

RF
PREFECTURE DE PERPIGNAN

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 20/04/2023
066-246600415-20230420-AR_2023_61-BF



Note brève et synthétique 2023

Contexte socio-démographique

Données DDFIP			Part des foyers non imposés			Revenu fiscal moyen par foyer				
Année	Population	Nb foyers fiscaux	Roussillon Conflent	Moy. Départementale	Moy. Régionale	Moy. Nationale	Roussillon Conflent	Moy. Départementale	Moy. Régionale	MOY. Nationale
2020	18 640	10 711	57,90%	54,20%	52,80%	49,20%	21 112	22 330	23 904	26 124
2021	18 687	10 968	59,90%	56%	54,40%	50,90%	20 953	22 485	23 960	26 122

BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES 2021

Dépenses de **fonctionnement**: 11 712 000€



Dont 7 462 000€ de charges de personnel

63% des dépenses de fonctionnement

Recettes de fonctionnement: 11 542 000€

Dont 1 064 000€ d'impôts locaux



Dépenses **investissement**: 751 000€



Dont 424 000€ remboursement emprunts

Recettes investissement: 719 000€

Ratios financiers 2021 comparés

Ratios	CC Roussillon Conflent	CC Conflent- Canigo	CC Aspres	
1. Dépenses réelles de fonctionnement/ population	627	657	500	
2. Produits des impositions directes/ population	57	77	112	
3. Recettes réelles de fonctionnement/ population	618	695	663	
4. Dépenses d'équipement brut/ population	40	162	253	
5. Encours de dette/ population	158	307	307	
6. Dotation globale de fonctionnement/ population	43	61	40	
7. Dépenses de personnel/ dépenses réelles de fonctionnement	64%	50%	34%	
8. Potentiel fiscal par habitant (données 2022)	181	Moyenne catégorie: 306		
9. Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital/ recettes réelles de fonctionnement	1,02	0,94	0,76	
10. Dépenses d'équipement brut/ recettes réelles de fonctionnement	7%	23%	38%	
11. Encours de dette/ recettes réelles de fonctionnement	26%	44%	46%	
	DRF	11 712 000	13 838 000	11 032 000
	RRF	11 542 000	14 647 000	14 609 000
	CAF	164 000	1 467 000	4 747 000
	taux épargne	1%	10%	32%

Source DGFIP exercice 2021

Capacité de désendettement: 4,76ans, moyenne nationale de la strate: 4,5ans

La priorité du budget de la communauté de communes Roussillon Conflent depuis 2021 est de rationaliser sa masse salariale, on peut voir dans l'évolution des effectifs ci-dessous une diminution du recours au CDD et une augmentation des personnels permanents résultant d'une vague de titularisation et du non remplacement des départs (retraite, mutation etc...).

Cela rapporte la part des frais de personnel à 60% des dépenses de fonctionnement, ce qui est conforme à la moyenne nationale de la strate de 58%.

PERMANENTS REALISE EN ETP	2021	2022
Adm générale	10,59	11,65
Communication	2,86	2,86
Farandole	10,81	9,55
Ruche	12,48	11,44
RPE	2,09	1,78
Jeunesse	39,77	45,84
Restauration	14,97	12,99
MFS	3,63	3,91
Lecture publique	12,33	11,35
Développement éco	1,32	0,27
Urbanisme	3,16	2,91
Moyens Généraux	5,63	7,11
Act communautaire	0,84	0,85
Gemapi	0,22	0,2
TOTAL	120,7	122,71

CONTRACTUELS REALISE EN ETP CONTRATS AIDES INCLUS	2021	2022	Dont contrats aidés 2022
Adm générale	1,34	0,11	
Communication			
Farandole	5,98	4,58	1,5
Ruche	5,09	4,69	0,85
RPE	0,24	0,27	
Jeunesse	35,44	29,47	4,24
Restauration	3,71	2,77	
MFS		0,07	0,07
Lecture publique	0,61	0,01	
Développement éco			
Urbanisme	0,09		
Moyens Généraux	0,29	0,3	
Act communautai	0,08	0,79	
Gemapi			
TOTAL	52,87	43,06	6,66

Tourisme	3,8	3,54
OM	23,85	24,4

OM	8,93	8,1	1,84
----	------	-----	------

Taux d'imposition

Roussillon Conflent

Taux TH	2014	12,59
Taux TH	2015	13,09
Taux TF	2014	3,04
Taux TF	2015	3,54
Taux TFNB	2014	11,05
Taux TFNB	2015	11,49
Taux TEOM1	2004	10
Taux TEOM1	2005	11,6
Taux TEOM1	2006	11,95
Taux TEOM1	2021	14
Taux TEOM2	2004	14,2
Taux TEOM2	2005	16,47
Taux TEOM2	2006	16,7
Taux TEOM2	2021	18
Taux TEOM3	2013	11,31
Taux TEOM3	2015	16,7
Taux TEOM3	2021	18

CFE	Roussillon Conflent-Taux maxi dérogatoire	40,32
GEMAPI	Produit	250 000

2020	ASPRES	CONFLENT CANIGOU
TF	2,5	1
TFNB	2,28	2,36
TEOM	12,98 Thuir	13
	15,48 Brouilla	
	16,91 Calmeilles	
	15,42 Camelas	
	17,16 Castelnou	
	15,5 Fourques	
GEMAPI	180 000	130 150
CFE	36,99	33,73