

# Budgets primitifs 2021

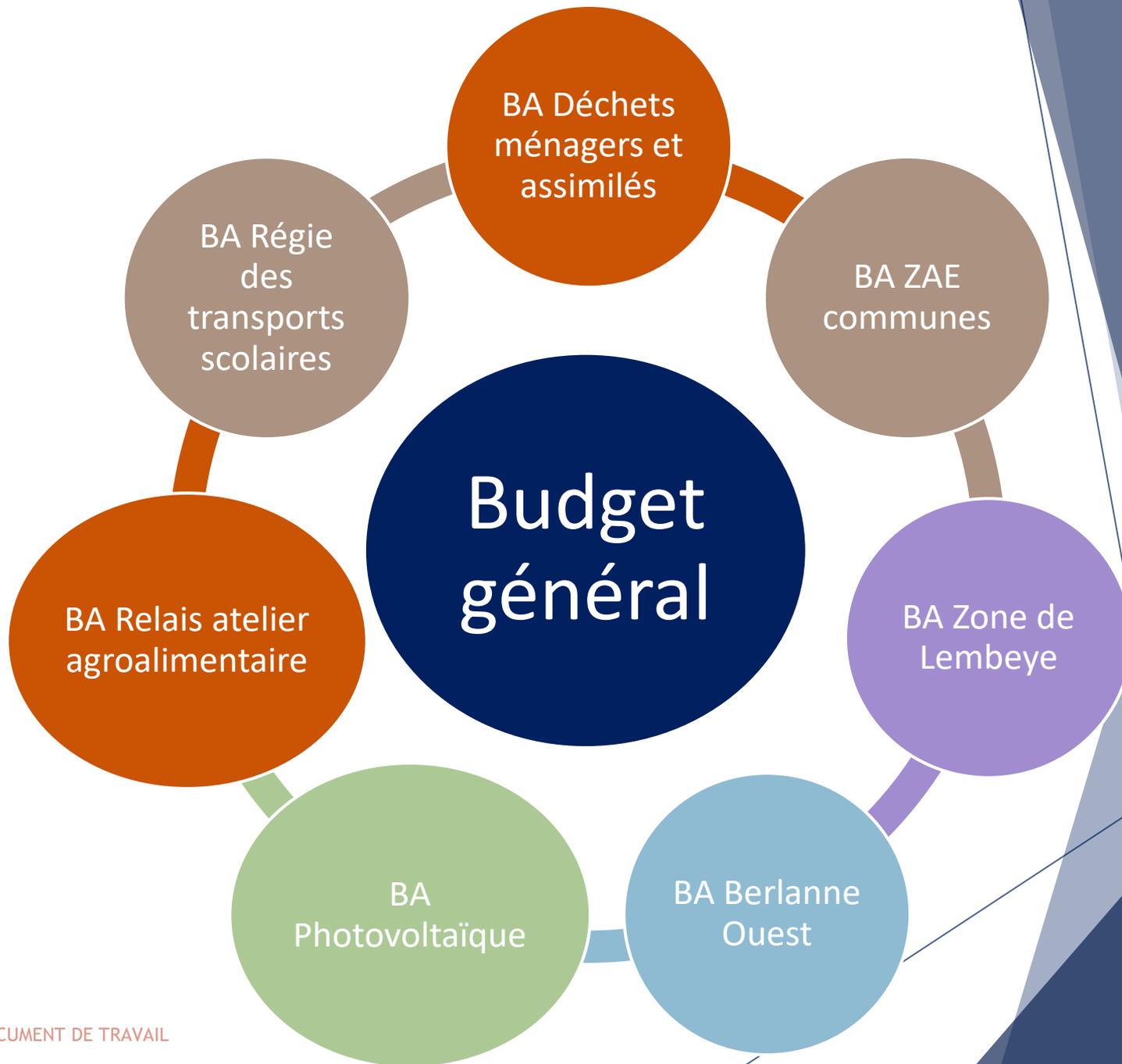
Rapporteur : Jean-Michel DESSÉRE

# Éléments soumis au vote

Chaque budget fera l'objet d'un vote par chapitre, avec un vote par opération en investissement sur le budget général et le budget photovoltaïque

Seront par ailleurs soumis au vote :

- Les taux de taxe d'enlèvement des ordures ménagères
- Les taux des taxes directes locales
- Le produit attendu de la taxe GEMAPI
- La modification de l'autorisation de programme liée à l'opération de réhabilitation des zones polluées



# Budget annexe Atelier relais

# Tableau de présentation générale

Le budget 2021 est bâti pour procéder à la constatation de la vente du bâtiment intervenue au mois de février et prévoir les écritures relatives au remboursement anticipé du prêt à la Caisse des dépôts et consignations

	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté		16 623,40		62 663,24	0,00	79 286,64
Opérations de l'exercice	21 373,40	4 750,00	687 663,24	625 000,00	709 036,64	629 750,00
TOTAUX	21 373,40	21 373,40	687 663,24	687 663,24	709 036,64	709 036,64

# Section de fonctionnement - dépenses

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<i>Pour mémoire</i>	
		<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>11 373,40 €</b>	<b>1 759,00 €</b>	<b>10 800,00 €</b>
611 - Prestations de service	336,00 €		
615228 - Autres bâtiments	5 000,00 €		5 000,00 €
61558 - Autres biens mobiliers	5 237,40 €		5 000,00 €
6161 - Multirisques			
6226 - Honoraires		1 150,00 €	
63512 - Taxes Foncières	800,00 €	609,00 €	800,00 €
<b>66 - Charges financières</b>	<b>9 000,00 €</b>	<b>10 342,81 €</b>	<b>41 551,00 €</b>
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	4 500,00 €	10 342,81 €	41 551,00 €
6688 - Autres dettes	4 500,00 €		
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
678 - Autres charges exceptionnelles		0,00 €	
<b>022 - Dépenses imprévues</b>	<b>1 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>21 373,40 €</b>	<b>12 101,81 €</b>	<b>52 351,00 €</b>
<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>0,00 €</b>	<b>89 968,37 €</b>	<b>89 969,00 €</b>
6811- D.A. immobilisations corporelles et incorporelles		89 968,37 €	89 969,00 €
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>21 373,40 €</b>	<b>102 070,18 €</b>	<b>142 320,00 €</b>

- Les charges à caractère général comprennent notamment le paiement du diagnostic effectué dans l'optique de la vente ainsi que de la taxe foncière
- En charges financières, la pénalité de remboursement anticipé, intégrée à hauteur de 4,5 K€, vient s'ajouter aux intérêts courus jusqu'à la date de remboursement anticipé, soit le 1<sup>er</sup> mai 2021

# Section de fonctionnement - recettes

<i>Recettes</i>	<b>BP 2021</b>	<i>Pour mémoire</i>	
		<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>75 - Autres recettes de gestion courante</b>	<b>4 750,00 €</b>	<b>57 000,00 €</b>	<b>47 500,00 €</b>
752 - Revenus des immeubles	4 750,00 €	57 000,00 €	47 500,00 €
<b>77 - Recettes exceptionnelles</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>33 126,27 €</b>
7788 - Produits exceptionnelles divers		0,00 €	33 126,27 €
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>4 750,00 €</b>	<b>57 000,00 €</b>	<b>80 626,27 €</b>
<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>0,00 €</b>	<b>40 255,85 €</b>	<b>40 256,00 €</b>
777 - Quote-part des subvent° d'invest. transférées au cpte de résultat		40 255,85 €	40 256,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 750,00 €</b>	<b>97 255,85 €</b>	<b>120 882,27 €</b>
+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté	16 623,40 €	21 437,73 €	21 437,73 €
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULE (B)</b>	<b>21 373,40 €</b>	<b>118 693,58 €</b>	<b>142 320,00 €</b>

- Compte tenu de l'effectivité de la cession intervenue en février, seul le loyer de janvier est inscrit, pour 4 750 € HT
- La reprise de l'excédent de fonctionnement reporté, de 16 623,40 € porte le total des recettes de fonctionnement à 21 373,40 € cumulé

# Section d'investissement - dépenses

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>21 - Immobilisations corporelles</b>	<b>34 763,24</b>	<b>0,00</b>	<b>34 873,48</b>
2158 - Autres install., matériel et outillage techniques	34 763,24		34 873,48
<b>23 - Immobilisations en cours</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>
2313 - Constructions	30 000,00		30 000,00
<b>16 - Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>622 900,00</b>	<b>34 797,60</b>	<b>657 875,84</b>
1641 - Emprunts en euros	557 000,00	34 797,60	592 000,00
168751 - GFP de rattachement	65 900,00		65 875,84
<b>020 - Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>687 663,24</b>	<b>34 797,60</b>	<b>722 749,32</b>
<b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>0,00</b>	<b>40 255,85</b>	<b>40 256,00</b>
13912 - Régions		15 952,13	15 952,00
13913 - Départements		23 578,67	23 579,00
13918 - Autres		725,05	725,00
<b>041 - Opérations patrimoniales</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>-</b>	<b>40 255,85</b>	<b>40 256,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>687 663,24</b>	<b>75 053,45</b>	<b>763 005,32</b>

- On note principalement sur cette section le remboursement du capital restant dû sur le prêt de la caisse des dépôts, pour 556 220,37 € ainsi que le remboursement du solde de l'avance faite en 2015 par le budget général

# Section d'investissement - recettes

<i>Recettes</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>024 - Produits des cessions d'immobilisations</b>	625 000,00	0,00	625 288,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	625 000,00	-	625 288,00
<b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	0,00	89 968,37	89 969,00
28132 - Immeubles de rapport		59 444,61	59 445,00
28158 - Autres install., matériel et outillage techniques		30 523,76	30 524,00
281758 - Autres install. Matériel et outillage techniques			
<b>041 - Opérations patrimoniales</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>	-	89 968,37	89 969,00

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>625 000,00</b>	<b>89 968,37</b>	<b>715 257,00</b>
--	-------------------	------------------	-------------------

+ 001 - Excédent d'investissement n-1 reporté	62 663,24	47 748,32	47 748,32
---	-----------	-----------	-----------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULE (B)</b>	<b>687 663,24</b>	<b>137 716,69</b>	<b>763 005,32</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------

- En recettes, est prévue la constatation de la vente du bâtiment à la SAS Conserverie du Vic-Bilh - les producteurs
- La reprise de l'excédent d'investissement reporté, de 62 663,24 € porte le total des recettes d'investissement à 687 663,24 € cumulé

# Budget annexe photovoltaïque

# Présentation générale

- Comme chaque année, ce budget annexe permet d'encaisser les recettes issues de la production d'électricité par les panneaux photovoltaïques installés sur le toit de la Maison de la Communauté à Morlaàs

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté		11 343,15		31 470,72	0,00	42 813,87
Opérations de l'exercice	16 769,87	5 426,72	42 816,25	11 345,53	59 586,12	16 772,25
TOTAUX	16 769,87	16 769,87	42 816,25	42 816,25	59 586,12	59 586,12

# Section d'exploitation - dépenses

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>3 600,00</b>	<b>42,60</b>	<b>3 600,00</b>
6156 - Maintenance	3 500,00	0,00	3 500,00
637 - Autres impôts et taxes	100,00	42,60	100,00
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>1 524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
678 - Autres charges exceptionnelles	1 524,00	0,00	1 000,00
<b>022 - Dépenses imprévues</b>	<b>300,34</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>5 424,34</b>	<b>42,60</b>	<b>4 900,00</b>
<b>042 - Opération d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>4 348,06</b>	<b>4 348,06</b>	<b>4 348,06</b>
6811- D.A. immobilisations corporelles et incorporelles	4 348,06	4 348,06	4 348,06
<b>023-Virement section d'investissement</b>	<b>6 997,47</b>	<b>0,00</b>	<b>6 997,47</b>
<b>Total des opérations d'ordre</b>	<b>11 345,53</b>	<b>4 348,06</b>	<b>11 345,53</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>16 769,87</b>	<b>4 390,66</b>	<b>16 245,53</b>
--	------------------	-----------------	------------------

- Les seules dépenses réelles concernent l'entretien des panneaux (3 500 €) et une inscription de 100 € pour le paiement de la taxe sur l'électricité
- En opération d'ordre, l'amortissement de l'équipement est réalisé à hauteur de 4 348,06 €

## Section d'exploitation - recettes

<i>Recettes</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>70 - Produits des services, domaine et ventes diverses</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 988,28</b>	<b>5 500,00</b>
707 - Vente de marchandises (électricité revendue à ERDF)	5 000,00	4 988,28	5 500,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 988,28</b>	<b>5 500,00</b>
<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>
777 - Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	426,72	426,72	426,72
<b>Total des opérations d'ordre</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b>	<b>5 426,72</b>	<b>5 415,00</b>	<b>5 926,72</b>
--	-----------------	-----------------	-----------------

+ 002 - Excédent d'exploitation n-1 reporté	11 343,15	10 318,81	10 318,81
---	-----------	-----------	-----------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEE (B)</b>	<b>16 769,87</b>	<b>15 733,81</b>	<b>16 245,53</b>
--	------------------	------------------	------------------

- Il s'agit d'encaisser la recette émanant de la production des panneaux situés sur le toit de la Maison de la Communauté (5 000 €)
- En opération d'ordre, la subvention d'équipement départementale reçue fait l'objet d'un amortissement annuel de 426,72 €
- La reprise de l'excédent de fonctionnement reporté, de 11 343,15 € porte le total des recettes de fonctionnement à 16 769,87 € cumulé

## Section d'investissement - dépenses

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>21 - Immobilisations corporelles</b>	<b>23 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 000,00</b>
2151 - Installations complexes	23 000,00	0,00	23 000,00
<b>23 - Immobilisations en cours</b>	<b>19 389,53</b>	<b>0,00</b>	<b>15 468,19</b>
2315 - Installations, matériel e outillage techniques	19 389,53	0,00	15 468,19
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>42 389,53</b>	<b>-</b>	<b>38 468,19</b>
<b>040- Opérations d'ordre entre sections</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>
13913- Départements	426,72	426,72	426,72
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>	<b>426,72</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>42 816,25</b>	<b>426,72</b>	<b>38 894,91</b>

- Les dépenses réelles, inscrite sur l'opération « acquisition de matériel » sont inscrites pour faire face à d'éventuels travaux sur les panneaux

## Section d'investissement - recettes

<i>Recettes</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>021-virement section fonctionnement</b>	<b>6 997,47</b>	<b>0,00</b>	<b>6 997,47</b>
<b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>4 348,06</b>	<b>4 348,06</b>	<b>4 348,06</b>
28153- Installations à caractère spécifique	4 348,06	4 348,06	4 348,06
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>11 345,53</b>	<b>4 348,06</b>	<b>11 345,53</b>

<b><i>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</i></b>	<b>11 345,53</b>	<b>4 348,06</b>	<b>11 345,53</b>
---	------------------	-----------------	------------------

+ 001 - Excédent d'investissement n-1 reporté	31 470,72	27 549,38	27 549,38
---	-----------	-----------	-----------

<b><i>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEE (B)</i></b>	<b>42 816,25</b>	<b>31 897,44</b>	<b>38 894,91</b>
---	------------------	------------------	------------------

- En recettes, uniquement des recettes d'ordre avec le virement de la section de fonctionnement de 6 997,47 € et les amortissements
- La reprise de l'excédent d'investissement reporté, de 31 470,72 € porte le total des recettes d'investissement à 42 816,25 € cumulé

# Budget annexe ordures ménagères

# Présentation générale

Ce budget annexe, créé pour isoler la **compétence « en matière de collecte et traitement des déchets ménagers et assimilés »** exercée par le **SIECTOM**, intègre principalement les contributions versées à ce syndicat ainsi que la taxe d'enlèvement des ordures ménagères levée pour en assurer le financement

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté		68 929,60		21 413,28	0,00	90 342,88
Opérations de l'exercice	3 036 650,31	2 967 720,71	21 413,28	0,00	3 058 063,59	2 967 720,71
TOTAUX	3 036 650,31	3 036 650,31	21 413,28	21 413,28	3 058 063,59	3 058 063,59

## Section de fonctionnement - dépenses

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>30 000,00</b>	-	<b>25 000,00</b>
611 - Contrats de prestations de services	30 000,00	-	25 000,00
<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>3 006 650,31</b>	<b>2 838 685,89</b>	<b>2 873 796,00</b>
6558 - Autres contributions obligatoires	3 006 650,31	2 838 685,89	2 873 796,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>3 036 650,31</b>	<b>2 838 685,89</b>	<b>2 898 796,00</b>
<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	-	-	-
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		-	-
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>3 036 650,31</b>	<b>2 838 685,89</b>	<b>2 898 796,00</b>

- Les charges à caractère général intègrent une enveloppe de 30 K€ pour le lancement de l'opération de récupération des pneus agricoles
- Les autres dépenses correspondent aux participations versées au SIECTOM pour la collecte et le traitement des ordures ménagères avec un total général de 2 932 K€ pour l'exercice 2021 et une régularisation de 21,4 K€ pour l'année 2020  
S'ajoute une régularisation sur un mandat 2020 pour 53,7 K€, compensée en partie par l'annulation d'un mandat sur exercice antérieur (constaté en recettes de fonctionnement) pour 52,4 K€

## Section de fonctionnement - recettes

<i>Recettes</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>73 - Impôts et taxes : TEOM</b>	<b>2 915 220,71</b>	<b>2 804 673,00</b>	<b>2 795 853,51</b>
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés			-
7331 - Taxe d'enlèv. des ordures ménagères et assimilés	2 915 220,71	2 804 673,00	2 795 853,51
<b>77 - Produits exceptionnels</b>	<b>52 500,00</b>	-	-
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	52 500,00		-
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>2 967 720,71</b>	<b>2 804 673,00</b>	<b>2 795 853,51</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (b)</b>	<b>2 967 720,71</b>	<b>2 804 673,00</b>	<b>2 795 853,51</b>

<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (B) - (A)</b>	-	<b>68 929,60</b>	-	<b>34 012,89</b>	-	<b>102 942,49</b>
+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté		68 929,60		102 942,49		102 942,49
<b>= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>68 929,60</b>	-	<b>0,00</b>

- Compte tenu des dépenses programmées et de l'excédent de 68,9 K€, le produit de taxe d'enlèvement des ordures ménagères 2021 nécessaire à l'équilibre du budget 2021 s'élève à 2 915 K€
- Il est nécessaire de délibérer pour en fixer les taux d'imposition

# Section d'investissement

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
21 - Immobilisations corporelles	21 413,28	0,00	21 413,28
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>21 413,28</b>	-	<b>21 413,28</b>
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		-	-
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>21 413,28</b>	<b>0,00</b>	<b>21 413,28</b>

<i>Recettes</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		-	-
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		-	-
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (B) - (A)</b>	-	<b>21 413,28</b>	-	-	<b>21 413,28</b>
---	---	------------------	---	---	------------------

+ 001 - Excédent d'investissement n-1 reporté		21 413,28	21 413,28	21 413,28
---	--	-----------	-----------	-----------

<b>= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)</b>		-	<b>21 413,28</b>	-
---	--	---	------------------	---

- La section d'investissement demeure nécessaire pour afficher la reprise de l'excédent d'investissement issu de la gestion en régie de cette compétence sur le secteur d'Ousse-Gabas jusqu'au 31 décembre 2017.
- Les services de l'Etat n'autorise pas pour l'instant le reversement de l'excédent d'investissement sur la section de fonctionnement

# Vote du taux de Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères

## Détail du zonage 2021

	Zonage DGFIP	Zonage SIECTOM	Service	% TEOM	Répartition
SECTEUR URBAIN	05	A	OM 1 fois/sem. porte à porte	97,51%	Morlaàs
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre porte à porte		
			Collecte des déchets verts		
	20	B	OM 1 fois/sem. porte à porte	88,62%	Andoins, Buros, Lembeye, Saint Castin, Saint Jammes, Serres-Morlaàs
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre porte à porte		
	25	C	OM 1 fois/sem. porte à porte	82,50%	Bernadets, <b>Maucor</b> , Nousty, Pontacq
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre en apport volontaire		
	10 (nouvelle)	I	OM ts les 15 jrs porte à porte	74,26%	Barzun, Espoey, Gomer, Limendous, <b>Ouillon</b> , Soumoulou
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
Verre en apport volontaire					
SECTEUR SEMI-RURAL	15	D	OM 1 fois/sem. porte à porte	89,10%	Anos, Barinque, Saint-Armou
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre en apport volontaire		
	35	E	OM 1 fois/sem. porte à porte	74,93%	Luc Armau, Sedzère (Lot.)
Sélectif et verre en apport volontaire					
SECTEUR RURAL	01	F	OM 1 fois/sem. porte à porte	100,00%	Eslourenties-Daban, Monassut-Audiracq
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre en apport volontaire		
	30	G	OM ts les 15 jrs porte à porte	80,74%	Aast, Bassillon-Vauzé, Cosledaà-Lube-Boast, Gabaston, Ger, Higuères-Souye, Lourenties, Lucgarier, Ponson-Dessus, <b>Simacourbe</b> , St Laurent-Bretagne, Riupeyrous
			Sélectifs les 15 jrs porte à porte		
			Verre en apport volontaire		
	40	H	OM en apport volontaire	63,12%	Le reste du territoire
Sélectif et verre en apport volontaire					
Nettoyage des points d'apport volontaire					

- Le zonage tient compte de la densité (classement en secteur urbain, semi-rural ou rural) et du choix de niveau de service réalisé par les communes
- Sont signalées en orange, les communes ayant changé de zonage pour 2021

# Vote du taux de Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères

Selon le poids du taux de TEOM affecté à chaque zone par le SIECTOM, et compte tenu des bases notifiées et du produit de TEOM attendu pour équilibrer le budget 2021 (2 915 K€), les taux de TEOM suivants sont proposés au vote :

Zonage SIECTOM	Zonage DGFIP	Bases 2021 prévsiionnelles	Produit 2021	Taux 2021
F	Zone 01	525 191	54 493	<b>10,38%</b>
A	Zone 05	5 883 515	595 268	<b>10,12%</b>
I	Zone 10	4 687 592	361 186	<b>7,71%</b>
D	Zone 15	1 093 414	101 086	<b>9,24%</b>
B	Zone 20	6 526 573	600 128	<b>9,20%</b>
C	Zone 25	5 269 355	451 064	<b>8,56%</b>
G	Zone 30	5 512 988	461 852	<b>8,38%</b>
E	Zone 35	154 666	12 025	<b>7,77%</b>
H	Zone 40	4 246 567	278 120	<b>6,55%</b>

Rappel taux 2020
10,13%
9,88%
7,53%
9,03%
8,98%
8,36%
8,18%
7,59%
6,40%

# Budget annexe régie des transports scolaires

# Présentation générale

Budget créé pour suivre la Régie des transports scolaires, **régie dotée de la seule autonomie financière**, chargée d'organiser et de gérer le transport scolaire des lignes desservant le Collège du Vic Bilh et les écoles primaires situées sur l'ancien territoire de la Communauté de communes du Canton de Lembeye en Vic Bilh

Cette gestion s'exerce dans le cadre de la compétence « transport scolaire » de la CCNEB, par délégation de la Région Nouvelle Aquitaine, en tant qu'**autorité organisatrice de mobilité de second rang**

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté	83 305,32	0,00		216 235,15	83 305,32	216 235,15
Opérations de l'exercice	359 137,37	442 442,69	442 414,52	226 179,37	801 551,89	668 622,06
TOTAUX	442 442,69	442 442,69	442 414,52	442 414,52	884 857,21	884 857,21

## Section de fonctionnement – dépenses (1/3)

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>151 450,00</b>	<b>198 074,24</b>	<b>215 785,00</b>
6063 - Fournitures d'entretien et petit équipement	5 000,00	2 687,55	4 000,00
6064 - Fournitures administratives	500,00	156,98	500,00
6066 - Carburants	55 000,00	51 052,97	61 000,00
6068 - Autres fournitures	1 000,00		
611 - Contrats de prestations de services	0,00	71 340,30	66 000,00
61551 - Matériel roulant	80 000,00	63 883,42	74 800,00
6156 - Maintenance	250,00	0,00	0,00
6161 - Assurances multirisques	9 100,00	8 865,81	8 885,00
618 - Divers		28,80	
6257 - Réceptions	200,00	6,44	200,00
6261 - Frais d'affranchissement	200,00	0,00	200,00
6262 - Frais postaux et télécommunication	200,00	51,97	200,00
6354 - Droits d'enregistrement et de timbre		0,00	

- Sur les charges à caractère général, retour à des valeurs 2019 avec en sus :
  - La suppression des dépenses liées aux lignes déléguées (71,3 K€ en 2020)
  - La programmation du changement des logos sur les cars pour inscription de la CC du Nord Est Béarn
  - Le maintien d'une dotation en masques chirurgicaux estimée à 1 K€

## Section de fonctionnement – dépenses (2/3)

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>179 243,00</b>	<b>168 760,91</b>	<b>180 037,00</b>
6211 - Personnel intérimaire	8 500,00	170,52	
6215 - Personnel affecté par collectivité de rattachement	7 500,00	20 145,60	11 737,00
6313 - Participation des employeurs à la formation prof.	4 530,00	3 710,00	2 600,00
6331 - Versement de transport	2 000,00	1 500,51	2 000,00
6332 - Cotisations versées au FNAL	100,00	154,01	550,00
6336 - Cotisations au centre national et CNFPT	1 600,00	1 194,00	2 300,00
6411 - Personnel titulaire	110 000,00	103 494,90	116 050,00
6413 - Primes et gratifications	13,00	195,69	
6415 - Supplément familial			
6451 - Cotisations à l'URSSAF	29 000,00	26 059,89	29 000,00
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	8 500,00	7 772,68	8 500,00
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	1 500,00	1 249,55	2 000,00
6458 - Cotisations aux organismes sociaux	5 000,00	2 300,58	2 100,00
6475 - Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	220,98	1 200,00
648 - Autres charges de personnel - titres restaurant		592,00	2 000,00

- Sur les charges de personnel :
  - Réduction du remboursement au budget général car prise en charge désormais directement sur le budget de la Régie du traitement de l'agent chargé du secrétariat
  - Ouverture de l'article 6211 afin de faire face à une pénurie de personnel

## Section de fonctionnement – dépenses (3/3)

<i>Dépenses</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>5,00</b>	<b>1,62</b>	<b>5,00</b>
658 - Charges diverses de la gestion courante	5,00	1,62	5,00
<b>66 - Charges financières</b>	<b>1 260,00</b>	<b>1 115,01</b>	<b>2 849,33</b>
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	860,00	1 957,75	1 957,75
661121 - ICNE de l'exercice N	30,00	126,68	0,00
661122 - ICNE de l'exercice N - 1	-	-1 108,42	-1 108,42
6688 - Autres	500,00	139,00	2 000,00
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
673 - Titres annulés (sur exercice antérieur)	500,00	0,00	0,00
<b>022 - Dépenses imprévues</b>	<b>500,00</b>		
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>332 958,00</b>	<b>367 951,78</b>	<b>398 676,33</b>

- Sur les autres dépenses de fonctionnement, on note notamment la prévision concernant le remboursement des intérêts liés au prêt réalisé en 2020 pour l'acquisition de deux autocars

<b>023 - Virement à la section d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre section</b>	<b>26 179,37</b>	<b>99 322,50</b>	<b>99 322,50</b>
675 - valeurs comptables des éléments d'actif cédés	8 200,00	61 822,50	61 822,50
6811- D.A. immobilisations corporelles et incorporelles	17 979,37	37 500,00	37 500,00
<b>Total des opérations d'ordre</b>	<b>26 179,37</b>	<b>99 322,50</b>	<b>99 322,50</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>359 137,37</b>	<b>467 274,28</b>	<b>497 998,83</b>
---	-------------------	-------------------	-------------------

## Section de fonctionnement – recettes

<i>Recettes</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>013 - Atténuations de charges</b>	<b>0,00</b>	<b>6 198,85</b>	<b>3 420,00</b>
64198 - Autres remboursements			
6459 - Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance		6 198,85	3 420,00
<b>70 - Produits des services, domaine et ventes diverses</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 750,97</b>	<b>14 000,00</b>
7087 - Remboursements de frais	2 000,00	2 750,97	14 000,00
<b>74 - Dotations, subventions et participations</b>	<b>429 442,69</b>	<b>403 150,94</b>	<b>508 399,08</b>
7472 - Régions	429 442,69	403 150,94	508 399,08
<b>75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>1 000,00</b>	<b>238,45</b>	<b>1 000,00</b>
7588 - Autres	1 000,00	238,45	1 000,00
<b>77 - Produits exceptionnels</b>	<b>10 000,00</b>	<b>15 740,00</b>	<b>15 290,00</b>
773 - Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale		450,00	
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	10 000,00	15 290,00	15 290,00
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (B)</b>	<b>442 442,69</b>	<b>428 079,21</b>	<b>542 109,08</b>

- Compte tenu de la crise sanitaire, la prévision de produit des services est réduite à 2 K€
- La subvention régionale nécessaire à l'équilibre du budget s'élève à 429,5 K€
- En produits exceptionnels, la vente de la Clio IV au budget général est prévue pour 10 K€

<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (B) - (A)</b>	<b>83 305,32</b>	<b>-39 195,07</b>	<b>44 110,25</b>
+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté			
- 002 - Déficit de fonctionnement n-1 reporté	83 305,32	44 110,25	44 110,25
<b>= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)</b>	<b>-</b>	<b>-83 305,32</b>	<b>0,00</b>

# Section d'investissement – dépenses

<i>Dépenses</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>16 - Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>17 500,00</b>	<b>45 781,55</b>	<b>46 000,00</b>
1641 - Emprunts en euros	17 500,00	45 781,55	46 000,00
<b>20 - Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 500,00</b>	<b>864,00</b>	<b>2 500,00</b>
2033 - Frais d'insertion	2 500,00	864,00	2 500,00
<b>21 - Immobilisations corporelles</b>	<b>422 414,52</b>	<b>146 400,00</b>	<b>401 170,70</b>
2182 - Matériel de transport	422 414,52	146 400,00	401 170,70
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>442 414,52</b>	<b>193 045,55</b>	<b>449 670,70</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (A)</b>	<b>442 414,52</b>	<b>193 045,55</b>	<b>449 670,70</b>

<i>Recettes</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>10 - Dotations, fonds divers et reserves</b>	-	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222 - FCTVA	-	0,00	0,00
<b>16 - Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>200 000,00</b>	<b>139 610,00</b>	<b>180 000,00</b>
1641 - Emprunts en euros	200 000,00	139 610,00	180 000,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>200 000,00</b>	<b>139 610,00</b>	<b>180 000,00</b>
<b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b>	-		
<b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>26 179,37</b>	<b>99 322,50</b>	<b>99 322,50</b>
2182 - Matériel de transport	8 200,00	61 822,50	61 822,50
28182 - Matériel de transport	17 979,37	37 500,00	37 500,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>26 179,37</b>	<b>99 322,50</b>	<b>99 322,50</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (B)</b>	<b>226 179,37</b>	<b>238 932,50</b>	<b>279 322,50</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (B) - (A)</b>	- <b>216 235,15</b>	<b>45 886,95</b>	- <b>170 348,20</b>
+ Excédent d'investissement reporté N-1	216 235,15	170 348,20	170 348,20
<b>= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)</b>	-	<b>216 235,15</b>	<b>0,00</b>

- Outre le remboursement du capital de la dette, pour 17,5 K€, la section enregistre principalement le remplacement de la voiture et de 3 autocars datant de 2004
- Ces achats seront financés par emprunt compte tenu de l'intégration de l'annuité de dette générée dans la subvention régionale

# Les 3 budgets de Zones d'activité économique

Les opérations d'aménagement sont suivies dans des budgets annexes afin :

- De ne pas bouleverser l'économie du budget général

- D'individualiser les risques financiers : connaissance du coût d'aménagement et du coût de revente des terrains

- De répondre aux exigences liées à ces opérations soumises à la TVA

- De tenir une comptabilité de stocks, les terrains n'ayant pas vocation à entrer dans l'actif (patrimoine) de la collectivité, l'objectif étant de les céder

# Budget annexe ZAE communes

# Présentation générale

Budget créé en 2018 pour permettre la commercialisation des lots restants sur les zones d'activité économique financées par les communes avant le transfert de cette compétence à l'intercommunalité au 1<sup>er</sup> janvier 2017

Conformément aux modalités financières et patrimoniales (délibération n°2018-2106-5.7-26 du 21 juin 2018), les communes concernées (Ger, Pontacq et Morlaàs) font une avance à la CCNEB pour l'achat des terrains en pleine propriété qu'elle solde au gré des ventes, par le reversement de l'intégralité du produit de la cession

## La vente s'effectue en principe au prix de revient

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté		0,00		0,00	0,00	0,00
Opérations de l'exercice	1 622 124,00	1 622 124,00	1 081 416,00	1 081 416,00	2 703 540,00	2 703 540,00
TOTAUX	1 622 124,00	1 622 124,00	1 081 416,00	1 081 416,00	2 703 540,00	2 703 540,00

Dépenses de fonctionnement	BP 2021	CA 2020	BP 2020
6522 - Reversement de l'excédent au budget principal (Vectura)	540 708,00		
678 - Autres charges exceptionnelles		3 000,00	3 000,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>540 708,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections - sortie de stock	1 081 416,00		651 770,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>1 081 416,00</b>	-	<b>651 770,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 622 124,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>654 770,00</b>

Recettes de fonctionnement	BP 2021	CA 2020	BP 2020
7015 - Vente de terrains aménagés	1 622 124,00	-	651 770,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>1 622 124,00</b>		<b>651 770,00</b>
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	-		
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 622 124,00</b>	-	<b>651 770,00</b>

+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté		3 000,00	3 000,00
--	--	----------	----------

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)**

- - -

Dépenses d'investissement	BP 2021	CA 2020	BP 2020
168741 - Autres dettes communes membres du GFP	1 081 416,00		651 770,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 081 416,00</b>		<b>651 770,00</b>
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-		
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 081 416,00</b>		<b>651 770,00</b>

Recettes d'investissement	BP 2021	CA 2020	BP 2020
168741 - Autres dettes communes membres du GFP			
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	-		
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 081 416,00		651 770,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 081 416,00</b>		<b>651 770,00</b>

+ 001 - Excédent d'investissement n-1 reporté	-	-	-
---	---	---	---

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)**

- - -

- Le budget 2021 intègre la cession de 38 622 m<sup>2</sup> au groupe Vectura, au prix de 42 € HT/m<sup>2</sup> pour un total de 1 622 124 €
- Conformément à la délibération du 25 février 2021, est prévu en 2021 le reversement à la commune de Morlaàs au prix d'équilibre de 28 € HT / m<sup>2</sup>, soit 1 081 416 €
- Le delta de 540 708 € est reversé au budget général par une dépense de fonctionnement (la quote-part correspondant à la moins-value sur la cession de lots sur Berlanne Ouest à l'entreprise Benito doit obligatoirement transiter par le budget général)
- Les écritures d'ordre de 1 081 416 € permettent la sortie du stock de ces terrains (chap 042 en dépenses de fonctionnement et chap 040 en recettes d'investissement)

# Budget annexe ZAE Berlanne Ouest

# Présentation générale

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté	355 509,11		857 303,56		1 212 812,67	0,00
Opérations de l'exercice	965 303,56	1 320 812,67	72 000,00	929 303,56	1 037 303,56	2 250 116,23
TOTAUX	1 320 812,67	1 320 812,67	929 303,56	929 303,56	2 250 116,23	2 250 116,23

Ce budget permet le suivi de la commercialisation de la ZAE de Berlanne Ouest, dont l'aménagement a été réalisé entre 2012 et 2015

- Coût d'aménagement : 4 377 094,74 € (dépenses 2020 incluses)
- Subventions perçues : 582 812,35 €
- Emprunts : 800 000 € sur 15 ans (en cours) et 1 380 000 € à court terme (intégralement remboursés)

Situation : En prolongation de la zone de Berlanne historique

Surface cessible : 71 082 m<sup>2</sup>

<i>Dépenses de fonctionnement</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
66 - Charges financières	18 000,00	19 900,80	21 000,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>18 000,00</b>	<b>19 900,80</b>	<b>21 000,00</b>
023 - Virement à la section d'investissement	464 183,81		858 462,62
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections - sortie de stock	465 119,75		
043 - 608 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section - transfert des frais financiers en RF	18 000,00	19 900,80	21 000,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>947 303,56</b>	<b>19 900,80</b>	<b>879 462,62</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>965 303,56</b>	<b>39 801,60</b>	<b>900 462,62</b>
002 - Solde d'exécution négatif n-1 reporté	355 509,11	355 509,11	355 509,11

**= RESULTAT DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)**

<i>Dépenses d'investissement</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
16 - Emprunts et dettes	54 000,00	52 940,14	53 000,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>54 000,00</b>	<b>52 940,14</b>	<b>53 000,00</b>
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 000,00	19 900,80	21 000,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>72 000,00</b>	<b>72 840,94</b>	<b>74 000,00</b>
001 - Solde d'exécution négatif n-1 reporté	857 303,56	784 462,62	784 462,62

**= RESULTAT DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)**

<i>Recettes de fonctionnement</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	334 574,00		
77 - Produits exceptionnels	950 238,67	0,00	1 213 971,73
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>1 284 812,67</b>	<b>-</b>	<b>1 213 971,73</b>
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections - augmentation du stock	18 000,00	19 900,80	21 000,00
043 - 796 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section - intégration frais financiers	18 000,00	19 900,80	21 000,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>36 000,00</b>	<b>39 801,60</b>	<b>42 000,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 320 812,67</b>	<b>39 801,60</b>	<b>1 255 971,73</b>
+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté			

**0,00 -355 509,11 0,00**

<i>Recettes d'investissement</i>	<b>BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>BP 2020</b>
16- Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	464 183,81	0	858 462,62
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	465 119,75		
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>929 303,56</b>	<b>0,00</b>	<b>858 462,62</b>

**0,00 -857 303,56 0,00**

- Remboursement de la dette :
  - 18 000 € de frais financiers en dépenses de fonctionnement et 54 000 € de remboursement de capital en dépenses d'investissement
  - Prévision des opérations d'ordre nécessaires à l'inclusion des frais financiers au stock

En recette, la section de fonctionnement intègre :

- La cession du lot 16 de 8 673 m<sup>2</sup> à 38 euros HT / m<sup>2</sup> à l'entreprise CHEM IMMO pour 334 574 €
- Les opérations d'ordre permettant la sortie de ce lot à son prix de revient (et non de vente), soit 465 120 €
- Le reversement en recettes exceptionnelles de la quote-part du produit de cession des lots de Berlanne historique destiné à compenser la moins-value qui interviendra en 2022 sur la cession des lots à l'entreprise Benito, soit 190 340 €

L'équilibre comptable du budget est assuré par une subvention d'équilibre du budget général pour 759 899 €

# Budget annexe ZA Samsons-Lion

# Présentation générale

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultat reporté	70 494,94			124 310,83	70 494,94	124 310,83
Opérations de l'exercice	155 625,00	226 119,94	277 310,83	153 000,00	432 935,83	379 119,94
TOTAUX	226 119,94	226 119,94	277 310,83	277 310,83	503 430,77	503 430,77

Ce budget permet le suivi de la commercialisation de la ZA de Samsons-Lion, dont l'aménagement a été réalisé en 2014 et 2015

- Coût d'aménagement : 610 006,66 € (dépenses 2020 incluses)
- Subventions perçues : 322 789,35 €
- Avances remboursables perçues : 236 900 € du budget général ; 64 040 € de l'Agence de l'eau Adour Garonne

Situation : A Samsons-Lion, à côté de la Conserverie du Vic-Bilh

Surface cessible : 10 710 m<sup>2</sup> (3 lots)

<i>Dépenses de fonctionnement</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
011 - Charges à caractère général	2 625,00	162,50	170,00
608 - Frais accessoire sur terrains en cours d'aménagement	2 615,00	162,50	170,00
65888 - Autres	10,00		
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>2 625,00</b>	<b>162,50</b>	<b>170,00</b>
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections - annulation du stock initial	153 000,00	0,00	71 723,50
023 - Transfert à la section d'investissement			
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>153 000,00</b>	<b>-</b>	<b>71 723,50</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>155 625,00</b>	<b>162,50</b>	<b>71 893,50</b>

+ 002 - Déficit de fonctionnement n-1 reporté	70 494,94	70 494,94	70 494,94
---	-----------	-----------	-----------

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)**

<i>Dépenses d'investissement</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
<b>16 - Emprunts et dettes</b>	<b>274 685,83</b>	<b>6 404,00</b>	<b>202 430,83</b>
168751 - Autres dettes GFP de rattachement	268 281,83		
16878 - Autres organismes et particuliers (remb avance AEAG)	6 404,00	6 404,00	202 430,83
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>274 685,83</b>	<b>6 404,00</b>	<b>202 430,83</b>
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 625,00	162,50	170,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>277 310,83</b>	<b>6 566,50</b>	<b>202 600,83</b>

- 001 - Solde d'exécution négatif n-1 reporté	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)**

<i>Recettes de fonctionnement</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
7015- Produits des services, domaine et ventes diverses	71 500,00		33 717,00
74751 - Dotations, subventions et participations			50 632,00
7688 - Autres	1,00		
774 - Subventions exceptionnelles	151 993,94		57 869,44
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>223 494,94</b>	<b>-</b>	<b>142 218,44</b>
042 - 71355 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 625,00	162,50	170,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>2 625,00</b>	<b>162,50</b>	<b>170,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>226 119,94</b>	<b>162,50</b>	<b>142 388,44</b>

+ 002 - Excédent de fonctionnement n-1 reporté			
--	--	--	--

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN FONCTIONNEMENT)**

<i>Recettes d'investissement</i>	BP 2021	CA 2020	BP 2020
16- Emprunts et dettes assimilées		0,00	
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00		0,00
040 - 3555 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	153 000,00	0,00	71 723,50
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>153 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 723,50</b>

+ 001 - Excédent d'investissement n-1 reporté	124 310,83	130 877,33	130 877,33
---	------------	------------	------------

**= RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE (EN INVESTISSEMENT)**

Ce budget primitif prévoit la vente des 2 lots restants de 2 676 m<sup>2</sup> pour 33 717 € HT et de 3 000 m<sup>2</sup> pour 37 800 €

Des écritures d'ordre de section à section permettent la sortie de stock de ces lots à leur coût de revient soit 153 000 € (chap 042 en dépenses de fonctionnement - chap 040 en recettes d'investissement)

Les dernières dépenses de ce budget concernent notamment des études désormais nécessaires à la vente, pour 2 600 € HT avec intégration de ces dépenses au stock (chap 042 en recettes de fonctionnement - chap 040 en dépenses d'investissement)

En dépenses d'investissement, le remboursement des avances faites par l'Agence de l'eau Adour Garonne se poursuit pour 6 404 €

L'équilibre comptable du budget est assuré par une subvention d'équilibre du budget général pour 151 994 €

# Budget général

# CHAPITRE 011 des charges à caractère général

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Restes à réaliser			122 573,78	212 967,73	122 573,78	212 967,73
Résultat reporté		4 246 731,05	505 779,99	0,00	505 779,99	4 246 731,05
Opérations de l'exercice	18 690 206,05	14 443 475,00	3 440 972,80	3 856 358,84	22 131 178,85	18 299 833,84
TOTAUX	18 690 206,05	18 690 206,05	4 069 326,57	4 069 326,57	22 759 532,62	22 759 532,62
RESULTATS DEFINITIFS		0,00		0,00		0,00

# Vue d'ensemble fonctionnement

DEPENSES	Budget primitif 2021	CA 2020	BP 2020
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 676 449,00	1 464 480,01	1 703 620,00
012 - DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 576 623,00	4 070 009,92	4 473 188,00
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	5 816 552,00	5 633 485,86	5 633 723,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 686 053,94	1 477 827,12	1 732 955,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>13 755 677,94</b>	<b>12 645 802,91</b>	<b>13 543 486,00</b>
66 - CHARGES FINANCIERES	90 497,00	98 491,41	100 732,43
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 015 738,67	111 782,30	1 425 434,00
022 - DEPENSES IMPREVUES	1 077 775,24	0,00	500 000,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>15 939 688,85</b>	<b>12 856 076,62</b>	<b>15 569 652,43</b>
023 - Virement à la section d'investissement	2 502 569,20	0,00	1 022 646,16
042 - op° d'ordre de transfert entre section : Dotation aux amortissements	247 948,00	320 434,87	250 435,00

<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>18 690 206,05</b>	<b>13 176 511,49</b>	<b>16 842 733,59</b>
---	----------------------	----------------------	----------------------

D002 - Report déficit n-1			
---------------------------	--	--	--

<b>Total des dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>18 690 206,05</b>	<b>13 176 511,49</b>	<b>16 842 733,59</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------

Recettes	Budget primitif 2021	CA 2020	BP 2020
013 - ATTENUATION DE CHARGES	132 100,00	146 229,12	161 542,00
70 - PROD. DES SCES DU DOMAINE, DIVERS	708 113,00	735 399,62	752 611,00
73 - IMPÔTS ET TAXES	9 496 782,00	9 540 243,97	9 210 426,00
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS.	3 363 181,00	4 001 905,19	3 392 490,00
75 - AUTRES PRODUITS ET GESTION COURANTE	743 299,00	183 819,85	199 781,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>14 443 475,00</b>	<b>14 607 597,75</b>	<b>13 716 850,00</b>
76 - PRODUITS FINANCIERS	-00	-00	-00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	-00	98 033,84	-00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>14 443 475,00</b>	<b>14 705 631,59</b>	<b>13 716 850,00</b>
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00		

<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>14 443 475,00</b>	<b>14 705 631,59</b>	<b>13 716 850,00</b>
---	----------------------	----------------------	----------------------

R002 - report excédent n-1	4 246 731,05	3 125 883,59	3 125 883,59
----------------------------	--------------	--------------	--------------

<b>Total des recettes de fonctionnement cumulées</b>	<b>18 690 206,05</b>	<b>17 831 515,18</b>	<b>16 842 733,59</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------

<b>Résultat global de l'exercice en fonctionnement</b>	<b>0,00</b>	<b>4 655 003,69</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	---------------------	-------------

# CHAPITRE 011 des charges à caractère général

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	<u>CA 2020</u>	<u>Budget 2020</u>
<b>011. CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 676 449,00</b>	<b>1 464 480,01</b>	<b>1 703 620,00</b>
6042- Achat prestations de service	200 200,00	80 741,26	80 310,00
60611- eau et assainissement	24 110,00	30 062,85	25 350,00
60612- énergie- électricité	74 620,00	65 846,40	69 920,00
60621- Combustibles	15 110,00	11 949,27	14 250,00
60622- carburant	12 600,00	9 487,25	13 500,00
60623- alimentation	68 050,00	124 537,66	177 450,00
60624- Produits de traitement	8 300,00	4 650,19	7 000,00
60628 - Autres fournitures non stockées	8 650,00		
60631- fournitures d'entretien	22 820,00	17 957,36	16 500,00
60632- fournitures de petit équipement	25 060,00	18 729,20	24 000,00
60636- Vêtements de travail	1 000,00	1 478,01	1 050,00
6064- fournitures administratives	10 050,00	5 550,00	10 950,00
6065 - Livres, cassettes, disques ...	17 000,00	13 813,12	17 080,00
6068- Autres matières et fournitures	36 300,00	291 088,19	33 200,00
611- contrats de prestations de services	0,00	131 453,44	148 846,00
6132- Locations immobilières	23 400,00	23 378,52	23 350,00
6135- Locations mobilières	7 860,00	7 376,05	19 590,00
61521- Entretien de terrains	127 130,00	77 368,22	151 488,00
615221- Bâtiments publics	56 500,00	20 517,90	52 060,00
615228- Autres bâtiments	23 282,00	3 839,76	84 200,00
615231- Voirie	50 000,00	9 132,52	24 000,00
61551-Matériel roulant	6 400,00	4 818,21	6 300,00
61558- autres biens mobiliers	5 850,00	8 240,55	8 350,00
6156- maintenance	98 955,00	69 402,45	103 290,00
6161- primes d'assurance	22 100,00	22 305,84	25 000,00
6162- Assurance obligatoire dommage-construction	0,00		0,00
617 - Etudes et recherches	164 550,00	83 603,97	105 633,00
6182- documentation générale et technique	5 500,00	3 730,81	5 165,00
6184- Versements à des organismes de formation	10 000,00	310,00	14 500,00
6188- Autres frais divers	11 370,00	1 946,94	5 420,00

Modification des imputations comptables : basculement d'une partie des crédits au 6042 - achats de prestations de service (pour les repas livrés)

Modification des imputations comptables : basculement des crédits principalement aux articles 61521 (entretien des espaces verts des ZAE) 617 pour toute mission/ accompagnement 6283 pour l'entretien des locaux 6156 pour toute la maintenance

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>011. CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 676 449,00</b>	<b>1 464 480,01</b>	<b>1 703 620,00</b>
6225- Indemnités au comptable & régisseurs	1 320,00	1 853,81	1 100,00
6226- Honoraires	15 931,00	5 318,54	3 000,00
6227- frais d'actes et de contentieux	1 500,00	11 273,74	5 000,00
6228 - Rémunération interm. - Divers	500,00	393,60	500,00
6231- annonces et insertions	680,00	180,00	1 000,00
6232- Fêtes et cérémonies	10 650,00	5 790,50	11 650,00
6236- catalogues et imprimés	4 950,00	366,00	2 742,00
6237- publications	72 500,00	14 582,64	46 200,00
6238 - Divers		1 494,00	
6247- transports collectifs	32 650,00	10 849,80	30 548,00
6251- Voyages et déplacements	4 500,00	2753,16	5 520,00
6256- Missions	350,00	149,84	320,00
6261- frais d'affranchissement	12 300,00	11 045,57	18 300,00
6262- frais de télécommunications	34 106,00	31 906,56	37 618,00
627- Services bancaires et assimilés	1 100,00	1 062,49	600,00
6281- Concours divers (cotisations...)	135 635,00	141 083,01	143 170,00
6283 - Frais de nettoyage des locaux	75 550,00		
62875- Remb.aux cnes membres gfp	22 840,00	20 241,18	21 550,00
62878- Remboursement à d'autres organismes	11 000,00	3 793,90	12 000,00
6288- Autres services extérieurs	83 900,00	31 623,89	74 250,00
63512- taxes foncières	17 200,00	16 982,00	17 300,00
63513- Autres impôts locaux	520,00	0,00	300,00
6355 - Taxes et impôts sur véhicules	0,00		0,00
637- Autres impôts, taxes...	0,00	8 419,84	3 200,00

## Petite enfance/jeunesse

- Sur l'alimentaire - art. 6042 : + 3,5 K€ sur Ger et + 1,5 K€ sur Pontacq suite à la hausse des prix du prestataire de +32 %
- Augmentation des crédits sur les produits d'entretien - art. 60631 pour faire face aux nouvelles normes sanitaires (+2,1 K€ sur la jeunesse + 2,35 K€ sur la petite enfance)
- Intervention du psychologue sur les structures de Nousty, Pontacq et Ger - art. 6226 : 1,6 K€/structure conformément aux termes de la convention (1,8 K€ au total dépensés en 2019, 278 € en 2020)
- ALSH d'Artigueloutan - art. 6281 : 17,8 K€ en 2021 compte tenu d'une baisse de fréquentation sur 2020
- Externalisation du ménage - art. 6283 : nouveau sur Nousty pour 19 K€ et l'ALSH de Simacourbe pour 2,7 K€. Le ménage avait déjà été externalisé en 2020 sur les crèches de Morlaàs (29 K€) et Ger (9,5 K€)
- Maintenance - art. 6156 : notamment +0,7 K€/an pour l'abonnement au portail famille connecthys pour les ALSH
- Mise à disposition des locaux par les communes : reconduction des seuls remboursements actuels soit 8,8 K€ sur 2 ALSH

## Economie/agriculture/tourisme :

- Gestion des ZAE : enveloppe pour l'entretien des voiries portée à 50 K€ - art. 615231 et ajout à l'entretien des espaces verts de 10 K€ de dépenses pour le déplacement de talus de protection - art. 61521
- Agriculture : outre l'entretien de la parcelle agroforestière, organisation du buffet pour le séminaire d'agroforesterie (1,3 K€ - art. 6232). Par ailleurs, achat de semences pour une expérimentation sur la plantation d'espèces mellifères à hauteur de 5 K€ - art. 6068
- Dépenses de communication :
  - 6 K€/an pour l'action générale du service
  - 1,5 K€ communication FISAC
  - 25 K€ projet menu NEB (subvention du CD 64 - 12,5 K€ art. 7473)
  - 2 rhabillages de vitrines vacantes : 1,3 K€
- Etude habitat : 25 K€ en 2021 (dans le cadre de l'ORT - évaluation des dispositifs existants (PIG, ANAH) et état des lieux en matière de besoin de logements pour apprécier l'opportunité d'une OPAH multisites en 2022-2023)
- Tourisme/promotion du territoire : maintien de l'entretien des Plans locaux de Randonnées via un maître d'œuvre, pour 44,5 K€ (art. 617 et 61521)

## Environnement, patrimoine naturel :

### Gestion des pelouses sèches :

Plan d'action :

Dépenses	
6288 - Prestations de service	1 500,00
61521 - entretien de terrain	10 710,00
617 - Etudes et recherche	24 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>36 210,00</b>

Recettes	
7472 - Région	2 500,00
7473 - Département	24 800,00
71718 - Etat (DREAL)	5 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>32 300,00</b>

Programme d'animation des scolaires

Dépenses	
60632 - Petites fournitures pour les ateliers	600,00
6228 - Prestations de service (reversement CPIE)	8 350,00
6247 - transport scolaire	2 650,00
<b>TOTAL</b>	<b>11 600,00</b>

Recettes	
7473 - Département	8 350,00
<b>TOTAL</b>	<b>8 350,00</b>

Trame biodiversité santé : solde de l'action en 2021 avec 13 K€ en dépenses - art. 617 ; recette encaissée en totalité en 2019

Territoire vert et bleu - ; solde de la subvention à percevoir en 2022 pour 12 K€

Dépenses	
617 - Etudes et recherche	6 165,00
6232 - Fêtes et cérémonies	300,00
<b>TOTAL</b>	<b>6 465,00</b>

## Environnement, patrimoine naturel :

### Plan de gestion de Ger : démarrage du programme de gestion

Dépenses	
617 - Etudes et recherche	10 875,00
61521 - Entretien de terrain	3 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>13 875,00</b>

Recettes	
7472 - Région	3 270,00

### Plantation de haie bocagère : accompagnement technique et achats des plants en 2021

Dépenses	
6042 - Analyse des plants	1 650,00
617 - Etudes et recherche	14 000,00
61521 - Entretien de terrain	14 500,00
6232 - Fêtes et cérémonies	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>30 250,00</b>

Recettes	
7472 - Région	26 870,00

## Culture :

- Retour aux valeurs 2019

## Social :

- Solde de l'accompagnement par un cabinet de recrutement pour la recherche d'un médecin sur Ger : 9 K€ - art 617
- 5 K€ de nettoyage sur les ZAE suite à des occupations illégales - art. 61521 + 3 K€ de frais de justice pour les procédures d'expulsions - art. 6226

## Piscines :

- Réinscription des montants 2019 pour ne pas tenir compte des effets de la crise sanitaire avec une baisse exceptionnelle sur l'eau à Pontacq en raison d'une surestimation de la consommation en 2020
- Enveloppe de 20 K€ sur les dépenses d'entretien du bâtiment - art. 615221 pour la recherche de fuite déjà réalisée et l'adaptation des bouches de refoulement sur Pontacq

## Administration :

- Outre une provision pour des réparations de bâtiment, inscription de 12,3 K€ démolition de l'EVS - art. 615228
- Masques COVID 19 : inscription de 6 K€ pour couvrir les besoins (une commande de 2020 assure l'approvisionnement jusqu'en juin)
- Communication institutionnelle : 36 K€ par an pour 2 journaux communautaires + 3,9 K€ pour le livret des élus
- Mise à jour de tous les registres de délibération : 3 K€
- Détail de l'article 6281 - Participations :

	BP 2021	CA 2020
ASSEMBLEE DES COMMUNAUTES DE FRANCE	3 695,00	3 657,89
ASSOCIATION DES MAIRES DES PYRENEES ATLANTIQUES	3 400,00	2 314,79
AGENCE PUBLIQUE DE GESTION LOCALE	7 750,00	6 658,55
SDEPA IRVE location véhicule électrique	300,00	300,00
INSERTION EMPLOI BEARN ADOUR	73 700,00	73 352,43
ASSOCIATION LOISIRS ET JEUNESSE (Artigueloutan)	17 800,00	21 840,00
ALSH PONTIACQ VIELLEPINTE		553,00
AUDAP	5 000,00	11 932,20
AGENCE PUBLIQUE DE GESTION LOCALE	3 520,00	3 154,05
AGENCE PUBLIQUE DE GESTION LOCALE	3 520,00	3 154,05
AGENCE PUBLIQUE DE GESTION LOCALE	3 520,00	3 154,05
CCI	2 400,00	-
AGENCE D'ATTRACTIVITE ET DE DEVELOPPEMENT TOURISTIQUES	5 730,00	5 616,00
INSTITUTION ADOUR	300,00	300,00
Conseil en énergie partagée	5 000,00	5 000,00
Autres		96,00
<b>TOTAL</b>	<b>135 635,00</b>	<b>141 083,01</b>

# CHAPITRE 012 des charges de personnel

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>4 576 623,00</b>	<b>4 070 009,92</b>	<b>4 473 188,00</b>
6217- Personnel affecté par les communes	53 140,00	43 695,87	51 910,00
6218- Autres personnels extérieurs	35 000,00	39 872,20	44 200,00
6331- Versement transport	45 910,00	36 917,86	42 082,00
6332- Cotisations versées au FNAL	12 886,00	11 039,64	11 692,00
6336- Cotisations versées au CNFPT CDG	53 237,00	43 176,88	49 259,00
6338- Autres impôts, taxes et assimilés	7 695,00	6 623,96	7 004,00
64111- Rémunération principale	2 334 586,00	2 059 704,66	2 023 377,00
64131- Rémunération	503 321,00	543 990,08	842 508,00
64168- Autres emplois d'insertion	43 821,00	43 228,06	46 866,00
6413 - Primes et gratifications	10 000,00	0,00	
6417- Rémunération des apprentis	18 255,00	18 486,15	18 255,00
6451- Cotisations à l'URSSAF	456 332,00	380 314,40	437 938,00
6453- Cotisations aux caisses de retraite	631 980,00	567 664,04	582 874,00
6454- Cotisations aux ASSEDIC	21 814,00	22 925,78	32 221,00
6455- Cotisations pour assurance du personnel	141 569,00	99 008,51	83 689,00
6456 - Versement au F.N.C du supplément familial	0,00	742,00	0,00
6458- Cotisations organismes sociaux	45 623,00	35 924,21	39 054,00
6475- Médecine du travail	9 965,00	9 255,62	8 915,00
6488- Autres charges(ch.table)	151 489,00	107 440,00	151 344,00

## Les facteurs externes ayant un impact sur le budget de la CCNEB:

- L'application du dernier volet du Parcours Professionnels carrières et rémunérations: + 13,5 K€
- L'augmentation du taux de l'assurance statutaire (4,70 % en 2020 à 6,05% en 2021): + 37 K€
- L'instauration de la prime de précarité de 10% qui s'appliquent à certains contrats et notamment aux contrats de remplacement: + 11K€)
- La période de préparation au reclassement: un agent concerné en 2021 pour un coût de 33 K€
- L'impact du COVID (isolement des cas contact...)

## ZOOM sur la Petite Enfance:

	COORDO	RAM MORLAAS	RAM Val d'Adour	LAEP	RAM Pontacq	SMA MORLAAS	SMA BUROS	SMA GER	SMA NOUSTY	SMA PONTACQ	TOTAL
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	58 021	148 310	109 645	29 499	69 385	609 744	448 574	238 938	381 348	250 623	<b>2 344 087</b>
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	56 814	109 640	102 494	24 248	59 865	564 125	379 312	228 710	403 244	191 025	<b>2 119 477</b>
% D'EVOLUTION	2,12%	35,27%	6,98%	21,65%	15,90%	8,09%	18,26%	4,47%	-5,43%	31,20%	10,60%

- Un pôle renfort abondé d'un ETP (0,2 ETP par SMA) afin de faire face aux « absences COVID » et aux absences courtes (arrêts maladie, formations, ASA, congés payés)
- Création d'un emploi (0,4 ETP) sur la SMA de Pontacq en lien avec l'extension de l'agrément ; le reliquat de 0,6 ETP vient en remplacement de 3 temps partiels non remplacés jusqu'alors + 35 K€
- Des remplacements supplémentaires en lien avec des absences pour raisons de santé +117 K€

## ZOOM sur l'Enfance Jeunesse:

	COORDO ALSH	ALH BUROS	ALSH MORLAAS	Accueil Multi-sports	ALSH SERRES MORLAAS	ALSH SIMACOUR BE	ALSH PONTACQ	EJ LEMBEYE	EJ MORLAAS	TOTAL
<b>012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021</b>	18 557	82 288	217 466	70 003	77 602	95 086	101 746	5 467	87 741	<b>755 956</b>
<b>012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020</b>	18 119	48 572	162 607	76 131	76 857	93 733	62 601	0	83 659	622 279
<b>% D'EVOLUTION</b>	2%	69%	34%	-8%	1%	1%	63%		5%	21%

- Stagiairisation de la Directrice de l'ALSH de Pontacq
- Un agent reclassé pour raison de santé au sein de L'ALSH de Pontacq
- Ajustement de la ventilation analytique des Directeurs de BUROS et de l'AMS
- Recrutement de 2 agents sur un ALSH afin d'effectuer l'entretien des locaux (auparavant effectué par les animateurs)
- Déprécarisation de la situation de 11 animateurs +42 K€

## ZOOM sur le service développement économique:

	DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	161 800
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	131 539
% D'EVOLUTION	23,01%

- Recrutement d'un chef de projet « Petites villes de demain » avec une subvention de l'Etat et une participation des communes de Lembeye, Morlaàs et Pontacq (reste à charge de la CCNEB pour 2021: 6,5 K€)

- Accueil d'un stagiaire de l'enseignement sur une durée de 6 mois afin d'analyser et qualifier la vacance des locaux professionnels en zones d'activités ou en centre-bourg

## ZOOM sur le service culture

	CULTURE
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	17 806
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	7 460
% D'EVOLUTION	138,68%

- Recrutement d'une coordinatrice culture à/c du 1<sup>er</sup> septembre 2021

## ZOOM sur le développement numérique:

	DEVELOPPEMENT NUMERIQUE
➤ 012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	49 132
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	34 971
<b>% D'EVOLUTION</b>	<b>40%</b>

Recrutement d'un animateur numérique sur un temps non complet +12,5 K€ avec un reste à charge pour la CCNEB de 2,5 K€

## ZOOM sur le service environnement

	ZONES HUMIDES	PELOUSES SECHES A ORCHIDEES	DECHARGES ISDI	Aménagement du territoire	TOTAL
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	18 857	10 479	10 479	82 011	<b>121 826</b>
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	15 487	8 604	8 352	74 065	<b>106 508</b>
<b>% D'EVOLUTION</b>	<b>22%</b>	<b>22%</b>	<b>25%</b>	<b>11%</b>	<b>14%</b>

- Evolution de carrière d'un agent ayant obtenu le concours d'ingénieur
- Intervention de 2 stagiaires sur les thématiques de la plantation des haies bocagères et des pistes cyclables

## ZOOM sur l'administration générale

	ADM. GENERALE
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES BUDGET PREVISIONNEL 2021	687 885
012. DEPENSES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES COMPTE ADMINISTRATIF 2020	576 051
% D'EVOLUTION	19%

- Evolution des missions en lien avec la réorganisation de l'organigramme
- Création d'un emploi d'expert juridique et pilotage
- Création d'un emploi de Directrice des Solidarités

## CHAPITRE 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>014 ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>5 816 552,00</b>	<b>5 633 485,86</b>	<b>5 633 723,00</b>
7391178 - Autre restit au titre des dégrèvements sur impôts locaux	150 000,00	1 938,00	2 000,00
7396 - reversement sur impôts (part dptale taxe de séjour)	35 000,00	1 125,15	1 300,00
739211-Attributions de compensation	5 222 000,00	5 220 870,71	5 220 871,00
739221-Reversement sur FNGIR	409 552,00	409 552,00	409 552,00

- Reversement de la partie du dégrèvement total de TH 2020 correspondant à la hausse de taux pratiquée entre 2017 et 2019 : 148 K€ arrondi + 2 K€ pour des dégrèvements notamment GEMAPI
- Reversement taxe de séjour : restitution de la totalité des sommes perçues au CD 64 pour la taxe additionnelle de 10 % – SM du tourisme Nord Béarn : 35 K€ en 2021
- Programmation des attributions de compensation aux montants 2020 hors régularisation sur l'AC de la commune d'Arrosès et reversement FNGIR figé à 409,5 K€

## CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	<u>CA 2020</u>	<u>Budget 2020</u>
<b>65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 686 053,94</b>	<b>1 477 827,12</b>	<b>1 732 955,00</b>
651 - Redevances pour concession, brevets, licences...	21 770,00	3 730,44	402,00
6521 - Déficit des budgets annexes à caractère administratif	151 993,94		
6531-Indemnités	125 100,00	146 602,52	169 500,00
6532-Frais de mission	3 000,00	1 378,28	5 000,00
6534 - Cotisations de Sécu.Sociale Part Patr.	21 000,00	23 364,06	23 530,00
6535-Frais de formation	10 000,00	0,00	10 000,00
65372 - Cotis. au fond de financ. de l'alloc. fin mandat	400,00	335,21	500,00
6541 - Créances admises en non-valeur	1 500,00	0,00	1 500,00
6542-Créances éteintes	1 500,00	2 308,16	1 500,00
6553- Service d'incendie	546 500,00	540 789,77	540 790,00
65548- Contributions organismes de regroupement	588 639,00	580 116,73	696 875,00
65731 - Etat	0,00		0,00
657341 - Communes membres du GFP	11 000,00	17 433,74	29 000,00
657358- Groupement de collectivités et co à statut particulier	15 125,00	6 930,00	11 626,00
657363- Subv.de fonct. Et. à carac.adm.	0,00		0,00
657364- Subv.de fonct.A caractère industriel et commercial	0,00		50 632,00
65737- Subv.de fonct.autres établissements publics	0,00	4 100,00	4 100,00
6574-Subventions de fonctionnement aux associations	188 526,00	150 736,00	188 000,00
65888 - Autres	0,00	2,21	0,00

Redevance pour concession, brevets, licences - art. 651 : intégration des nouveaux logiciels notamment Actes-office : 1,2 K€ + cabinet numérique 2,3 K + microsoft 365 pour 20 agents + logiciel de gestion RH pour 6 K€, licences d'abonnement des tablettes des élus 2,1 K€ ; économie : abonnement à un logiciel de suivi GRC et observatoire économique pour 9 K€

6521 - déficit du budget de la ZA de Samsons-Lion suite à la fin de la commercialisation (la subvention d'équilibre du budget de Berlanne Ouest est en dépenses exceptionnelles)

Elus : 146,1 K€ pour les indemnités et cotisations (170 K€ en 2020)

Frais de mission : 3 K€/an ; frais de formation ; 10 K€/an (aucune dépense depuis 2017)

3 K€/an sur les créances admises en non valeur/éteintes

## Subventions aux associations :

- Evènementiel : 10 K€
- Ecoles de musique: 50 K€
- Aides à la formation sportive et culturelle : 43 K€
- Social : 60 K€ - 0,6 K€ pour tenir compte de la participation de l'association Diapason à la formation d'un agent mis à leur disposition
- Economie : 3,4 K€ + démarrage du FISAC : reversement des fonds FISAC avec un abondement CCNEB pour les actions Bilans conseils, préférence commerce et équipement et formation aux outils numériques pour un total de 22,8 K€

### Contribution obligatoires aux organismes - article 65548

	BP 2021	CA 2020	BP 2020
SM Val d'adour PETR	20 958	20 986	22 000
SM Tourisme Lembeye	132 000	128 039	192 180,00
SMGP	11 400	11 214	32 250
GEMAPI	311 639	301 233	314 750
SMAA	55 400	42 299	55 400
SM Gabas	16 008	16 008	16 008
SM bassin versant des luys	110 583	110 583	111 000
SM Bassin du Gave	129 648	132 342	132 342
SM ZAEI Garlin	47 502	47 502	48 000
Numérique	10 047	18 299	18 300
Aéroport	18 500	18 500	21 000
Pôle métropolitain	36 592	34 344	48 395
<b>TOTAL</b>	<b>588 639</b>	<b>580 117</b>	<b>696 875</b>

SDIS - art. 6553 : 546 K€ notifiés

## CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

<u>DEPENSES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>67- CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 015 738,67</b>	<b>111 782,30</b>	<b>1 425 434,00</b>
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opération de gestion		154,00	
673- Titres annulés	1 500,00	1 593,81	1 500,00
6745 -Subventions aux personnes de droit privé	36 000,00	28 467,16	43 200,00
6748 -Autres subventions exceptionnelles	978 238,67	6 000,00	1 307 870,00
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	75 567,33	72 864,00

### Subventions aux personnes de droit privé :

Enveloppe de 36 K€ pour le programme PIG Bien chez 2

### Autres subventions exceptionnelles :

**Economie** : Aide aux tiers lieux de Morlaàs et Lembeye (22 K€) et aide au démarrage de la ressourcerie de Morlaàs : 6 K€

### **Administration :**

On retrouve la subvention d'équilibre au budget annexe Berlanne Ouest de 950 K€ qui intègre le reversement d'une partie de la plus value sur la cession à Vectura destiné à compenser la moins value opérée sur la cession à l'entreprise Benito - art. 6748

## CHAPITRE 70 - PRODUITS DES SERVICES

<u>RECETTES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	<u>CA 2020</u>	<u>Budget 2020</u>
<b>70- PROD. DES SCES DU DOMAINE, DIVERS</b>	<b>708 113,00</b>	<b>735 399,62</b>	<b>752 611,00</b>
70323 - Redevance d'occupation du dom.public communal	2 400,00	900,00	800,00
70388- Autres redevances et recettes diverses	120,00	241,73	246,00
7062 - Redevances & droits des serv. à caractère culturel	0,00	212,25	600,00
70631 - A caractère sportif	9 400,00	7 910,00	9 800,00
70632 - A caractère de loisirs	217 000,00	201 015,98	259 500,00
7066- Redevances et droits des sces à car.soc.	450 000,00	398 968,40	458 500,00
70845- aux communes membres	14 093,00	8 182,76	7 500,00
70848-Mise à disposit°du pers.aux autres organismes	7 500,00	20 145,60	11 737,00
70875 - par les communes membres du GFP	0,00	90 256,89	648,00
70878 - par d'autres redevables	7 600,00	7 566,01	3 280,00

### Petite enfance/jeunesse

Compte tenu du reconfinement en période de vacances scolaires, réduction des participations sur les ALSH

<u>RECETTES</u>	ZIDEMOM 421	Les Aventuriers 421	Accueil Multi-sports 421	LANGAUCHA 421	ALSH SIMACOURBE 421	ALSH PONTACQ 421	ALSH ARTIGUELOUTAN 421	ALSH SIMACOURBE (activités ados) 421	Espace Jeunes 422
70632 - A caractère de loisirs	25 000,00	85 000,00	16 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00		5 000,00	11 000,00

	SMA Los Parpalhoüs 522	SMA Buros 522	SMA Ger 522	SMA Nousty 522	SMA Pontacq 522	PORTAGE DE REPAS 61
7066 - Redevances et droits des sces à car.soc.	116 000,00	80 000,00	47 000,00	80 000,00	40 000,00	87 000,00

## CHAPITRE 73 - IMPOTS ET FISCALITE

Prise en compte des bases notifiées et calcul des produits fiscaux à taux constants

<u>RECETTES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>73- IMPÔTS ET TAXES</b>	<b>9 496 782,00</b>	<b>9 540 243,97</b>	<b>9 210 426,00</b>
73111- Taxes foncières et d'habitation	2 719 164,00	7 937 343,00	7 680 625,00
73112- CVAE	802 717,00	775 890,00	775 123,00
73113- Taxe sur les surfaces commerciales	177 881,00	177 881,00	144 055,00
73114- IFER	79 454,00	78 971,00	71 650,00
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	25 000,00	33 207,00	15 000,00
73211- Attributions de compensation	40 812,00	48 074,33	48 074,00
7346-Taxe pour gest.milieux aquatiques&prév.inondations	404 012,00	446 090,00	445 899,00
7353- Redevance des mines	15 000,00	16 792,00	17 000,00
7362 - taxe de séjour	10 000,00	25 995,64	13 000,00
7382 - Produit de TVA reversée	5 222 742,00		

Intégration des réformes fiscales avec :

Suppression de la TH des résidences principales, intégrée au produit de TVA transférée - art. 7382

Réduction de moitié des valeurs locatives industrielles, compensé au chapitre 74

## CHAPITRE 73 - VOTE DES TAUX D'IMPOSITION

	Taux proposé
Taxe sur le foncier bâti	2,02%
Taxe sur le foncier non bâti	7,03%
Contribution foncière des entreprises	29,38%

Les taux proposés sont identiques à ceux votés en 2020

Comme l'an dernier, en raison de la suppression progressive de la taxe d'habitation, aucun taux n'est voté en 2021. Le taux de TH pour les résidences secondaires ne pourra être modifié qu'à compter de 2023

# CHAPITRE 73 - VOTE DU PRODUIT DE TAXE GEMAPI ATTENDU

BUDGET PRIMITIF 2021 : COMPETENCE GEMAPI

## 1. Dépenses

Fonctionnement	
Entretien des bassins écrêteurs de crue	3 000,00
Visite technique approfondie bassin Morlaàs	1 500,00
Adhésion Institution Adour	300,00
Contribution Syndicat mixte Adour Amont	55 400,00
Contribution Syndicat des Bassins Versants du Gabas, du Louts et du Bahus	16 008,00
Contribution Syndicat du Bassin Versant des Luys	110 583,00
Contribution Syndicat mixte du Bassin du Gave de Pau	129 648,00
Etude dispositif d'auscultation bassin Buros	3 000,00
Etude régularisation bassin Buros	30 000,00
Accompagnement technique	20 980,00
Levée topo bassin écrêteur Morlaàs	1 056,00
<b>TOTAL dépenses de fonctionnement</b>	<b>371 475,00</b>

Investissement	
Etude hydraulique BV des Luys Instit Adour - lot 3 : étude ACB	32 487,00
Avenant prévisionnel étude hydraulique BV des Luys lot 3 levée topo	2 074,00
Etude hydraulique bassin des Luys Instit Adour - lot 1 : étude points noirs	12 853,00
Assistance IA sur Etudes hydraulique BV Luys	5 144,00
Maîtrise d'œuvre bassin écrêteur Morlaàs	2 940,00
Etudes et travaux quartier Lafontaine Morlaàs	20 000,00
Travaux bassin écrêteur Morlaàs	20 000,00
<b>TOTAL dépenses d'investissement</b>	<b>95 498,00</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES BUDGET PRIMITIF 2021</b>	<b>466 973,00</b>
--	-------------------

## 2. Recettes hors taxe GEMAPI

RELIQUAT TAXE GEMAPI 2020	55 917,43
FCTVA travaux	7 044,00

<b>TOTAL DES RECETTES BUDGET PRIMITIF 2021 hors taxe GEMAPI</b>	<b>62 961,43</b>
---	------------------

<b>PRODUIT DE TAXE GEMAPI 2021</b>	<b>404 012,00</b>
------------------------------------	-------------------

Compte tenu des dépenses envisagées sur le budget primitif, et après déduction du reliquat de taxe GEMAPI 2020 de 56 K€, le produit attendu cette année s'élève à 404 K€

## CHAPITRE 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

<b>RECETTES</b>	<b>Propositions BP 2021</b>	<b>CA 2020</b>	<b>Budget 2020</b>
<b>74- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS.</b>	<b>3 363 181,00</b>	<b>4 001 905,19</b>	<b>3 392 490,00</b>
74124- Dotation d'intercommunalité	628 110,00	621 400,00	571 990,00
74126- Dotation de compensation gpts communes	685 000,00	697 959,00	690 000,00
744 - FCTVA	13 300,00	2 566,00	4 000,00
7461- D.G.D	40 000,00		40 000,00
74718 - Autres (CUI)	80 237,00	95 687,50	46 549,00
7472- Région	49 640,00	40 988,30	44 597,00
7473- Départements	134 250,00	126 312,50	128 831,00
74758-Participations autres groupements	14 500,00	8 711,25	13 935,00
7478- Autres organismes	1 403 400,00	1 959 181,02	1 487 320,00
74832- Attrib. Fonds départemental	52 000,00	52 081,62	0,00
74833- Etat- Compensation taxe professionnelle	251 398,00	78 029,00	70 000,00
74834- Etat- Compensation CVAE	11 346,00	209,00	268,00
74835- Etat- Compensation taxe habitation	0,00	318 780,00	295 000,00

### Administration :

Dotation d'intercommunalité :

2021 : montant 2020 + écrêtement de l'an dernier a minima soit 628,1 K€

Dotation de péréquation : -1,83 % en 2021 soit 685,2 K€

Fonds départemental de péréquation de la TP : maintien des 52 K€ perçus en 2020 compte tenu de l'absence d'intégration de ce fonds dans les variables d'ajustement en loi de finances initiale 2021

Compensations fiscales : intégration des réformes fiscales : suppression des compensations liées à la TH (incluses dans le produit de TVA transféré - art. 7382) et intégration de la compensation correspondant aux réductions des valeurs locatives des impôts de production

## CHAPITRE 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

### Petite enfance et jeunesse :

- Contrat enfance et jeunesse : retrait de la régularisation de CEJ du secteur Morlaàs (166,9 K€) et de l'aide COVID (235 K€) + hypothèse d'un maintien du niveau des CEJ dans la nouvelle Convention territoriale globale malgré la renégociation
- Prestations de service unique : calibrage sur la petite enfance pour tenir compte de la baisse des heures réalisées en 2021 et déjà compensée en 2020 par le biais de l'aide exceptionnelle de 235 K€

### Patrimoine naturel :

- Intégration des participations mentionnées sur les diapositives de présentation des différents programmes au chapitre 011 des charges à caractère général

### Economie :

Participation de l'Etat sur le poste de chargé de mission « Petites villes de demain » sur 6 mois (13,2 K€) + encaissement du 1er acompte de l'enveloppe du FISAC pour les actions relevant du fonctionnement (30 K€ reversés à hauteur de 22,8 K€)

## CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

<u>RECETTES</u>	<u>Propositions BP 2021</u>	CA 2020	Budget 2020
<b>75- AUTRES PRODUITS ET GESTION COURANTE</b>	<b>743 299,00</b>	<b>183 819,85</b>	<b>199 781,00</b>
752- Revenus des immeubles	143 031,00	140 733,90	139 181,00
7551 - Excédent des budgets annexes à caractère administratif	540 708,00		
757 - Redevances versées par les fermiers	355,00		100,00
758-Produits divers de gestion	59 205,00	43 085,95	60 500,00

Outre les encaissements de loyers détaillés ci après, on retrouve à ce chapitre :

- La constatation comptable de la part salariale des titres restaurants - art. 758
- La plus value réalisée sur la cession à l'entreprise Vectura, pour 540,7 K€, dont 190,3 K€ reversé au budget annexe de Berlanne Ouest pour compenser la moins value sur une cession à l'article 678 en dépenses de fonctionnement. Soit une plus value réelle pour la requalification future de la zone de Berlanne Ouest de 350,3 K€

<b>752 - Revenus des immeubles</b>	<b>143 031,00</b>
dt MSP	61 000
dt MARPA	54 880
dt trésorerie Morlaàs et logement	11 618
dt trésorerie Lembeye et logement	11 933
dt location parking covoiturage à la Poste	3 600

## CHAPITRES 66 et 16 - L'ANNUITE DE DETTE

### Section de fonctionnement

<b>Chapitre 66-CHARGES FINANCIERES</b>	<b>90 497,00</b>
66111- Intérêts réglés à l'échéance	93 000,00
66112- Intérêts- Rattachement	-2 503,00
661121- Intérêts. ICNE exercice N	36 688,00
661122- Intérêts. ICNE exercice N-1.	39 191,00
6688- Autres	0,00

### Section d'investissement

<b>Chapitre 16 - Remboursement du capital</b>	<b>268 000,00</b>
---	-------------------

### TOTAL ANNUITE DE DETTE

**358 497,00**

Année	Capital de départ	Capital	Intérêt	Total versement	Capital restant du au 31 décembre
2021	3 088 187,84	267 819,07	92 814,11	360 633,18	2 820 368,77
2022	2 820 368,77	245 198,84	84 403,17	329 602,01	2 575 169,93
2023	2 575 169,93	252 435,58	76 584,29	329 019,87	2 322 734,35
2024	2 322 734,35	259 985,09	68 455,11	328 440,20	2 062 749,26
2025	2 062 749,26	267 497,07	60 004,58	327 501,65	1 795 252,19
2026	1 795 252,19	275 578,72	21 228,01	296 806,73	1 519 673,47

## MODIFICATION DE L'AUTORISATION DE PROGRAMME/CREDITS DE PAIEMENT LIEE A LA REHABILITATION DES ZONES POLLUEES

L'autorisation de programme est actuellement de 1 042 714 € TTC avec des crédits de paiements révisés en 2020 comme suit :

	CP initiaux	CP révisés
CP 2019	399 118 €	64 611 €
CP 2020	320 946 €	364 500 €
CP 2021	322 650 €	299 813 €
CP 2022	0	313 790 €

Compte tenu de l'actualisation du montant des travaux suite aux études au stade de l'avant projet réalisées par le maître d'œuvre, il est proposé de porter le montant total de l'autorisation de programme à 1 538 737,54 € et de réviser comme suit les crédits de paiement :

	CP initiaux	CP révisés 2020	CP révisés 2021
CP 2019	399 118,00 €	64 611,00 €	64 611,00 €
CP 2020	320 946,00 €	364 500,00 €	321 626,54 €
CP 2021	322 650,00 €	299 813,00 €	897 500,00 €
CP 2022		313 790,00 €	255 000,00 €

# Vue d'ensemble de l'investissement

DEPENSES	RAR	Dépenses nouvelles	Budget primitif 2021
204 - CIS Lembeye		59 783,00	59 783,00
Opération 20 : Décharges-ISDI		914 684,00	914 684,00
Opération 25 : Travaux de bâtiments	19 984,20	141 223,80	161 208,00
Opération 31 : Acquisition de matériel	323,04	162 400,00	162 723,04
Opération 34 : Economie	42 720,14	436 334,00	479 054,14
Opération 38 : Etudes		84 000,00	84 000,00
Opération 44 : Extension MSP	-00	0,00	0,00
Opération 45 : Planification	59 546,40	100 000,00	159 546,40
Opération 46 GEMAPI	0,00	95 498,00	95 498,00
Opération 48 : piscines - nouvelle opération		80 000,00	80 000,00
Opération 49 : MSP Soumoulou - nouvelle opération	-00	426 800,00	426 800,00
Opération 50 : Extension du siège - nouvelle opération		200 000,00	200 000,00
Chapitre 20 hors opération		55 650,00	55 650,00
Chapitre 21 hors opération		80 000,00	80 000,00
Chapitre 23 hors opération		50 000,00	50 000,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>122 573,78</b>	<b>2 886 372,80</b>	<b>3 008 946,58</b>
16 - Remboursement du capital		268 000,00	268 000,00
27 - Numérique : avance remboursable		71 600,00	71 600,00
020- DEPENSES IMPREVUES		215 000,00	215 000,00
<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>554 600,00</b>	<b>554 600,00</b>
<b>Total dépenses réelles d'investissement</b>	<b>122 573,78</b>	<b>3 440 972,80</b>	<b>3 563 546,58</b>
040-opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
041 - opérations patrimoniales	0,00		0,00
<b>Total dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>122 573,78</b>	<b>3 440 972,80</b>	<b>3 563 546,58</b>
001 - report du déficit d'investissement N-1		505 779,99	505 779,99
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>122 573,78</b>	<b>3 946 752,79</b>	<b>4 069 326,57</b>

Recettes	RAR	Recettes nouvelles	Budget primitif 2021
Opération 20 : Décharges-ISDI - hors fctva	166 956,84	259 400,00	426 356,84
Opération 25 : Travaux de bâtiments - hors fctva	-00	39 300,00	39 300,00
Opération 31 : Acquisition de matériel - hors fctva	-00	3 300,00	3 300,00
Opération 34 : Economie - hors fctva	-00	142 600,00	142 600,00
Opération 38 : Etudes	-00	0,00	0,00
Opération 44 : Extension MSP - hors FCTVA	46 010,89	0,00	46 010,89
Opération 45 : Planification - hors FCTVA	0,00	0,00	0,00
Opération 46 GEMAPI - hors FCTVA	0,00	0,00	0,00
Opération 48 : piscines - hors FCTVA		0,00	0,00
Opération 49 : MSP Soumoulou - hors FCTVA	-00	0,00	0,00
chapitre 16 - Emprunt			0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>212 967,73</b>	<b>444 600,00</b>	<b>657 567,73</b>
chapitre 10 - FCTVA		182 496,00	182 496,00
Chap 024 - produit de cession		70 473,00	70 473,00
Article 1068 - Excédent de fonctionnement capitalisés		408 272,64	408 272,64
<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>661 241,64</b>	<b>661 241,64</b>
<b>Total recettes réelles d'investissement</b>	<b>212 967,73</b>	<b>1 105 841,64</b>	<b>1 318 809,37</b>
021 - virement de la section de fonctionnement		2 502 569,20	2 502 569,20
040 - op° d'ordre de transfert entre section : Dotation aux amortissements		247 948,00	247 948,00
041 - opérations patrimoniales			
<b>Total recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>2 750 517,20</b>	<b>2 750 517,20</b>
<b>Total</b>	<b>212 967,73</b>	<b>3 856 358,84</b>	<b>4 069 326,57</b>
001 - report excédent d'investissement n-1			
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>212 967,73</b>	<b>3 856 358,84</b>	<b>4 069 326,57</b>

# Détail par opération

Hors opération			
Chapitre 23 - article 2315 "Construction"	50 000,00		
Chapitre 21 - article 2188 "Autres immobilisations"	80 000,00	FCTVA	29 050,00
Chapitre 204	59 783,00		
204 - Subvention EHPAD (1/3 soit 216 000 € engagé)			
204172 - Subventions CIS Lembeye (1/3)	59 783,00		
204 - Diffuseur			
Chapitre 20	55 650,00		
dt article 2051 "concessions et droits similaires "site internet"	5 650,00		
dt article 2031 - Frais d'études	50 000,00		

Opérations Financières					
Dépenses:		1 060 379,99	Recettes:		726 693,64
Articles	Intitulé	Montant	Articles	Intitulé	Montant
001	Résultat reporté	505 779,99	001	Excédent reporté	
1641	Capital des emprunts	268 000,00	1068	Affectation	408 272,64
276358	Numérique - avance remboursable voir AP-CP)	71 600,00	024	cession	70 473,00
020	Dépenses imprévues	215 000,00	28	Amortissements	247 948,00

Environnement: Décharges, ISDI (20)								
Dépenses:				Recettes:				
	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Intitulé		Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL
2314		65 500,00	65 500,00	10222	FCTVA		51 000,00	51 000,00
2314		832 000,00	832 000,00	1323	CD 64		56 400,00	56 400,00
21728		16 320,00	16 320,00	1322	Région	28 119,00		28 119,00
2033		864,00	864,00	1328	LEADER	138 837,84		138 837,84
				13248	Fonds de concours		203 000,00	203 000,00
<b>TOTAL opération 20</b>						<b>166 956,84</b>	<b>310 400,00</b>	<b>477 356,84</b>

Travaux de bâtiment (25)								
Dépenses:				Recettes:				
	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL
2313		16 000,00	23 103,40	10222	FCTVA		8 500,00	8 500,00
2313		42 000,00	42 000,00	1328	Subventions (CARSAT)		34 300,00	34 300,00
2188		3 400,00	3 400,00	1328	CAF (store Ger)		5 000,00	5 000,00
2135		750,00	750,00					
2188	792,00	0,00	792,00					
2135		8 560,00	8 560,00					
2188	12 088,80		12 088,80					
2188		5 030,00	5 030,00					
2132		10 000,00	10 000,00					
2188		55 483,80	55 483,80					
<b>TOTAL opération 25</b>						<b>0,00</b>	<b>47 800,00</b>	<b>47 800,00</b>

# Détail par opération

Acquisition de matériel (31)									
Dépenses:					Recettes:				
		Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL
2188	Acquisitions diverses		20 000,00	20 000,00	10222	FCTVA		22 000,00	22 000,00
2184	Tabourets ergonomiques crèches		800,00	800,00	1328	Subvention CAF (logiciel ram)		1 800,00	1 800,00
2188	Rangements ds le cadre COVID RAM Morlaàs et SMA Nousty		850,00	850,00	1328	Fonds d'insertion		1 500,00	1 500,00
2188	Structure intérieur de jeu SMA Morlaàs		1 350,00	1 350,00					
2051	Logiciel RAM		6 300,00	6 300,00					
2051	Module dématérialisation urbanisme		8 000,00	8 000,00					
2051	Logiciel RH		56 100,00	56 100,00					
2183	Renouvellement matériel informatique		30 000,00	30 000,00					
2182	Achat véhicule (rempla Kangoo environnement + Clio régie des TS)		30 000,00	30 000,00					
2188	Equipement technique	323,04	5 000,00	5 323,04					
2184	Matériel de bureau		4 000,00	4 000,00					
<b>TOTAL opération 31</b>		<b>323,04</b>	<b>162 400,00</b>	<b>162 723,04</b>			<b>0,00</b>	<b>25 300,00</b>	<b>25 300,00</b>

Economie (34)									
Dépenses:					Recettes:				
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	Montant
20422	Aides directes aux entreprises FISAC		133 334,00	133 334,00	10222	FCTVA	0,00	56 700,00	56 700,00
2158	Signalétique		53 000,00	53 000,00	1323	Département	0,00	50 000,00	50 000,00
21538	Fin déploiement vidéosurveillance	42 720,14		42 720,14			0,00		
2315	PLR		250 000,00	250 000,00	1321	Etat (vidéosurveillance et FISAC)	0,00	92 600,00	92 600,00
<b>TOTAL opération 34</b>		<b>42 720,14</b>	<b>436 334,00</b>	<b>479 054,14</b>			<b>0,00</b>	<b>199 300,00</b>	<b>199 300,00</b>

Etudes (38)									
Dépenses:					Recettes:				
		Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL
202	Etude PCAET		24 000,00	24 000,00	10222	FCTVA			-
2031	Schéma cyclable		60 000,00	60 000,00					-
<b>TOTAL opération 38</b>		<b>0,00</b>	<b>84 000,00</b>	<b>84 000,00</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Extension Maison de la Santé Pluridisciplinaire (44)									
Dépenses:					Recettes:				
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL
2315	Construction			0,00	10222	FCTVA			
					1327	Leader	46 010,89		46 010,89
					1321	DETR			
<b>TOTAL opération 44</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>46 010,89</b>	<b>0,00</b>	<b>46 010,89</b>

# Détail par opération

PLANIFICATION (45)										
Dépenses:					Recettes:					
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	Montant	
202	PLUI	59 546,40	68 000,00	127 546,40	10222	FCTVA				0,00
202	PLU Cartes avant le 31/12/16		32 000,00							
<b>TOTAL opération 45</b>		<b>59 546,40</b>	<b>100 000,00</b>	<b>159 546,40</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
GEMAPI (46)										
Dépenses:					Recettes:					
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL	
2031	Etude hydraulique BV des Luys Insttit Adour - lot 3 : étude ACB		32 487,00	32 487,00	10222	FCTVA	0	7 044,00	7 044,00	
2031	Avenant prévisionnel étude hydraulique BV des Luys lot 3 levée topo		2 074,00	2 074,00						0,00
2031	Etude hydraulique bassin des Luys Insttit Adour - lot 1 : étude points noirs		12 853,00							
2031	Assistance IA sur Etudes hydraulique BV Luys		5 144,00							
2317	Maîtrise d'œuvre bassin écrêteur Morlaàs		2 940,00							
2317	Etudes et travaux quartier Lafontaine Morlaàs		20 000,00	20 000,00						
2317	Travaux bassin écrêteur Morlaàs		20 000,00							
<b>TOTAL opération 46</b>		<b>0,00</b>	<b>95 498,00</b>	<b>95 498,00</b>			<b>0,00</b>	<b>7 044,00</b>	<b>7 044,00</b>	
PISCINE (48)										
Dépenses:					Recettes:					
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL	
2031	Diagnostics piscines		30 000,00	30 000,00	10222	FCTVA		8 202,00		
21735	Reprise du réseau de canalisations		30 000,00	30 000,00						
2317	Travaux local technique Arrosès		20 000,00	20 000,00		FCTVA				0,00
<b>TOTAL opération 47</b>		<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>			<b>0,00</b>	<b>8 202,00</b>	<b>0,00</b>	
MSP Soumoulou (49)										
Dépenses:					Recettes:					
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL	
2111	Terrain		50 000,00	50 000,00						
2031	Etudes		18 000,00	18 000,00	10222	FCTVA		0,00		0,00
2313	Constructions		358 800,00							
<b>TOTAL opération 47</b>		<b>0,00</b>	<b>426 800,00</b>	<b>426 800,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
EXTENSION DU SIEGE (50)										
Dépenses:					Recettes:					
Articles	Intitulé	Restes à réaliser	Dépenses nouvelles	TOTAL	Articles	Intitulé	Reste à réaliser	Recettes nouvelles	TOTAL	
2313	Constructions		200 000,00	200 000,00	10222	FCTVA		0,00		0,00
<b>TOTAL opération 47</b>		<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>