

08/12/2020

# Synthèse du Rapport sur les Orientations budgétaires 2021

*Article L. 2312-1 du CGCT*

## Contexte économique général de la préparation budgétaire 2021

### Le contexte général

Une crise sanitaire toujours au cœur de l'actualité

Des politiques de soutien budgétaire et monétaire sans précédent

Des taux d'intérêts stabilisés à des niveaux très bas

### Les mesures concernant les collectivités territoriales

La réforme de la taxe d'habitation : compensation de la perte de taxe d'habitation par une fraction la TVA correspondant au panier fiscal de TH 2020 pour les EPCI.

Baisse de la CVAE des entreprises à hauteur de la part affectée aux régions et ajustement du taux de plafonnement de la CET en fonction de la valeur ajoutée

Etablissements industriels : une nouvelle évaluation de leur valeur locative et la modification du coefficient de revalorisation

De nouvelles exonérations de CET pour les créations ou extensions d'entreprises

DGF du bloc communal : Les prévisions des montants de DI et de DC pour 2021, prévoient actuellement une hausse de +25K€ en 2021 par rapport au montant total perçu de DGF en 2020 (659K€).

FPIC : Stabilité de l'attribution en 2021

Soutien à l'investissement local renforcé

Automatisation du FCTVA

## Rétrospective détaillée 2018-2020 : budget principal

### Récapitulatif de la section de fonctionnement

#### **FONCTIONNEMENT dépenses**

Chapitre	CA 2018	CA 2019	BP 2020	CA 2020 Prévisionnel
011 - Charges à caractère général	2 515 991,43	2 416 481,76	2 864 608	2 300 000,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 833 012,85	5 869 590,95	5 886 800	5 890 000,00
014 - Atténuations de produits	1 081 870,71	1 085 184,71	1 086 871	1 087 215,00
65 - Autres charges de gestion courante	2 406 834,64	2 418 252,53	2 492 257	2 476 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>11 837 709,63</b>	<b>11 789 509,95</b>	<b>12 330 536</b>	<b>11 753 215,00</b>
66 - Charges financières	226 443,49	218 101,41	236 113	235 000,00
67 - Charges exceptionnelles	228 617,86	178 520,80	119 750	130 000,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	0	90 000,00
022 - Dépenses imprévues ( fonctionnement )	0,00	0,00	0	0,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>12 292 770,98</b>	<b>12 186 132,16</b>	<b>12 686 399</b>	<b>12 208 215,00</b>
023 - Virement à la section d'investissement			237 903	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 384,99	341 488,29	338 980	324 050,00
043- Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>373 384,99</b>	<b>341 488,29</b>	<b>576 883</b>	<b>324 050,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (déficit)		0,00		
<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>12 666 155,97</b>	<b>12 527 620,45</b>	<b>13 263 282</b>	<b>12 532 265,00</b>

## FONCTIONNEMENT recettes

Chapitre	CA 2018	CA 2019	BP 2020	CA 2020 Prévisionnel
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	966 315,88	1 197 690,09	1 418 572	890 500,00
73 - Impôts et taxes	8 802 092,04	8 775 688,04	8 764 980	8 953 890,00
74 - Dotations, subventions et participations	2 492 182,62	2 332 357,68	2 418 237	2 426 000,00
75 - Autres produits de gestion courante	145 463,37	163 788,78	180 870	175 000,00
013 - Atténuations de charges	397 943,69	346 265,06	307 000	291 500,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>12 803 997,60</b>	<b>12 815 789,65</b>	<b>13 089 659,00</b>	<b>12 736 890,00</b>
76 - Produits financiers	0,00	0,00		
77 - Produits exceptionnels	54 117,92	72 531,66	27 450	177 802,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>12 858 115,52</b>	<b>12 888 321,31</b>	<b>13 117 109,00</b>	<b>12 914 692,00</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	403 116,29	107 026,29	146 173	143 250,00
043- Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00		
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>403 116,29</b>	<b>107 026,29</b>	<b>146 173,00</b>	<b>143 250,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	709 394,12	614 716,18		24 935,51
<b>TOTAL des recettes de fonctionnement</b>	<b>13 970 625,93</b>	<b>13 610 063,78</b>	<b>13 263 282</b>	<b>13 082 877,51</b>

Le résultat prévisionnel de l'exercice 2020 de la section de fonctionnement est estimé à environ 550 000 € (contre 1 082 443 € au CA 2019).

## Section d'investissement

### Les AP/CP

N°	INTITULÉ DE L'AP	AP votées y compris N	CP antérieurs (réalisations au 01/01/N)	CP ouverts au titre de l'exercice N	Restes à financer de l'exercice N+1	Restes à financer (exercice > N+1)
1	Élaboration du PLUi	420 000,00	226 647,00	133 500,00	59 853,00	-00,00
2	Réhabilitation du hameau de Navacelles (commune + département)	2 280 000,00	3 893,42	1 373 043,00	773 043,00	130 020,58
3	Poursuite des travaux du musée	4 951 688,00	4 519 716,34	431 971,00	-00,00	0,66
4	Opération Programmée d'amélioration de l'habitat	1 389 147,00	531 885,79	213 000,00	158 000,00	444 261,21
5	Opération façade	247 942,00	97 942,00	150 000,00	-00,00	-00,00
6	Système d'information géographique	500 000,00	41 784,00	250 000,00	208 216,00	-00,00
7	Programmation pluriannuelle de travaux dans le cadre de la compétence GEMAPI (études, restauration, renaturation, protection inondation)	1 240 000,00	246 211,55	534 128,00	459 660,45	-00,00
	<b>TOTAUX</b>	<b>11 028 777,00</b>	<b>5 668 080,10</b>	<b>3 085 642,00</b>	<b>1 658 772,45</b>	<b>574 282,45</b>

## INVESTISSEMENT Dépenses

Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020 Prévisionnel
20 - Immobilisations incorporelles	319 524,32	259 538,82	325 172
204 - Subventions d'équipement versées	66 529,33	155 595,50	241 315
21 - Immobilisations corporelles	855 370,10	324 798,93	903 196
22 - immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0
23 - Immobilisations en cours	3 600 663,25	342 005,37	857 581
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>4 842 087,00</b>	<b>1 081 938,62</b>	<b>2 327 264</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	476 566,46	1 515 428,71	1 565 000
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>476 566,46</b>	<b>1 515 428,71</b>	<b>1 565 000</b>
45 - Total des opérations pour compte de Tiers	827 301,36	12 589,34	820 500
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>6 145 954,82</b>	<b>2 609 956,67</b>	<b>4 712 764</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	403 116,29	107 026,29	160 000
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>403 116,29</b>	<b>107 026,29</b>	<b>160 000</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	611 981,75	1 327 816,19	1 609 091
<b>TOTAL des dépenses d'investissement</b>	<b>7 161 052,86</b>	<b>4 044 799,15</b>	<b>6 481 855</b>

## INVESTISSEMENT Recettes

Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020 Prévisionnel
13 - Subventions d'investissement reçues	2 657 416,08	632 405,98	1 510 030
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 189 363,50	516 905,80	1 904 000
20 - Immobilisations incorporelles			5 600
21 - Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0
23 - Immobilisations en cours	0,00	0,00	0
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>3 846 779,58</b>	<b>1 149 311,78</b>	<b>3 419 630</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	868 920,12	815 785,01	1 248 342
165 - dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0
024 - Produits de cessions	0,00	0,00	0
27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0
<b>Total recettes financières</b>	<b>868 920,12</b>	<b>815 785,01</b>	<b>1 248 342</b>
45 - Total des opérations pour compte de Tiers	744 151,98	129 123,33	820 500
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>5 459 851,68</b>	<b>2 094 220,12</b>	<b>5 488 472</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 384,99	341 488,29	338 980
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>373 384,99</b>	<b>341 488,29</b>	<b>338 980</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00		
<b>TOTAL des recettes d'investissement</b>	<b>5 833 236,67</b>	<b>2 435 708,41</b>	<b>5 827 452</b>

## Niveaux d'épargne du budget principal

Libellé	CA 2018	CA 2019	BP 2020	CA 2020
70 Produits des services et ventes diverses	966 315,88	1 197 690,09	1 418 572	890 500
73 Produits des impôts et taxes	8 802 092,04	8 775 688,04	8 764 980	8 953 890
74 Dotations et subventions	2 492 182,62	2 332 357,68	2 418 237	2 426 000
75 Autres produits de gestion courante	145 463,37	163 788,78	180 870	175 000
013 Atténuation de charges	397 943,69	346 265,06	307 000	291 500
<b>Recettes courantes de fonctionnement (1)</b>	<b>12 803 997,60</b>	<b>12 815 789,65</b>	<b>13 089 659</b>	<b>12 736 890</b>
011 Charges à caractère général	2 515 991,43	2 416 481,76	2 864 608	2 300 000
012 Charges de personnel	5 833 012,85	5 869 590,95	5 886 800	5 890 000
014 Atténuation de produits	1 081 870,71	1 085 184,71	1 086 871	1 087 215
65 Autres charges de gestion courante	2 406 834,64	2 418 252,53	2 492 257	2 476 000
<b>Dépenses courantes de fonctionnement hors intérêts et hors charges exceptionnelles(2)</b>	<b>11 837 709,63</b>	<b>11 789 509,95</b>	<b>12 330 536</b>	<b>11 753 215</b>
<b>Epargne courante (3) = (1) - (2)</b>	<b>966 287,97</b>	<b>1 026 279,70</b>	<b>759 123</b>	<b>983 675</b>
66 Charges financières	226 443,49	218 101,41	236 113	235 000
76 Produits financiers	0,00	0,00	0	0
<b>Résultat financier (4)</b>	<b>-226 443,49</b>	<b>-218 101,41</b>	<b>-236 113</b>	<b>-235 000</b>
Charges exceptionnelles et provisions semi-budgétaire (67 et 69)	228 617,86	178 520,80	119 750	130 000
Produits exceptionnels hors cessions, et transferts de charges (77 et 79)	54 117,92	72 531,66	27 450	177 802
<b>Résultat exceptionnel (5)</b>	<b>-174 499,94</b>	<b>-105 989,14</b>	<b>-92 300</b>	<b>47 802</b>
<b>Epargne Brute (6) = (3)+(4)+(5)</b>	<b>565 344,54</b>	<b>702 189,15</b>	<b>430 710</b>	<b>796 477</b>
Remboursement du capital de la dette hors remboursement du prêt relai (7)	476 566,46	515 428,71	565 000	565 000
<b>Epargne Nette (8) = (6) - (7)</b>	<b>88 778,08</b>	<b>186 760,44</b>	<b>-134 290</b>	<b>231 477</b>

## La dette et la trésorerie

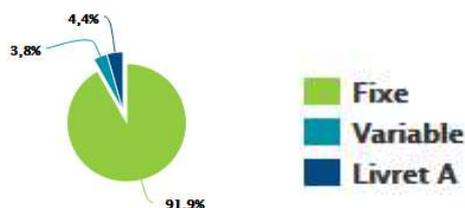
### La dette du budget principal

Synthèse de la dette au 31/12/2020

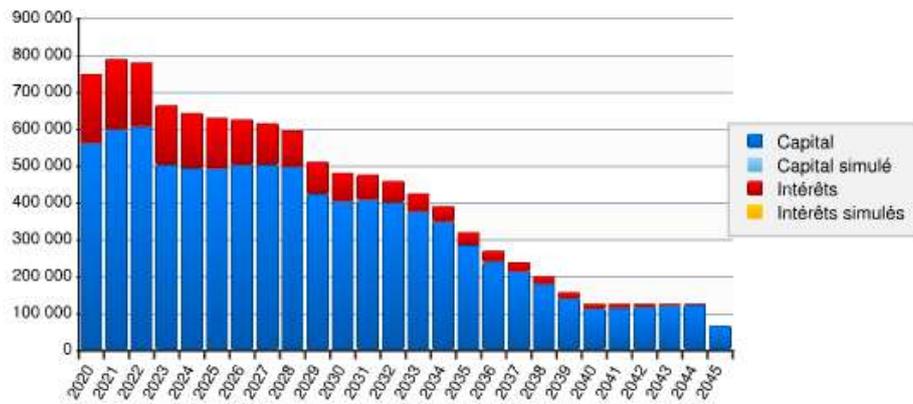
Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx,Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
8 217 493 €	2.33 %	16 ans et 5 mois	8 ans et 11 mois	27

Dette par risque

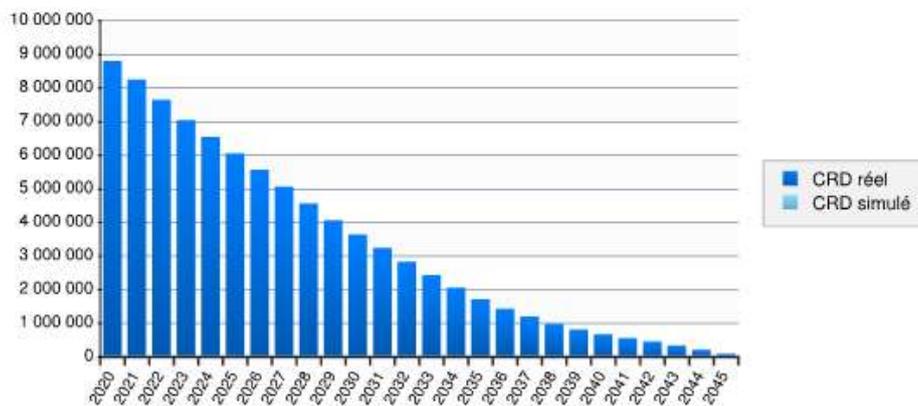
Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	7 548 534,64 €	91.86 %	2.46 %
Variable	308 758,51 €	3.76 %	0.06 %
Livret A	360 200,22 €	4.38 %	1.46 %
<b>Ensemble des risques</b>	<b>8 217 493,37 €</b>	<b>100.00 %</b>	<b>2.33 %</b>



## Flux de remboursement



## Évolution du capital restant dû



### La trésorerie

Le montant global des contrats de ligne de trésorerie de la CCLL s'élève à 2 700 000 €.

Les lignes sont fortement mobilisées pour couvrir le volume important des recettes des partenaires qui ne sont encaissées qu'en fin d'année, voire en N+1.

## Contexte de la préparation budgétaire 2021 de la communauté de communes

Une préparation budgétaire dans un contexte contraint, exceptionnel et incertain du fait de la crise sanitaire et de la mise en œuvre des réformes fiscales de l'Etat

**Au regard du contexte national toujours contraint pour la communauté de communes, les efforts doivent être poursuivis et de nouvelles décisions doivent être prises pour contribuer à améliorer l'épargne de gestion.**

Aussi, le projet de budget 2021 proposera d'intégrer les décisions suivantes :

- **La poursuite du dispositif de mutualisation entre collectivités et entre services de la collectivité**
- **La rationalisation des dépenses et la recherche d'économies par la commande publique**
- **L'amélioration des recettes des produits des services**

**L'exercice 2021 intégrera également deux nouveaux budgets au titre de la prise de compétences eau et assainissement collectif au 1/01/2021**

### Éléments d'évolution de la fiscalité et de la DGF

#### *Suppression de la TH*

Le montant de la compensation de l'ensemble du panier fiscal de TH est estimé à 2 688 416 euros, ce qui ne représente pas d'augmentation significative par rapport à la TH 2020 (estimée à 2 678 000 euros). De par la suppression de la TH, le levier fiscal devient limité à compter de 2021.

#### *Dotation globale de fonctionnement*

Les prévisions des montants de DI et de DC pour 2021, prévoient actuellement une hausse de +25K€ en 2021 par rapport au montant total perçu de DGF en 2020 (659K€). Propositions 2021 – budget principal

## Synthèse propositions 2021 de la section de fonctionnement et équilibre

### FONCTIONNEMENT dépenses

Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020 Prévisionnel	Propositions BP 2021
011 - Charges à caractère général	2 515 991,43	2 416 481,76	2 300 000,00	2 850 000,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 833 012,85	5 869 590,95	5 890 000,00	6 120 000,00
014 - Atténuations de produits	1 081 870,71	1 085 184,71	1 087 215,00	1 091 871,00
65 - Autres charges de gestion courante	2 406 834,64	2 418 252,53	2 427 200,00	2 565 763,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>11 837 709,63</b>	<b>11 789 509,95</b>	<b>11 704 415,00</b>	<b>12 627 634,00</b>
66 - Charges financières	226 443,49	218 101,41	235 000,00	224 000,00
67 - Charges exceptionnelles	228 617,86	178 520,80	130 000,00	112 150,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	90 000,00	0,00
022 - Dépenses imprévues ( fonctionnement )	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>12 292 770,98</b>	<b>12 186 132,16</b>	<b>12 159 415,00</b>	<b>12 963 784,00</b>
023 - Virement à la section d'investissement				34 244,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	373 384,99	341 488,29	324 050,00	350 000,00
043- Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>373 384,99</b>	<b>341 488,29</b>	<b>324 050,00</b>	<b>384 244,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (déficit)		0,00		
<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>12 666 155,97</b>	<b>12 527 620,45</b>	<b>12 483 465,00</b>	<b>13 348 028,00</b>

### FONCTIONNEMENT recettes

Chapitre	CA 2018	CA 2019	CA 2020 Prévisionnel	Propositions BP 2021
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	966 315,88	1 197 690,09	890 500,00	1 453 186,00
73 - Impôts et taxes	8 802 092,04	8 775 688,04	8 953 890,00	6 348 854,00
74 - Dotations, subventions et participations	2 492 182,62	2 332 357,68	2 500 000,00	4 901 528,00
75 - Autres produits de gestion courante	145 463,37	163 788,78	175 000,00	180 870,00
013 - Atténuations de charges	397 943,69	346 265,06	291 500,00	267 500,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>12 803 997,60</b>	<b>12 815 789,65</b>	<b>12 810 890,00</b>	<b>13 151 938,00</b>
76 - Produits financiers	0,00	0,00		
77 - Produits exceptionnels	54 117,92	72 531,66	177 802,00	36 090,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>12 858 115,52</b>	<b>12 888 321,31</b>	<b>12 988 692,00</b>	<b>13 188 028,00</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	403 116,29	107 026,29	143 250,00	160 000,00
043- Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	0,00	0,00		
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>403 116,29</b>	<b>107 026,29</b>	<b>143 250,00</b>	<b>160 000,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	709 394,12	614 716,18	24 935,51	
<b>TOTAL des recettes de fonctionnement</b>	<b>13 970 625,93</b>	<b>13 610 063,78</b>	<b>13 156 877,51</b>	<b>13 348 028,00</b>

## Prévisions d'investissement

### Les opérations en AP/CP

N°	INTITULÉ DE L'AP	AP votées y compris N	CP antérieurs (réalisations au 01/01/N)	Crédits de paiement 2020	Prévisions 2021	Restes à financer (exercice>N+1)
1	Élaboration du PLUi	420 000,00	226 647,00	133 500,00	59 853,00	-00,00
2	Réhabilitation du hameau de Navacelles (commune + département)	2 280 000,00	3 893,42	1 373 043,00	773 043,00	130 020,58
3	Poursuite des travaux du musée	4 951 688,00	4 519 716,34	431 971,00	-00,00	0,66
4	Opération Programmée d'amélioration de l'habitat	1 389 147,00	531 885,79	213 000,00	158 000,00	444 261,21
5	Opération façade	247 942,00	97 942,00	150 000,00	-00,00	-00,00
6	Système d'information géographique	500 000,00	41 784,00	250 000,00	208 216,00	-00,00
7	Programmation pluriannuelle de travaux dans le cadre de la compétence GEMAPI (études, restauration, renaturation, protection inondation)	1 240 000,00	246 211,55	534 128,00	459 660,45	-00,00
	<b>TOTAUX</b>	<b>11 028 777,00</b>	<b>5 668 080,10</b>	<b>3 085 642,00</b>	<b>1 658 772,45</b>	<b>574 282,45</b>

Le montant total des acquisitions prévues s'élève à 354 520 €. Les montants 2021 sont issus de l'évaluation des besoins par les services, sans décision d'arbitrage à ce jour.

## Les niveaux d'épargne du BP 2021 – Budget principal

Libellé	CA 2018	CA 2019	BP 2020	CA 2020	Propositions BP 2021
70 Produits des services et ventes diverses	966 315,88	1 197 690,09	1 418 572	890 500	1 453 186
73 Produits des impôts et taxes	8 802 092,04	8 775 688,04	8 764 980	8 953 890	6 348 854
74 Dotations et subventions	2 492 182,62	2 332 357,68	2 418 237	2 426 000	5 061 528
75 Autres produits de gestion courante	145 463,37	163 788,78	180 870	175 000	180 870
013 Atténuation de charges	397 943,69	346 265,06	307 000	291 500	267 500
<b>Recettes courantes de fonctionnement (1)</b>	<b>12 803 997,60</b>	<b>12 815 789,65</b>	<b>13 089 659</b>	<b>12 736 890</b>	<b>13 311 938</b>
011 Charges à caractère général	2 515 991,43	2 416 481,76	2 864 608	2 300 000	2 850 000
012 Charges de personnel	5 833 012,85	5 869 590,95	5 886 800	5 890 000	6 120 000
014 Atténuation de produits	1 081 870,71	1 085 184,71	1 086 871	1 087 215	1 091 871
65 Autres charges de gestion courante	2 406 834,64	2 418 252,53	2 492 257	2 476 000	2 565 763
<b>Dépenses courantes de fonctionnement hors intérêts et hors charges exceptionnelles(2)</b>	<b>11 837 709,63</b>	<b>11 789 509,95</b>	<b>12 330 536</b>	<b>11 753 215</b>	<b>12 627 634</b>
<b>Epargne courante (3) = (1) - (2)</b>	<b>966 287,97</b>	<b>1 026 279,70</b>	<b>759 123</b>	<b>983 675</b>	<b>684 304</b>
66 Charges financières	226 443,49	218 101,41	236 113	235 000	224 000
76 Produits financiers	0,00	0,00	0	0	0
<b>Résultat financier (4)</b>	<b>-226 443,49</b>	<b>-218 101,41</b>	<b>-236 113</b>	<b>-235 000</b>	<b>-224 000</b>
Charges exceptionnelles et provisions semi-budgétaire (67 et 69)	228 617,86	178 520,80	119 750	130 000	112 150
Produits exceptionnels hors cessions, et transferts de charges (77 et 79)	54 117,92	72 531,66	27 450	177 802	36 090
<b>Résultat exceptionnel (5)</b>	<b>-174 499,94</b>	<b>-105 989,14</b>	<b>-92 300</b>	<b>47 802</b>	<b>-76 060</b>
<b>Epargne Brute (6) = (3)+(4)+(5)</b>	<b>565 344,54</b>	<b>702 189,15</b>	<b>430 710</b>	<b>796 477</b>	<b>384 244</b>
Remboursement du capital de la dette hors remboursement du prêt relai (7)	476 566,46	515 428,71	565 000	565 000	627 000
<b>Epargne Nette (8) = (6) - (7)</b>	<b>88 778,08</b>	<b>186 760,44</b>	<b>-134 290</b>	<b>231 477</b>	<b>-242 756</b>

## Propositions 2021 – budgets annexes

### Les budgets tourisme (Office de tourisme, Equipements touristiques)

#### *Le budget annexe Equipements Touristiques*

Les modes de gestion des équipements touristiques de la Baume Auriol (restaurant et accueil boutique grand site de Navacelles) et du camping des Vailhés (grand site du Salagou) ont été revus en 2019.

Le budget 2021 intégrera essentiellement les opérations relatives à la nouvelle délégation de service public du camping (conclue en mai 2019), les redevances d'occupation du nouvel exploitant de la Baume Auriol, les échéances de dette et quelques autres dépenses restant à la charge de la CC.

#### *Le budget annexe Office de Tourisme*

L'office de tourisme intercommunal a été classé en catégorie 1 en 2019. Cette catégorie implique des contraintes tant sur l'organisation et les compétences du personnel que sur les actions de marketing (*ex : plages horaires minimales d'ouverture et démarche qualité*).

Dans le cadre de sa compétence promotion touristique, l'office du tourisme continuera à gérer en 2021 la centrale de réservation, qui intègre, entres autres, les prestations du musée à destination des groupes.

### Les budgets économiques

#### *ZAE-PAE*

Les montants des terrains restant à la vente sur ce budget s'élèvent à 416 786 € HT répartis comme suit :

- Les Arques (Soubès): 273 429 € HT
- Les Rocailles (Le Caylar) : 19 563 € HT
- PAE Les Moulinages (Lodève) : 123 794 € HT

#### *Office de Commerce*

Le budget annexe Office de commerce supportera comme tous les ans les charges relatives à l'organisation d'actions en faveur du commerce et de l'artisanat avec notamment le salon des métiers d'art qui représente la plus grosse dépense de fonctionnement sur le chapitre des charges à caractère général (011).

#### SPANC

Le budget annexe SPANC poursuit le cycle de contrôles des installations d'assainissement non collectifs.

## EAU POTABLE

### **EXPLOITATION dépenses**

<b>Chapitre</b>	<b>Simulation BP 2021 HT</b>
011 - Charges à caractère général	897 300,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 028 000,00
014 - Atténuations de produits	290 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	10 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>2 225 300,00</b>
66 - Charges financières	145 000,00
67 - Charges exceptionnelles	20 000,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	32 000,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>2 422 300,00</b>
023 - Virement à la section d'investissement	353 400,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	577 000,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>930 400,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (déficit)	0,00
<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>3 352 700,00</b>

### **EXPLOITATION recettes**

<b>Chapitre</b>	<b>Simulation BP 2021 HT</b>
70 - Produits des services, du domaine et ventes di	2 474 700,00
75 - Autres produits de gestion courante	0,00
77 - Recettes exceptionnelles	700 000,00
013 - Atténuations de charges	4 000,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>3 178 700,00</b>
77 - Produits exceptionnels	0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>3 178 700,00</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	174 000,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>174 000,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	0,00
<b>TOTAL des recettes de fonctionnement</b>	<b>3 352 700,00</b>

## INVESTISSEMENT Dépenses

Chapitre	Simulation BP 2021 HT
20 - Immobilisations incorporelles	200 000
204 - Subventions d'équipement versées	0
21 - Immobilisations corporelles	1 976 011
22 - immobilisations reçues en affectation	
23 - Immobilisations en cours	227 700
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 403 711</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	
13 - Subventions d'investissement reçues	
16 - Emprunts et dettes assimilées	293 000
27 - Autres immobilisations financières	
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>293 000</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 696 711</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	174 000
041 - Opérations patrimoniales	
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>174 000</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	
<b>TOTAL des dépenses d'investissement</b>	<b>2 870 711</b>

## INVESTISSEMENT Recettes

Chapitre	Simulation BP 2021 HT
13 - Subventions d'investissement reçues	994 165
16 - Emprunts et dettes assimilées	946 146
21 - Immobilisations corporelles	
23 - Immobilisations en cours	
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>1 940 311</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0
165 - dépôts et cautionnements reçus	
024 - Produits de cessions	
27 - Autres immobilisations financières	
<b>Total recettes financières</b>	<b>0</b>
45 - Total des opérations pour compte de Tiers	0
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 940 311</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	353 400
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	577 000
041 - Opérations patrimoniales	
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>930 400</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	
<b>TOTAL des recettes d'investissement</b>	<b>2 870 711</b>

## ASSAINISSEMENT COLLECTIF

### **EXPLOITATION dépenses**

<b>Chapitre</b>	<b>Simulation BP 2021 HT</b>
011 - Charges à caractère général	512 600,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	480 000,00
014 - Atténuations de produits	77 900,00
65 - Autres charges de gestion courante	35 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>1 105 500,00</b>
66 - Charges financières	100 000,00
67 - Charges exceptionnelles	3 300,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>1 208 800,00</b>
023 - Virement à la section d'investissement	0,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	406 000,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>406 000,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (déficit)	0,00
<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 614 800,00</b>

### **EXPLOITATION recettes**

<b>Chapitre</b>	<b>Simulation BP 2021 HT</b>
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	948 400,00
74 - Participations	25 600,00
75 - Autres produits de gestion courante	0,00
77 - Recettes exceptionnelles	440 800,00
013 - Atténuations de charges	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>1 414 800,00</b>
77 - Produits exceptionnels	0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>1 414 800,00</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	200 000,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>200 000,00</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent)	0,00
<b>TOTAL des recettes de fonctionnement</b>	<b>1 614 800,00</b>

## INVESTISSEMENT Dépenses

Chapitre	Simulation BP 2021 HT
20 - Immobilisations incorporelles	210 000
204 - Subventions d'équipement versées	0
21 - Immobilisations corporelles	1 189 561
22 - immobilisations reçues en affectation	-
23 - Immobilisations en cours	1 114 800
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 514 361</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	-
13 - Subventions d'investissement reçues	-
16 - Emprunts et dettes assimilées	120 000
27 - Autres immobilisations financières	
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>120 000</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 634 361</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	200 000
041 - Opérations patrimoniales	
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>200 000</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	
<b>TOTAL des dépenses d'investissement</b>	<b>2 834 361</b>

## INVESTISSEMENT Recettes

Chapitre	Simulation BP 2021 HT
13 - Subventions d'investissement reçues	1 365 017
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 063 344
21 - Immobilisations corporelles	
23 - Immobilisations en cours	
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>2 428 361</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0
165 - dépôts et cautionnements reçus	
024 - Produits de cessions	
27 - Autres immobilisations financières	
<b>Total recettes financières</b>	<b>0</b>
45 - Total des opérations pour compte de Tiers	0
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>2 428 361</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	0
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	406 000
041 - Opérations patrimoniales	
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>406 000</b>
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	
<b>TOTAL des recettes d'investissement</b>	<b>2 834 361</b>