapitre 012 : Charges de personnel y compris RSA	65 785 980,62 €	69 790 607,00 €	582 080,77 €	70 372 687,77 €
dont assistants familiaux	15 296 997,60 €	16 738 000,00 €	328 000,00 €	17 066 000,00 €
Chapitre 014 : Atténuation de produits	5 326 251,83 €	4 797 267,00 €	-1 987 768,00 €	2 809 499,00 €
Chapitres 015+017 : RMI + RSA hors personnel	42 155 509,84 €	43 139 408,17 €	1 945 944,62 €	45 085 352,79 €
dont allocations et contrats	39 310 916,46 €	40 148 808,00 €	1 945 944,62 €	42 094 752,62 €
Chapitre 016 : APA	30 275 463,73 €	31 013 980,00 €	545 072,00 €	31 559 052,00 €
dont allocations APA	30 267 891,34 €	31 008 200,00 €	533 000,00 €	31 541 200,00 €
Chapitre 65+6586 : Autres charges de gestion courante	96 568 984,79 €	103 923 236,00 €	1 066 709,61 €	104 989 945,61 €
dont PCH	7 588 885,05 €	7 871 000,00 €	100 000,00 €	7 971 000,00 €
allocations sociales (hors PCH)	3 042 713,16 €	3 402 330,00 €	-90 300,00 €	3 312 030,00 €
frais de séjour et d'hébergement	55 729 220,07 €	60 951 686,00 €	-1 279 928,00 €	59 671 758,00 €
dotations collèges	4 305 714,46 €	4 537 870,00 €	-14 300,00 €	4 523 570,00 €
participations budgets annexes+gip	5 272 916,23 €	5 385 428,00 €	484 247,61 €	5 869 675,61 €
participations SDIS	8 240 534,00 €	8 385 601,00 €	0,00 €	8 385 601,00 €
subventions de fonctionnement	6 986 216,50 €	7 410 278,00 €	-25 214,00 €	7 385 064,00 €
Sous-total dépenses de gestion	254 923 460,10 €	269 214 516,00 €	2 660 692,00 €	271 875 208,00 €
Chapitre 66 : Charges financières	6 388 343,81 €	6 113 332,00 €	-10 000,00 €	6 103 332,00 €
dont PPP de Verdun-sur-Garonne	845 091,60 €	823 332,00 €	0,00 €	823 332,00 €
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	869 952,02 €	1 393 830,00 €	16 864,00 €	1 410 694,00 €
dont subventions exceptionnelles et remises gracieuses	767 043,00 €	962 080,00 €	0,00 €	962 080,00 €
Chapitre 68 : Dotations aux amortissements et provisions	200 000,00 €	568 487,00 €	0,00 €	568 487,00 €
Chapitre 022 : Dépenses imprévues		5 729 036,00 €	0,00 €	5 729 036,00 €
TOTAL	262 381 755,93 €	283 019 201,00 €	2 667 556,00 €	285 686 757,00 €

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

2 667 556 €



Au titre de cette décision modificative, j'ai procédé à des ajustements destinés à assurer le bon fonctionnement des services jusqu'à la fin de l'exercice 2020.

I - LES DÉPENSES DE GESTION : + 2 660 692 €

Elles s'articulent autour des grands postes budgétaires suivants :

1) Les charges à caractères général (chap. 011) : + 508 653 €

Cette variation des charges de fonctionnement est relativement faible avec +3 %.

Elle correspond principalement aux évolutions suivantes :

- + 742 000 € de dépenses liées au COVID,
- - 65 000 € sur les carburants,
- + 110 000 € pour l'entretien direct de la voirie,
- - 130 000 € de frais de transport des assistants familiaux,
- - 50 000 € de remboursement de frais aux autres départements dans le cadre de l'ASE,
- - 23 000 € pour la formation,
- le reste étant des réajustements mineurs à la hausse ou à la baisse.

2) Les charges de personnel (chap. 012+rsa) : 582 080,77 €

L'ajustement de l'estimation du BP 2020 est marginal avec 0,8 % de correction (69 790 607 € au BP).

3) Les atténuations de produits (chap. 014) : - 1 987 768 €

Cette forte diminution est liée notamment :

- au transfert au chapitre 65 de l'attribution de compensation reversée à la Région au titre du transfert de la compétence transport pour 1 954 267 € (à la demande de la DDFIP),
- au réajustement du reversement au CAUE : -50 000 € (350 000 € prévus en BP 2020 minorés pour coller aux encaissements en cours),
- au réajustement de la contribution départementale au fonds de solidarité en faveur des départements pour 16 499 €.

4) Le RMI / RSA (chap. 015 + 017 hors personnel) : + 1 945 944,02 €

Ces chapitres enregistrent une hausse de 4,5% par rapport au budget primitif.

Cette inscription est évaluée au vu des éléments suivants :

- en fonction des acomptes provisionnels de RSA versés à la CAF et à la MSA depuis le début de l'année qui tiennent compte des régularisations d'indûs,
- de la revalorisation de 0,9% en avril 2020,
- du nombre de bénéficiaires du RSA qui est en nette augmentation depuis le début de l'année: 6 600 bénéficiaires au mois de juillet contre 5 937 en janvier, soit une hausse de + 11,17%. Les informations récoltées auprès d'autres départements confirment la tendance à la hausse du nombre de bénéficiaires du RSA en lien avec la pandémie de Covid 19.

5) L'APA (chap. 016) : + 545 072 €

Le montant de l'APA évolue peu (+1,75%) par rapport au BP.

6) Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) : + 1 066 709,61 €

Les ajustements les plus importants sont :

- la PCH : +100 000 €,
- le transfert du chapitre 014 de l'attribution de compensation versée à la Région dans le cadre du transfert de la compétence transport : + 1 954 267 €,
- les frais de séjour et d'hébergement : - 1 279 928 €,
- les participations aux budgets annexes et GIP : + 484 247,61 € :
 - GIP Labo: + 74 015 €,
 - SATESE : - 6 000 €,
 - Base de loisirs : + 314 232,61 €,
 - Restaurant universitaire : + 102 000 €.

7) Les dépenses d'aide sociale

Les effets induits par la crise sanitaire (Covid-19) sur les publics les plus vulnérables, dont le Département a la responsabilité eu égard à ses compétences en matière d'aide et d'action sociale, commenceront à se traduire dans le budget de la collectivité au moment de cette Décision Modificative (DM) d'octobre 2020.

Trois domaines d'intervention subissent d'ores et déjà les effets de la crise sanitaire :

- la protection de l'enfance
- les politiques d'autonomie en direction des personnes âgées et personnes handicapées
- le Revenu de Solidarité Active (RSA)

S'agissant de la protection de l'enfance, les lignes budgétaires consacrées au placement en établissement ou au placement hébergement à domicile (PHD) connaissent une évolution à la hausse. Cela est la conséquence d'une augmentation du nombre d'enfants placés, notamment pendant la période de confinement, soit 672 enfants placés auprès de l'aide sociale à l'enfance de Tarn-et-Garonne au 1^{er} août 2020 (contre 645 au 1^{er} janvier 2020) dont 124 en établissements de type Maison d'Enfants à Caractère Social (MECS) (contre 111 au 1^{er} janvier 2020).

En effet, les difficultés et les tensions rencontrées par les familles pendant la période de confinement ont généré sur l'ensemble du territoire national, dont le Tarn-et-Garonne, une augmentation du nombre de placements. De plus, en raison également des effets de la crise sanitaire, les jeunes majeurs ont plus de mal à s'insérer dans les dispositifs de droit commun et à sortir de la protection de l'enfance. En effet, au 1^{er} août 2020, 96 jeunes sont titulaires d'un contrat jeune majeur en Tarn-et-Garonne contre 84 au 1^{er} janvier 2020.

S'agissant du revenu de solidarité active (RSA), le nombre de bénéficiaires de cette prestation d'aide sociale augmente substantiellement depuis le mois de mars 2020 alors que nous étions sur une tendance à la baisse au cours de la période qui a précédé la crise sanitaire. En effet, l'évolution du nombre de bénéficiaires du RSA en Tarn-et-Garonne est la suivante :

- mars 2020 : + 374 bénéficiaires (par rapport à Janvier),
- avril 2020 : + 342 bénéficiaires (par rapport à Janvier),
- mai 2020 : + 604 bénéficiaires (par rapport à Janvier),
- juin 2020 : + 627 bénéficiaires (par rapport à Janvier).

Cette évolution, qui se constate sur l'ensemble du territoire national, se traduit dès cette DM, par une nécessité de rajouter des crédits sur la ligne budgétaire consacrée à l'allocation RSA.

S'agissant, enfin, des politiques d'autonomie, ~~des inscriptions de crédits~~ supplémentaires sont nécessaires dès cette DM pour décliner localement le cadre fixé par l'Etat concernant les primes Covid et prendre en charge les surcoûts liés au Covid dans les établissements et services personnes âgées et personnes handicapées relevant de la compétence du Département. Il convient également de souligner le fait que des crédits supplémentaires sont générés en lien avec le contrôle d'effectivité sur les plans d'aide relatifs à l'APA et la PCH à domicile non effectués pendant la crise.

Au total, charges de personnel exclues et tous chapitres confondus, les dépenses d'aide sociale représentent **157 344 125 euros soit 55,07 %** des dépenses de fonctionnement (285 686 757 €). Elles restent quasi stables au regard du budget primitif 2020 (+0,72%) :

	BP 2020	DM 2020	TOTAL
Prévention médico-sociale	316 874 €	8 551 €	325 425 €
Famille et enfance	22 599 733 €	-1 366 462 €	21 233 271 €
Personnes handicapées	44 331 576 €	-110 057 €	44 221 519 €
Personnes âgées	11 804 732 €	87 324 €	11 892 056 €
RMI / RSA	43 139 408 €	1 945 945 €	45 085 353 €
APA	31 013 980 €	545 072 €	31 559 052 €
Autres interventions	1 792 965 €	18 327 €	1 811 292 €
Services communs	1 215 358 €	800 €	1 216 158 €
TOTAL	156 214 626 €	1 129 500 €	157 344 125 €

II) LES CHARGES FINANCIERES ET EXCEPTIONNELLES : **(-10 000 € et + 16 864 €)**

Les charges financières (chapitre 66) diminuent de 10 000 € (frais divers) et les charges exceptionnelles connaissent plusieurs évolutions dont :

- des dépenses liées au COVID pour + 136 564 €,
- une diminution des crédits de 200 000 € pour la subvention exceptionnelle versée à la MDPH,
- des crédits à hauteur de 51 000 € pour des ajustements comptables liés aux rattachements de recettes 2019.

III- LES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Tous chapitres confondus, les subventions de fonctionnement évoluent de - 25 214 €.

Vous trouverez, ci-après, les principales subventions de fonctionnement et exceptionnelles réparties par commission. Elles font l'objet d'ajustements dans le cadre de cette décision modificative tout en restant dans les enveloppes pré-définies.

Cette décision modificative permet donc de faire un ajustement des crédits de fonctionnement de 2 667 556 €, soit une évolution de + 0,9 % et ce, malgré les impacts supplémentaires de dépenses liées au COVID. Cette progression reste donc limitée au regard des inscriptions du budget primitif, mais il convient de rester vigilant sur certaines évolutions qui pourraient impacter durablement notre budget de fonctionnement et en particulier le RSA.

2ème COMMISSION : AFFAIRES GÉNÉRALES, PERSONNEL

<i>EN EUROS</i>		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
COMMUNICATION VUE : 03		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
6573477 94 VVFL	Villes et villages fleuris	6 000	6 000	0	6 000
TOTAL		6 000	6 000	0	6 000

<i>EN EUROS</i>		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
SERVICE SOCIAL VUE : 08		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
657425 0202 ADOS	Subventions de fonctionnement	50 000	50 000	0	50 000
657425 32 ASCG	Association sportive Conseil Départemental	2 000	2 000	0	2 000
TOTAL		52 000	52 000	0	52 000

<i>EN EUROS</i>		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
BUREAU DE LA PROGRAMMATION VUE : 2501		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
6574 74 STER	Solidarité territoriale aux associations	104 800	64 800	28 200	93 000
TOTAL		104 800	64 800	28 200	93 000

3ème COMMISSION :
SOLIDARITÉ, SANTÉ, ACTION SOCIALE, HANDICAP ET LOGEMENT

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
PROTECTION MATERNELLE ET INFANTILE VUE : 4003		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
657418 41 CAMSP	CAMSP	203 751	204 000	-249	203 751
TOTAL		203 751	204 000	-249	203 751

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AIDE SOCIALE LÉGALE VUE : 4006		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
	<u>Conférence des financeurs</u>				
657451 532 CONF	Actions collectives associations	428 130	450 000	-21 870	428 130
65734 532 CONF	Actions individuelles associations	121 870	100 000	21 870	121 870
657417 538 CLIC	Instances de coordination gérontologique	106 993	106 993	0	106 993
657417 538 ILCG	Aides aux instances locales	24 391	24 391	0	24 391
TOTAL		681 384	681 384	0	681 384

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AIDE SOCIALE FACULTATIVE VUE : 4007		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
65734 58 ENFA	Organismes publics	0	600	-600	0
6574 58 CARI	Associations caritatives	96 000	109 000	-13 000	96 000
6574 58 ENFA	Enfance et famille	157 655	141 314	16 341	157 655
6574 58 INSE	Insertion	70 171	62 966	7 205	70 171
6574 58 SOHU	Solidarités humaines	145 885	133 810	12 075	145 885
6574 58 STAU	Soutien à l'autonomie	44 125	44 819	-694	44 125
TOTAL		513 836	492 509	21 327	513 836

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
BUREAU DU LOGEMENT VUE : 4010		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
	<u>Fonds de Solidarité Logement :</u>				
6573471 58 FSLM	Grand Montauban	121 634	1 213 634	0	1 213 634
657374 58 FSLH	Tarn-et-Garonne Habitat	20 000	20 000	0	20 000
65740 58 LGSO	Logement social	217 500	217 500	0	217 500
TOTAL		359 134	1 451 134	0	1 451 134

5^{ème} COMMISSION :
ÉDUCATION, ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR, SPORT

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AFFAIRES SCOLAIRES VUE : 3601		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
657371 221 COLLÈGES	Classes de découverte collèges	60 000	230 000	-170 000	60 000
6574 28 AENF	Aide à l'enseignement	56 500	15 000	41 500	56 500
6574 221 BMTG	Bien manger en Tarn-et-Garonne	35 000	35 000	0	35 000
TOTAL		151 500	280 000	-128 500	151 500

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AFFAIRES SPORTIVES VUE : 3600		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
6574 32 SPER	Sport Performance	823 953	670 000	153 953	823 953
6574 32 SPEV	Sport Evènement	114 852	130 000	-15 148	114 852
6574 32 SPSC	Soutien au sport scolaire	51 250	52 000	-750	51 250
6574 32 SPTO	Sport pour Tous	378 750	378 000	750	378 750
Sous-total Subventions de fonctionnement		1 368 805	1 230 000	138805	1 368 805
TOTAL		1 368 805	1 230 000	138 805	1 368 805

6ème COMMISSION :
AGRICULTURE, ÉCONOMIE ET RURALITÉ

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
DIRECTION DE L'AGRICULTURE VUE : 3802		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
65737 738 6574 738 AAGE	Promotion environnementale	145 000	158 400	0	158 400
		200 000	169 852	0	169 852
		345 000	328 252	0	328 252
657414 928 ASGR	Assurance Grêle	75 000	75 000	0	75 000
TOTAL		420 000	403 252	0	403 252

7ème COMMISSION :
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, TOURISME ET PATRIMOINE

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
BUREAU DU TOURISME VUE : 3803		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
65734 / 65737 / 6574 94 AAGT	Promotion touristique	10 000	20 000	-10 000	10 000
		22 000	63 850	-30 000	33 850
		290 000	302 508	0	302 508
		362 000	386 358	-40 000	346 358
657343 738 SERA	Sentiers de randonnée	17 000	18 220	0	18 220
6574 94 TOUF	Actions touristiques	6 750	6 750	0	6 750
65740 72 CAUE	C.A.U.E.	120 000	120 000	0	120 000
65740 94 OVDT	Organismes départementaux à vocation touristique	1 120 720	1 120 720	0	1 120 720
TOTAL		1 626 470	1 652 048	-40 000	1 612 048

8ème COMMISSION : ENVIRONNEMENT

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
DIRECTION DE L'ENVIRONNEMENT VUE : 70		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
6573476 738 ENST	Gestion des Espaces Naturels Sensibles	0	6 500	0	6 500
6574 738 ATUF	Protection de l'environnement	258 651	298 651	-40 000	258 651
TOTAL		258 651	305 151	-40 000	265 151

9ème COMMISSION : CULTURE ET PATRIMOINE

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AFFAIRES CULTURELLES VUE : 3602		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
65734 311 ACAS FEST INIC POCI PRIS	Actions éducatives, culturelles et sportives Communes-Communautés de communes	5 000 0 25 000 20 000 5 000	5 000 15 000 11 500 21 500 7 500	0 -15 000 15 000 0 0	5 000 0 26 500 21 500 7 500
6574 311 ACAS FEST INIC PRAR PRIS CHOR	Ecoles musiques associations	55 000 329 000 233 200 211 800 48 000 3 000 15 000	60 500 349 000 240 000 233 300 51 000 3 000 15 000	0 -3 000 3 200 -3 200 3 000 0 0	60 500 346 000 243 200 230 100 54 000 3 000 15 000
65743 311 EDMU	Ecoles musiques associations	840 000 182 000	891 300 182 000	0 0	891 300 182 000
6573473 311 CART	Centre des Arts	42 000	27 200	0	27 200

9ème COMMISSION : CULTURE ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AFFAIRES CULTURELLES VUE : 3602		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
6573474 311 INVE	Inventaire du patrimoine	60 000	60 000	0	60 000
65740 311 ADDA	ADDA	410 000	410 000	0	410 000
657342 311 EDMU	Écoles de musique communales	24 000	24 000	0	24 000
TOTAL		1 613 000	1 655 000	0	1 655 000

EN EUROS		Autorisations d'engagement	Échéancier des crédits de paiements		
AFFAIRES CULTURELLES VUE : 3606		AE 2020	CP 2020		
			BP	DM	TOTAL
Imputation Code	Subventions de fonctionnement				
657346 313 BIET	Aide aux bibliothèques	10 000	5 000	0	5 000
					0
TOTAL		10 000	5 000	0	5 000

B - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT : 651 495,47 €

Nature	CA 2019	BP 2020 + RAR	DM 2020	Total crédits 2020
<u>HORS PROGRAMMES DÉPARTEMENTAUX</u>				
Chapitre 018 : RSA	38 977,49 €	21 922,00 €	0,00 €	21 922,00 €
Chapitre 13 : Subventions	13 604,12 €	11 650,00 €	9 070,00 €	20 720,00 €
Sous-total hors programmes départementaux	52 581,61 €	33 572,00 €	9 070,00 €	42 642,00 €
<u>PROGRAMMES DÉPARTEMENTAUX</u>				
Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles	691 288,24 €	1 993 450,53 €	51 000,00 €	2 044 450,53 €
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles	3 674 955,82 €	6 023 188,29 €	-236 488,00 €	5 786 700,29 €
Chapitre 23 : Immobilisations en cours	29 390 629,57 €	49 443 029,43 €	153 532,90 €	49 596 562,33 €
Chapitre 45 : Opérations comptes de tiers	140 637,60 €	2 034 568,13 €	0,00 €	2 034 568,13 €
Sous-total programmes départementaux	33 897 511,23 €	59 494 236,38 €	-31 955,10 €	59 462 281,28 €
<u>PROGRAMMES COMMUNAUX ET TIERS</u>				
Chapitre 204 : Subventions d'équipement versées				
- Subventions en capital	15 649 300,69 €	24 537 665,05 €	-11 763,00 €	24 525 902,05 €
- Subventions en annuités	4 240 099,01 €	5 306 229,53 €	686 143,57 €	5 992 373,10 €
Sous-total programmes communaux et tiers	19 889 399,70 €	29 843 894,58 €	674 380,57 €	30 518 275,15 €
<u>DÉPENSES FINANCIÈRES</u>				
Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées				
- Remboursement capital des emprunts	15 933 634,67 €	16 036 825,00 €	0,00 €	16 036 825,00 €
Chapitre 27 : Autres immobilisations financières	90 905,00 €	100 000,00 €	0,00 €	100 000,00 €
Chapitre 020 : Dépenses imprévues	0,00 €	1 000 000,00 €	0,00 €	1 000 000,00 €
Chapitre 001 : Résultat d'investissement	0,00 €	1 745 064,04 €	0,00 €	1 745 064,04 €
Sous-total dépenses financières	16 024 539,67 €	18 881 889,04 €	0,00 €	18 881 889,04 €
TOTAL	69 864 032,21 €	108 253 592,00 €	651 495,47 €	108 905 087,47 €

La gestion de nos investissements s'articule, je vous le rappelle, autour des autorisations de programmes dont la couverture pluriannuelle est compatible avec nos ressources fiscales et nos possibilités d'emprunt à moyen terme.

I - LES PROGRAMMES DÉPARTEMENTAUX : - 31 955,10 €

Les crédits de paiement 2020, pour l'ensemble des dépenses d'investissement de cette catégorie, se chiffrent à **59 462 281,28 €** hors partenariat public privé pour le pont de Verdun, restes à réaliser compris (27 521 433,38 euros). Ils diminuent, avec cette décision modificative, de **31 955,10 €**, afin de tenir compte des ajustements nécessaires liés à l'avancement effectifs des opérations.

Les autorisations de programmes atteignent 34 159 516 €, en progression de 4 321 349 € par rapport au BP. Pour les plus importantes, nous retrouvons :

- le changement de logiciel finances pour 800 K€,
- les travaux du parking de la maison des solidarités de Castelsarrasin pour 44 K€,
- le gymnase de Verdun pour 2 ,75 M€,
- la toiture de la gendarmerie de Montauban pour 120 K€ et
- l'acquisition de matériel pour les archives pour 300 K€.

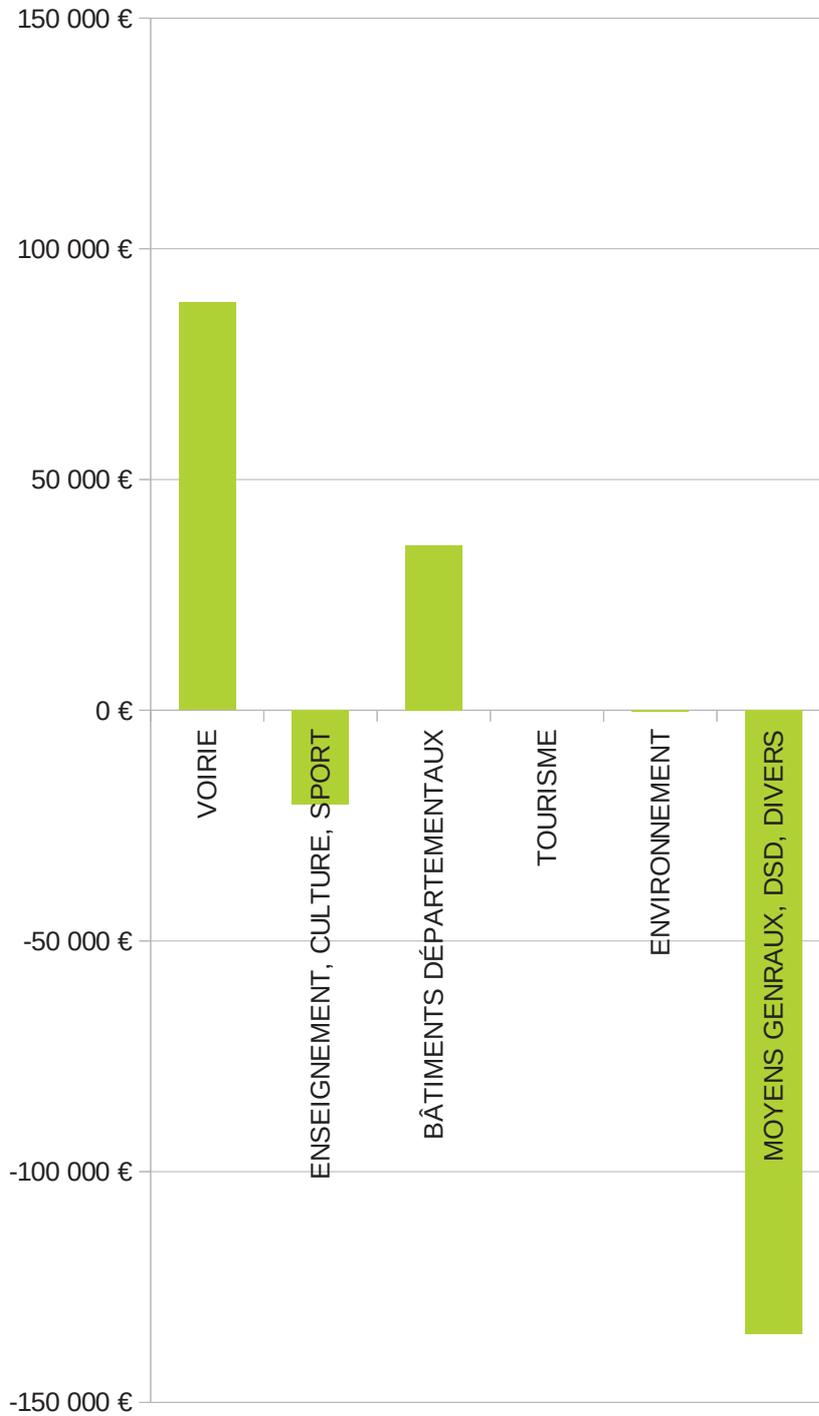
La décomposition, par domaine, des investissements départementaux pour 2020 est la suivante :

NATURE	AP 2020	CRÉDITS DE PAIEMENT 2020		
		BP 2020+reports	DM 2020	CRÉDITS 2020
Voirie (hors pont de Verdun)	16 125 000,00	19 415 370,59	88 391,90	19 503 762,49
Enseignement, culture et sport	688 150,00	1 144 750,33	-20 468,00	1 124 282,33
Bâtiments départementaux	10 350 640,00	31 170 381,18	35 752,00	31 206 133,18
Tourisme	80 000,00	2 269 362,19	0,00	2 269 362,19
Environnement	33 620,00	305 065,99	-351,00	304 714,99
Moyens généraux, DSD, informatique, divers	6 882 106,00	5 189 306,10	-135 280,00	5 054 026,10
TOTAL	34 159 516,00	59 494 236,38	-31 955,10	59 462 281,28



PROGRAMMES DÉPARTEMENTAUX

-31 955,10 €



II - LES PROGRAMMES NON DÉPARTEMENTAUX : + 674 380,57€

Les aides destinées aux communes et aux tiers comprennent les subventions en capital et les subventions versées en annuités.

Ainsi, ces programmes s'élèvent, cette année, après ajustements de la décision modificative à **23 759 690,36 €** :

- subventions en capital.....18 922 375 € (18 572 360 € en 2019)
- subventions en annuité.. 4 837 315,36 € (4 170 000 € en 2019)

et à **30 518 275,15 €** en crédits de paiement (y compris les restes à réaliser pour un montant de 8,4 millions d'euros) :

- en 2019) - subventions en capital gérée AP.....23 525 902,05 € (24 184 560 €
- subvention en capital hors AP.....1 000 000 € (50 000 € en 2019)
- en 2019) - subventions en annuités5 992 373,10 € (5 361 199,89 €

A- Les subventions en capital (AP et hors AP) : -11 763 €

Lors de cette décision modificative, les crédits de paiement diminuent de 11 763 €.

Ainsi l'aide du département augmente de plus de 3 % en total de crédits de paiement en 2020 par rapport à 2019, augmentation liée aux deux subventions de 500 000 € chacune liées au COVID.

Les autorisations de programme sont stables (- 40 086 €). On note les évolutions suivantes :

- équipements scolaires, culturels et sportifs : + 114 835 €
- aides au logement et social : +153 460 €
- environnement : - 459 554 €
- développement local et politiques territoriales : + 155 000 €
- économie, tourisme, agriculture : - 3 827 €

NATURE	AP 2020	CRÉDITS DE PAIEMENT 2020		
		BP 2020+Reports	DM 2020	CRÉDITS 2020
Voirie communale	786 021 €	917 636 €	0 €	917 636 €
Développement local et politiques territoriales	8 532 518 €	9 628 018 €	-870 000 €	8 758 018 €
Équipements scolaires, culturels et sportifs	2 198 835 €	3 327 466 €	117 132 €	3 444 598 €
Économie, tourisme et agriculture	1 169 637 €	932 668 €	-3 827 €	928 841 €
Batiments départementaux	0 €	0 €	0 €	0 €
Aides au logement et social	5 227 235 €	7 126 331,05 €	952 799 €	8 079 130,05 €
Environnement	1 008 129 €	1 605 546 €	-207 867 €	1 397 679 €
Divers	0 €	0 €	0	0 €
TOTAL	18 922 375 €	23 537 665,05 €	-11 763 €	23 525 902,05 €

NATURE	Hors AP	CRÉDITS DE PAIEMENT 2020		
		BP 2020+reports	DM 2020	CRÉDITS 2020
Subvention COVID		1 000 000 €	0 €	1 000 000 €
TOTAL	0 €	1 000 000 €	0 €	1 000 000 €

B- Les subventions en annuités : 686 143,57 €

S'agissant **des subventions en annuités** pour les communes, les communautés de communes, les communautés d'agglomération et établissements publics, je vous rappelle que, conformément au guide des aides départementales, approuvé lors du débat d'orientation budgétaire du 9 mars 2020, le seuil de ces subventions a été ramené à **100 000 €**.

Les crédits destinés aux annuités à verser en 2020 sont ventilés par politique. Ils s'élevaient à 5 306 229,53 € au BP et sont augmentés de 686 143,57 €.

Vous trouverez, ci-après, la ventilation par politique de l'annuité prévisionnelle 2020 :

	BP 2020	DM	Crédits 2020
- Alimentation en eau potable.....	1 654 732,00 €	50 262,00 €	1 704 994,00 €
- Assainissement (établissements publics)	597 795,00 €	0,00 €	597 795,00 €
- Bâtiments communaux et intercommunaux.	364 038,00 €	0,00 €	364 038,00 €
- Bâtiments et patrimoine culturels.....	496 358,00 €	0,00 €	496 358,00 €
- Bâtiments scolaires.....	524 881,00 €	0,00 €	524 881,00 €
- Développement économique.....	53 040,00 €	0,00 €	53 040,00 €
- Équipements sportifs.....	291 854,00 €	0,00 €	291 854,00 €
- Aménagement et équipements touristiques	15 397,00 €	0,00 €	15 397,00 €
- Bâtiments et équipements à vocation sociale	346 019,00 €	16 681,00 €	362 700,00 €
- Maison de santé pluriprofessionnelle	100 230,00 €	0,00 €	100 230,00 €
- Nouvelles technologies de communication.....	69 169,00 €	0,00 €	69 169,00 €
- Ordures ménagères.....	196 808,00 €	0,00 €	196 808,00 €
- Divers (associations, org voc agricole,CFA + 2042881)	95 875,00 €	0,00 €	95 875,00 €
- Provision	500 033,53 €	619 200,57 €	1 119 234,10 €
TOTAL.....	5 306 229,53 €	686 143,57 €	5 992 373,10 €

III - LES DÉPENSES FINANCIÈRES : 0 €

Concernant le détail des emprunts et des crédits de réserve, vous voudrez bien vous référer aux chapitres IV et V du présent rapport.

IV- HORS PROGRAMMES DÉPARTEMENTAUX : 9 070 €

Il s'agit, à la demande de la paierie, de ré-imputer la D.S.I.D 2019 sur un autre compte (1336 en 2019, 1346 en 2020).

IV – TABLEAUX DÉTAILLÉS PAR COMMISSION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CRÉDITS DE PAIEMENT

Comme pour les subventions de fonctionnement et exceptionnelles, vous trouverez ci-après, détaillées par commission, les principales autorisations de programme et crédits de paiement répartis par politique.

2ème COMMISSION : AFFAIRES GÉNÉRALES, PERSONNEL

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
COMMUNICATION VUE : 03		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
20513 023 LOGI	Création site Internet	10 000	52 000	0	0	52000
216 311 OEUVREA R	Objets œuvres d'art	3 000	3 000	0	0	3 000
2188 023 MATOS	Acquisition de matériel	0	22 370	2 019,36	0	24389,36
Sous-total programmes départementaux		13 000	77 370	2 019,36	0	79 389,36

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
CABINET VUE : 04		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
21882 0202 MATAUDIO	Acquisition de matériel spécialisé	14 000	14 000	0	0	14 000
Sous-total programmes départementaux		14 000	14 000	0	0	14 000

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
SERVICE SOCIAL VUE : 08		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
27431 01	Prêts au personnel	100 000	100 000	0	0	100 000
Sous-total programmes départementaux		100 000	100 000	0	0	100 000

2ème COMMISSION : AFFAIRES GÉNÉRALES, PERSONNEL (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
PARC AUTOMOBILE VUE : 6002		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
21573 621 MATVOIES	Acquisition matériel technique voirie	815 075	296 000	61 838	-82 924	274 914
2182 0202 VELOELEC	Acquisition vélos électriques	1 079	1 200	0	-121	1 079
2182 0202 VEHI	Acquisition de véhicules	467 285	262 000	84 810	-42 735	304 075
21822 0202 VEHIE	Acquisition d'engins	1 567 640	492 000	166 974	125 640	784 614
2182 621 LOCAUTO	Acquisition matériel voirie	6 362	6 362	0	0	6 362
Sous-total programmes départementaux		2 857 441	1 057 562	313 622	-140	1 371 044

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
ACHAT / APPROVISIONNEMENT VUE : 6001		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
21573 0202 MATOS	Acquisition matériel technique	78 000	78 000	60 737,79	0	138 737,79
21573 23 MATOS	Acquisition matériel technique	200	200	0	0	200
21573 621 MATOS	Acquisition matériel subdivision	70 000	70 000	27 981,10	0	97 981,10
21848 0202 21882 0202 MATERIEL	Acquisition matériel	20 000 208 500	20 000 180 000	1 263,23 23 259,14	0 28 500	21 263,23 231 759,14
		228 500	200 000	24 522,37	28 500	253 022,37
21848 0202 POSTAD	Acquisition mobilier postes adaptés	2 500	2 500	22,20	0,00	2 522,20
21882 23 MATERIEL	Acquisition matériel enseignement supérieur	2 200	2 200	0	0	2 200
21848 313 21848 315 21882 313 21882 315 MATERIEL	Acquisition matériel culture	7 300 302 500 3 000 16 000	7 300 17 500 3 000 7 600	0 0 0 0	0 45 000 0 0	7 300 62 500 3 000 7 600
		328 800	35 400	0	45 000	80 400

21848 48		30 000	30 000	20 765,50	0	50 765,50	
21848 50		25 000	25 000	2 055,84	0	27 055,84	
21882 48	Acquisition matériel social	33 500	33 500	297,60	0	33 797,60	
21882 50		23 500	23 500	0	0	23 500,00	
MATERIEL			112 000	112 000	23 118,94	0	135 118,94
21882 0202	Acquisition matériel postes adaptés	7 500	7 500	2 690,40	0	10 190,40	
21848 621		5 000	5 000	887,16	0	5 887,16	
21882 621	Acquisition matériels voirie	27 000	27 000	3 250,96	0	30 250,96	
MATERIEL			32 000	32 000	4 138,12	0	36 138,12
21848 52	Acquisition matériel MDPH	25860	0	0,00	25 860	25 860,00	
MDPH							
Sous-total programmes départementaux		887 560	539 800	143 210,92	99 360	782 370,92	

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
INFORMATIQUE VUE : 1501		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2031 0202 AMOGENE	Gestion électronique des documents	350 000	50 000	0	0	50 000
2031 0202 REINFIN	Ré-informatisation finances	0	150 000	0	0	150 000
2031 0202 POSTES	Etudes postes	0	10 000	0	-10 000	0
2031 0202 SECURITE	Etudes sécurité	16 000	16 000	0	0	16 000
TOTAL 2031	Etudes	366 000	226 000	0,00	-10 000	216 000,00
20512 0202 LOGICIEL	Acquisition de logiciels	0	32 630	43 608,00	0	76 238,00
20512 0202 LOG2019	Logiciels 2019	0	66 972	79 860	84 000	230 832
20512 0202 GEDSAE	Logiciels pour la gestion électronique des documents	0	346 368	0	0	346 368
20512 0202 LOGICIEL	Logiciels	0	231 624	77 960,79	0	309 584,79
20512 0202 POSTES	Logiciels 2020	361 300	206 800	0	43 000	249 800
20512 0202 SAUVEG	Logiciel 2020	35 000	35 000	0	-35 000	0
20512 0202 SECURITE	Logiciel 2020	81 800	89 800	0	-39 000	50 800
20512 0202 SERVEUR	Logiciel 2020	7 500	36 500	0,00	-29 000	7 500,00
20512 0202 DIVERS	Logiciels 2020	109 300	56 300	0,00	37 000	93 300,00

2ème COMMISSION : AFFAIRES GÉNÉRALES, PERSONNEL (suite)

20512 0202 LOGICIEL	Logiciel finances	800 000	0	0,00	0	0,00
20512 0202 RGPD	Logiciels 2020	18 000	18 000	0,00	0	18 000,00
20512 221 COLLEGE	Logiciels collèges	85 000	45 000	0,00	0	45 000,00
TOTAL 20512	Logiciels	1 497 900	1 164 994	201 428,79	61 000	1 427 422,79
21831 221 VERDUN	Acquisition mat informatique	34 000	41 000	0,00	-7 000	34 000,00
21831 221 MONTECH	Acquisition mat informatique	7 000	0	0,00	7 000	7 000,00
21838 0202 MATINF	Matériel informatique	0	26 353	20 094,03	0	46 447,03
21838 0202 GEDSAE	Matériel informatique GED	0	100 000	0	0	100 000
21838 221 COLLMCO	Parc informatique collèges	0	0	2 808	0	2 808
21838 221 CNIP	Collèges numériques et innovation pédagogique	0	503 520	63 550,80	-300 000	267 070,80
21838 0202 POSTES	Acquisition matériels 2020	429 100	225 600	0	0	225 600
21838 0202 RESEAUX	Acquisition matériels 2020	30 000	15 000	0	0	15 000
21838 0202 SAUVEG	Acquisition matériels 2020	27 000	27 000	0	-27 000	0
21838 0202 SECURITE	Acquisition matériels 2020	5 450	5 450	0	0	5 450
21838 0202 SERVEUR	Acquisition matériels 2020	125 000	96 000	0	29 000	125 000
21838 221 COLLEGE	Acquisition matériels 2020	150 000	50 000	0	0	50 000
21838 221 VERDUN	Acquisition matériels 2020	61 500	61 500	0	0	61 500
2185 0202 TELEPH	Acquisition matériel téléphonie	95 500	58 000	0	12 500	70 500
2185 221 TELEPH	Acquisition matériel téléphonie	270 000	102 000	0	0	102 000
Sous-total programmes départementaux		3 098 450	2 702 417	287 881,62	-234 500	2 755 798,62

**3ème COMMISSION : SOLIDARITÉ, SANTÉ,
 ACTION SOCIALE, HANDICAP ET LOGEMENT**

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
PMI VUE : 4003		AP 2020	BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 40 MATOS	Acquisition de matériel PMI	10 755	7 000	12 156,72	0,00	19 156,72
Sous-total programmes départementaux		10 755	7 000	12 156,72	0,00	19 156,72

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
AIDE SOCIALE LÉGALE VUE : 4006		AP 2020	BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 538 PAEM	Modernisation établissements publics personnes âgées	49 107	59 517	54 903,05	-11 893	102 527,05
2041811 52 MDPH	Subv.MDPH	72 205	172 205	0,00	-100 000	72 205,00
20422 538 PAEP	FAMEPA	23 831	30 500	30 500,00	-6 669	54 331,00
Sous-total programmes pour les Tiers		145 143	262 222	85 403,05	-118 562	229 063,05

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
AIDE SOCIALE FACULTATIVE VUE : 4007		AP 2020	BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204220 58 X914	Subvention exceptionnelle aux organismes à vocation sociale	4 522	2 000	40 000	2 522	44 522
Sous-total programmes pour les Tiers		4 522	2 000	40 000	2 522	44 522

**3ème COMMISSION : SOLIDARITÉ, SANTÉ,
 ACTION SOCIALE, HANDICAP ET LOGEMENT (suite)**

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
RMI-RSA VUE : 4009		AP 2020	BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
20514 564 JOB82	Plateforme job82	Sans AP	0	9 922	0	9 922
20514 564 TGE82	Plateforme job82	Sans AP	12 000	0	0	0
Sous-total programmes départementaux		0	12 000	9 922	0	9 922

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
BUREAU DU LOGEMENT VUE : 4010		AP 2020	BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
1311 72 APOB	Remboursement ANAH	11 650	11 650	0	0	11 650
Sous-total programmes départementaux		11 650	11 650	0	0	11 650
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204141 72 204142 72 APOB	Aides aux collectivités locales (ANAH)	60 000 310 000	-10 248 899	9 210 25 944	50 479 18 360	59 679 293 203
		370 000	248 889	35 154	68 839	352 882
204142 72 APCO	Aides pour Palulos communaux	0	-7 000	8 700	0	1 700
204142 72 LOLO	Aménagement de bâtiments communaux en logements sociaux	6 870	-49 741	60 046	0	10 305
2041782 72 APPB	Aide à la pierre aux organismes publics	407 400	119 400	139 741	0	259 141
2041782 72 APPO	Aide à la production pour Tarn-et-Garonne Habitat	0	0	54 099	0	54 099
20414782 72 FHAP	Aide à la production aux établissements publics	0	68 580	145 542	0	214122
2041782 72 FHAB	Logements sociaux Tarn-et-Garonne Habitat surcoût	47 500	25 000	17 500	0	42 500
2041782 72 LOBO	Logements sociaux Tarn-et-Garonne Habitat bonus	110 000	25 000	0	0	25 000

**3ème COMMISSION : SOLIDARITÉ, SANTÉ,
 ACTION SOCIALE, HANDICAP ET LOGEMENT (suite)**

2041782 72 PRPO	Plan de réhabilitation du parc immobilier de Tarn-et-Garonne Habitat	300 000	367 990	42 277	0	410 267
20422 72 APOB	Aide aux particuliers (ANAH)	3 550 000	3 653 590	943 589	1 000 000	5 597 179
20422 72 APOP	Aide à la pierre aux propriétaires occupants du parc privé	160 000	109 311	140 053	0	249 364
20422 72 FHAB	Logements sociaux privés surcoût	0	17 490	10	0	17 500
20422 72 LOBO	Logements sociaux privés bonus	70 000	-10	10	0	0
20422 72 APPR	Aide à la pierre aux organismes privés	55 800	29 990	541 496	0	571 486
Sous-total Programmes pour les Tiers		5 077 570	4 608 489	2 128 217	1 068 839	7 805 545
TOTAL		5 089 220	4 620 139	2 128 217	1 068 839	7 817 195

**4ème COMMISSION :
 TRAVAUX PUBLICS, VOIRIE, BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX**

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
VOIRIE ET AMENAGEMENT VUE : 5001		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
16752 01 PONTVERD	Contrat PPP pour le Pont de Verdun		538 092	0	0	538 092
2031 621 ETUD	Frais d'études de voirie	30 000	30 000	9 000,00	0	39 000,00
203114 621 ETUDOA	Frais d'études et d'investigations pour les ouvrages d'art	70 000	80 000		0	80 000,00
2111 94 CSJC	Acquisition foncière Saint Jacques de Compostelle	0	0	24 852	0	24 852
2115 621 FONCIER	Acquisitions terrains bâtis	0	0	64 992	-30 000	34 992
2121 621 PLANT	Plantations	30 000	20 000	0	0	20 000
2151 621 FONCIER	Acquisition foncière pour la voirie	20 000	8 612	75 078	0	83 690

4ème COMMISSION :
TRAVAUX PUBLICS, VOIRIE, BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
VOIRIE ET AMENAGEMENT VUE : 5001		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2152 621 ECLAIR	Modernisation éclairage public	120 000	50 000	0	0	50 000
2152 621 COMPT	Installations de voirie	20 000	10 000	0	0	10 000
2152 621 SIGN	Acquisition de matériel de signalisation pour les routes départementales	175 000	175 000	17 943,59	0	192 943,59
231511 / 231512 622 231517 621 GRRD / INTP DOMAGRRD	Travaux sur routes départementales	15 230 000 300 000 80 000	15 300 000 200 000 80 000	2 131 390 481 575 31 928	230 000 0 0	17 661 390 681 575 111 928
		15 610 000	15 580 000	2 644 893	230 000	18 454 893
231511 621 VVVT	Vélo voie verte du Tarn	0	400 000	0	-111 608,10	288 391,90
231515 621 FALAISE	Travaux sur falaises	50 000	25 000	0	0	25 000
23152 621 BOWSTRIN	Travaux sur les ponts Bowstring	0	0	200 000	0	200 000
Sous-total programmes départementaux		16 125 000	16 378 612	3 036 758,59	88 391,90	19 503 762,49

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
VOIRIE ET AMENAGEMENT VUE : 5001		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 628 DOUX	Cheminement doux	100 000	50 000	0	0	50 000
Sous-total programmes pour les tiers		100 000	50 000	0	0	50 000
TOTAL		16 225 000	16 428 612	3 036 758,59	88 391,90	19 553 762,49

4ème COMMISSION :
TRAVAUX PUBLICS, VOIRIE, BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX VUE : 5502		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2031 52 MDPH	Frais d'études des bâtiments	0	-25 299	25 299,89	0,00	0,89
203117 315 ARCHIV	Étude bâtiments Archives	0	0	20 160,00	0	20 160
203121 0202 HODE	Étude diagnostic bâtiments départementaux	0	-91 180	100 000,00	0	8 820
20316 221 FRET	Étude diagnostic bâtiments départementaux	110 000	110 000	56 910,86	0,00	166 910,86
2115 0202 FONCIER	Acquisition foncière	0	0	71 623,00	0	71 623
2115 221 FONCIER	Acquisition foncière collèges	150 000	150 000	0,00	0	150 000
21318 0202 JARDIMOD	Acquisitions autres	0	0	90 000,00	0	90 000
21318 621 CTDEP	Containers de stockage	2 640	3 000	0,00	-360	2 640
2157 221 CUIS	Acquisition matériel de cuisine pour les collèges	231 000	209 420	86 027,00	0	295 447
23122 11 CAGE	Aménagement terrains	0	0	31 514,00	-12 000	19 514
23122 11 RECAGE	Aménagement terrains	72 000	224 000	200 000,00	48 000	472 000
23122 221 COURS	Réfection des cours des collèges	39 000	-2 964	113 023,00	-1 219	108 840
23128 0202 HODE	Escalier Tescou	90 000	90 000	0,00	0	90 000,00
23128 621 SUDE	Subdi	80 000	80 000	0,00	0	80 000,00
23128 48 MDSOL	Maison des solidarités	74 000	30 000	0,00	44 000	74 000,00
231311 0202 REHODE	Restructuration de l'Hôtel du Département	0	-4 710	50 381,00	0	45 671,00

4^{ème} COMMISSION : TRAVAUX PUBLICS, VOIRIE, BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX (suite)

BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX VUE : 5502		AP 2020	CP 2020			TOTAL
			BP	Reports	DM	
Imputation Code	Programmes départementaux					
231311 ADAP	Agenda d'accessibilité programmée	0	-70 600	70 600,00	0	0
231311 0202 HODE	Travaux à l'Hôtel du Département	163 000	133 000	94 766,00	-162	227 604,00
231311 0202 CVCHODE	Travaux à l'Hôtel du Département VMC	0	891 180	0,00	0	891 180
231312 0202 AUBA	Travaux sur les autres bâtiments	14 000	4 176	5 000,00	4 824	14 000
231312 221 PROG	Grosses réparations sur les bâtiments scolaires	325 000	155 000	371 562,00	-12 000	514 562,00
231312 23 REPA	Grosses réparations sur les bâtiments	6 000	6 000	3 349,63	0	9 349,63
2313126 221 VERDUN	Construction du collège de Verdun-sur-Garonne	0	477 689	4 357 833,99	0	4 835 522,99
231313 48 CMSD	Grosses réparations sur les bâtiments sociaux	94 500	86 000	1 264 701,00	-37 840	1 312 861,00
231313 50 DSD PSHUM	Grosses réparations DSD	260 000	200 000	161 159,00	-34 342	326 817
231313 52 MDPH	Grosses réparations MDPH	0	0	1 609 387,00	0	1 609 387
231314 221 COGY	Construction du gymnase du collège Azana	0	15 000	142 224,00	35 000	192 224
231314 221 PPIG PTIG VERDUN GYMVERD	Travaux sur installations sportives des collèges	0 339 500 0 2 750 000	-645 340 000 0 0	645,60 312 416,67 400 000,00 0	0 -182 594 0 0	0,60 469 822,67 400 000 0
		3 089 500	339 355	713 062,27	-182 594	869 823,27
231314 312 / 313 GRRPBELL MEDIAT	Travaux sur les bâtiments culturels	0 0	20 000 0	96 821 378 212	0 0	116 821 378 212
		0	20 000	475 033	0	495 033
2313143 312 GRRPBELL	Travaux Belleperche	15 000	15 000	0,00	0	15 000
2313143 312 TEMPLE	Travaux Augustins	5 000	5 000	15 000	0,00	20 000
2313143 315 ARCHIV	Construction des Archives Départementales	0	0	3 718 337	0	3 718 337
231318 33 CENVAC	Travaux au Centre de vacances de Mimizan	0	-911	911,82	0	0,82

4ème COMMISSION :
TRAVAUX PUBLICS, VOIRIE, BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX (suite)

BÂTIMENTS DÉPARTEMENTAUX VUE : 5502		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code		Programmes départementaux				
2313186 11 CAGE	Travaux sur les gendarmeries	178 000	178 000	162 217,53	-1 456	338 761,53
2313186 11 RECAGE	Travaux sur les gendarmeries	0	0	927 935,00	0	927 935,00
2313386 11 CAGEMTB	Toiture gendarmerie Montauban	120 000	0	0,00	120 000	120 000,00
2313186 621 SUDE	Travaux sur les subdivisions départementales	133 000	53 000	169 111,00	-9 099	213 012,00
2313186 621 LABAT	Travaux sur les subdivisions départementales	0	0	300 000,00	0	300 000
2313186 621 CTDEP	Travaux sur le Centre Technique	240 000	200 000	0,00	0	200 000
2313513 0202 HODE	Signalisation	0	50 000	122 842,00	0	172 842
2313186 91 NOVAL	Travaux NOVALIA	8 000	8 000	0,00	0	8 000
231532 0202 REDI	Câblage informatique	9 000	9 000	0,00	0	9 000
231722 221 COURS	Aménagement terrains collèges	285 000	125 000	296 419,00	0	421 419,00
231722 221 PTIG	Plateau sportif collèges	75 000	0	0	75 000	75 000,00
2317312 221 PROG	Travaux collèges reçus mis à disposition	1 162 000	808 900	930 470,00	0	1 739 370,00
2317312 221 FLAMENS CAUSSADE LABASTIDE MOISSAC INGRES	Travaux collèges reçus mis à disposition	3 280 000	2 000 000	130 000,00	0	2 130 000,00
2317312 221 PPIC	Constructions collèges	0	188 000	685 523,19	0	873 523,19
2317318 621 ANTE	Travaux antennes départementales	40 000	35 000	0,00	0	35 000
231314 221 ADAP	Agenda accessibilité instal.sportives collèges	0	0	150 000,00	0	150 000
231312 221 ADAP	Agenda accessibilité collèges	0	0	35 484,00	0	35 484
2317312 221 ADAP	Agenda accessibilité collèges	0	0	291 863,00	0	291 863
2381 23 CUESRI	Construction de L'École d'Infirmiers au Centre Universitaire	0	2 800 783	3 616 812,00	0	6 417 595,00
Sous-total programmes départementaux		10 350 640	9 503 839	21 666 542,18	35 752	31 206 133,18

5ème COMMISSION :
ÉDUCATION, ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR ET SPORT

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
AFFAIRES SPORTIVES VUE : 3600		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
21571 221 ESCO	Équipement sportif des collèges	100 000	100 000	10 165,73	0	110 165,73
Sous-total programmes départementaux		100 000	100 000	10 165,73	0	110 165,73
Imputation Code	Programmes pour les tiers					
204142 32 ESPC	Équipements sportifs communaux	600 000	276 262	824 811	0	1 101 073
20422 32 SPAB	Travaux bâtiments associatifs	40 000	15 125	71 056	0	86 181
Sous-total programmes pour les tiers		640 000	291 387	895 867	0	0
TOTAL		740 000	391 387	906 032,73	0	110 165,73

5^{ème} COMMISSION :
ÉDUCATION, ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR ET SPORT (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
AFFAIRES SCOLAIRES VUE : 3601		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 221 MATOS	Matériel collèges	50 000	30 000	12 084,36	0	42 084,36
21831 221 MATOS	Matériel informatique collèges	20 000	10 000	0	0	10 000
21841 221 IESC/CREQ	1 ^{er} équipement collèges	150 000	573 834	145 211,17	-20 468	698 577,17
Sous-total programmes départementaux		220 000	613 834	157 295,53	-20 468	750 661,53
Imputation Code	Programmes pour les tiers					
204122 221 REGION	Travaux dans les cités scolaires	0	200 000	71 760	0	271 760
204142 21 BSAA BSCC	Constructions scolaires	100 000	174 638	314 854	0	489 492
		350 000	122 606	128 167	0	250 773
		450 000	297 244	443 021	0	740 265
204142 21 BSCD	Réhabilitation énergétique établissements scolaires 1 ^{er} degré	132 125	40 000	147 171	0	187 171
204142 21 BSRB	Grosses réparations bâtiments scolaires	250 000	185 380	182 629	0	368 009
20431 221 FCSH / PECP	Participations versées aux établissements scolaires	20 000	20 000	582	0	20 582
20422 221 COLLSECU	Travaux sécurité collèges privés	100 000	45 000	0	0	45 000
Sous-total programmes pour les tiers		952 125	787 624	845 163	0	1 632 787
TOTAL		1 172 125	1 401 458	1 002 458,53	-20 468	2 383 448,53

**5ème COMMISSION : ÉDUCATION, ENSEIGNEMENT SUPÉRIEUR ET
SPORT (suite)**

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
CENTRE UNIVERSITAIRE VUE : 3607		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 23 MATOS	Acquisition de matériel	1 000	1 000	0	0	1 000
21841 23 MOBI	Acquisition de mobilier	40 000	40 000	0	0	40 000
2188 23 MATSPE	Acquisition de matériel spécifique	22 000	22 000	0	0	22 000
Sous-total programmes départementaux		63 000	63 000	0	0	63 000

**6ème COMMISSION :
AGRICULTURE, ÉCONOMIE ET RURALITÉ**

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
BUREAU DE L'ÉCONOMIE VUE : 3801		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 93 FIEC	Aides immobilières aux activités commerciales en zone fragile	90 000	52 219	86 007	0	138 226
204163 91 SDAN	Tarn-et-Garonne Numérique	236 964	236 964	0	0	236 964
20421 93 EIPE	Équipements industriels de production pour les entreprises	0	-15 253	15 253	0	0
20421 93 FIEA	Réalisation d'audits entreprises	0	-5 791	5 791	0	0
20422 93 AIAC	Aides immobilières aux activités en zone rurale	0	-473	473	0	0
20422 93 FIES	Équipement d'infrastructure à finalité économique	0	-29831	29831	0	0
Sous-total programmes de tiers		326 964	237 835	137 355	0	375 190

6ème COMMISSION : AGRICULTURE, ÉCONOMIE ET RURALITÉ (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
DIRECTION DE L'AGRICULTURE VUE : 3802		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 928	Travaux d'assainissement des terres agricoles	32 000	8 573	28 571	0	37 144
20422 928		5 000	0	5 110	0	5 110
ASTC ASTP		37 000	8 573	33 681	0	42 254
20421 928	Aides aux investissements en matériel agricole	30 000	4 773	20 000	0	24 773
20421 928	Politique en faveur des CUMA	156 173	160 000	0	-3 827	156 173
20421 928	Échanges amiables d'immeubles ruraux	20 000	10 577	20 000	0	30 577
20421 928	Nouveaux agriculteurs	360 000	100 000	0	0	100 000
20422 928	Retenues collinaires	16 000	0	0	0	0
Sous-total programmes pour les Tiers		619 173	283 923	73 681	-3 827	353 777

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
MISSION DÉVELOPPEMENT LOCAL VUE : 2502		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2051 95	Logiciel accueil des internes	500	500	0	0	500
2188 95	Matériel accueil des internes	400	400	0	0	400
2158 70	Panneaux	0	10 000	21 366,48	0,00	31 366,48
Sous-total programmes départementaux		900	10 900	21 366,48	0,00	32 266,48
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204141 74	Etudes pré-opérationnelles	320 000	351 559	233 501	-100 000	485 060
204142 74	Phases opérationnelles	0	23 137	210 833	-100 000	133 970
Sous-total programmes pour les Tiers		320 000	374 696	444 334	-200 000	619 030
TOTAL		320 900	385 596	465 700	-200 000	651 296

7ème COMMISSION :
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, TOURISME ET PATRIMOINE

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
POLITIQUES TERRITORIALES VUE : 2503		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 0202 CIME	Travaux cimetières communes	50 000	0	0	5 000	5 000
204142 312 MONU	Travaux rénovation pat.commémo­ratif	20 000	-5 000	26 522	0	21 522
204142 61 CABT	Caniveaux, bordures et trottoirs	130 000	109 986	149 181	-50 000	209 167
204142 628 COBO	Aires de covoiturage	200 000	94 158	5 842	-40 000	60 000
204142 628 VCEM / VCDE	Voies d'intérêt intercommunal et réfections de ponts	130 000	27 066	56 573	0	83 639
204142 628 VCEN	Divers voies d'intérêt intercommunal	2 887 518	2 580 570	472 226	-100 000	2 952 796
204142 628 VCIN	Intempéries sur voirie communale	0	5 728	86 281	0	92 009
204142 72 HAIN	Amélioration habitat insalubre	160 000	68 669	55 733	-30 000	94 402
204142 74 LOCQ	Lotissements de qualité	25 000	22 920	7 680	5 000	35 600
204142 74 OPAA	Amélioration de l'habitat	1 200 000	1 162 999	486 906	-400 000	1 249 905
2041434 74 / 204142 74 VIAM	Aménagement de villages	650 000	316 948	296 046	0	612 994

7ème COMMISSION :
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, TOURISME ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
POLITIQUES TERRITORIALES (suite) VUE : 2503		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
2041436 74 / 204142 74 SUMR	Salles à usages multiples	1 150 000	1 009 207	241 255	-100 000	1 150 462
2041437 74 / 204142 74 BCTR HAAP MAIA MAIC	Bâtiments communaux réparations	1 560 000	1 385 346	142 370	0	1 527 716
204142 74 INRU	Internats ruraux	50 000	0	0	40 000	40 000
204142 74 X912	Aide exceptionnelle aux organismes publics	0	3 776	0	0	3 776
Sous-total programmes pour les Tiers		8 212 518	6 782 373	2 026 615	-670 000	8 138 988

7ème COMMISSION :
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, TOURISME ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
BUREAU DU TOURISME VUE : 3803		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2152 94 SIGNTOUR	Signalisation touristique	15 000	105 000	49 794,06	0,00	154 794,06
2152 621 VIVREICI	Signalisation touristique	0	65 000	0,00	0,00	65 000,00
2188 94 MATSPE	Compteurs chemin Saint jacques	15 000	15 000	0,00	0,00	15 000,00
4541132 01 VVVA 032	Vélo voie verte gorges et vallée de l'Aveyron	0	45 087	41 827,16	0,00	86 914,16
4541134 01 CSJC 034	Chemin Saint Jacques de Compostelle	0	20 000	80 000,00	0,00	100 000,00
458133 01 033	Pente d'eau de Montech	0	460 000	1 361 653,97	0,00	1 821 653,97
4541135 01 035	Grotte de Bruniquel	50 000	26 000	0,00	0,00	26 000,00
Sous-total programmes départementaux		80 000	736 087	1 533 275,19	0,00	2 269 362,19
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204141 94 FTOT	Structuration offices de tourisme communaux	12 000	3 525	16 659	0	20 184
204142 94 FIT1 GESG	Modernisation et aménagement de gîtes d'étapes	13 500	9 000	0	0	9 000
		30 000	27 600	9 038	0	36 638
204142 94 FITC	Modernisation de campings communaux	43 500	36 600	9 038	0	45 638
		7 500	0	2 163	0	2 163
204142 94 FITE	Équipement de loisirs liés à l'eau	50 000	49 937	43 452	0	93 389
204142 94 FTPC	Hébergement plus produits communaux	3 000	0	0	0	0
204142 94 MVVP	Modernisation villages de vacances pavillonnaires	50 000	0	0	0	0

7ème COMMISSION :
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, TOURISME ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
BUREAU DU TOURISME (suite) VUE : 3803		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 94 PTEH	Modernisation haltes nautiques	13 500	-7 424	7 424	0	0
204142 94 VVCM	Valorisation Canal des 2 Mers	13 500	-5 000	5 000	0	0
204183 94 VVCANAL	Station dépotage Canal 2 mers	7 500	7 500	0	0	7 500
20421 94 TSVI	Équipement audio des sites de visites	20 000	22 000	7 500	0	29 500
20422 94 FTOT	Structuration office du tourisme (associations)	3 000	0	1 500	0	1 500
Sous-total Programmes pour les Tiers		223 500	107 138	92 736	0	199 874
TOTAL		303 500	843 225	1 626 011,19	0	2 469 236,19

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
ÉLECTRIFICATION RURALE VUE : 5002		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
2041782 74 ELER	Électrification rurale	686 021	676 021	191 615	0	867 636
Sous-total Programmes pour les Tiers		686 021	676 021	191 615	0	867 636

8ème COMMISSION : ENVIRONNEMENT

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
DIRECTION DE L'ENVIRONNEMENT VUE : 70		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
20310 61 GOUYRE THERON TORDRE	Frais d'études barrages	0	0	21 335,99	0	21 335,99
203110 738 ENST	Plan de gestion	15 000	-2 084	14 384,00	0	12 300,00
2152 738 ENST	Signalisation	0	-1 127	9 580	0	8 453
2152 738 SIGNENV	Signalétique environnement	7 000	7 000	0	0	7 000
2153 61 FALQ	Branchement réseaux AEP	3 620	3 000	0	620	3 620
21573 61 GOUYRE THERON TORDRE FALQ MIROUNAC	Acquisition matériel spécialisé	8 000	8 000	56 260	0	64 260
231211 738 SAINT JACQUES GRGRP	Aménagement terrains	0	0	15 000	0	15 000
231318 61 GOUYRE THERON TORDRE FALQ	Travaux barrages	0	0	7 000	-971	6 029
231721 738 GARON	Travaux sur terrains ENS	0	9 217	157 500	0	166 717
Sous-total programmes départementaux		33 620	24 006	281 059,99	-351	304 714,99
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
2041151 738 DECHSYN	Syndicat déchets	160 683	160 683	0	0	160683
204141 68 204142 68 RICE RICA	Aménagement de rivières	8 266 89 180	7 415 88 689	14 342 54 473	0 -5 641	21 757 137 521
204142 61 ASAG	Assainissement des agglomérations	97 446 300 000	96 104 -51 040	68 815 281 471	-5 641 -37 001	159 278 193 430

8ème COMMISSION : ENVIRONNEMENT (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
DIRECTION DE L'ENVIRONNEMENT (suite) VUE : 70		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204142 61 EPTC EPTR	Alimentation en eau potable	0 350 000	0 181 576	33 533 618 284	-787 -64 438	32 746 735 422
		350 000	181 576	651 817	-65 225	768 168
204142 731 DECH	Création de déchetteries	0	100 000	0	-100 000	0
204142 738 ENST	Travaux espaces naturels sensibles	0	0	16 120	0	16 120
204152 61 CEROU	Subv. Equipement	100 000	100 000	0	0	100 000
Sous-total programmes pour les Tiers		1 008 129	587 323	1 018 223	-207 867	1 397 679
TOTAL		1 041 749	611 329	1 299 282,99	-208 218	1 702 393,99

9ème COMMISSION : CULTURE ET PATRIMOINE

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
AFFAIRES CULTURELLES VUE : 3602		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 312 TEMPLE	Acq.matériel technique	47 000	13 000	0,00	3 000	16 000
21841 312 TEMPLE	Mobilier et matériel de bureau	4 000	7 000	0,00	-3 000	4 000
2188 312 TEMPLE	Equipement salle des Augustins	1 000	1 000	0,00	0	1 000
Sous-total programmes départementaux		52 000	21 000	0,00	0	21 000
Imputation Code	Programmes pour les tiers					
20421 312 ADDA	Site internet ADDA	0	0	10 000	0	10 000
204142 312 PIRC	Restauration de pigeonniers	3500	3 500	6 273	0	9 773
Sous-total programmes pour les tiers		3 500	3 500	16 273	0	19 773
TOTAL		55 500	24 500	16 273	0	40 773

9ème COMMISSION : CULTURE ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
ARCHIVES DÉPARTEMENTALE VUE : 3605		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 315 / MATSPE	Acquisition matériel technique et divers	400	700	0	-300	400
216 315 FDSARCHI	Acquisition fonds d'archives	14 000	14 000	0	0	14 000
21838 315 MATINF	Autres matériels informatiques	300	0	0	300	300
21882 315 MATSPE	Autres matériels divers	300	300	0	0	300
2316 315 RESTAUR	Restauration archives	180 000	40 000	0	0	40 000
Sous-total programmes départementaux		195 000	55 000	0	0	55 000

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
MEDIATHEQUE DÉPARTEMENTALE VUE : 3606		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
216 313 COLLEC	Collections	880	1 000	0	-120	880
21838 313 MATINF	Acquisition de matériel informatique	0	226	0	0	226
21882 313 MATOS	Acquisition de matériel	5 170	5 050	0	120	5 170
Sous-total programmes départementaux		6 050	6 276	0	0	6 276
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204141 313 BIBM	Aide à l'acquisition de mobilier de bibliothèques	30 000	6 000	0	6 502	12 502
204142 313 BIBA	Aide à la construction et à l'aménagement de bibliothèques	100 000	0	0	8 620	8 620
204141 313 BINF	Informatisation	10 000	4 000	0	0	4 000
204141 313 BIAR	Mat animation réseaux	10 000	0		0	0
Sous-total programmes pour les Tiers		150 000	10 000	0	15 122	25 122
TOTAL		156 050	16 276	0	15 122	31 398

9ème COMMISSION : CULTURE ET PATRIMOINE (suite)

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
COGEMATS VUE : 3609		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2157 311 MATCUMAT	Acquisition de matériel et mobilier	5 000	15 000	0	0	15 000
Sous-total Programmes départementaux		5 000	15 000	0	0	15 000

EN EUROS		Autorisations de programmes	Échéancier des crédits de paiements			
ABBAYE DE BELLEPERCHE VUE : 3610		AP 2020	CP 2020			
			BP	Reports	DM	TOTAL
Imputation Code	Programmes départementaux					
2121/2128 312 CLOITRE	Plantation d'arbres	600	600	0	0	600
216 312 COLLEC	Collections et œuvres d'art	40 000	40 000	7 000	0	47 000
21838 312 MATOS	Acq.mat et outillage tech.	1 500	1 500	0	0	1 500
2188 312 MOBBELLE	Mobilier urbain et vitrines	5 000	5 000	49 079,07	0	54 079,07
Sous-total programmes départementaux		47 100	47 100	56 079,07	0	103 179,07
Imputation Code	Programmes pour les Tiers					
204141 312 OMCC OMIC	Objets et mobiliers classés et inscrits	26 200	11 030	50 254	0	61 284
204142 312 MHCC MHIC	Monuments historiques et inscrits	402 010	33 855	359 523	102 010	495 388
2041200 312 MHCC MHIC	Fonds conc. monuments historiques classés	25 000	-7 010	30 000	0	22 990
Sous-total programmes pour les Tiers		453 210	37 875	439 777	102 010	579 662
TOTAL		500 310	84 975	495 856,07	102 010	682 841,07

CHAPITRE III

L'ÉPARGNE

I - L'ÉPARGNE DE GESTION : 30,1 M€

Il s'agit de la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement, hors frais financiers, exceptionnels et hors dépenses imprévues.

Les recettes de gestion, dans cette décision modificative, augmentent de 2,2 M€ alors que les dépenses de gestion augmentent de 2,6 M€ générant ainsi une diminution de l'épargne de gestion de 0,4 K€ pour 2020 passant de 30,5 M€ au BP à **30,1 M€** après cette décision modificative.

Pour mémoire, l'épargne de gestion après la DM 2019 ressortait à **35,9 M€**.

II - L'ÉPARGNE BRUTE : 17,6 M€

L'épargne brute, qui est l'épargne de gestion diminuée des dépenses financières et du solde des opérations exceptionnelles, reste figée au niveau du montant voté au BP.

III - L'ÉPARGNE NETTE : 1,6 M€

Elle reprend le montant de l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette.

L'épargne nette du Département reste, elle aussi, au même niveau qu'apparaissant au BP.

CHAPITRE IV

LA DETTE DÉPARTEMENTALE

L'emprunt constitue une ressource « externe » permettant d'augmenter la capacité d'investissement d'une collectivité locale.

Selon la procédure de « globalisation » instituée en 1976, une négociation annuelle de l'enveloppe pour financer l'ensemble du programme d'équipement est pratiquée.

Lors du vote du budget primitif 2020, nous avons fixé à 13 millions d'euros le volume des emprunts nécessaires au financement des investissements.

Après consultation de plusieurs organismes bancaires, une proposition a été retenue pour la totalité des **13 millions d'euros du budget principal**.

- un emprunt de 13 000 000 € auprès du Crédit Agricole Nord Midi-Pyrénées, à taux fixe à 0,83 %, annuel, pour une durée de 20 ans.

De ce fait, la configuration de la dette départementale est la suivante :

1°) La dette propre nette au 31/12/2020 : 184 380 817,01 €

- ◆ encours de la dette (hors PPP) : 184 380 817,01 euros,
- ◆ taux moyen : **2,84 %**,
- ◆ durée résiduelle moyenne : **13 ans**.

ANNEE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capital restant dû dette propre	190 994 882,15	190 889 653,16	191 509 659,08	194 637 883,78	192 900 680,43	190 483 378,17	187 984 649,14
Annuité	20 098 225,74	20 937 853,95	21 011 556,03	21 928 787,19	20 775 744,22	21 205 940,77	20 849 751,10
Intérêts	8 037 427,00	7 832 625,00	7 361 562,00	7 257 012,00	6 038 540,87	5 788 638,50	5 351 022,08
Capital	12 060 798,00	13 105 229,00	13 649 994,00	14 671 775,00	14 737 203,35	15 417 302,27	15 498 729,02
Fonds de soutien	0,00	0,00	0,00	4 805 109,50	4 404 683,69	4 004 257,92	3 603 832,13
Capital restant dû net	190 994 882,15	190 889 653,16	191 509 659,08	189 832 774,28	188 495 996,74	186 479 120,25	184 380 817,01

2°) Le PPP de Verdun-sur-Garonne au 31/12/2020 : 14 258 415,60 €

- ◆ encours de la dette PPP : 14 258 415,60 euros,
- ◆ taux fixe : **5,50 %**,
- ◆ durée résiduelle : **16 ans 10 mois**.

ANNÉE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capital restant dû	17 410 346 €	16 738 459 €	16 284 040 €	15 808 364 €	15 312 840 €	14 796 508 €	14 258 415,60 €
Annuité	2 060 073 €	1 594 062 €	1 361 424 €	1 361 424 €	1 361 424 €	1 361 424 €	1 361 424,00 €
Dont intérêts	943 224 €	923 537 €	907 004 €	885 748 €	865 900 €	845 092 €	823 332,00 €
Dont capital	1 116 849 €	670 525 €	454 420 €	475 675 €	495 524 €	516 332 €	538 092,00 €

3°) L'encours total de la dette nette au 31/12/2020 : 198 639 232,61 €

L'encours total s'élève donc à 198 639 232,61 € avec une annuité totale 2020 de 21 810 749,31 € (Fonds de soutien 2020 déduit de 400 425,79 €).

ANNÉE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capital restant dû dette propre	190 994 882	190 889 653	191 509 659	194 637 884	192 900 680	190 483 378	187 984 649,14
Annuité	20 098 226	20 937 854	21 011 556	21 928 787	20 775 744	21 205 941	20 849 751,10
Intérêts	8 037 427	7 832 625	7 361 562	7 257 012	6 038 541	5 788 639	5 351 022,08
Capital	12 060 798	13 105 229	13 649 994	14 671 775	14 737 203	15 417 302	15 498 729,02
Fonds de soutien	0	0	0	4 805 110	4 404 684	4 004 258	3 603 832,13
Capital restant dû net	190 994 882	190 889 653	191 509 659	189 832 774	188 495 997	186 479 120	184 380 817,01
PPP	17 410 346	16 738 459	16 284 040	15 808 364	15 312 840	14 796 508	14 258 415,60
Capital restant dû net total	208 405 228	207 628 112	207 793 699	205 641 138	203 808 837	201 275 628	198 639 232,61

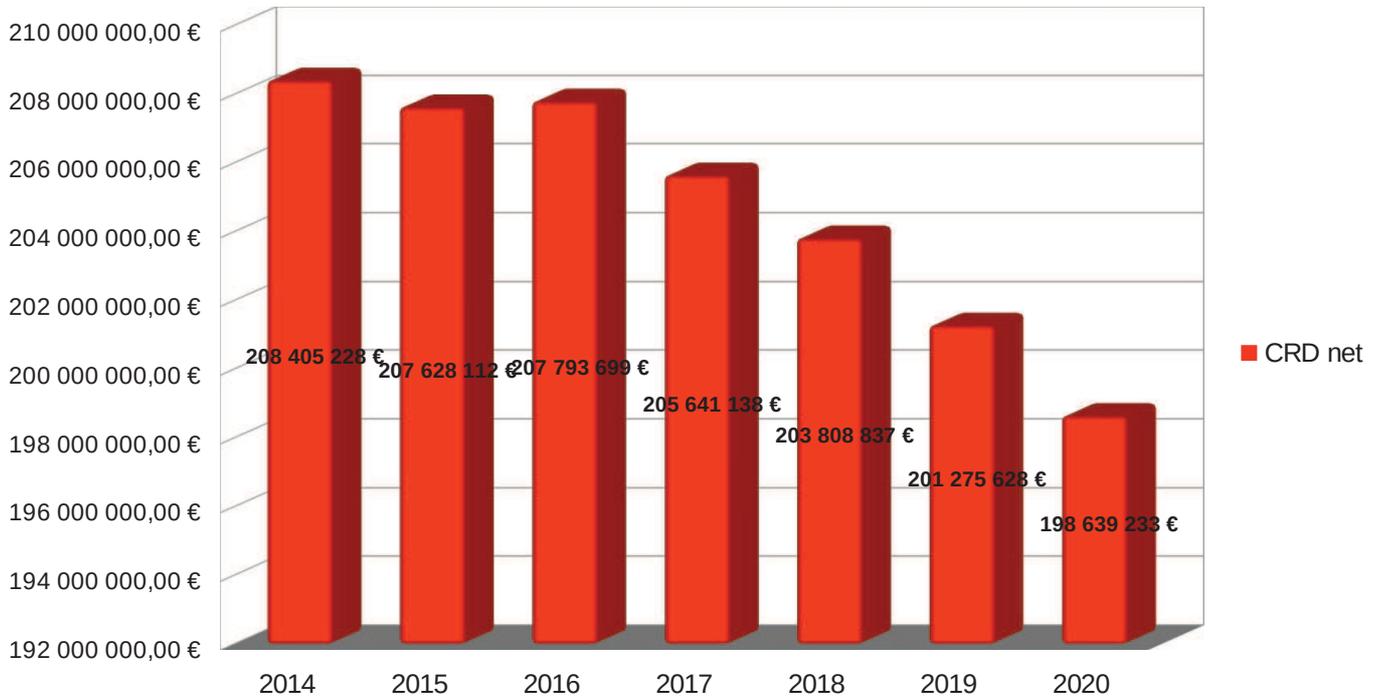
Par rapport à 2014, on constate :

L'encours net de la dette se réduit de 9 765 995 € entre 2014 et 2020 et les intérêts payés de 2 806 297 € (dette propre + PPP).

Par rapport à 2019, on constate :

- une diminution de l'encours net total de 2 636 395 €,

- une augmentation de 103 187,02 € du remboursement du capital,
- une diminution de 459 376,92 € des intérêts payés suite à la baisse des taux.



CHAPITRE V

LES CRÉDITS DE RÉSERVE

A l'issue de l'élaboration de ce projet de décision modificative et en tenant compte des dotations du budget primitif 2020, les crédits de réserve dont dispose le Département s'élèvent à **5 229 036 €** et se répartissent ainsi qu'il suit :

Investissement

*Article 020 – sous-fonction 01 « Dépenses imprévues »

- Budget primitif.....	1 000 000 €
- D.M.....	0 €
Sous-total.....	<u>1 000 000 €</u>

Fonctionnement

*Article 022 – sous-fonction 01 « Dépenses imprévues »

- Budget Primitif.....	4 229 036 €
- D.M.....	0 €
Sous-total.....	<u>4 229 036 €</u>

TOTAL GÉNÉRAL..... 5 229 036 €

Le montant des crédits de réserve représente 1,32% du budget 2020 qui s'élève donc à 394 591 844,47 € (BP+DM).

* * *