



DECAZEVILLE
COMMUNAUTÉ



BUDGET PRIMITIF 2021

un budget au service des citoyens



DECAZEVILLE
COMMUNAUTÉ

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Disponible à la Communauté de Communes sur demande, elle sera également mise en ligne sur son site internet

BUDGET PRIMITIF

C'est un document prévisionnel. Il est constitué de l'ensemble des comptes qui décrivent, pour une année civile, toutes les recettes et toutes les dépenses envisagées par la collectivité.

Il comporte deux sections :

- la section de fonctionnement
- la section d'investissement.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Schématiquement, elle retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la gestion courante des services de la collectivité qui reviennent chaque année : rémunération du personnel, fourniture et consommation courantes ainsi que le remboursement des intérêts de la dette.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Elle est par nature celle qui a vocation à modifier ou enrichir le patrimoine du territoire. Construire, agrandir ou effectuer d'importants travaux sur un bâtiment contribuent à améliorer ou préserver le patrimoine intercommunal.

Dans chacune des sections, les dépenses et les recettes sont classées par chapitre et par article. Le budget est voté par chapitre.

UN VOTE À L'ÉQUILIBRE

Le budget doit impérativement répondre au principe de l'équilibre réel. Contrairement à l'État, les collectivités territoriales n'ont pas le droit de voter un budget déficitaire. A chaque dépense programmée doit correspondre une recette équivalente.

AUTOFINANCEMENT (ÉPARGNE)

La capacité d'autofinancement (CAF), c'est la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement qui permettra de financer les investissements.

SOMMAIRE

BUDGET GLOBAL 3

BUDGET PRINCIPAL 6
DE LA COMMUNAUTÉ DE COMMUNES

BUDGET ANNEXES 16

“Développement économique” 18

“Atelier relais Vallée du Lot” 20

“Zone Activités Vallée du Lot” 21

“ZAC du Centre Phase 2” 22

“SPANC” 23

“Assainissement” 24

“Transport” 26

“Eau régie directe” 28

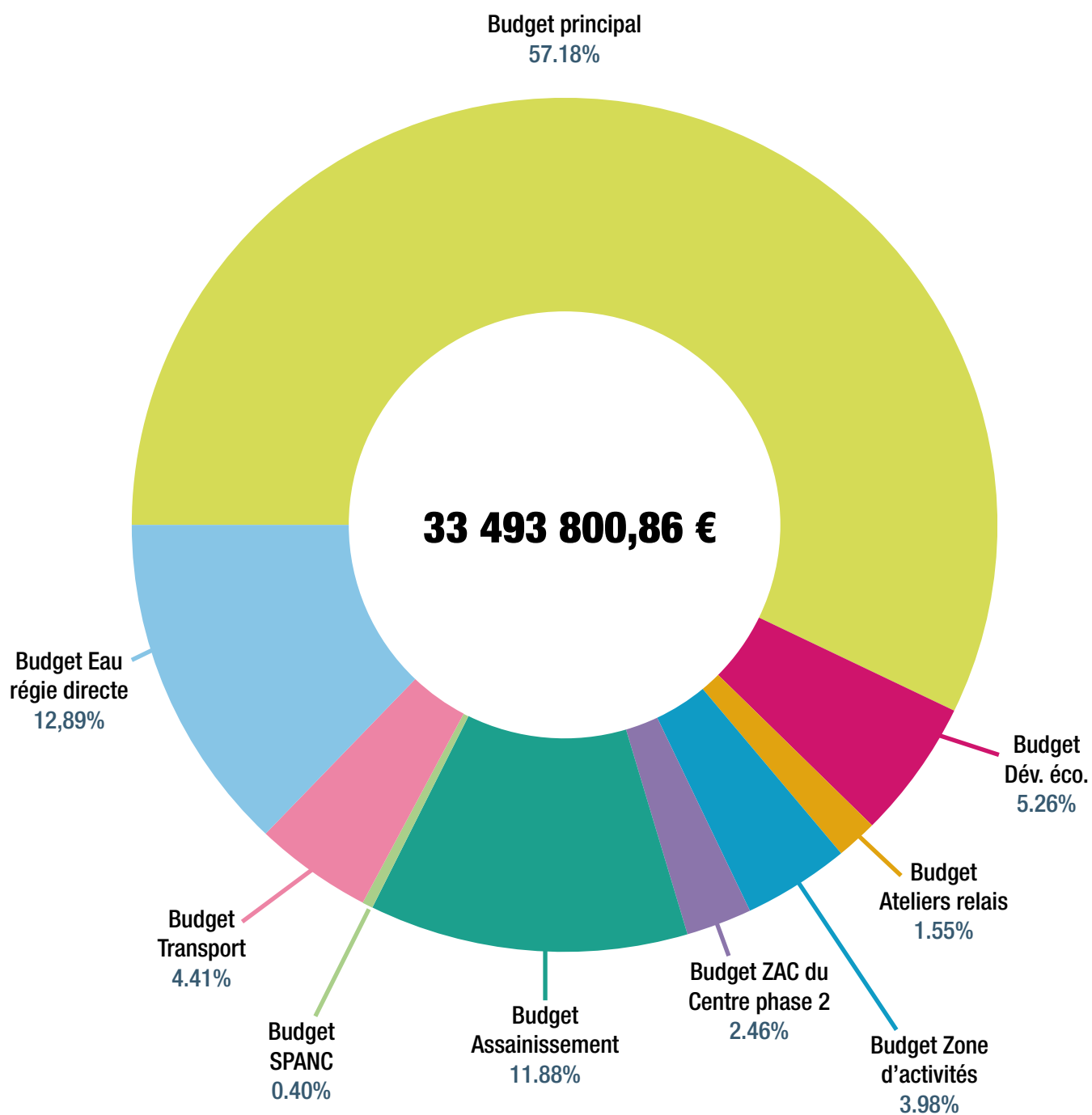
PERSPECTIVES 2021 30



BUDGET PRIMITIF

2021

	Fonctionnement	%	2020 / 2021	Investissement	%	2020 / 2021	Global	%	2020 / 2021
Budget principal	13 880 415,45 €	72,47%	-4,94	5 271 902,10 €	27,53%	-5,55	19 152 317,55 €	57,18%	-5,11
Budget Dév. éco.	708 097,75 €	40,18%	-17,57	1 054 173,62 €	59,82%	-9,33	1 762 271,37 €	5,26%	-12,83
Budget Ateliers relais	210 642,92 €	40,70%	-45,42	306 970,45 €	59,30%	-32,18	517 613,37 €	1,55%	-38,27
Budget Zone d'activités	677 207,10 €	50,76%	-28,53	656 987,10 €	49,24%	-26,22	1 334 194,20 €	3,98%	-27,41
Budget ZAC du Centre phase 2	9 239,36 €	1,12%	-2,95	813 096,67 €	98,88%	-18,47	822 336,03 €	2,46%	-18,32
Budget Assainissement	2 238 277,27 €	56,26%	-0,66	1 740 128,07 €	43,74%	21,92	3 978 405,34 €	11,88%	8,10
Budget SPANC	91 678,63 €	68,98%	14,38	41 233,23 €	31,02%	18,39	132 911,86 €	0,40%	15,60
Budget Transport	1 309 461,26 €	88,62%	3,29	168 123,39 €	11,38%	115,12	1 477 584,65 €	4,41%	9,79
Budget Eau régie directe	3 058 805,10 €	70,87%	-10,60	1 257 361,39 €	29,13%	-29,08	4 316 166,49 €	12,89%	-16,91
TOTAL GLOBAL	22 183 824,84 €	66,23%	-6,89	11 309 976,02 €	33,77%	-8,78	33 493 800,86 €	100,00%	-7,54





2

BUDGET PRINCIPAL 2021



Le budget principal comprend l'ensemble des recettes et des dépenses de la collectivité qui n'ont pas vocation à faire l'objet d'un budget annexe en sus.

Le budget principal permet en particulier de gérer toutes les activités relevant de services publics en fonction des compétences exercées par la communauté de communes, il s'agit notamment : de la petite enfance, de l'habitat et l'urbanisme, des services administratifs, du tourisme, la collecte des ordures ménagères, le social, la culture, les médiathèques, la musique, etc...

Le projet de budget primitif 2021 du budget principal de la Communauté de communes atteint un volume global de **19 152 317,55 €** contre **20 150 482.33 €** en 2020, soit une baisse de 5.11 %.

Ce budget s'équilibre sans augmentation de la fiscalité.

BUDGET PRINCIPAL

CHAPITRES

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 11

Charges à caractère général : Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments, les travaux d'entretien des voies, les travaux d'entretien liés à la lutte contre les inondations, les frais de transport, les impôts et taxes payés par la Communauté de communes, les primes d'assurances, les frais de reprographie, les contrats de maintenance...

Chapitre 12

Charges de personnel et frais assimilés. Ce chapitre concerne toutes les dépenses afférentes au personnel de la Communauté de communes. Le personnel de la communauté de communes est composé de 96 agents titulaires, 2 stagiaires et 15 non titulaires.

Chapitre 14

Atténuations de produits. Ce chapitre contient les dépenses liées au reversement à l'Etat d'une partie du fonds national de garantie individuel des ressources (FNGIR), les allocations de compensations versées aux communes suite à la mise en place de la fiscalité professionnelle unique (FPU) et des restitutions au titre des dégrèvements sur les contributions directes.

Chapitre 23

Virement à la section de fonctionnement. Cette somme contribue à l'autofinancement de la section investissement.

Chapitre 42

Opérations d'ordre de transfert entre sections. Il s'agit de la dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles.

Chapitre 65

Autres charges de gestion courante. Ce chapitre regroupe principalement les dépenses liées aux indemnités des élus, aux subventions et participations aux divers organismes et les subventions aux associations.

Chapitre 66

Charges financières. Ce chapitre comprend essentiellement le remboursement des intérêts de la dette.

Chapitre 67

Charges exceptionnelles. Ce chapitre concerne les titres annulés sur les mandats précédents et les subventions d'équilibre aux budgets annexes.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 13

Atténuation de charges. Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel

Chapitre 42

Ce chapitre correspond aux montants des dotations aux subventions.

Chapitre 70

Produits des services, domaine et ventes diverses. Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par les paiements effectués par les familles et des subventions de la CAF, la redevance spéciale de la TEOM, etc...

Chapitre 73

impôts et taxes. FPU, FPIC, TEOM, etc....

Chapitre 74

Dotations, participations et subventions. Ce chapitre concerne principalement les dotations de l'Etat (Dotation forfaitaire et dotation de compensation). Ces chiffres sont estimatifs à ce jour car les montants ne sont pas encore notifiés.

Il contient également les participations des différents financeurs (Region, Département, etc...) et les compensations au titre des exonérations des taxes.

Chapitre 75

Autres produits de gestion courante. Il s'agit des loyers perçus.

Chapitre 77

Produits exceptionnels. Il s'agit des remboursements de sinistres par les assurances.

BUDGET PRINCIPAL

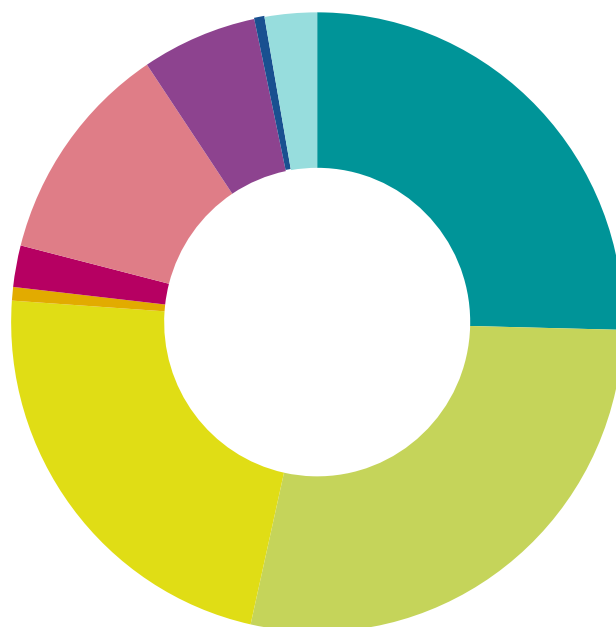
SECTION DE FONCTIONNEMENT

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses de fonctionnement 2021 s'élève à la somme de 13 880 415,45 € soit une baisse de 4,94 % par rapport aux crédits votés en 2020 s'élevant à 14 605 870,43 € (BP + DM).

Chp: 11 Charges à caractère général	3 525 571,00	25,40%
Chp: 12 Charges de personnel	3 901 091,00	28,11%
Chp: 14 Atténuations de produits	3 136 468,96	22,60%
Chp: 22 Dépenses imprévues fonctionnement	97 626,58	0,70%
Chp: 23 Virement à la section d'investis.	300 000,00	2,16%
Chp: 42 Opérations d'ordre entre sections	1 612 441,34	11,62%
Chp: 65 Autres charges gestion courante	847 880,96	6,11%
Chp: 66 Charges financières	75 392,61	0,54%
Chp: 67 Charges exceptionnelles	383 943,00	2,77%
TOTAL Fonctionnement - Dépenses	13 880 415,45	100,00%

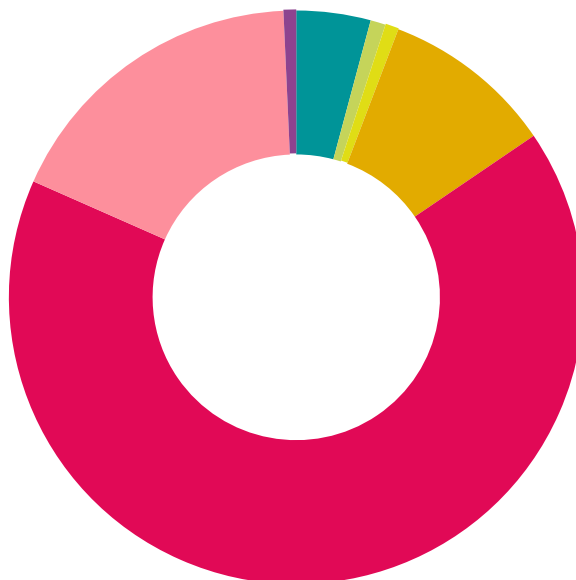


BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 2 - Excédent antérieur reporté fonct.	581 452,54	4,19%
Chp: 13 - Atténuations de charges	118 676,00	0,85%
Chp: 42 - Opérations d'ordre entre sections	105 276,75	0,76%
Chp: 70 - Produits des services	1 347 320,57	9,71%
Chp: 73 - Impôts et taxes	9 173 448,39	66,09%
Chp: 74 - Dotations et participations	2 455 241,20	17,69%
Chp: 75 Autres produits gestion courante	99 000,00	0,71%
Chp: 77 - Produits exceptionnels		0,00%
TOTAL Fonctionnement - Recette	13 880 415,45	100,00%



FISCALITÉ INTERCOMMUNALE

Depuis 2017 et notamment durant la période d'harmonisation des taux suite à la fusion et suite à la réforme de la TH, la fiscalité intercommunale est restée inchangée.

Conformément au projet de territoire et à l'audit financier du cabinet SOCODIT présenté en Conseil Communautaire le 28 janvier 2021, il a été décidé de maintenir les taux de fiscalité intercommunale sur la période 2021/2025.

Cependant, afin de pallier aux dépenses importantes de la compétence « Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations », une étude est en cours qui permettra de fixer le taux de la taxe GEMAPI pour 2022 comme cela est pratiqué dans la grande majorité des EPCI.

A savoir :

- Taux de Taxe Foncières sur les Propriétés Bâties : 2,60 %
- Taux de Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties : 6,47 %
- Taux de Cotisation Foncière des Entreprises : 31,79 %
- Taux de taxe d'enlèvement des ordures ménagères : 10,50 %

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **5 271 902,10 €**.

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	772 100,43	14,65%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre section	105 276,75	2,00%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	103 798,73	1,97%
Chp: 16 - Remboursement d'emprunts	575 000,00	10,91%
Chp: 20 - Immobilisations incorporelles	218 688,24	4,15%
Chp: 204 - Subventions d'équipement versées	510 371,54	9,68%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	1 058 028,67	20,07%
Chp: 23 - Immobilisations en cours	1 345 668,29	25,53%
Chp: 26 - Participations		
Chp: 27 - Autres immos financières	382 969,45	7,26%
Chp: 4541 - Travaux effectués d'office	200 000,00	3,79%
TOTAL Investissement - Dépense	5 271 902,10	100,00%



Les principaux investissements prévus en 2021 sont les suivants :

Opr: Non affecté (subvention équilibres BP annexes, fonds concours)	2 160 346,63
Opr: 1 - Administration de la Communauté	608 770,80
Opr: 7 - Entrées du bassin	52 093,86
Opr: 13 - Aménagement hydraulique	255 000,00
Opr: 15 - Résorption bâti délabré	315 000,00
Opr: 20 - Pôle emploi formation	253 128,12
Opr: 25 - Centre équestre	40 000,00
Opr: 26 - Parc intercommunal	438 188,80
Opr: 27 - Déchets	282 925,30
Opr: 30 - Gens du voyage	53 066,00
Opr: 32 - Pôle enfance	7 996,00
Opr: 34 - Cinéma	7 500,00
Opr: 40 - Médiathèque Firmi	6 000,00
Opr: 43 - Médiathèque Decazeville tête de réseau	122 069,84
Opr: 44 - Maison de santé Aubin	
Opr: 46 - Maison de santé Decazeville	139 502,72
Opr: 48 - MSP Livinhac	11 473,33
Opr: 49 - Vélo Route	100 000,00
Opr: 50 - Passerelles sur Lot	50 000,00
Opr: 51 - PLUI	50 906,40
Opr: 52 - Anim culture/salle Yves Roques	15 960,00
Opr: 53 - Via podiensis chemin St Jacques	81 000,00
Opr: 54 - Fonds concours communes 2017/2020	100 000,00
Opr: 55 - Centre Social	40 974,30
Opr: 56 - Fonds concours Commnes 2021/2025	80 000,00
TOTAL Investissement - Dépense	5 271 902,10

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

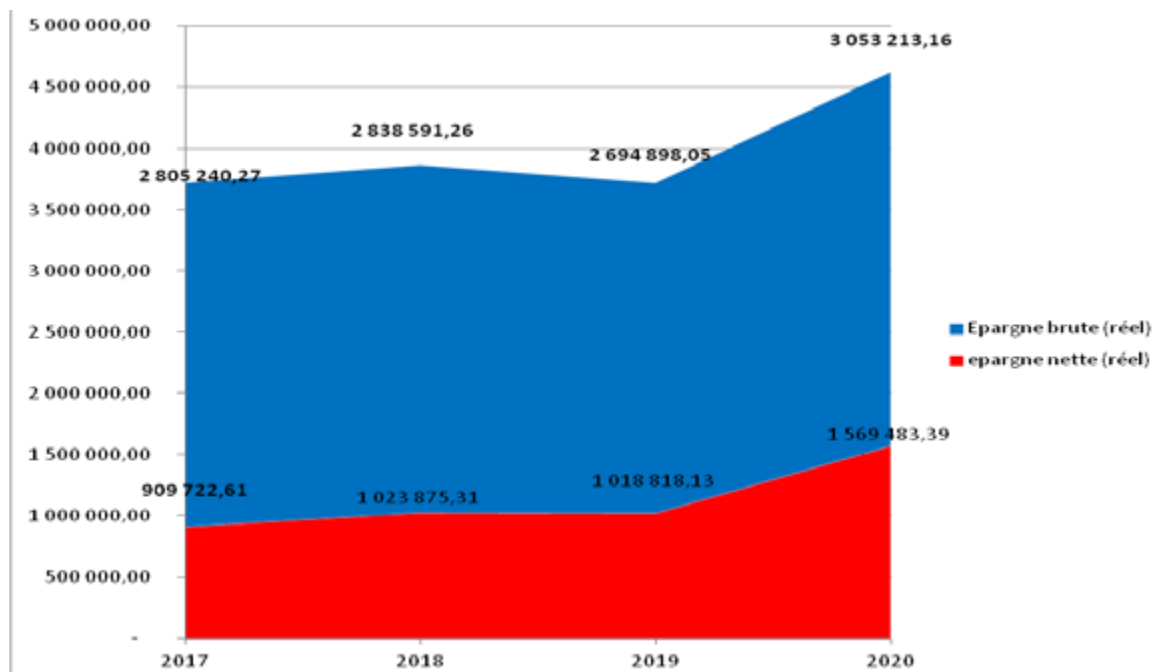
Les recettes d'investissement sont constituées des subventions des différents financeurs (Etat, Conseil Département..., du FCTVA, des produits des cessions, des amortissements des biens, des excédents reportés et du virement de la section de fonctionnement.

Chp: 021 - Virement de la section de fonct.	300 000,00	5,69%
Chp: 024 - Produits des cessions	130 000,00	2,47%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	1 612 441,34	30,59%
Chp: 10 - Dotations Fonds divers Réserves	1 680 000,00	31,87%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	824 590,28	15,64%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	249 870,48	4,74%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	150 000,00	2,85%
Chp: 27 - Autres immos financières	125 000,00	2,37%
Chp: 4542 - Travaux effectués d'office	200 000,00	3,79%
TOTAL Investissement - Recette	5 271 902,10	100,00%



ANALYSE DES ÉPARGNES DE GESTION

Evolution de l'épargne (comparaison prévision cabinet Gestion Locale)



BUDGET PRINCIPAL

ANALYSES

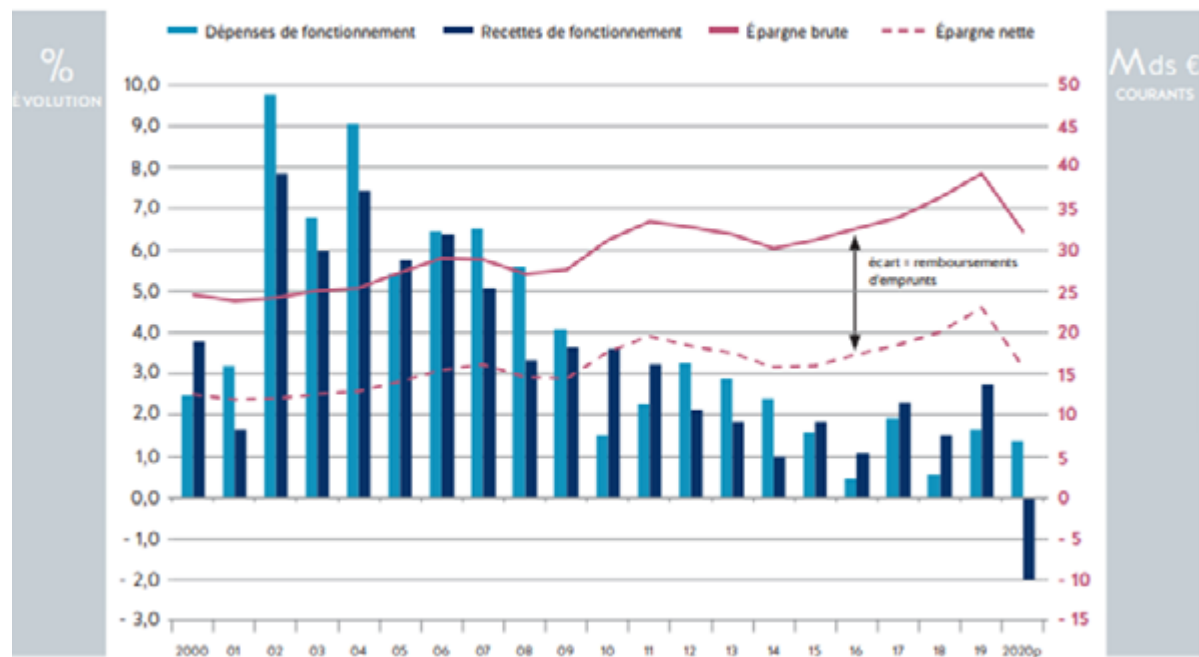
ANALYSE COMPARÉE DES ÉPARGNES CONSOLIDÉES

BUDGET GÉNÉRAL ET BUDGET ÉCONOMIQUE

	2017	2018	2019	2020
épargne nette (réel)	909 722.61	1 023 875.31	1 018 818.13	1 569 483.39
épargne brute (réel)	2 805 240.27	2 838 591.26	2 694 898.05	3 053 213.16
Taux épargne brute (réel)	21.00	20.00	19.00	21.00

LES COMPOSANTES DE L'ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE DES COLLECTIVITÉS LOCALES

© La Banque Postale Collectivités Locales

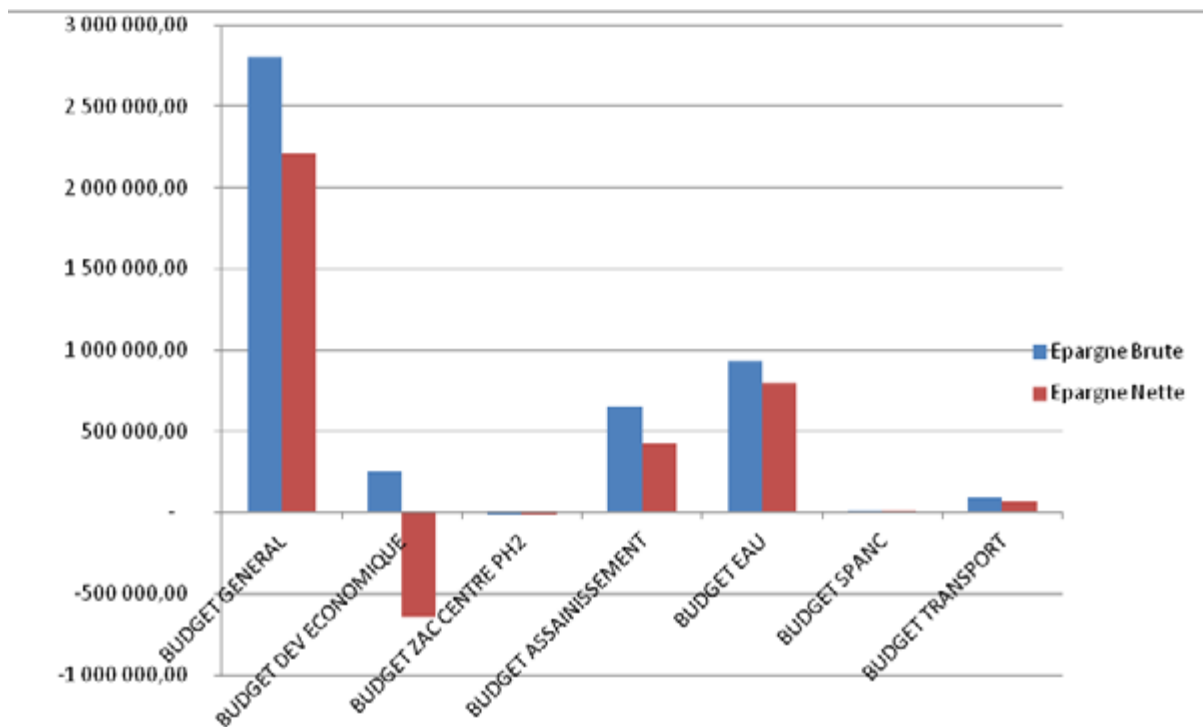


4. ANALYSE DES EPARGNES PAR BUDGETS ANNEXES

	BUDGET GENERAL	BUDGET DEV ECONOMIQUE	BUDGET ZAC CENTRE PH2	BUDGET ASSAINISSEMENT	BUDGET EAU	BUDGET SPANC	BUDGET TRANSPORT
Produits de fonctionnement	13 516 478.68	818 393.71		1 644 290.44	2 643 656.28	56 974.00	992 250.33
Charges de fonctionnement	10 714 536.42	567 122.81	280.64	993 031.79	1 707 690.73	42 426.66	904 777.38
Epargne Brute	2 801 942.26	251 270.90	- 280.64	651 258.65	935 965.55	14 547.34	87 472.95
Dettes en capital	588 723.77	895 006.00		232 402.74	137 028.64		20 000.00
Epargne Nette	2 213 218.49	- 643 735.10	- 280.64	418 855.91	798 936.91	14 547.34	67 472.95

BUDGET PRINCIPAL

ANALYSES



Concernant le besoin de financement de la Section d'Investissement cumulée du Budget général et du Budget annexe Développement économique, le solde de clôture négatif s'établit à :
 - 744 609 € (contre - 465 700 € en 2019, - 1 515 000 € en 2018 et - 410 000 € en 2017)

Cette situation est la conséquence de l'autofinancement dégagé en 2018 et 2019 et capitalisé en section d'investissement, et du volume d'investissement réalisé en 2019 et 2020.

Cette situation marque aussi l'absence de produits de cession attendus et la politique de non recours à l'emprunt depuis 2017 (politique de désendettement).

Dés lors, les subventions d'équilibre mobilisées du Budget général vers le Budget Développement économique sont encore relativement importantes en 2020 :

- > Du budget principal au budget annexe développement économique une participation en investissement de 848 502.20 €
- une subvention de fonctionnement exceptionnelle de 559 950.00 €
- > Du budget principal au budget annexe ZAC DU CENTRE PHASE 2 une participation en investissement de 250 305.10 €

Cette situation est la conséquence de la non réalisation de recettes de cessions attendues (notamment cession au Groupe SCCV DEVELOPPEMENT sur la Zone du Centre et cession de terrains à la Zone des Prades, etc....).

BUDGET PRINCIPAL

ANALYSES

5. SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMMES ET CREDITS DE PAIEMENTS

	ZAC DU CENTRE PHASE 2	VELO ROUTE	FONDS DE CONCOURS COMMUNES MEMBRES 2018/2020	FONDS DE CONCOURS COMMUNES MEMBRES 2021/2025
réalisé 2015/2016		907 375,35		
CP 2017 prévisionnels	500 000,00	360 000,00		
CP 2017 réalisés	13 194,90	214 847,58		
CP 2018 prévisionnels	800 000,00	100 000,00	80 000,00	
CP 2018 réalisés	335 968,93	18 778,45		
CP 2019 prévisionnels	800 000,00	150 000,00	80 000,00	
CP 2019 réalisés	353 586,03	97 130,52	80 000,00	
CP 2020 prévisionnels	997 250,14	202 869,48	160 000,00	
CP 2020 réalisés	238 593,79	836,00	60 000,00	
CP 2021	813 096,67	100 000,00	100 000,00	80 000,00
CP 2022	695 303,33	102 033,48		80 000,00
CP 2023	670 492,00			80 000,00
CP 2024	541 596,00			80 000,00
CP 2025	772 843,00			80 000,00
TOTAL Autorisation de P	4 434 674,65	1 441 001,38	240 000,00	400 000,00

3





BUDGETS ANNEXES

budget annexe “Développement économique”	p.18
budget annexe “Ateliers relais Vallée du Lot”	p.20
budget annexe “Zone Activités Vallée du Lot”	p.21
budget annexe “ZAC du Centre Phase 2”	p.22
budget annexe “SPANC”	p.23
budget annexe “Assainissement”	p.24
budget annexe “Transport”	p.26
budget annexe “Eau régie directe”	p.28

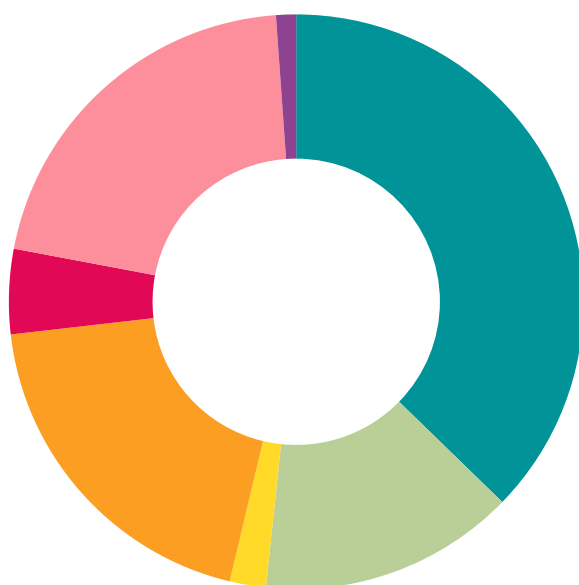
BUDGET DÉVELOPPEMENT ÉCO. SECTION DE FONCTIONNEMENT

Ce budget regroupe l'ensemble des opérations d'aménagement et de gestion des zones d'activités implantées sur le territoire de l'ancienne Communauté de communes du Bassin de Decazeville Aubin avant la fusion du 01/01/2017. Il s'agit notamment des zones de Ruau, Centre (phase1), Combal, Prades, Cayronie, etc..., ce budget regroupe également la gestion du service Développement économique, la gestion de la Pépinière d'entreprise, les ateliers relais.

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1 - LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	263 693,00	37,24%
Chp: 012 - Charges de personnel	102 324,00	14,45%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	14 477,58	2,04%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	137 780,43	19,46%
Chp: 65 - Autres charges gestion courante	33 686,00	4,76%
Chp: 66 - Charges financières	148 136,74	20,92%
Chp: 67 - Charges exceptionnelles	8 000,00	1,13%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	708 097,75	100,00%



2 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc.	93 898,75	11,72%
Chp: 013 - Atténuations de charges	500,00	2,28%
Chp: 70 - Produits des services	232 206,00	18,87%
Chp: 77 - Produits exceptionnels	381 493,00	67,13%
TOTAL Fonctionnement - Recette	708 097,75	100,00%



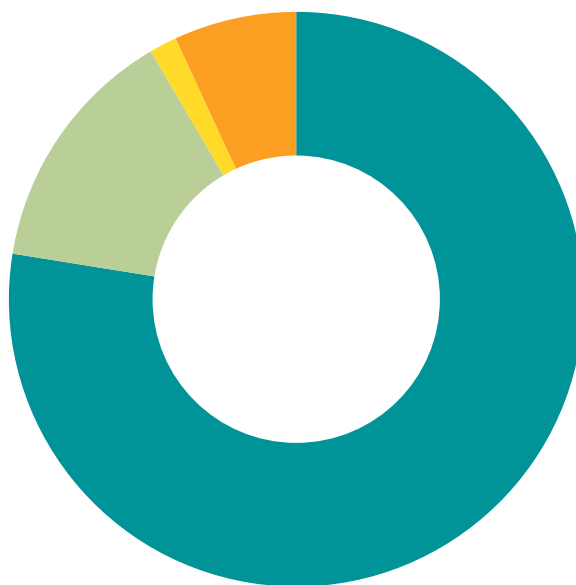
BUDGET DÉVELOPPEMENT ÉCO.

SECTION D'INVESTISSEMENT

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

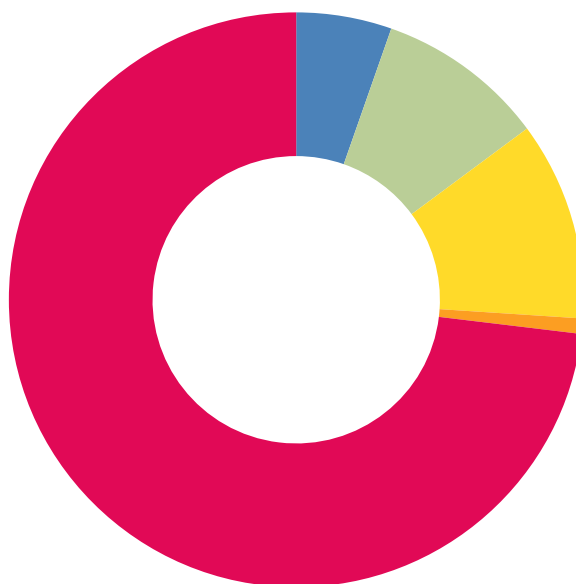
1 - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 16 - Remboursement d'emprunts	750 000,00	71,15%
Chp: 204 - Subventions d'équipement versées	190 327,62	18,05%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	25 546,00	2,42%
Chp: 23 - Immobilisations en cours	88 300,00	8,38%
TOTAL Investissement - Dépense	1 054 173,62	100,00%



2 - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	27 491,74	2,61%
Chp: 024 - Produits des cessions	510 932,00	48,47%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	137 780,43	13,07%
Chp: 10 - Dotations Fonds divers Réserves	25 000,00	2,37%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	352 969,45	33,48%
TOTAL - Fonctionnement - Recette	1 054 173,62	100,00%



Les principaux investissements prévus en 2021 sont les suivants :

Opr: Non affecté	750 000,00
Opr: 1 - Pépinière d'entreprises	10 546,00
Opr: 10 - zone prades/tuileries	78 300,00
Opr: 14 - Aides Instal Entreprises	190 327,62
Opr: 15 - Zones des Forges	25 000,00
TOTAL Investissement - Dépense	1 054 173,62

BUDGET ATELIERS RELAIS

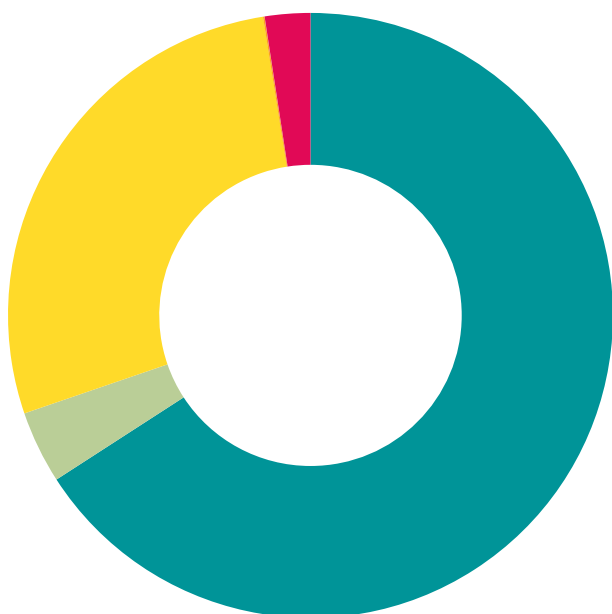
SECTION DE FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT

Ce budget regroupe l'ensemble des opérations d'aménagement et de gestion des ateliers relais implantées sur le territoire de l'ancienne Communauté de Communes de la vallée du Lot avant la fusion du 01/01/2017. Il s'agit notamment des bâtiments occupés par Mill'services...

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1 - LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 Déficit antérieur reporté (fonc)	184 588,56	87,63%
Chp: 011 Charges à caractère général	5 000,00	2,37%
Chp: 042 Opérations d'ordre entre sections	17 054,36	8,10%
Chp: 65 Autres charges gestion courante	1 000,00	0,47%
Chp: 66 Charges financières	3 000,00	1,42%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	210 642,92	100,00%



2 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 042 Opérations d'ordre entre sections	186 442,92	88,51%
Chp: 70 Produits des services	24 200,00	11,49%
TOTAL Fonctionnement - Recette	210 642,92	100,00%

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 040 Opérations d'ordre entre sections	186 442,92	60,74%
Chp: 16 Remboursement d'emprunts	9 500,00	3,09%
Chp: 21 Immobilisations corporelles	111 027,53	36,17%
TOTAL Investissement - Dépense	306 970,45	100,00%

2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 Solde d'exécution d'inv. reporté	289 916,09	94,44%
Chp: 040 Opérations d'ordre entre sections	17 054,36	5,56%
TOTAL Investissement - Recette	306 970,45	100,00%

BUDGET ZONE D'ACTIVITÉS VALLÉE DU LOT

SECTION DE FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT

Ce budget regroupe l'ensemble des opérations d'aménagement et de gestion des zones d'activités implantées sur le territoire de l'ancienne Communauté de Communes de la vallée du Lot avant la fusion du 01/01/2017. Il s'agit notamment des zones de Flagnac, Bouillac, St Santin, etc...

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1 - LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 Charges à caractère général	18 000,00	2,66%
Chp: 042 Opérations d'ordre entre sections	657 007,10	97,02%
Chp: 65 Autres charges gestion courante	2 200,00	0,32%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	677 207,10	100,00%

2 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 042 Opérations d'ordre entre sections	472 648,93	69,79%
Chp: 70 Produits des services	122 000,00	18,02%
Chp: 74 Dotations et participations	82 558,17	12,19%
TOTAL Fonctionnement - Recette	677 207,10	100,00%

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1 - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 040 Opérations d'ordre entre sections	472 648,93	71,94%
Chp: 16 Remboursement d'emprunts	184 338,17	28,06%
TOTAL Investissement - Dépense	656 987,10	100,00%

2 - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 040 Opérations d'ordre entre sections	656 987,10	100,00%
TOTAL Investissement - Recette	656 987,10	100,00%

BUDGET ZAC CENTRE PHASE 2

SECTION DE FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT

Ce budget regroupe l'ensemble des opérations d'aménagement et de gestion de la ZAC du Centre (phase 2) notamment : démolitions, aménagement ilot commercial, réhabilitation halles Vallourec, etc...

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	9 239,36	100,00%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	9 239,36	100,00%

2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc	9 239,36	100,00%
TOTAL Fonctionnement - Recette	9 239,36	100,00%

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 23 - Immobilisations en cours	813 096,67	100,00%
TOTAL Investissement - Dépense	813 096,67	100,00%

2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	164 536,35	20,24%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	186 224,10	22,90%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	462 336,22	56,86%
TOTAL Investissement - Recette	813 096,67	100,00%

	ZAC DU CENTRE PHASE 2
réalisé 2015/2016	
CP 2017 prévisionnels	500 000,00
CP 2017 réalisés	13 194,90
CP 2018 prévisionnels	800 000,00
CP 2018 réalisés	335 968,93
CP 2019 prévisionnels	800 000,00
CP 2019 réalisés	353 586,03
CP 2020 prévisionnels	997 250,14
CP 2020 réalisés	238 593,79
CP 2021	813 096,67
CP 2022	695 303,33
CP 2023	670 492,00
CP 2024	541 596,00
CP 2025	772 843,00
TOTAL Autorisation de Paiement	4 434 674,65

BUDGET SPANC

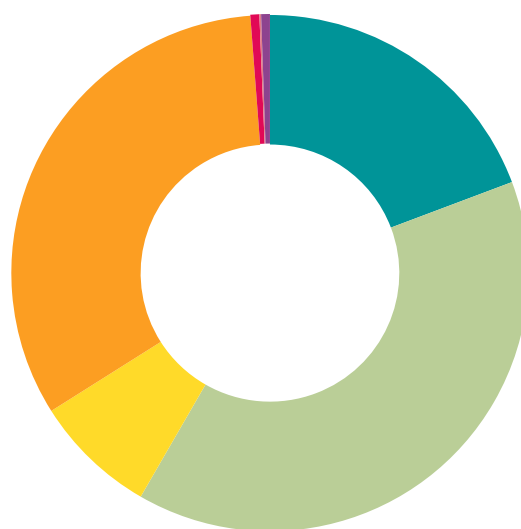
SECTION DE FONCTIONNEMENT & D'INVESTISSEMENT

La Communauté de communes exploite le service en régie, c'est-à-dire le gère directement par ses propres moyens en personnel et en matériel, et passer, le cas échéant, un ou plusieurs marchés publics pour l'exécution du service, ce service est financé par la redevance SPANC.

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

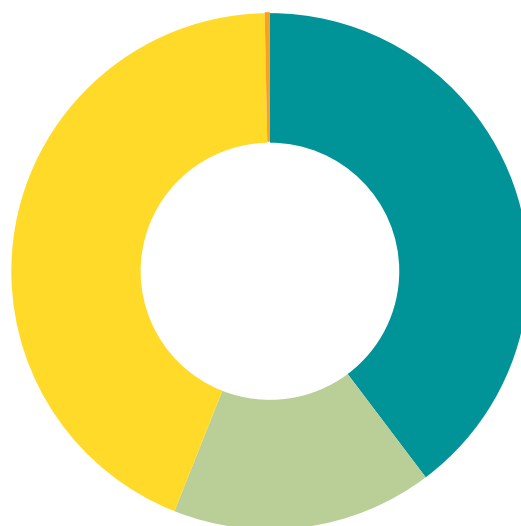
1 - LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	17 680,00	19,28%
Chp: 012 - Charg. pers. et frais assimilés	35 820,00	39,07%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	7 065,63	7,71%
Chp: 023 - Virement à la sect° d'investis.	30 000,00	32,72%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	513,00	0,56%
Chp: 65 - Autres charges gestion courante	100,00	0,11%
Chp: 67 - Charges exceptionnelles	500,00	0,55%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	91 678,63	100,00%



2 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc	36 378,63	39,68%
Chp: 013 - Atténuations de charges	15 000,00	16,36%
Chp: 70 - Ventes prod fab, prest serv, mar	40 000,00	43,63%
Chp: 75 - Autres produits gestion courante	300,00	0,33%
TOTAL Fonctionnement - Recette	91 678,63	100,00%



II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1 - LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 20 - Immobilisations incorporelles	15 000,00	36,38%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	26 233,23	63,62%
TOTAL Investissement - Dépense	41 233,23	100,00%

2 - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 Solde d'exécution d'inv. reporté	10 720,23	26,00%
Chp: 021 Virement de la section de fonct.	513,00	1,24%
Chp: 040 Opérations d'ordre entre sections	30 000,00	72,76%
TOTAL Investissement - Recette	41 233,23	100,00%

BUDGET ASSAINISSEMENT

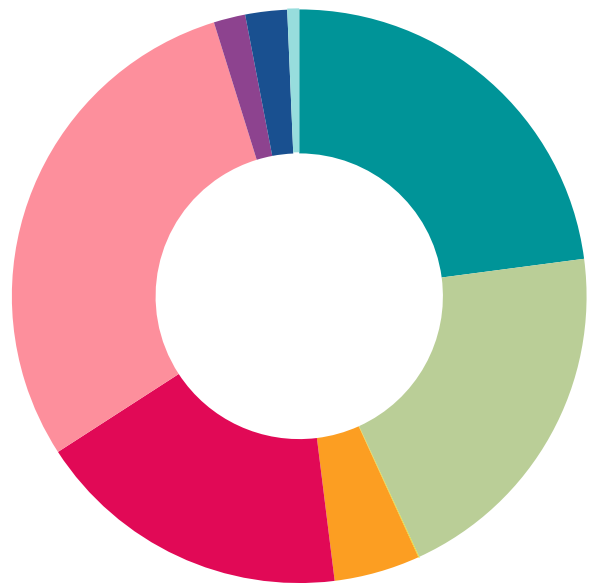
SECTION DE FONCTIONNEMENT

La communauté de communes exploite le service en régie, c'est-à-dire le gère directement par ses propres moyens en personnel et en matériel, et passer, le cas échéant, un ou plusieurs marchés publics pour l'exécution du service, ce service est financé par la redevance d'assainissement.

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

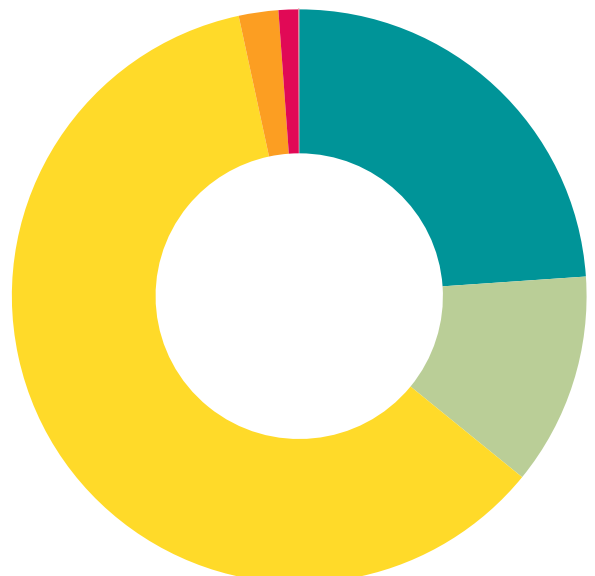
1- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	513 100,00	22,92%
Chp: 012 - Charg. pers. et frais assimilés	452 072,00	20,20%
Chp: 014 - Atténuations de produits	1 000,00	0,04%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	108 757,50	4,86%
Chp: 023 - Virement à la sect° d'investis.	400 000,00	17,87%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	655 532,04	29,29%
Chp: 65 - Autres charges gestion courante	40 000,00	1,79%
Chp: 66 - Charges financières	52 815,73	2,36%
Chp: 67 - Charges exceptionnelles	15 000,00	0,67%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	2 238 277,27	100,00%



2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc	535 257,03	23,91%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	266 920,24	11,93%
Chp: 70 - Ventes prod fab, prest serv, mar	1 360 100,00	60,77%
Chp: 74 - Subventions d'exploitation	50 000,00	2,23%
Chp: 75 - Autres produits gestion courante	25 000,00	1,12%
Chp: 77 - Produits exceptionnels	1 000,00	0,04%
TOTAL Fonctionnement - Recette	2 238 277,27	100,00%



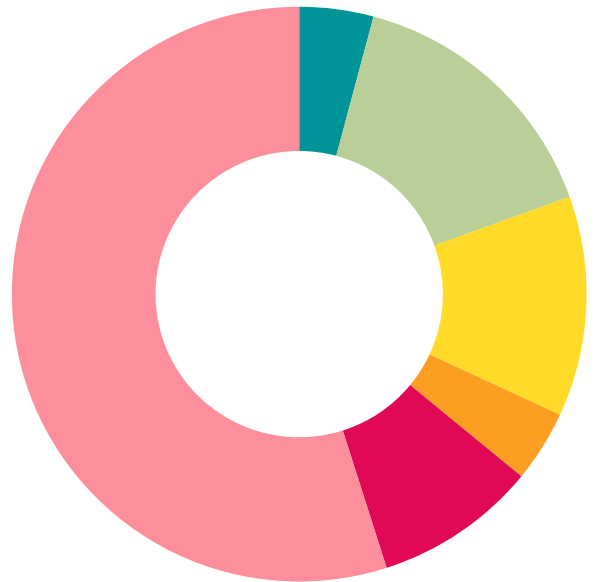
BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. report	72 767,84	4,18%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	266 920,24	15,34%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	215 000,00	12,36%
Chp: 20 - Immobilisations incorporelles	70 000,00	4,02%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	159 432,69	9,16%
Chp: 23 - Immobilisations en cours	956 007,30	54,94%
TOTAL Investissement - Dépense	1 740 128,07	100,00%



TRAVAUX ASSAINISSEMENT	
La rayasse réseau	200 000,00
Léon Blum	55 000,00
Fontvergnès	80 000,00
flagnac	40 000,00
les granges	100 000,00
Cransac	50 000,00
Aubin Martial P	50 000,00
Report Opérations 2020 en cours	108 853,00
Divers 2021	272 154,30
TOTAL TRAVAUX	956 007,30

Rouquette divers
 Rouquette dévoiement
 Rouquette Cransac
 Rouquette av des pervenches
 Rouquette unit pervenche
 Rouquette refecton
 Capraro
 Costes

2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 021 - Virement de la section de fonct.	400 000,00	22,99%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	655 532,04	37,67%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	684 596,03	39,34%
TOTAL Investissement - Recette	1 740 128,07	100,00%



BUDGET TRANSPORT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les activités du service : Le Transport Urbain du Bassin (TUB), Le transport à la demande (T A D), Le Transport scolaire, le plan global de déplacement (PGD), ce service est financé par les usagers par les titres de transport et la fiscalité basée sur le versement transport.

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	932 650,00	71,22%
Chp: 012 - Charg. pers. et frais assimilés	71 050,00	5,43%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	146 958,00	11,22%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	81 284,24	6,21%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	45 721,95	3,49%
Chp: 65 - Autres charges gestion courante	29 600,00	2,26%
Chp: 66 - Charges financières	2 197,07	0,17%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	1 309 461,26	100,00%



2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc	328 116,26	25,06%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	1 600,00	0,12%
Chp: 70 - Ventes prod fab, prest serv, mar	70 000,00	5,35%
Chp: 73 - Produits issus de la fiscalité	470 000,00	35,89%
Chp: 74 - Subventions d'exploitation	439 445,00	33,56%
Chp: 75 - Autres produits gestion courante	300,00	0,02%
TOTAL Fonctionnement - Recette	1 309 461,26	100,00%



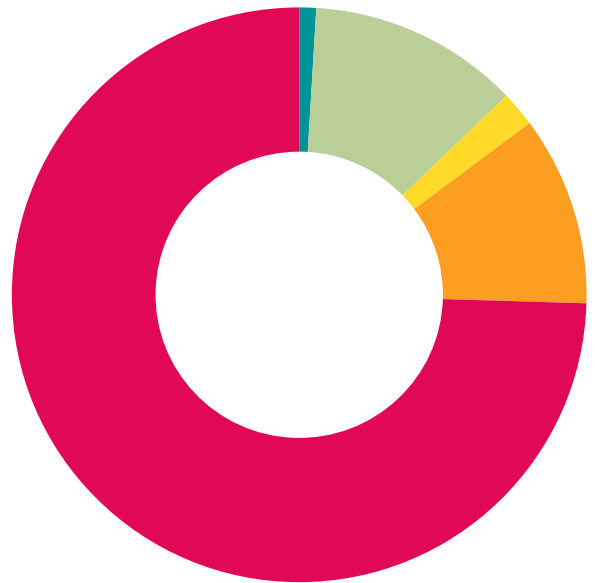
BUDGET TRANSPORT

SECTION D'INVESTISSEMENT

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	1 600,00	0,95%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	20 000,00	11,90%
Chp: 20 - Immobilisations incorporelles	3 340,00	1,99%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	17 882,00	10,64%
Chp: 23 - Immobilisations en cours	125 301,39	74,53%
TOTAL Investissement - Dépense	168 123,39	100,00%



2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	38 941,36	23,16%
Chp: 021 - Virement de la section de fonct.	81 284,24	48,35%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	45 721,95	27,20%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	2 175,84	1,29%
TOTAL Investissement - Recette	168 123,39	100,00%



BUDGET EAU / GESTION DIRECTE

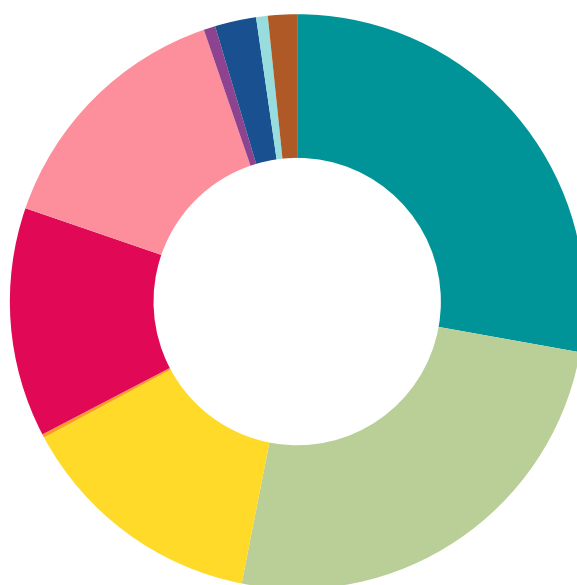
SECTION DE FONCTIONNEMENT

La communauté de communes exploite le service en régie, c'est-à-dire le gère directement par ses propres moyens en personnel et en matériel, et passer, le cas échéant, un ou plusieurs marchés publics pour l'exécution du service, ce service est financé par la redevance Eau potable.

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT

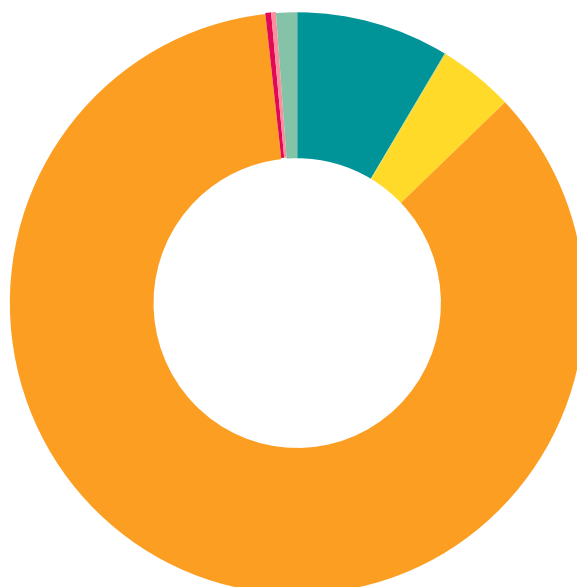
1- LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 011 - Charges à caractère général	851 100,00	27,82%
Chp: 012 - Charg. pers. et frais assimilés	772 983,00	25,27%
Chp: 014 - Atténuations de produits	430 000,00	14,06%
Chp: 022 - Dépenses imprévues Fonct	6 093,10	0,20%
Chp: 023 - Virement à la sect° d'investis.	395 000,00	12,91%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	442 554,39	14,47%
Chp: 65 - Autres charges gestion courante	20 000,00	0,65%
Chp: 66 - Charges financières	71 074,61	2,32%
Chp: 67 - Charges exceptionnelles	20 000,00	0,65%
Chp: 68 - Dotations Amortissements	50 000,00	1,63%
TOTAL Fonctionnement - Dépense	3 058 805,10	100,00%



2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chp: 002 - Excédent antérieur reporté Fonc	263 399,47	8,61%
Chp: 013 - Atténuations de charges	2 000,00	0,07%
Chp: 042 - Opérations d'ordre entre sections	129 125,63	4,22%
Chp: 70 - Ventes prod fab, prest serv, mar	2 610 000,00	85,33%
Chp: 74 - Subventions d'exploitation	10 000,00	0,33%
Chp: 75 - Autres produits gestion courante	8 000,00	0,26%
Chp: 77 - Produits exceptionnels	36 280,00	1,19%
TOTAL Fonctionnement - Recette	3 400 608,53	100,00%



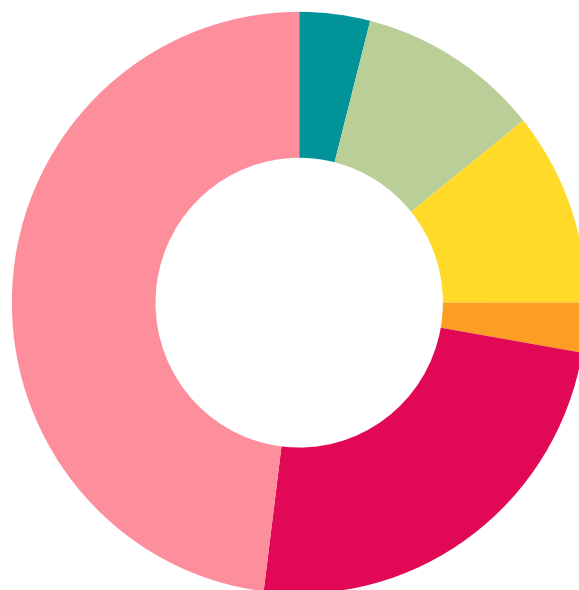
BUDGET EAU / GESTION DIRECTE

SECTION D'INVESTISSEMENT

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

1- LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chp: 001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	50 133,44	3,99%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	129 125,63	10,27%
Chp: 16 - Emprunts et dettes assimilées	135 000,00	10,74%
Chp: 20 - Immobilisations incorporelles	34 601,00	2,75%
Chp: 21 - Immobilisations corporelles	304 751,07	24,24%
Chp: 23 - Immobilisations en cours	603 750,25	48,02%
TOTAL Investissement - Dépense	1 257 361,39	100,00%

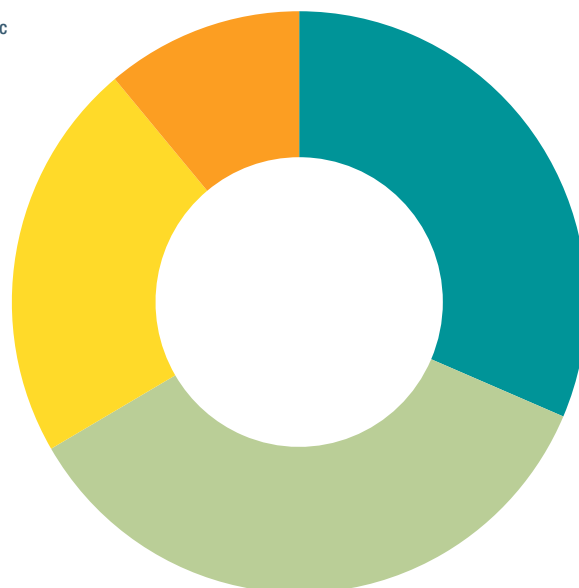


TRAVAUX AEP	
La Rayasse Réseau	180 498,00
La Rayasse Réservoir	150 000,00
La Rayasse Electro	50 000,00
Léon Blum	40 000,00
Fontvergnès	80 000,00
Flagnac	30 000,00
Fin Travaux Martial P	40 000,00
Report Opérations 2020 en cours	153 252,25
TOTAL TRAVAUX	603 750,25

Rouquette avenant
 rouquette Cantagrel
 Rouquette Carrefour couderc
 Caprarro port d'agrès
 Rouquette dévoiement
 Rouquette Domergue
 Andurand Bouquiès
 Rouquette rue cayrade
 Coste Flagnac

2- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chp: 021 - Virement de la section de fonct.	395 000,00	31,41%
Chp: 040 - Opérations d'ordre entre sections	442 554,39	35,20%
Chp: 10 - Dotations Fonds divers Réserves	280 000,00	22,27%
Chp: 13 - Subventions d'investissement	139 807,00	11,12%
TOTAL Investissement - Recette	1 257 361,39	100,00%





4

PERSPECTIVES

2021

PERSPECTIVES 2021

Pour rappel, les hypothèses pour l'élaboration des budgets de fonctionnement 2021-2025 qui rendra réaliste et faisable le PPI sont les suivantes :

- Charges de fonctionnement à caractère général : évolution annuelle limitée à +1.5%
- Autres charges de gestion courante : +1.5%

Concernant les principaux postes de recettes

- Impôts et Taxes : évolution annuelle à 0%. La volonté affichée de ne pas avoir recours à la fiscalité pour le financement du budget de fonctionnement d'une part et celui de l'investissement d'autre part. Cependant une réflexion est en cours pour la mise en œuvre de la taxe sur la Gemapi en 2022.
- Dotations et participations : évolution annuelle fixée à 0%. Seuls les financements par les subventions et l'emprunt seront utilisés en fonction des situations de chaque budget et des choix d'investissements.
- Concernant les subventions, il s'agit d'un vrai travail de recherche qu'il faudra poursuivre et intensifier. Leur suivi est un point sur lequel nous devons nous améliorer.
- Le recours à l'emprunt sera utilisé en dernière alternative et dans la limite d'un niveau d'endettement soutenable par la collectivité tel que défini par l'audit financier.

Pour mener à bien cette maîtrise des charges de fonctionnement pour la durée du mandat, une réflexion quant à l'optimisation du fonctionnement des services de Decazeville Communauté a été engagée dès l'élaboration de ce budget 2021.

Pour ce faire, des propositions concrètes devront être formulées par chacun d'eux en lien avec les Vice-présidents respectifs.

Ces propositions permettront d'améliorer le fonctionnement par :

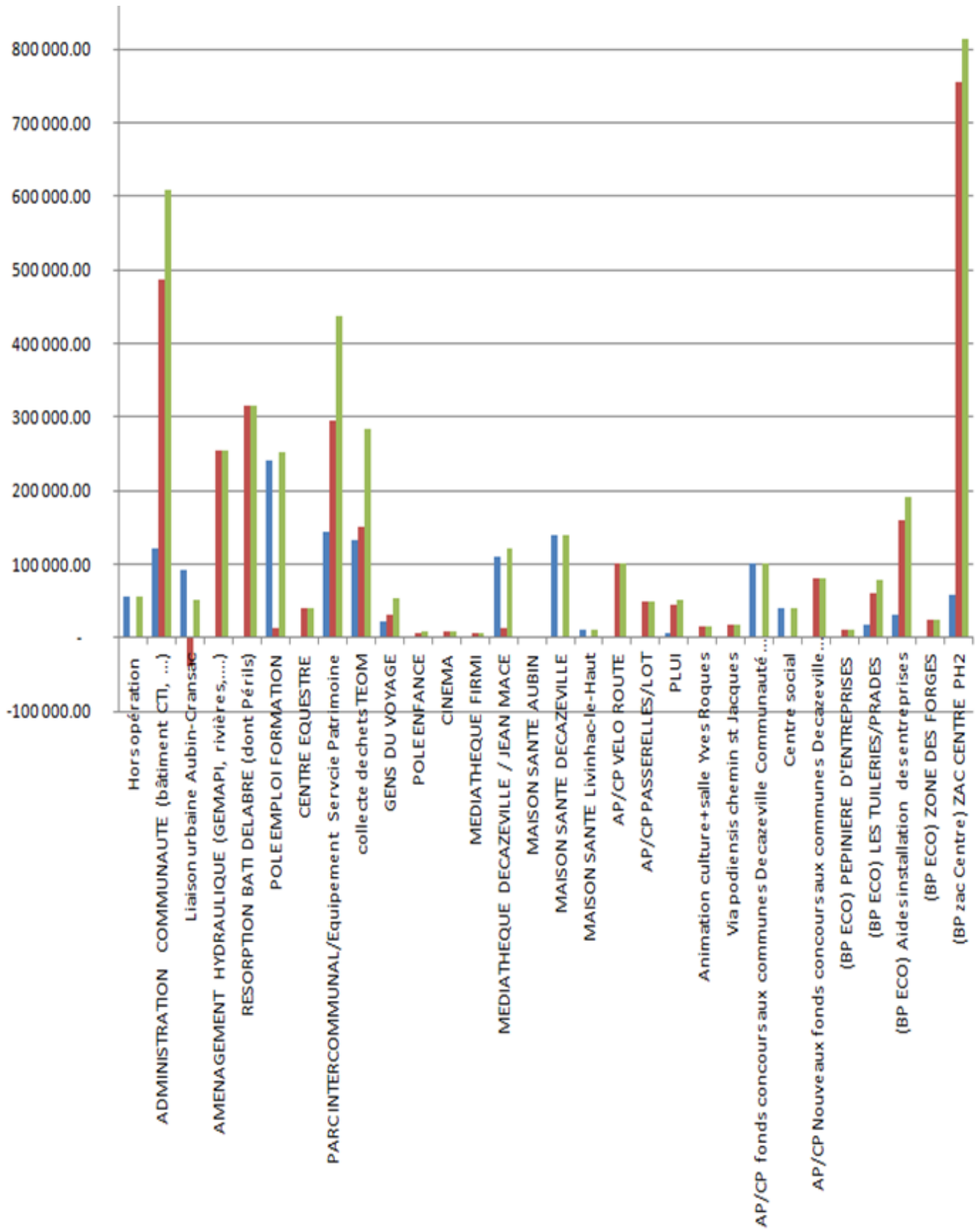
- la mise en œuvre de nouvelles organisations,
- des économies d'énergies,
- une meilleure politique d'achat, d'études
- recours à des travaux en régie, ou bien à l'externalisation en fonction de l'opportunité
- la mise en place de mutualisations...

Concernant l'investissement pour 2021, celui-ci doit être élaboré dans le cadre d'une enveloppe de 4.2 M€ (tableau ci-après) qui comprend un report de 1.3M€ de travaux déjà engagés. Au regard des projets identifiés par les services et pour répondre à l'engagement d'adapter le PPI à chaque BP annuel, un arbitrage au sein des projets suivants doit être fait :

PERSPECTIVES INVESTISSEMENTS 2021

OPÉRATIONS RÉELLES	REPORTS 2020	PROPOSITION BUDGET PRIMITIF 2021	TOTAL BUDGET 2021
Hors opération	55 000.00		55 000.00
ADMINISTRATION COMMUNAUTE (bâtiment CTI, ...)	121 970.80	486 800.00	608 770.80
Liaison urbaine Aubin-Cransac	92 093.86	-40 000.00	52 093.86
AMENAGEMENT HYDRAULIQUE (GEMAPI, rivières,...)	-	255 000.00	255 000.00
RESORPTION BATI DELABRE (dont Périls)	-	315 000.00	315 000.00
POLE EMPLOI FORMATION	241 128.12	12 000.00	253 128.12
CENTRE EQUESTRE	-	40 000.00	40 000.00
PARC INTERCOMMUNAL/Equipement Servcie Patrimoine	143 188.80	295 000.00	438 188.80
collecte dechets TEOM	131 925.30	151 000.00	282 925.30
GENS DU VOYAGE	23 066.00	30 000.00	53 066.00
POLE ENFANCE	876.00	7 120.00	7 996.00
CINEMA	-	7 500.00	7 500.00
MEDIATHEQUE FIRMI	-	6 000.00	6 000.00
MEDIATHEQUE DECAZEVILLE / JEAN MACE	109 569.84	12 500.00	122 069.84
MAISON SANTE AUBIN	-	-	-
MAISON SANTE DECAZEVILLE	139 502.72	-	139 502.72
MAISON SANTE Livinhac-le-Haut	11 473.33	-	11 473.33
AP/CP VELO ROUTE	-	100 000.00	100 000.00
AP/CP PASSERELLES/LOT		50 000.00	50 000.00
PLUI	5 906.40	45 000.00	50 906.40
Animation culture+salle Yves Roques	-	15 900.00	15 900.00
Via podiensis chemin st Jacques	-	18 000.00	18 000.00
AP/CP fonds concours aux communes Decazeville Communauté 2018/2022	100 000.00	-	100 000.00
Centre social	40 874.30	100.00	40 974.30
AP/CP Nouveaux fonds concours aux communes Decazeville Communauté 2021/2025	-	80 000.00	80 000.00
(BP ECO) PEPINIERE D'ENTREPRISES	-	10 546.00	10 546.00
(BP ECO) LES TUILERIES/PRADES	18 300.00	60 000.00	78 300.00
(BP ECO) Aides installation des entreprises	31 327.62	159 000.00	190 327.62
(BP ECO) ZONE DES FORGES	-	25 000.00	25 000.00
(BP zac Centre) ZAC CENTRE PH2	57 540.00	755 556.67	813 096.67
TOTAL	1 323 743.09	2 897 022.67	4 220 765.76

PERSPECTIVES 2021





DECAZEVILLE
COMMUNAUTÉ



DECAZEVILLE COMMUNAUTÉ

Maison de l'industrie - BP68

12300 Decazeville

Tél : 05 65 43 95 00 - Fax : 05 65 43 27 64

www.decazeville-communaute.fr
contact@decazeville-communaute.fr