

GRAND BELFORT COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

Extrait du registre des délibérations du conseil communautaire

Objet de la délibération

SÉANCE DU 10 JUIN 2021

N° 2021-56

Compte administratif
2020 de Grand Belfort :
Budget principal,
Budgets annexes eau,
assainissement,
lotissement artisanal
Senarmont et
lotissement artisanal Les
Errues

Le 10 juin 2021, à 19h00, les membres du Conseil, dont le nombre en exercice est de 96, régulièrement convoqués, se sont réunis au gymnase le Phare, 1 rue Paul-Koepfler 90000 BELFORT, sous la présidence de M. Damien MESLOT, Président.

Etaient présents :

M. Damien MESLOT, Mme Maryline MORALLET, Mme Marie-Laure FRIEZ, M. Alexandre MANÇANET, M. Rafaël RODRIGUEZ, Mme Delphine MENTRÉ, M. Eric KOEBERLÉ, Mme Florence BESANCENOT, M. Jacques BONIN, Mme Loubna CHEKOUAT, M. Alain PICARD, Mme Marie-France CEFIS, M. Stéphane GUYOD, M. Samuel DEHMECHE, M. Pierre CARLES, Mme Françoise RAVEY, M. Pierre FIETIER, Mme Marianne DORIAN, M. Miltiade CONSTANTAKATOS, M. Joseph ILLANA, M. Arnaud MIOTTE,

Angeot : M. Michel NARDIN, **Argiésans** : M. Roger LAUQUIN, **Autrechene** : Mme Corinne AYMONIER, **Bavilliers** : Mme Josiane HAASZ-JUILLARD, M. Gérald LORIDAT, **Belfort** : Mme Evelyne CALOPRISCO-CHAGNOT, M. Ian BOUCARD, M. Sébastien VIVOT, Mme Marie-Hélène IVOL, M. Tony KNEIP, Mme Charlène AUTHIER, M. Pierre-Jérôme COLLARD, Mme Marie STABILE, M. Yves VOLA, Mme Marie-Thérèse ROBERT, Mme Nathalie BOUDEVIN, M. David DIMEY, Mme Corinne CASTALDI, M. Nikola JELICIC, Mme Mathilde REGNAUD, M. René SCHMITT, Mme Zoé RUNDSTADLER, Mme Marie-José FLEURY, **Bermont** : M. Pascal GROSJEAN, **Bethonvilliers** : M. Alain TRITTER, **Buc** : Mme Edith PETEY, **Charmois** : M. Julien PLUMELEUR, **Chatenois-les-forges** : Mme Mélanie WELKLEN-HAOATAI, M. Florian BOUQUET, **Chevremont** : M. Jean-Paul MOUTARLIER, **Cunelieres** : M. Henri OSTERMANN, **Danjoutin** : M. Alain FOUSSERET, **Denney** : M. Jean-Paul MORGEN, **Eguenigue** : M. Michel MERLET, **Eloie** : M. Eric GILBERT, **Evette-salbert** : M. Laurent DEMESY, **Fontenelle** : M. Jean-Claude MOUGIN, **Lacollonge** : M. Michel BLANC, **Lagrange** : M. Bernard GUERRE-GENTON, **Menoncourt** : M. Michael JÄGER, **Montreux-château** : M. Philippe CREPIN, **Novillard** : Mme Pascale GABILLOUX, **Offemont** : Mme Marie-Line CABROL, M. Dominique RETAILLEAU, **Perouse** : M. Jean-Pierre CNUUDE, **Petit-croix** : M. Alain FIORI, **Phaffans** : Mme Christine BAINIER, **Reppe** : M. Olivier CHRETIEN, **Roppe** : M. Jean-François ROUSSEAU, **Trevenans** : M. Pierre BARLOGIS, **Urcerey** : Mme Marie-France BONNANS-WEBER, **Vettrigne** : M. Alain SALOMON, **Vezelois** : M. Roland JACQUEMIN.
M. Pascal ARRIGHI (suppléant de M. Thierry BESANÇON)
Mme Anne-Claude TRUONG (suppléante de M. Julien COULON)
Mme Nelly WISS (suppléante de M. Daniel SCHNOEBELEN)

Etaient absents :

M. Philippe CHALLANT Vice-président - mandataire : M. Alexandre MANÇANET Vice-président
M. Bouabdallah KIOUAS Conseiller communautaire délégué - mandataire : Mme Marianne DORIAN
Conseillère communautaire déléguée
M. Bernard MAUFFREY (Andelnans) - mandataire : Mme Maryline MORALLET Vice-présidente
M. Thierry PATTE (Banvillars) - mandataire : M. Roger LAUQUIN (Argiésans)
Mme Rachel HORLACHER (Belfort) - mandataire : Mme Marie-Hélène IVOL (Belfort)
M. Loïc LAVAILL (Belfort) - mandataire : Mme Marie STABILE (Belfort)
M. Jean-Marie HERZOG (Belfort) - mandataire : M. Sébastien VIVOT (Belfort)
Mme Parvin CERF (Belfort) - mandataire : M. Yves VOLA (Belfort)
M. Brice MICHEL (Belfort) - mandataire : M. Nikola JELICIC (Belfort)
Mme Latifa GILLIOTTE (Belfort) - mandataire : Mme Evelyne CALOPRISCO-CHAGNOT (Belfort)
M. Frédéric VADOT (Essert) - mandataire : M. Roger LAUQUIN (Argiésans)
M. Sylvain RONZANI (Larivière) - mandataire : M. Michel NARDIN (Angeot)
Mme Samia JABER (Belfort)
M. Bastien FAUDOT (Belfort)
Mme Martine PAULUZZI (Danjoutin)
Mme Hafida BERREGAD (Essert)
M. Bülent KILICPARLAR (Valdoie)
Mme Marie-Paule MERLET (Valdoie)
Mme Danièle SAILLEY (Valdoie)
M. Thierry BESANÇON Conseiller communautaire délégué- suppléé(e)
M. Julien COULON (Cravanche) - suppléé(e)
M. Daniel SCHNOEBELEN (Dorans) - suppléé(e)

Secrétaire de séance : Mme Corinne AYMONIER

La séance est ouverte à 19h00 et levée à 22h49.

Direction des Affaires Générales

Références : JS/RB/CN/JMG/CM
Code matière : 7.1

Objet : Compte administratif 2020 de Grand Belfort : Budget principal, Budgets annexes eau, assainissement, lotissement artisanal Senarmont et lotissement artisanal Les Errues

Conformément aux dispositions de l'article L.1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Conseil Communautaire est tenu de se prononcer sur le compte administratif avant le 30 juin de l'exercice suivant.

La maquette retraçant les opérations comptables réalisées lors de l'exercice 2020 vous a été transmise. Vous y trouverez en annexe divers documents : il s'agit principalement de la présentation croisée par nomenclature fonctionnelle des administrations (NFA), des états de la dette et des garanties d'emprunts, des états de variation du patrimoine, de la liste des concours attribués à des tiers, en nature ou en subventions, des états des provisions...

Le rapport de synthèse ci-dessous a pour vocation de vous en présenter les chiffres et les faits marquants.

Conformément à l'article L.2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, il appartient au Conseil communautaire de désigner un de ses membres pour présider la séance pendant l'examen du compte administratif et de procéder à son adoption, en dehors de la présence de Monsieur le Président.

Sous la présidence de Madame Maryline MORALLET, 1^{ère} Vice-présidente,

En dehors de la présence de Monsieur Damien MESLOT, Président, et après débat,

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE,

DECIDE

d'approuver le compte administratif 2020 de Grand Belfort Communauté d'Agglomération.

Pour	81	
Contre	1	Mme Marie-José FLEURY
Suffrages exprimés	82	
Abstentions	4	M. Gérald LORIDAT, Mme Mathilde REGNAUD, M. René SCHMITT, M. Bernard GUERRE-GENTON
Ne prend pas part au vote	3	M. Damien MESLOT, Mme Zoé RUNDSTADLER, M. Pierre BARLOGIS

Ainsi délibéré en l'Hôtel de Ville de Belfort et du Grand Belfort Communauté d'Agglomération, le 10 juin 2021 ladite délibération ayant été affichée, par extrait, conformément à l'article L 2121-25 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Pour extrait conforme
Le Président de la Communauté d'Agglomération
et par délégation
Le Directeur Général des services,



Jérôme SAINTIGNY

La présente décision peut faire l'objet d'un recours devant la juridiction administrative dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de son affichage

Affiché le : 16 juin 2021
Date de télétransmission : 16 juin 2021
Identifiant de télétransmission : 090-200069052-20210610-lmc14957-DE-1-1

BUDGET PRINCIPAL

En 2020, le budget principal de Grand Belfort n'a pas connu de modification de son périmètre d'intervention.

Au cours de l'exercice 2020, les principales évolutions ont concerné :

- La hausse du produit sur le foncier bâti (+ 2,9 M€) lié à l'augmentation du taux ;
- La poursuite de la baisse du produit de la CVAE (- 949 K€).

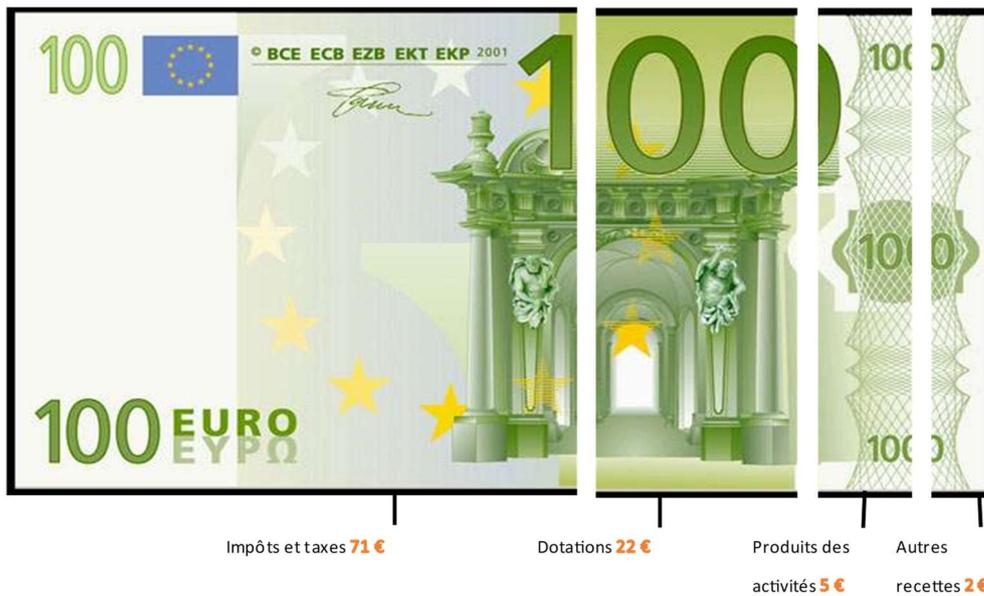
A la demande de la DDFIP, les frais d'entretien des véhicules (participation au SMGPAP) ont été transférés du chapitre des charges à caractère général (011) vers celui des charges de gestion courantes (65) pour un montant de 1 M€.

1. La détermination du résultat 2020

1.1 L'équilibre général

	CA 2019	CA 2020	Evolution	
Recettes réelles de fonctionnement	75 244 731,49 €	75 834 230,47 €	589 498,98 €	1
Impôts et taxes	51 185 839,38 €	53 410 470,00 €	2 224 630,62 €	
dont :				
Taxe d'habitation	13 709 904,00 €	13 956 717,00 €	246 813,00 €	
CFE	13 553 509,00 €	13 774 051,00 €	220 542,00 €	
TEOM	12 635 828,00 €	12 824 184,00 €	188 356,00 €	
CVAE	6 242 390,00 €	5 293 144,00 €	-949 246,00 €	
TASCOM	1 553 328,38 €	1 642 670,00 €	89 341,62 €	
Taxe foncier bâti	1 204 048,00 €	4 167 131,00 €	2 963 083,00 €	
FPIC	585 588,00 €	285 774,00 €	-299 814,00 €	
GEMAPI Taxe sur les milieux aquatiques	501 228,00 €	501 222,00 €	-6,00 €	
Rôles supplémentaires	660 883,00 €	413 864,00 €	-247 019,00 €	
IFER	379 786,00 €	395 974,00 €	16 188,00 €	
Taxe foncier non bâti	109 005,00 €	109 263,00 €	258,00 €	
Dotations et participations	16 858 174,71 €	16 688 426,42 €	-169 748,29 €	
dont :				
Dotation de compensation part salaires	10 139 598,00 €	9 954 961,00 €	-184 637,00 €	
Dotation d'intercommunalité	3 025 825,00 €	2 985 431,00 €	-40 394,00 €	
Aides éco-organismes	1 779 061,26 €	1 235 771,68 €	-543 289,58 €	
Etat compensation TH, TF, TP	1 137 235,00 €	1 025 190,00 €	-112 045,00 €	
FDTP	295 001,97 €	294 984,45 €	-17,52 €	
CAF, AGENCE DE L'EAU	182 850,67 €	122 899,00 €	-59 951,67 €	
Participation Département l'école de musique et CRD	207 912,00 €	213 735,00 €	5 823,00 €	
Produits des services	4 340 360,44 €	4 009 707,05 €	-330 653,39 €	
Autres recettes (dont cessions)	2 777 185,49 €	1 677 980,95 €	-1 099 204,54 €	
Autres produits de gestion courantes	83 171,47 €	47 646,05 €	-35 525,42 €	
Reprise du résultat de fonctionnement N-1	3 456 173,09 €	4 740 063,98 €	1 283 890,89 €	2
Recettes d'ordre de fonctionnement	18 108,40 €	1 285 592,17 €	1 267 483,77 €	3
Dépenses réelles de fonctionnement	68 964 379,59 €	67 841 379,24 €	-1 123 000,35 €	4
Atténuations de produits	24 389 471,97 €	24 415 331,40 €	25 859,43 €	
Charges de personnel	18 031 760,27 €	18 582 036,95 €	550 276,68 €	
Autres charges de gestion courante	9 072 174,27 €	10 530 356,63 €	1 458 182,36 €	
dont :				
service incendie	5 748 776,00 €	5 787 234,00 €	38 458,00 €	
Charges à caractère général	15 524 279,83 €	13 200 714,41 €	-2 323 565,42 €	
Charges financières	867 295,44 €	841 834,23 €	-25 461,21 €	
Charges exceptionnelles et provisions	1 079 397,81 €	271 105,62 €	-808 292,19 €	
Dépenses d'ordre de fonctionnement	5 014 569,41 €	7 850 043,18 €	2 835 473,77 €	5
Solde d'exécution de fonctionnement	4 740 063,98 €	6 168 464,20 €	1 428 400,22 €	6=1+2+3-4-5
Recettes réelles d'investissement	15 641 998,96 €	14 312 548,59 €	-1 329 450,37 €	7
Recettes propres d'investissement	7 641 613,96 €	3 312 548,59 €	-4 329 065,37 €	
Emprunts réalisés (hors refinancements)	8 000 385,00 €	11 000 000,00 €	2 999 615,00 €	
Recettes d'ordre d'investissement	11 582 843,93 €	18 218 413,94 €	6 635 570,01 €	8
Reprise du résultat d'investissement N-1	2 820 533,26 €	574 076,06 €	-2 246 457,20 €	9
Dépenses réelles d'investissement	22 884 917,17 €	20 851 570,86 €	-2 033 346,31 €	10
Dépenses réelles d'équipement	17 542 751,82 €	14 556 602,90 €	-2 986 148,92 €	
Autres dépenses financières	508 000,00 €	976 429,69 €	468 429,69 €	
Rembt du capital hors refinancements	4 834 165,35 €	5 318 538,27 €	484 372,92 €	
Dépenses d'ordre d'investissement	6 586 382,92 €	11 653 962,93 €	5 067 580,01 €	11
Solde d'exécution d'investissement	574 076,06 €	599 504,80 €	25 428,74 €	12=7+8+9-10-11

Répartition pour 100€ des recettes réelles de fonctionnement



Répartition pour 100€ des dépenses réelles de fonctionnement

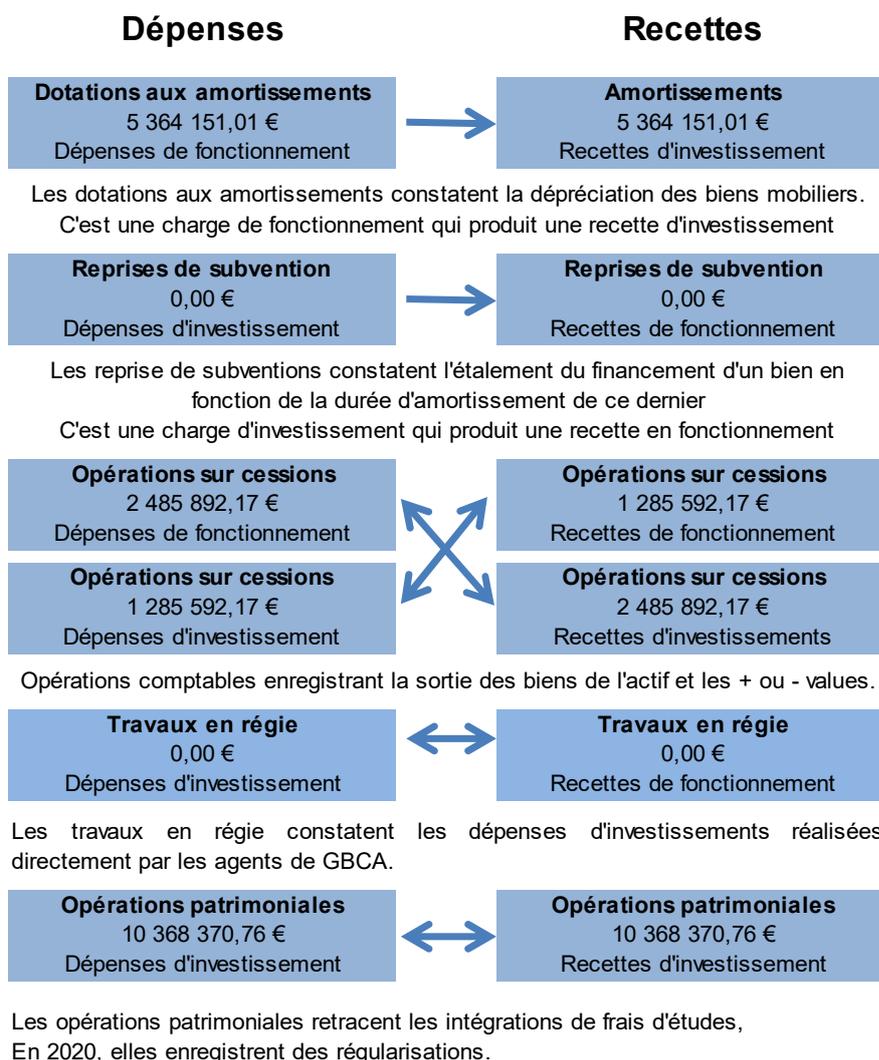


1.2 Le résultat de l'exercice 2020

Recettes de fonctionnement	81 859 886,62 €	}	solde d'exécution en fonctionnement	6 168 464,20 €
Dépenses de fonctionnement	75 691 422,42 €			
Recettes d'investissement	33 105 038,59 €	}	solde d'exécution en investissement	599 504,80 €
Dépenses d'investissement	32 505 533,79 €			
Restes à réaliser en recettes	6 766 114,34 €	}	solde des restes à réaliser	-3 874 641,09 €
Restes à réaliser en dépenses	10 640 755,43 €			
Solde d'exécution global				2 893 327,91 €

Le Compte Administratif 2020 présente un excédent global de clôture de 2 893 327,91 € au titre du budget principal. L'affectation du résultat 2020 fera l'objet d'une délibération spécifique.

2. Détail sur les opérations d'ordre



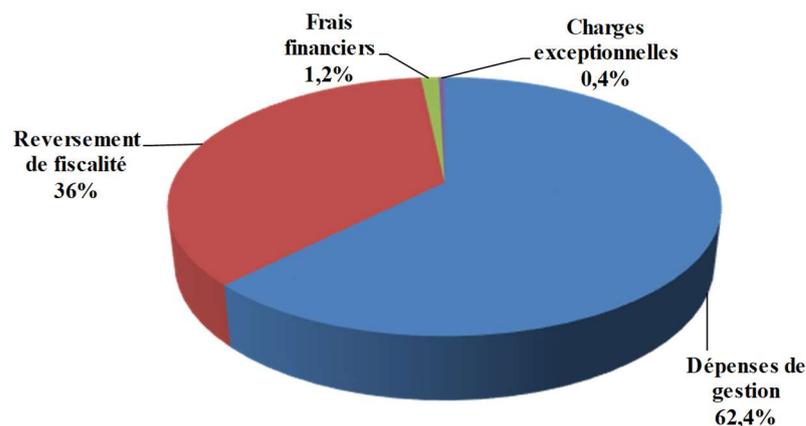
Total fonctionnement	7 850 043,18 €	1 285 592,17 €
Total investissement	11 653 962,93 €	18 218 413,94 €
Total Opérations d'ordre	19 504 006,11 €	19 504 006,11 €

3. La section de fonctionnement

3.1 Les dépenses réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2020, les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 67 841 379,24 €. Elles diminuent de 1,12 M€, dont - 808 K€ de charges exceptionnelles en lien avec la liquidation du SMAGA.

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



Dépenses réelles de fonctionnement	2019	2020	Evolution
Dépenses de gestion	42 628 214,37 €	42 313 107,99 €	-315 106,38 €
Reversement de fiscalité	24 389 471,97 €	24 415 331,40 €	25 859,43 €
Frais financiers	867 295,44 €	841 834,23 €	-25 461,21 €
Charges exceptionnelles	1 079 397,81 €	271 105,62 €	-808 292,19 €
TOTAL	68 964 379,59 €	67 841 379,24 €	-1 123 000,35 €

Les reversements de fiscalité représentent 36% des dépenses de fonctionnement : ils correspondent principalement aux attributions de compensation (voir explication infra).

➤ Les dépenses de gestion sont réparties de la manière suivante :

Structure des dépenses de gestion	2019	2020	Evolution
Dépenses de personnel	18 031 760,27 €	18 582 036,95 €	550 276,68 €
<i>dont Déchets Ménagers</i>	3 763 678,10 €	3 919 472,27 €	155 794,17 €
Autres charges de gestion courante	9 072 174,27 €	10 530 356,63 €	1 458 182,36 €
<i>dont Déchets Ménagers</i>	85 571,85 €	1 112 087,73 €	1 026 515,88 €
<i>participation au SDIS</i>	5 748 776,00 €	5 787 234,00 €	38 458,00 €
<i>subvention aux RPI (ex-CCTB)</i>	163 479,00 €	163 479,00 €	0,00 €
<i>subventions et participations</i>	2 479 882,87 €	2 977 429,47 €	497 546,60 €
Charges à caractère général	15 524 279,83 €	13 200 714,41 €	-2 323 565,42 €
<i>dont Déchets Ménagers</i>	10 815 058,01 €	8 547 367,71 €	-2 267 690,30 €
<i>fluides</i>	1 028 368,90 €	894 317,74 €	-134 051,16 €
<i>frais d'entretien</i>	2 036 656,99 €	1 007 449,25 €	-1 029 207,74 €
<i>frais de maintenance</i>	743 176,03 €	694 391,71 €	-48 784,32 €
<i>primes d'assurance</i>	248 216,76 €	197 475,99 €	-50 740,77 €
TOTAL	42 628 214,37 €	42 313 107,99 €	-315 106,38 €

Les charges à caractère général sont en diminution de 2,3 M€, principalement par :

- L'entretien des véhicules qui est désormais imputé en charges de gestion courante (chapitre 65) à la demande de la DGFIP pour 1M€ ;
- Les frais de sous-traitance pour la collecte sélective et l'incinération des déchets qui diminuent de 2.2 M€ en raison de l'absence de rattachement des dépenses entre 2018 et 2019 suite à l'intégration de la compétence dans le Budget Principal.

Les dépenses de personnel sont augmentation de 550 K€ par rapport à 2019, soit une progression de 3 %.

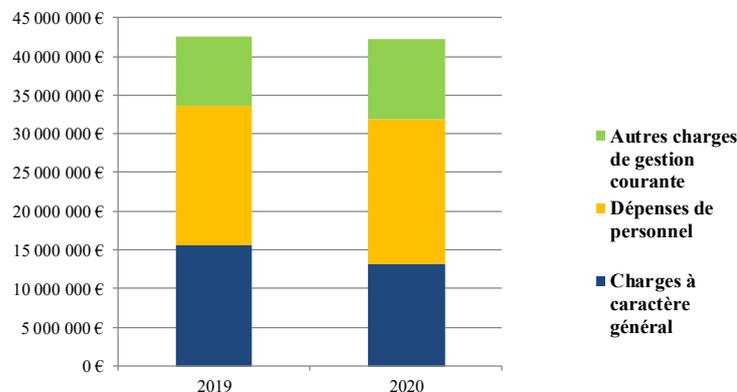
Les principales variations ont porté sur :

- La hausse du remboursement des charges du personnel mutualisé avec la Ville de Belfort,

- Les achats des masques et gels hydro-alcoolique en raison de la crise sanitaire.

Les autres charges de gestion courante progressent de 1,45 M€ entre 2019 et 2020 :

- Imputation de l'entretien des véhicules (1 M€) à la demande de la DGFIP (voir supra).
- Versement des subventions aux associations au niveau de 2018 (+ 497 K€).
- Prise en charge du déficit de clôture du budget de la zone artisanale de Senarmont pour 32 K€ (Voir ci-dessous la partie consacrée à ce budget).



- Les charges exceptionnelles s'élèvent à 271 105 €.

Elles sont composées des subventions d'équilibre versées dans le cadre des DSP et des annulations de titres sur exercices antérieurs. En 2019, les dépenses incluent la constatation de la participation dues par le Grand Belfort communauté d'agglomération aux opérations de liquidation du SMAGA. Cela explique la baisse de ce chapitre de 808 K€ d'un exercice à l'autre.

- Les reversements de fiscalité : s'élève à 24 415 331 € pour l'exercice 2020.

Articles	2019	2020	Évolution en €	Évolution en %
AUTRES RESTITUTIONS DE DEGREVEMENT	7 992,14 €	13 780,12 €	5 787,98 €	72,42%
ATTRIBUTION DE COMPENSATION	23 639 044,83 €	23 639 044,28 €	-0,55 €	0,00%
REVERSEMENT FNGIR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	NC
FPIC	742 435,00 €	762 507,00 €	20 072,00 €	2,70%
Total Atténuation de produits	24 389 471,97 €	24 415 331,40 €	25 859,43 €	0,11%

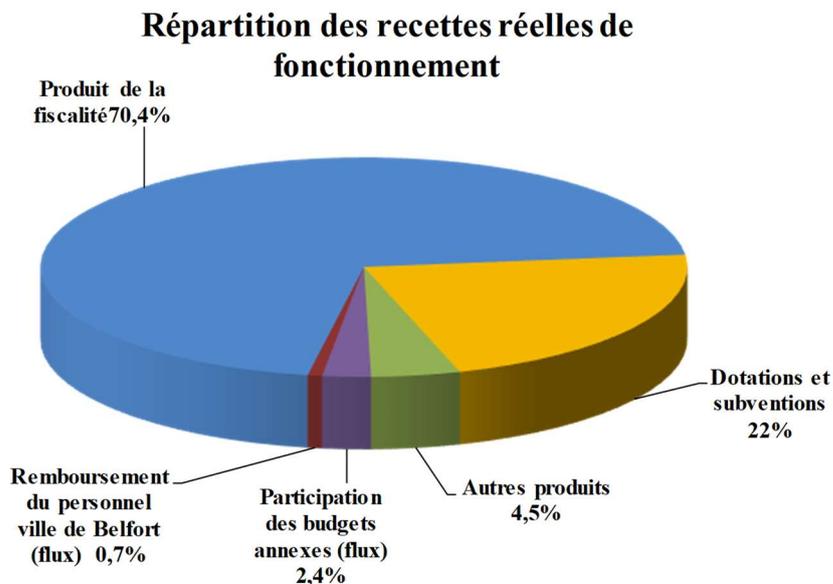
- A noter que Grand Belfort communauté d'agglomération prend à sa charge le montant de la contribution au FPIC du territoire conformément au pacte financier et fiscal voté en 2017.
- Le montant reversé aux communes au titre de l'attribution de compensation (23 639 044,28 €) représente 36% des dépenses réelles de fonctionnement.

COMMUNES	Montant 2019	Montant 2020
ANDELNANS	290 025 €	290 025 €
ANGEOT	65 687 €	65 687 €
ARGIESANS	141 091 €	141 091 €
AUTRECHENE	35 605 €	35 605 €
BANVILLARS	29 528 €	29 528 €
BAVILLIERS	364 232 €	364 232 €
BELFORT	16 565 907 €	16 565 907 €
BERMONT	37 093 €	37 093 €
BESSONCOURT	508 119 €	508 119 €
BETHONVILLIERS	97 763 €	97 763 €
BOTANS	74 614 €	74 614 €
BOUROGNE	843 592 €	843 592 €
BUC	24 633 €	24 633 €
CHARMOIS	1 040 €	1 040 €
CHATENOIS LES FORGES	266 199 €	266 199 €
CHEVREMONT	54 112 €	54 112 €
CRAVANCHE	457 773 €	457 773 €
CUNELIERES	43 727 €	43 727 €
DANJOUTIN	624 960 €	624 960 €
DENNEY	67 332 €	67 332 €
DORANS	45 184 €	45 184 €
EGUENIGUE	66 401 €	66 401 €
ELOIE	43 942 €	43 942 €
ESSERT	79 493 €	79 493 €
EVETTE-SALBERT	26 756 €	26 756 €
FONTAINE	80 682 €	80 682 €
FONTENELLE	10 950 €	10 950 €
FOUSSEMAGNE	158 683 €	158 683 €
FRAIS	43 001 €	43 001 €
LACOLLONGE	36 580 €	36 580 €
LAGRANGE	29 891 €	29 891 €
LARIVIERE	98 613 €	98 613 €
MENONCOURT	77 322 €	77 322 €
MEROUX-MOVAL	10 690 €	10 690 €
MEZIRE	49 495 €	49 495 €
MONTREUX-CHÂTEAU	163 510 €	163 510 €
MORVILLARS	372 298 €	372 298 €
NOVILLARD	44 701 €	44 701 €
OFFEMONT	311 069 €	311 069 €
PEROUSE	18 847 €	18 847 €
PETIT-CROIX	35 477 €	35 477 €
PHAFFANS	53 564 €	53 564 €
REPPE	37 216 €	37 216 €
ROPPE	58 068 €	58 068 €
SERMAMAGNY	92 062 €	92 062 €
SEVENANS	27 483 €	27 483 €
TREVENANS	130 284 €	130 284 €
URCEREY	20 875 €	20 875 €
VALDOIE	764 546 €	764 546 €
VAUTHIERMONT	35 990 €	35 990 €
VETRIGNE	11 599 €	11 599 €
VEZELOIS	10 741 €	10 741 €
TOTAL GENERAL	23 639 045 €	23 639 045 €

3.2 Les recettes réelles de fonctionnement

Pour l'exercice 2020, elles s'élèvent à 75 834 230,47 €.

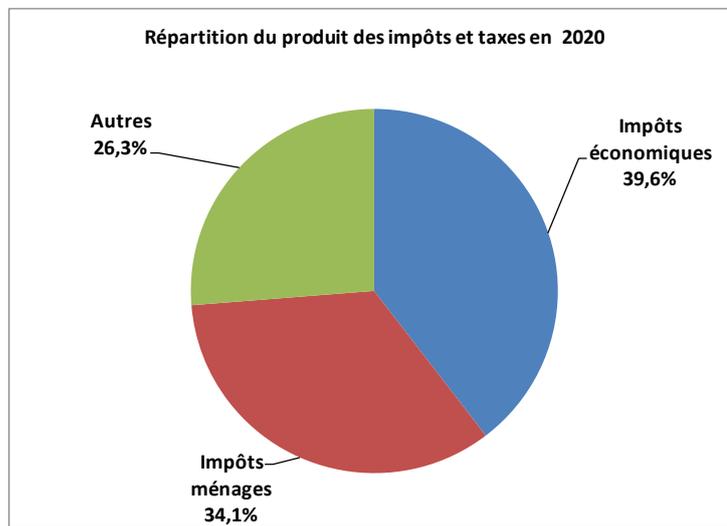
Recettes réelles de fonctionnement	2019	2020	Evolution
Produit de la fiscalité	51 185 839,38 €	53 410 470,00 €	2 224 630,62 €
Dotations et subventions	16 858 174,71 €	16 688 426,42 €	-169 748,29 €
Autres produits	4 820 742,66 €	3 358 950,63 €	-1 461 792,03 €
Participation des budgets annexes (flux)	1 745 552,93 €	1 830 150,00 €	84 597,07 €
Remboursement du personnel ville de Belfort (flux)	634 421,81 €	546 233,42 €	-88 188,39 €
Total	75 244 731,49 €	75 834 230,47 €	589 498,98 €



La fiscalité directe locale représente 70,4 % des ressources de fonctionnement de la collectivité.

➤ **Les recettes fiscales : 53 410 470 €**

		CA 2019	CA 2020	Evolution
Impôts économiques	CFE	13 553 509 €	13 774 051 €	220 542 €
	CVAE	6 242 390 €	5 293 144 €	-949 246 €
	TASCOM	1 553 328 €	1 642 670 €	89 342 €
	IFER	379 786 €	395 974 €	16 188 €
	FNGIR	50 342 €	46 476 €	-3 866 €
	TOTAL IMPOTS ECONOMIQUES	21 779 355 €	21 152 315 €	-627 040 €
Impôts ménages	TAXE HABITATION	13 709 904 €	13 956 717 €	246 813 €
	TAXE FONCIERE BATI	1 204 048 €	4 167 131 €	2 963 083 €
	TAXE FONCIERE NON BATI	109 005 €	109 263 €	258 €
	TOTAL IMPOTS MENAGES	15 022 957 €	18 233 111 €	3 210 154 €
Autres	TAXE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	12 635 828 €	12 824 184 €	188 356 €
	FPIC	585 588 €	285 774 €	-299 814 €
	ROLES SUPPLEMENTAIRES ET COMPLEMENTAIRES	660 883 €	413 864 €	-247 019 €
	GEMAPI Taxe sur les milieux aquatiques	501 228 €	501 222 €	-6 €
	TOTAL AUTRES	14 383 527 €	14 025 044 €	-358 483 €
TOTAL GENERAL		51 185 839 €	53 410 470 €	2 224 631 €

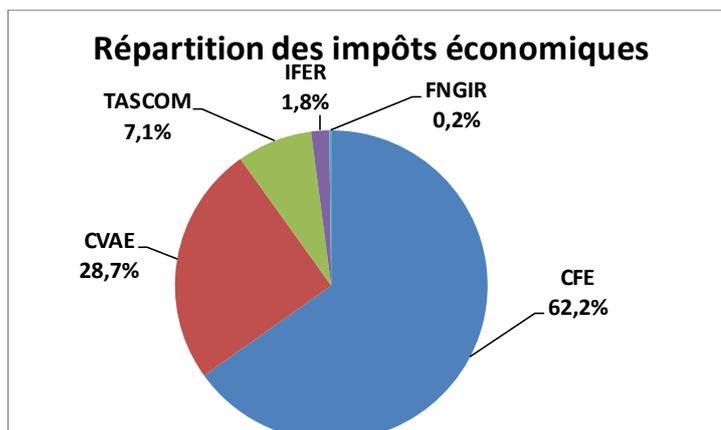
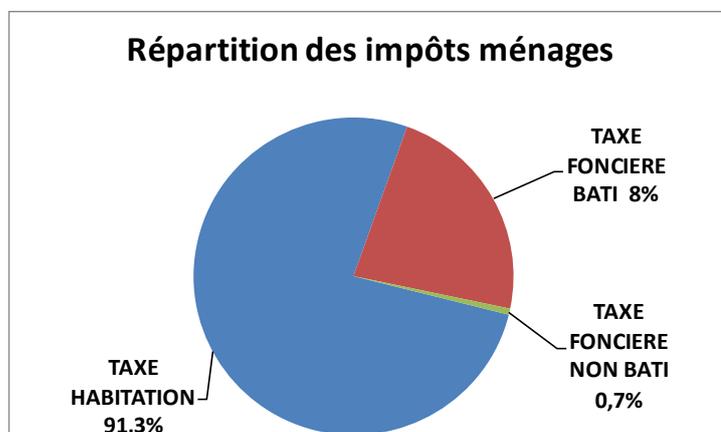


Les recettes fiscales de Grand Belfort communauté d'agglomération se décomposent en :

- Des impôts liés à l'activité économique (CFE, CVAE, TASCOM, IFER, FNGIR) représentant 39,6% des recettes fiscales ;
- Des impôts des ménages (Taxe d'Habitation, Taxe sur le Foncier Bâti, Taxe sur le Foncier Non Bâti) : 34,1% des recettes fiscales ;
- D'autres ressources fiscales correspondant aux recettes fiscales affectées (Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères et la Taxe sur la GEMAPI), à l'attribution du FPIC, et au produit des rôles supplémentaires.

Les recettes fiscales progressent de 2,22 M€ entre 2019 et 2020. Cette évolution correspond à l'impact de la hausse du taux de la taxe sur le foncier bâti (+ 2,96 M€). A cela s'ajoute la revalorisation des bases sur la taxe d'habitation pour 247 K€.

Toutefois, le produit des impôts économiques est en diminution de - 627 K€ en raison de la poursuite de la baisse de la CVAE (- 949 K€). Dans le même temps, la revalorisation des bases permet une hausse du produit de CFE de 220 K€.



➤ **Les dotations et les participations : 16 688 426 €**

Dotation Globale de Fonctionnement	2019	2020	Evolution
Dotation de compensation part salaires	10 139 598,00 €	9 954 961,00 €	-184 637,00 €
Dotation d'intercommunalité	3 025 825,00 €	2 985 431,00 €	-40 394,00 €
TOTAL DGF	13 165 423,00 €	12 940 392,00 €	-225 031,00 €
Autres dotations et participations	2019	2020	Evolution
Aides CITEO	1 779 061,26 €	1 235 771,68 €	-543 289,58 €
Etat compensation TP. CFE. TH. TF	1 190 211,00 €	1 268 362,00 €	78 151,00 €
FDTP	295 001,97 €	294 984,45 €	-17,52 €
Subventions Etat, CAF, ANRU	186 115,48 €	648 487,79 €	462 372,31 €
Fonds d'amorçage réforme des rythmes scolaires	850,00 €	0,00 €	-850,00 €
Subventions et participations de la Région	9 000,00 €	86 693,50 €	77 693,50 €
Subventions et participations du Département	232 512,00 €	213 735,00 €	-18 777,00 €
Total autres dotations et participations	3 692 751,71 €	3 748 034,42 €	55 282,71 €

La Dotation Globale de Fonctionnement poursuit sa baisse constatée depuis plusieurs exercices. La Dotation de compensation demeure une variable d'ajustement pour l'Etat et poursuit régulièrement son érosion.

Les autres dotations et participations perçues par la collectivité sont globalement stables :

- L'aide versée par CITEO (- 543 K€) : le montant 2019 inclut le 4^{ème} trimestre 2018 qui n'a pu faire l'objet d'un rattachement suite à l'intégration de la compétence Déchets Ménagers au sein du budget principal.
- Le versement par l'Etat d'une avance sur la compensation pour pertes de recettes fiscales et domaniales liées à la crise sanitaire (+ 330 K€) ;
- La subvention reçue de l'Agence de l'Eau pour le projet de coopération internationale ECOSAN. Cette somme est la contrepartie d'une subvention versée par la collectivité ;
- La participation reçue de la Région dans le cadre du Fonds Régional des Territoires mis en place pour aider les entreprises et collectivités dans le cadre de la crise sanitaire. Ces fonds sont destinés être redistribués aux bénéficiaires en 2021.

➤ **Les autres recettes (chapitres 70, 75, 76, 77 et 013)**

	2019	2020	Evolution
Participation des budgets annexes	1 745 552,93 €	1 830 150,00 €	84 597,07 €
Vente du service Déchets Ménagers	612 041,33 €	340 299,62 €	-271 741,71 €
Produits d'exploitation	1 095 787,27 €	758 365,05 €	-337 422,22 €
Gardes Champêtres	127 423,00 €	130 292,00 €	2 869,00 €
Aires d'accueil	37 476,61 €	17 472,66 €	-20 003,95 €
Conservatoire à Rayonnement Départemental	469 241,62 €	328 038,36 €	-141 203,26 €
Patinoire	190 114,10 €	164 904,40 €	-25 209,70 €
Piscine du Parc	148 228,76 €	53 310,33 €	-94 918,43 €
Piscine Pannoux	123 303,18 €	64 347,30 €	-58 955,88 €
Produits financiers	771 502,89 €	291 443,83 €	-480 059,06 €
Produits exceptionnels	1 931 489,72 €	1 310 630,77 €	-620 858,95 €
liées à la liquidation du SMAGA	1 833 163,97 €	0,00 €	-1 833 163,97 €
Autres produits	1 044 343,26 €	1 204 444,78 €	160 101,52 €
TOTAL	7 200 717,40 €	5 735 334,05 €	-1 465 383,35 €

Les recettes de vente de marchandises liées à la compétence Déchets Ménagers baissent de 271 K€. Celle-ci est principalement liée à la baisse du prix de ventes de marchandises suite à la crise sanitaire.

Les recettes des services culturels et sportifs sont en forte baisse en raison des confinements et de la fermeture des équipements pendant la crise sanitaire. Le service des Gardes Champêtres voit ses recettes progresser en raison d'une revalorisation de la cotisation versée par les communes adhérentes au service.

Après un dividende exceptionnel en 2019, les produits financiers perçus de la SEM TANDEM sont revenus à leur niveau habituel (291 K€).

En ce qui concerne les produits exceptionnels :

- En 2019, leur montant est lié au reversement attendu du montant des parts détenues par les communes dans le cadre de la liquidation du SMAGA (1,8 M€).
- En 2020, le montant des recettes exceptionnelles résulte de la vente des anciens sièges de la CAB (boulevard Dunand à Belfort) et de la CCTB (rue des Bleuets à Bessoncourt) pour un total de 1,2 M€.

Bilan de la section de fonctionnement

Le solde de gestion courante correspond à la différence entre les recettes et les dépenses courantes de fonctionnement. Il mesure l'épargne dégagée dans la gestion courante de la collectivité hors frais financiers et exceptionnels.

L'épargne brute correspond à la différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement. Ce ratio, qui intègre les opérations à caractère exceptionnel, peut varier de façon significative d'une année sur l'autre. L'épargne brute est prioritairement affecté au remboursement du capital de la dette.

L'épargne nette correspond à l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette. L'épargne nette mesure la capacité de la collectivité à financer ses investissements par des ressources propres.

	CA 2019	CA 2020
recettes de gestion courantes	72 501 431,44	74 232 155,87
- dépenses de gestion courantes	67 017 686,34	66 728 439,39
= solde de gestion courante	5 483 745,10	7 503 716,48
recettes réelles de fonctionnement	75 244 731,49	75 834 230,47
- dépenses réelles de fonctionnement	68 964 379,59	67 841 379,24
= Epargne brute	6 280 351,90	7 992 851,23
- Remboursement du capital de la dette	4 834 165,35	5 318 538,27
= Epargne nette	1 446 186,55	2 674 312,96

L'amélioration du solde de gestion courante est principalement liée à la hausse de 2,9 M€ du produit de taxe foncière bâti, limitée en partie par la baisse de CVAE de 0,9 M€.

L'évolution tant de l'épargne brute que de l'épargne nette fait apparaître une amélioration des marges de manœuvre du budget général. Le budget principal dégage fin 2020, 2,67 M€ d'épargne nette.

4. La section d'investissement

4.1 Les dépenses réelles d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement de l'exercice 2020 s'établissent à 20,8 M€ dont près de 17 M€ de dépenses d'équipement.

	2019	2020	Evolution
Dépenses d'équipement	17 542 751,82 €	14 556 602,90 €	-2 986 148,92 €
<i>dont opération d'équipement PLH</i>	367 965,93 €	461 277,58 €	93 311,65 €
<i>dont Service Déchets Ménagers</i>	1 264 808,82 €	1 359 691,93 €	94 883,11 €
Échéance parts TANDEM	1 450 000,00 €	1 459 601,00 €	9 601,00 €
Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunt	3 384 165,35 €	3 858 937,27 €	474 771,92 €
Autres dépenses	508 000,00 €	976 429,69 €	468 429,69 €
TOTAL	22 884 917,17 €	20 851 570,86 €	-2 033 346,31 €

Les dépenses d'investissement de l'exercice 2020 se répartissent ainsi :

	CA 2020
PROJET INDIVIDUALISE	9 789 437,20 €
<i>dont construction nouvelle piscine</i>	4 592 493,51 €
ENVELOPPE PROJETS COURANTS	1 666 548,00 €
ENVELOPPE DECHETS MENAGERS	1 359 691,93 €
EAUX PLUVIALES	877 175,19 €
MOYEN DES SERVICES	622 932,57 €
GEMAPI	604 537,71 €
ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	570 703,58 €
MAINTENANCE	453 399,81 €
AUTRES INVESTISSEMENTS	377 226,96 €
GRANDS EQUIPEMENTS	332 247,18 €
ENTRETIEN DES ZAC	165 762,96 €
SUBVENTION EQUIPEMENT VERSEE	74 600,00 €
DEFENSE INCENDIE	58 370,50 €
ECO CAMPUS	40 000,00 €
TOTAL	16 992 633,59 €

Les principales opérations réalisées sur 2020 sont les suivantes :

PROJET INDIVIDUALISE		9 789 437,20 €
Dont	TRAVAUX NOUVELLE PISCINE	4 592 493,51 €
	SUBVENTION CD68 TRAVAUX CONVOIS EXCEPTIONNELS	2 200 730,32 €
	ECHEANCE PARTS TANDEM CD 90	1 459 601,00 €
	ZAC TECHN'HOM I - PART AMENAGEUR SODEB	800 000,00 €
	ZAC PLUTONS - PARTICIPATION DEFICIT	400 000,00 €
	GFU HAUT DEBIT	128 102,77 €
	TECHN HOM II ET III - PARTICIPATION AU DEFICIT	82 600,00 €
	AIDE A L'IMMOBILIER ENTREPRISE	70 000,00 €

ENVELOPPE PROJETS COURANTS		1 666 548,00 €
Dont	FONDS D'AIDES COMMUNES 2014-2020	880 926,25 €
	PLH ET PLHA	464 777,58 €
	RENOUVELLEMENT MATERIELS ECOLES	127 450,03 €
	E-ECOLEES	119 016,00 €
	FONDS DE CONCOURS PAYSAGE ET VALORISATION PATRIMOINE	49 880,14 €
ENVELOPPE DECHETS MENAGERS		1 359 691,93 €
	ACQUISITION VEHICULES	599 444,18 €
	GARAGES RUE DES CARRIERES	254 283,86 €
	BACS ROULANTS BENNES ET COMPOSTEURS	167 730,84 €
	CONTENEURS ENTERRES	123 912,24 €
	NOUVEAU BATIMENT DECHETS MENAGERS REMB VILLE	100 000,00 €
	TRAVAUX DECHETTERIES	72 803,47 €
	ETUDE DECHETTERIE FONTAINE	18 626,44 €
	MATERIEL	14 644,69 €
	AMENGT AIRES RETOURNEMENT COMMUNES	4 886,21 €
	MODULES LOGICIEL GESBAC	3 360,00 €
EAUX PLUVIALES		877 175,19 €
	EAUX PLUVIALES TRAVAUX NEUFS MO COMMUNES	557 434,93 €
	TVX RESEAUX EAUX PLUVIALES	266 763,66 €
	ETUDES DIVERSES	52 976,60 €
MOYEN DES SERVICES		668 692,72 €
Dont	MATERIEL INFORMATIQUE	195 592,56 €
	LOGICIEL INFORMATIQUE	178 162,57 €
	SIG ORTHO PHOTO PLAN PROJETS	109 283,59 €
	ENM MOBILIER ET INSTRUMENTS	50 482,70 €
	AUTRES	50 870,35 €
	MATERIELS GRANDS EQUIPEMENTS	38 540,80 €
GEMAPI		604 537,71 €
	SEUIL VALDOIE	478 175,31 €
	PARTICIPATION CONVENTION BASSIN PARTIE INV	75 000,00 €
	ETUDES DIVERSES	33 962,40 €
	MOE BARRAGE ETANG DES FORGES	17 400,00 €
ENSEIGNEMENT SUPERIEUR		570 703,58 €
	SUB ECO CAMPUS EQUIP SCIENTIFIQUE	490 000,00 €
	OPEN LAB UTBM MATERIEL	44 503,58 €
	SOUTIEN UFR STGI INVESTISSEMENT	36 200,00 €
MAINTENANCE		507 005,24 €
	MAINTENANCE BATIMENTS	168 400,02 €
	ADAP PROGRAMMATION	89 448,74 €
	RESEAUX HAUT-DEBIT	67 726,22 €
	VOIRIE D'INTERET COMMUNAUTAIRE	55 425,43 €
	MAINTENANCE AUTES	72 399,40 €
AUTRES INVESTISSEMENTS		377 226,96 €
	AIDE A LA PIERRE ETAT 2011/2016	226 682,00 €
	REGUL CPTÉ 1069 POUR PASSAGE M57	66 429,69 €
	FRAIS D'ETUDES	32 396,00 €
	PEPINIERE ENTREPRISE	26 827,48 €

GRANDS EQUIPEMENTS	332 247,18 €
STADE SERZIAN TRAVAUX	247 248,03 €
VIDEOSURVEILLANCE	51 048,00 €
TRAVAUX AUTRES EQUIPEMENTS	33 951,15 €
ENTRETIEN DES ZAC	165 762,96 €
SUBVENTION EQUIPEMENT VERSEE	74 600,00 €
PARTICIPATION FINANCIERE DESSERTTE CYCLABLE HNFC	38 600,00 €
SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE GRANIT	30 000,00 €
ASSOC JARDINS OUVRIERS SUBV EQUIPT	6 000,00 €
DEFENSE INCENDIE	58 370,50 €
ECO CAMPUS OP CPTÉ TIERS	40 000,00 €

L'année 2020 a vu la poursuite du projet le plus important du mandat, à savoir la construction du nouvel équipement aquatique. Toutefois, le retard pris dans l'exécution de ce projet, en raison de la crise sanitaire, a conduit à l'augmentation des dépenses reportées.

4.2 Les autorisations de programme et crédits de paiement

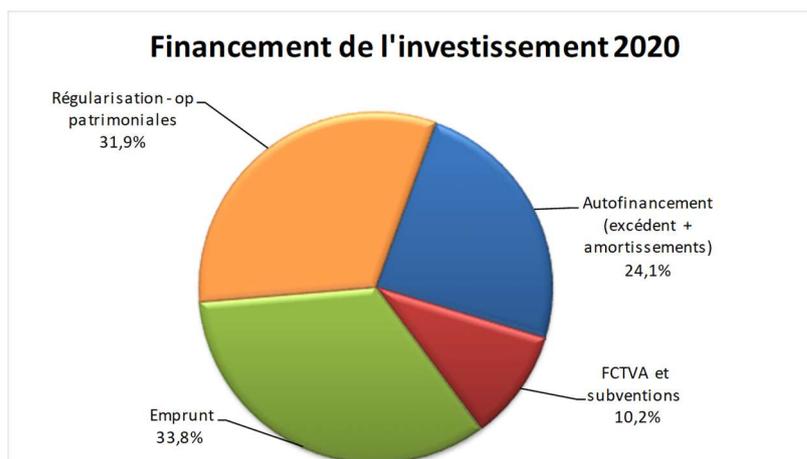
Programme : E-école			
AP	Montant AP	exercice ant.	2020
Voté antérieur	2 536 166,00 €	2 265 922,58 €	270 243,42 €
		Réalisé 2020	119 016,00 €
		non consommé 2020	151 227,42 €

Programme : FONDS D'AIDE AUX COMMUNES			
AP	Montant AP	exercice ant.	2020
Voté antérieur	5 906 066,00 €	3 455 017,39 €	2 451 048,61 €
		Réalisé 2020	880 926,25 €
		non consommé 2020	1 570 122,36 €

Programme : PLH 2016 - 2021					
AP	Montant AP	Réalisé antérieur	CP 2020	Réalisé 2020	Non consommés 2020
3.2 Accompagner le développement de programmes de logts	600 000 €	104 800,00 €	135 400,00 €	70 000,00 €	65 400,00 €
3.3 Renouvellement urbain (démolition)	500 000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4 Poursuivre le renouvellement urbain des autres quartiers politique de la ville	300 000 €	60 000,00 €	140 000,00 €	140 000,00 €	0,00 €
4.1 Dispositif copropriétés fragiles	180 000 €	54 722,48 €	68 535,07 €	23 633,58 €	44 901,49 €
4.3 Réhabilitation parc privé	649 220 €	105 019,00 €	100 000,00 €	31 847,00 €	68 153,00 €
4.4 Lutte contre la vacance	150 000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Dispositif de requalification et d'adaptation du parc ancien Belfort Nord	640 000 €	15 714,00 €	171 286,00 €	14 597,00 €	156 689,00 €
4.6 Favoriser l'accession à la propriété	280 000 €	12 000,00 €	24 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €
4.7 Rééquilibrer la production de logement social	282 000 €	92 500,00 €	45 400,00 €	19 900,00 €	25 500,00 €
4.9 Favoriser la réhabilitation énergétique du parc social	375 280 €	254 200,00 €	91 900,00 €	79 300,00 €	12 600,00 €
4.12 Adapter les logement publics au maintien à domicile	720 000 €	354 076,78 €	136 500,00 €	70 000,00 €	66 500,00 €
	4 676 500 €	1 053 032,26 €	913 021,07 €	461 277,58 €	451 743,49 €

Les crédits non consommés seront réaffectés lors du vote du budget supplémentaire.

4.3 Les recettes d'investissement



Afin de financer son programme d'investissements, Grand Belfort Communauté d'Agglomération a eu recours à l'emprunt à hauteur de 11 M€.

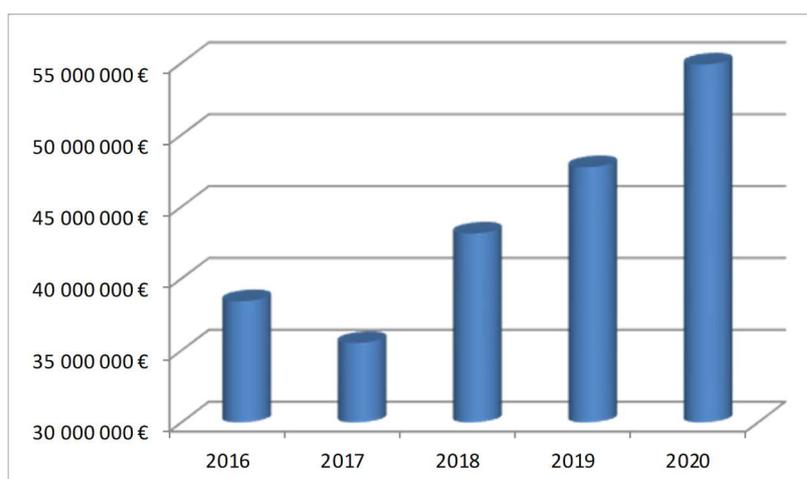
Il complète les subventions perçues pour 1,7 M€ :

- Travaux de la nouvelle piscine : 1 023 K€ (CADD (Region) et Agence Nationale du Sport)
- Région (Fonds Régional des Territoires) : 290 K€
- Dans le cadre de la GEMAPI : 252 K€ (Agence de l'Eau et DSIL).

5 La dette

5.1 L'encours de la dette :

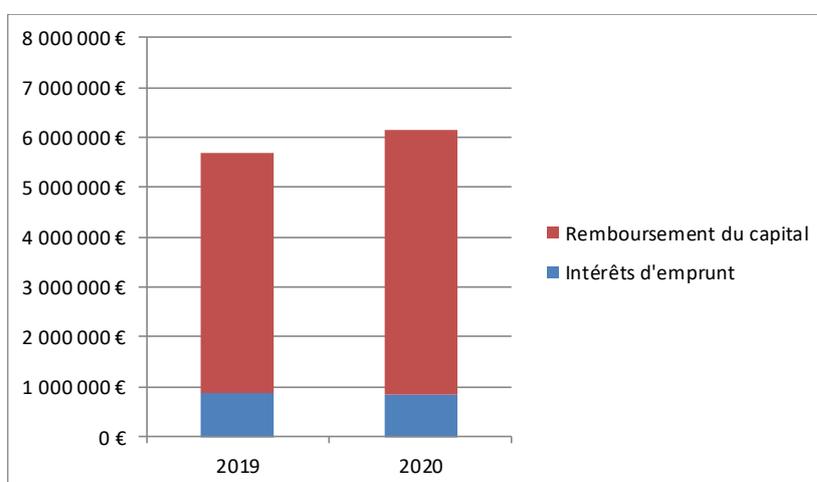
	2016	2017	2018	2019	2020
Evolution de l'encours de la dette au 31 décembre	38 427 062 €	35 524 328 €	43 135 818 €	47 752 691 €	54 893 754 €



La capacité de désendettement reste à un niveau acceptable de 6,8 ans, contre 7,6 ans au compte administratif 2019.

5.2 La charge de la dette :

	2019	2020
Intérêts d'emprunt	867 295 €	841 834 €
Remboursement du capital	4 834 165 €	5 318 538 €
Charge de la dette	5 701 460 €	6 160 372 €



Ces montants intègrent le paiement échelonné des actions TANDEM auprès du Conseil Départemental d'un montant global de 6,5 M € et dont le dernier versement a eu lieu sur 2020 (1,45 M€ de capital et 12 687 € d'intérêts).

6 Détail sur la compétence Déchets Ménagers

BILAN SUR LA TEOM

Section de fonctionnement :

DEPENSES		RECETTES	
Prestation SERTRID (incinération des déchets)	5 271 300,00 €	TEOM	12 910 808,00 €
Dépenses de personnel	3 919 472,27 €		
Prestation de collecte sélective	1 095 926,43 €	Aides CITEO	1 235 771,68 €
Entretien des véhicules	1 057 555,00 €		
Flux pour adm générale	785 230,00 €	Produits des services	340 299,62 €
Sous traitance collecte	601 121,03 €		
Transport et traitement déchetteries	507 128,72 €	Autres produits	56 131,63 €
Autres charges	345 090,36 €		
TOTAL FONCTIONNEMENT	13 582 823,81 €	TOTAL FONCTIONNEMENT	14 543 010,93 €

Section d'investissement :

DEPENSES		RECETTES	
Véhicules	599 444,18 €	FCTVA	105 641,64 €
Garage rue des Carrières	254 283,86 €		
Bacs, composteurs et bennes	167 730,84 €		
Conteneurs	123 912,24 €		
Nouveau Bâtiment (Remb ville)	100 000,00 €		
Travaux déchetteries	72 803,47 €		
Etude déchetterie Fontaine	18 626,44 €		
Matériels divers	14 644,69 €		
Subv aires retournement communes	4 886,21 €		
Modules logiciel GESBAC	3 360,00 €		
TOTAL INVESTISSEMENT	1 359 691,93 €	TOTAL INVESTISSEMENT	105 641,64 €
TOTAL GENERAL	14 942 515,74 €	TOTAL GENERAL	14 648 652,57 €

La Taxe d'enlèvement des Ordures Ménagères est réglementairement affectée exclusivement au financement de la compétence Déchets Ménagers.

7 Détail sur la compétence GEMAPI
(Gestion des Eaux, des Milieux Aquatiques et Protection contre les Inondations)

BILAN SUR LA GEMAPI

Section de fonctionnement :

DEPENSES 2020		RECETTES 2020	
Entretien des cours d'eau	705,60 €	Taxe sur les milieux aquatique	504 893,00 €
Dépenses de personnel	41 970,60 €		
Participation convention bassin	25 000,00 €	Subvention Agence de l'Eau	17 324,00 €
TOTAL DEPENSES 2020	67 676,20 €	TOTAL RECETTES 2020	522 217,00 €

Section d'investissement :

DEPENSES 2020		RECETTES 2020	
Etude barrage de l'Arsoit	10 704,00 €	Subv Agence de l'Eau Travaux Seuil Valdoie	162 160,00 €
Etude topographique Morvillars	23 258,40 €		
Participation convention bassin	75 000,00 €		
Travaux Seuil Valdoie	478 175,31 €	DSIL 2020 Travaux Barrage Etang des Forges	90 000,00 €
MOE barrage Etang des Forges	17 400,00 €		
TOTAL DEPENSES 2020	604 537,71 €	TOTAL RECETTES 2020	252 160,00 €

DEPENSES 2020 REPORTEES SUR 2021		RECETTES 2020 REPORTEES SUR 2021	
Réfection seuil Valdoie	87 674,05 €	Conventions Agence de l'Eau	251 073,00 €
Etude barrage Arsoit	4 656,00 €		
Frais étude digue Etang des Forges	4 800,00 €	Participation Région étude Morvillars	4 262,00 €
MOE barrage Etang des Forges	37 800,00 €		
Travaux barrage Etang des Forges	972 000,00 €		
MOE tronçon prioritaire Morvillars	17 046,00 €		
TOTAL REPORTS SUR 2021	1 123 976,05 €	TOTAL REPORTS SUR 2021	255 335,00 €

TOTAL INVESTISSEMENT	1 728 513,76 €	TOTAL INVESTISSEMENT	507 495,00 €
-----------------------------	-----------------------	-----------------------------	---------------------

Non consommés au titre du prélèvement de la taxe GEMAPI 2019	499 632,86 €
---------------------------------------------------------------------	---------------------

TOTAL GENERAL	1 796 189,96 €	TOTAL GENERAL	1 529 344,86 €
----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

La taxe sur les milieux aquatiques est réglementairement affectée exclusivement au financement de la compétence de tout ou partie de la compétence GEMAPI.

L'exercice de la compétence GEMAPI est récente pour Grand Belfort. Ceci expliquait le décalage sur les deux premiers exercices entre les montants prélevés au titre de la taxe et les actions engagées.

BUDGET ANNEXE DE L'EAU

Le budget annexe de l'Eau n'a pas connu de modification de son périmètre d'intervention en 2020.

1. La détermination du résultat 2020

1.1 L'équilibre général

	CA 2019	CA 2020	Evolution	
Recettes réelles d'exploitation	10 631 404,11 €	10 987 554,36 €	356 150,25 €	1
Ventes d'eau	7 868 230,97 €	8 026 202,77 €	157 971,80 €	
dont : ventes d'eau hors abonnement	6 691 602,76 €	6 783 113,05 €	91 510,29 €	
abonnements eau	1 176 628,21 €	1 243 089,72 €	66 461,51 €	
Redevance et coopération	1 768 562,65 €	1 805 241,09 €	36 678,44 €	
Produits exceptionnels	38 631,84 €	33 423,54 €	-5 208,30 €	
Autres produits	955 978,65 €	1 122 686,96 €	166 708,31 €	
Recettes d'ordre de fonctionnement	255 389,33 €	195 699,00 €	-59 690,33 €	2
Reprise du résultat de fonctionnement N-1	597 454,59 €	1 647 643,50 €	1 050 188,91 €	3
Dépenses réelles d'exploitation	7 523 640,16 €	7 341 328,21 €	-182 311,95 €	4
Charges générales	3 030 826,93 €	3 094 403,81 €	63 576,88 €	
dont : achats d'eau	1 714 325,86 €	1 830 778,17 €	116 452,31 €	
redevances	361 371,79 €	408 138,14 €	46 766,35 €	
Charges de personnel	2 505 169,45 €	2 426 283,22 €	-78 886,23 €	
Atténuation de produits	1 322 266,00 €	1 000 434,00 €	-321 832,00 €	
Charges de gestion courantes	130 393,58 €	375 002,36 €	244 608,78 €	
Charges financières	295 116,99 €	271 339,14 €	-23 777,85 €	
Charges exceptionnelles	139 867,21 €	173 865,68 €	33 998,47 €	
Dotations aux provisions	100 000,00 €	0,00 €	-100 000,00 €	
Dépenses d'ordre de fonctionnement	1 517 648,88 €	1 740 016,15 €	222 367,27 €	5
Solde d'exécution de fonctionnement	2 442 958,99 €	3 749 552,50 €	1 306 593,51 €	6=1+2+3-4-5
Recettes réelles d'investissement	3 586 267,43 €	3 718 962,49 €	132 695,06 €	7
Recettes propres d'investissement	1 686 267,43 €	1 788 962,49 €	102 695,06 €	
Emprunts réalisés	1 900 000,00 €	1 930 000,00 €	30 000,00 €	
Recettes d'ordre d'investissement	1 578 234,53 €	1 761 125,90 €	182 891,37 €	8
Dépenses réelles d'investissement	5 188 223,05 €	4 971 309,77 €	-216 913,28 €	9
Dépenses d'équipement	3 326 966,57 €	3 416 683,19 €	89 716,62 €	
Remboursement de la dette (hors refin.)	1 861 256,48 €	1 554 626,58 €	-306 629,90 €	
Dépenses d'ordre d'investissement	315 974,98 €	216 808,75 €	-99 166,23 €	10
Reprise du résultat d'investissement N-1	1 240 569,61 €	1 580 265,68 €	339 696,07 €	11
Solde d'exécution d'investissement	-1 580 265,68 €	-1 288 295,81 €	291 969,87 €	12=7+8-9-10-11

1.2 Le résultat de l'exercice 2020

Recettes de fonctionnement	12 830 896,86 €	}	Solde d'exécution en fonctionnement	3 749 552,50 €
Dépenses de fonctionnement	9 081 344,36 €			
Recettes d'investissement	5 480 088,39 €	}	Solde d'exécution en investissement	-1 288 295,81 €
Dépenses d'investissement	6 768 384,20 €			
Restes à réaliser en recettes	378 519,00 €	}	Solde des restes à réaliser	-187 358,62 €
Restes à réaliser en dépenses	565 877,62 €			
			Solde d'exécution global	2 273 898,07 €

Le compte administratif 2020 présente un excédent global de clôture de 2 273 898,07 € pour le budget annexe de l'eau. L'affectation du résultat 2020 fera l'objet d'une délibération spécifique.

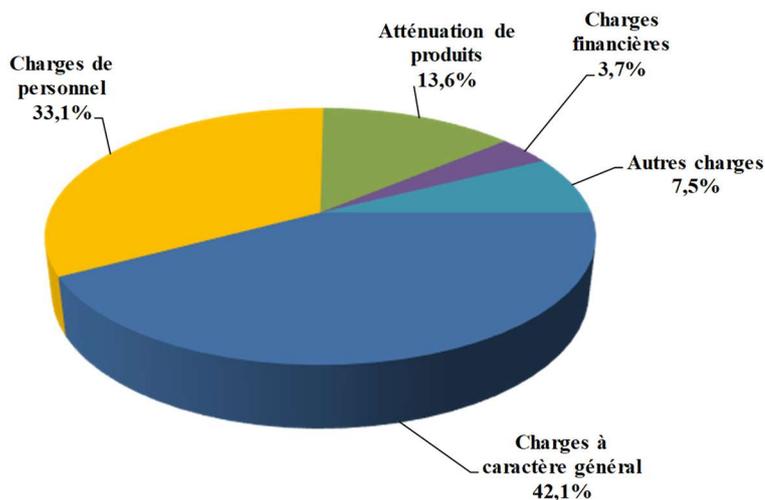
2. La section de fonctionnement

2.1 Les dépenses réelles de fonctionnement

En 2020, elles s'élèvent à 7 341 328 € en diminution de 182 K€ par rapport à 2019, soit - 2,42%.

Dépenses réelles de Fonctionnement	2019	2020	Evolution
Charges à caractère général	3 030 826,93 €	3 094 403,81 €	63 576,88 €
Charges de personnel	2 505 169,45 €	2 426 283,22 €	-78 886,23 €
Agence de l'Eau : Redevance pollution domestique	1 322 266,00 €	1 000 434,00 €	-321 832,00 €
Autres charges de gestion courante	130 393,58 €	375 002,36 €	244 608,78 €
Charges financières	295 116,99 €	271 339,14 €	-23 777,85 €
Charges exceptionnelles	139 867,21 €	173 865,68 €	33 998,47 €
Dotations aux provisions	100 000,00 €	0,00 €	-100 000,00 €
TOTAL	7 523 640,16 €	7 341 328,21 €	-182 311,95 €

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement 2020



Les charges à caractère général augmentent de 63 K€ entre 2019 et 2020 soit + 2,09%

Cette évolution correspond à :

- La modification de l'imputation des coûts d'entretien des véhicules qui sont désormais comptabilisés en charges de gestion courantes (chapitre 65) (- 77 K€).

- L'augmentation des achats d'eau à Pays de Montbéliard agglomération et au syndicat des eaux de la Saint-Nicolas en raison de la sécheresse (+ 119 K€).

Répartition des charges à caractère général :

	2019	2020	Evolution
Achat d'eau	1 515 439,64 €	1 634 981,97 €	119 542,33 €
Participation au budget général (flux)	419 432,00 €	418 728,00 €	-704,00 €
Redevance prélèvement des eaux	361 371,79 €	408 138,14 €	46 766,35 €
Fluides	198 886,22 €	195 796,20 €	-3 090,02 €
Charges diverses	165 509,11 €	163 504,75 €	-2 004,36 €
Dépenses d'entretien	117 493,74 €	97 141,43 €	-20 352,31 €
Analyse des eaux	59 347,23 €	89 750,00 €	30 402,77 €
Produits de traitement des eaux	89 581,20 €	86 363,28 €	-3 217,92 €
Entretien des véhicules (SMGPAP)	103 766,00 €	0,00 €	-103 766,00 €
TOTAL	3 030 826,93 €	3 094 403,77 €	63 576,84 €

Les charges de personnels diminuent de 79 K€ (- 3,15%)

Cette évolution s'explique essentiellement par la diminution du montant des remboursements de frais du personnel mutualisé avec le budget annexe de l'assainissement.

Les autres charges de gestion courante progressent de 244 K€ entre 2019 et 2020 (+ 187%).

Cette évolution s'explique par :

- Les charges d'entretien des véhicules pour 129 K€. Les années précédentes, ces montants étaient constatés en charges générales (Voir supra).
- La constatation de créances éteintes (220 500 €) concernant le syndic ABC Immobilier suite à la clôture pour insuffisance d'actif de la procédure de liquidation judiciaire ouverte à son encontre (délibération du 15 octobre 2020).

2.2 Les recettes réelles de fonctionnement

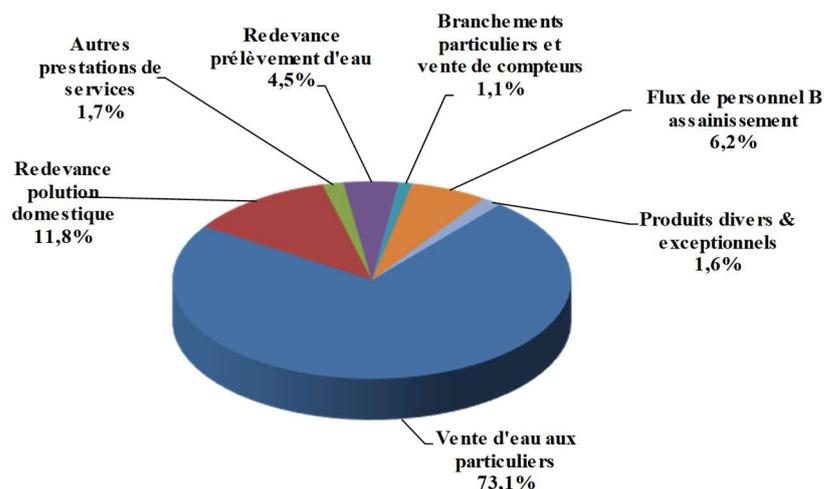
Pour l'exercice 2020 elles s'élèvent à 10 987 554 €.

Recettes réelles de fonctionnement	2019	2020	Evolution
Vente d'eau aux particuliers	7 868 230,97 €	8 026 202,77 €	157 971,80 €
Redevance pollution domestique	1 269 057,84 €	1 300 336,63 €	31 278,79 €
Autres prestations de services	168 350,20 €	185 382,90 €	17 032,70 €
Redevance prélèvement d'eau	482 672,61 €	487 923,39 €	5 250,78 €
Branchements particuliers	120 385,17 €	105 850,48 €	-14 534,69 €
Vente compteurs	23 549,70 €	17 728,80 €	-5 820,90 €
Vente d'eau industrielle	9 341,20 €	2 820,00 €	-6 521,20 €
Remb. Personnel B. Assainissement	546 161,00 €	682 274,00 €	136 113,00 €
Produits divers & exceptionnels	71 655,42 €	33 424,39 €	-38 231,03 €
Reprises sur provisions	72 000,00 €	145 611,00 €	73 611,00 €
TOTAL	10 631 404,11 €	10 987 554,36 €	356 150,25 €

L'augmentation des recettes réelles de fonctionnement de 356 K€ s'explique par :

- L'augmentation de 294 K€ des produits liés à l'activité du service (vente d'eau, redevances). Le produit de l'activité du service « vente d'eau » progresse de 2%.
- L'augmentation de 136 K€ des recettes liées au remboursement par le budget annexe assainissement des charges mutualisées entre les deux services (personnel, affranchissement...).

Répartition des recettes réelles de fonctionnement 2020



Abonnement et ventes d'eau :

Aucune modification de tarif n'a été appliquée en 2020 sur la part fixe et les volumes consommés.

Les produits liés à l'activité du service sont en progression de 2%.

	2019	2020	Evolution
Abonnements vente d'eau (Part fixe)	1 176 628,21 €	1 243 089,72 €	66 461,51 €
Vente d'eau aux abonnés (Part variable)	6 691 602,76 €	6 783 113,05 €	91 510,29 €
Total	7 868 230,97 €	8 026 202,77 €	157 971,80 €

Bilan de la section d'exploitation

Définitions du solde de gestion courante, de l'épargne brute et de l'épargne nette.

	CA 2019	CA 2020
- recettes de gestion courantes	10 520 772,27	10 808 519,82
- dépenses de gestion courantes	6 988 655,96	6 896 123,39
= solde de gestion courante	3 532 116,31	3 912 396,43
- recettes réelles de fonctionnement	10 631 404,11	10 987 554,36
- dépenses réelles de fonctionnement	7 523 640,16	7 341 328,21
= Epargne brute	3 107 763,95	3 646 226,15
- Remboursement du capital de la dette	1 861 256,48	1 554 626,58
= Epargne nette	1 246 507,47	2 091 599,57

L'activité du budget annexe de l'Eau a permis de dégager une épargne nette de 2 091 K€ pour financer les dépenses d'équipement, en progression de 68% par rapport à 2019. L'amélioration de l'épargne nette est

Objet : Compte Administratif 2020 de Grand Belfort : Budget Principal, Budgets Annexes Eau, Assainissement, zone artisanale Senarmont et zone artisanale Les Errues

permise par la combinaison de l'augmentation de l'épargne brute (fruit d'une hausse des recettes d'exploitation et d'une légère diminution des charges) et de la diminution du montant du capital de la dette à rembourser.

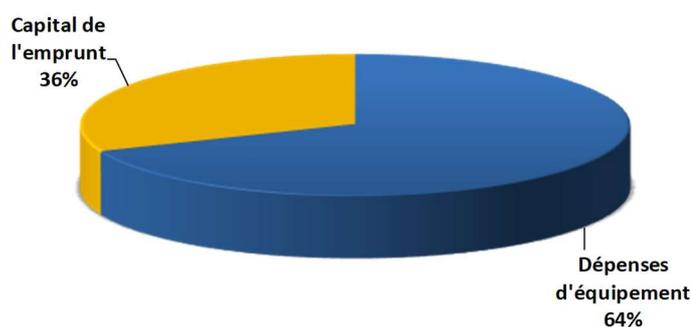
3. La section d'investissement

3.1 Les dépenses d'investissement

Pour l'exercice 2020, elles s'élèvent à 4 971 309 €. Elles sont en légère diminution par rapport à 2019, en raison de la baisse du capital des emprunts à rembourser.

	2019	2020	Evolution
Dépenses d'équipement	3 326 966,57 €	3 416 683,19 €	89 716,62 €
Capital de l'emprunt	1 861 256,48 €	1 554 626,58 €	-306 629,90 €
TOTAL	5 188 223,05 €	4 971 309,77 €	-216 913,28 €

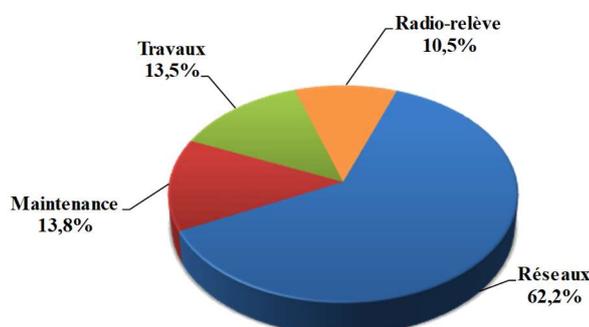
Dépenses réelles d'investissement 2020



Les dépenses d'équipement d'un montant total de 3 416 683 € sont réparties de la manière suivante :

	2020
Réseaux	2 125 642,69 €
Maintenance	470 900,39 €
Travaux	460 225,77 €
Radio-relève	359 914,34 €
TOTAL	3 416 683,19 €

Le programme d'investissement 2020 s'est porté sur l'amélioration de la qualité des réseaux d'eau potable et la maintenance des bâtiments et équipements connexes.



3.2 Les recettes d'investissement

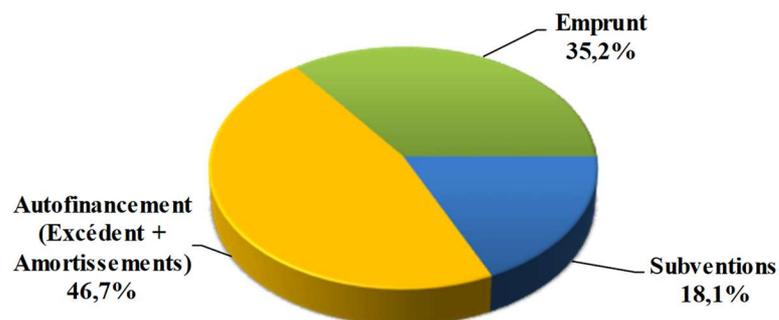
Pour 2020, elles s'élèvent à 5 480 088 € soit une augmentation de 325 K€ par rapport à 2019.

- L'autofinancement constitue la principale ressource d'investissement de la collectivité (2,5 M€).

- Le niveau des subventions perçues de l'Agence de l'Eau est en nette amélioration par rapport à 2019.
- Le financement a été complété par un recours à l'emprunt d'un niveau équivalent à celui de 2019.

Financement de l'investissement	2019	2020	Evolution
Subventions	256 456,00 €	993 647,00 €	737 191,00 €
Autofinancement (Excédent + Amortissement)	3 008 045,96 €	2 556 441,39 €	-451 604,57 €
Emprunt	1 900 000,00 €	1 930 000,00 €	30 000,00 €
TOTAL	5 164 501,96 €	5 480 088,39 €	315 586,43 €

Financement des investissements 2020

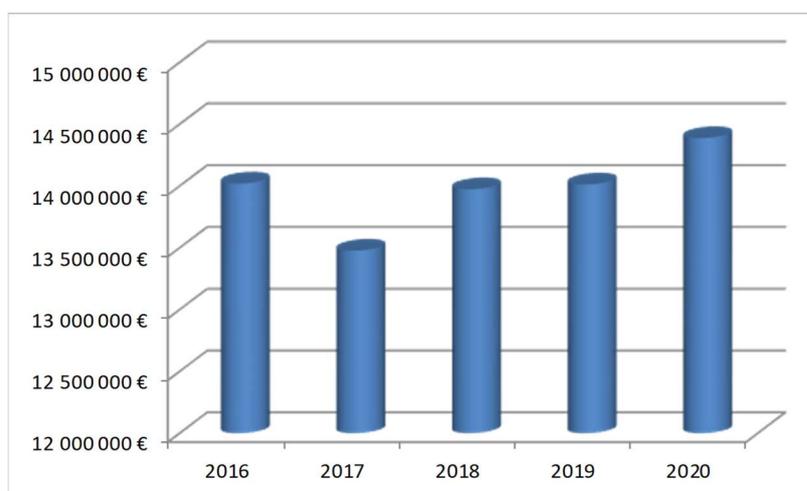


4. La dette

4.1 L'encours de la dette :

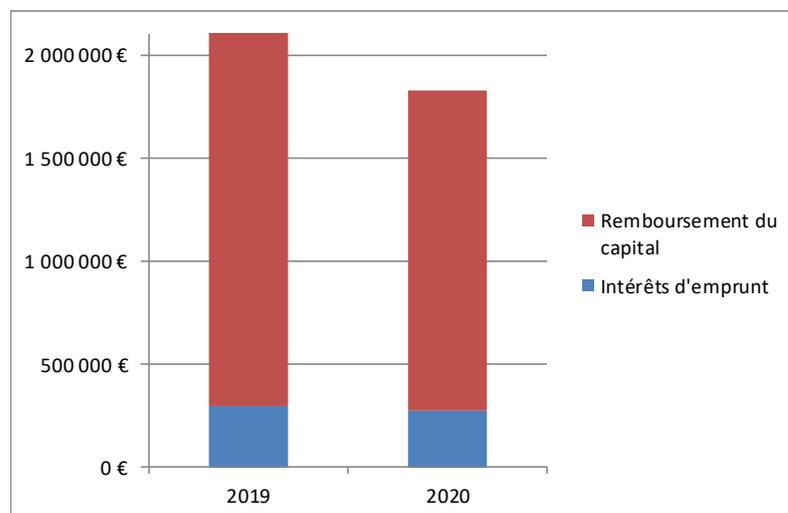
	2016	2017	2018	2019	2020
Evolution de l'encours de la dette au 31 décembre	14 019 037 €	13 476 194 €	13 972 701 €	14 011 445 €	14 386 816 €

Le niveau de l'encours de la dette est stabilisé depuis fin 2016 à hauteur de 14 M€.



4.2 La charge de la dette :

	2019	2020
Intérêts d'emprunt	295 117 €	271 339 €
Remboursement du capital	1 861 256 €	1 554 627 €
Charge de la dette	2 156 373 €	1 825 966 €



Le montant des intérêts de la dette baisse de 8% notamment en raison des montants souscrits limités et à l'impact des faibles taux actuels.

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Le budget annexe de l'Assainissement n'a pas connu de modification de son périmètre d'intervention en 2020.

1. La détermination du résultat 2020

1.1 L'équilibre général

	CA 2019	CA 2020	Evolution
Recettes réelles d'exploitation	10 159 380,03 €	10 321 005,00 €	161 624,97 € 1
Redevance assainissement collectif	7 660 233,66 €	7 763 384,06 €	103 150,40 €
Part fixe	564 350,82 €	554 912,91 €	-9 437,91 €
Autres recettes	1 282 733,67 €	1 331 621,11 €	48 887,44 €
dont : Subventions et primes d'épuration	523 470,23 €	407 485,49 €	-115 984,74 €
Spanc	77 356,03 €	97 043,10 €	19 687,07 €
Branchements, raccordements	274 055,82 €	316 799,76 €	42 743,94 €
Remboursement de frais de personnel	198 714,00 €	99 976,00 €	-98 738,00 €
Autres prestations	155 022,99 €	216 910,04 €	61 887,05 €
Produits de gestion courantes	3,62 €	4 516,38 €	4 512,76 €
Dépotage	37 130,97 €	37 147,75 €	16,78 €
Produits exceptionnels	16 980,01 €	151 742,59 €	134 762,58 €
Redevance modernisation réseaux	652 061,88 €	671 086,92 €	19 025,04 €
Recettes d'ordre d'exploitation	882 035,00 €	892 548,00 €	10 513,00 € 2
Reprise du résultat d'exploitation N-1	578 992,39 €	890 344,82 €	311 352,43 € 3
Dépenses réelles d'exploitation	7 628 664,15 €	8 260 189,79 €	631 525,64 € 4
Charges à caractère général	3 204 876,74 €	2 994 776,14 €	-210 100,60 €
dont SPANC	117 060,57 €	20 461,40 €	-96 599,17 €
Reversement à l'Agence de l'Eau	471 862,00 €	511 454,00 €	39 592,00 €
Charges de personnel	3 024 999,40 €	3 412 008,23 €	387 008,83 €
Charges de gestion courantes	162 018,94 €	643 459,68 €	481 440,74 €
Charges financières	630 450,76 €	564 210,18 €	-66 240,58 €
Charges exceptionnelles	134 456,31 €	134 281,56 €	-174,75 €
Dépenses d'ordre d'exploitation	2 285 981,24 €	2 496 327,23 €	210 345,99 € 5
Résultat d'exploitation	1 705 762,03 €	1 347 380,80 €	-358 381,23 € 6 = 1+2+3-4-5
Recettes réelles d'investissement	2 821 889,03 €	4 200 477,67 €	1 378 588,64 € 7
Recettes propres d'investissement	1 421 889,03 €	1 665 222,50 €	243 333,47 €
Dont Subventions d'investissement	341 060,50 €	520 027,00 €	178 966,50 €
Dont FCTVA	1 055 342,67 €	292 219,84 €	-763 122,83 €
Emprunts réalisés	1 400 000,00 €	2 535 255,17 €	1 135 255,17 €
Recettes d'ordre d'investissement	2 285 981,24 €	2 602 832,13 €	316 850,89 € 8
Reprise du résultat d'investissement N-1	2 484 656,77 €	128 568,61 €	-2 356 088,16 € 9
Dépenses réelles d'investissement	6 581 923,43 €	4 702 974,79 €	-1 878 948,64 € 10
Remboursement de la dette (hors refin.)	2 223 685,36 €	2 120 308,75 €	-103 376,61 €
Dépenses d'équipement	4 277 926,03 €	2 582 666,04 €	-1 695 259,99 €
Autres immobilisation financière	40 157,04 €	0,00 €	-40 157,04 €
Autres	40 155,00 €	0,00 €	-40 155,00 €
Dépenses d'ordre d'investissement	882 035,00 €	999 052,90 €	117 017,90 € 11
Solde d'exécution d'investissement	128 568,61 €	1 229 850,72 €	1 101 282,11 € 12=7+8+9-10-11

1.2 Le résultat de l'exercice 2020

Recettes de fonctionnement	12 103 897,82 €	}	solde d'exécution en fonctionnement	1 347 380,80 €
Dépenses de fonctionnement	10 756 517,02 €			
Recettes d'investissement	6 931 878,41 €	}	solde d'exécution en investissement	1 229 850,72 €
Dépenses d'investissement	5 702 027,69 €			
Restes à réaliser en recettes	249 686,00 €	}	solde des restes à réaliser	-1 153 645,05 €
Restes à réaliser en dépenses	1 403 331,05 €			
Solde d'exécution global				1 423 586,47 €

Le compte administratif 2020 présente un excédent global de clôture de 1 423 586,47 € au titre du budget annexe de l'assainissement. L'affectation des résultats 2020 fera l'objet d'une délibération spécifique.

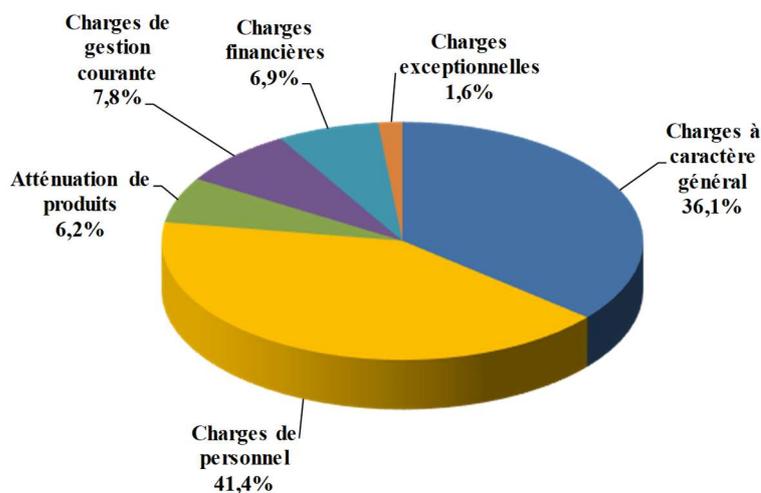
2. La section de fonctionnement

2.1 Les dépenses réelles de fonctionnement

Pour 2020, elles s'élèvent à 8 260 189 € en augmentation de 631 K€ par rapport à 2019 (+ 8,28%).

Dépenses réelles de Fonctionnement	2019	2020	Evolution
Charges à caractère général	3 204 876,74 €	2 994 776,14 €	-210 100,60 €
Charges de personnel	3 024 999,40 €	3 412 008,23 €	387 008,83 €
Agence de l'Eau : modernisation du réseau de collecte	471 862,00 €	511 454,00 €	39 592,00 €
Autres charges de gestion courante	162 018,94 €	643 459,68 €	481 440,74 €
Charges financières	630 450,76 €	564 210,18 €	-66 240,58 €
Charges exceptionnelles	134 456,31 €	134 281,56 €	-174,75 €
<i>dont : Annulation de titres sur exercice antérieur</i>	95 599,67 €	128 994,56 €	33 394,89 €
<i>Subvention Burkina Fasso</i>	20 000,00 €	5 287,00 €	-14 713,00 €
TOTAL	7 628 664,15 €	8 260 189,79 €	631 525,64 €
Dont SPANC	117 060,57 €	20 461,40 €	-96 599,17 €

Répartition des dépenses de fonctionnement 2020 hors SPANC



Les charges à caractère général diminuent de 210 K€ entre 2019 et 2020.

- Augmentation de la participation du budget annexe de l'assainissement aux charges générales de la collectivité (+ 108 K€).

- Augmentation du coût de transport et de traitement des boues (+ 90 K€).
- Frais d'honoraires lié au remboursement par l'Etat de la Taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité (+ 24 K€).
- Diminution des dépenses de fluides (- 49 K€).
- A la demande de la DGFIP, l'entretien des véhicules du service (- 380 K€) a été comptabilisé en charges de gestion courantes (chapitre 65). Sans cette modification, les charges générales seraient en progression de + 170 K€

Répartition des charges à caractère général :

	2019	2020	Evolution
Fluides	930 086,86 €	881 099,94 €	-48 986,92 €
Participation au budget général (flux)	567 149,87 €	626 192,00 €	59 042,13 €
Transport et traitement des boues	529 778,43 €	714 368,84 €	184 590,41 €
Charges diverses	401 959,40 €	354 397,53 €	-47 561,87 €
Entretien des véhicules (SMGPAP) et du matériel	366 125,59 €	626,18 €	-365 499,41 €
Produits de traitement	210 300,71 €	226 378,94 €	16 078,23 €
Fournitures diverses	74 366,17 €	75 093,88 €	727,71 €
Contrats de maintenance et de gérance	106 116,32 €	87 814,97 €	-18 301,35 €
Remboursement au budget annexe eau (flux)	18 993,39 €	28 803,86 €	9 810,47 €
TOTAL	3 204 876,74 €	2 994 776,14 €	-210 100,60 €

Les charges de personnel progressent de 387 K€ entre 2019 et 2020.

Cette progression s'explique par l'augmentation du flux de remboursement des frais de personnel au budget annexe de l'eau.

Les autres charges de gestion courante progressent de 481 K€ entre 2019 et 2020.

Cette évolution s'explique par :

- Les charges d'entretien des véhicules du service (+ 379 K€). Les années précédentes, ces montants étaient constatés en charges générales (Voir supra).
- La constatation de créances éteintes (227 447 €) concernant le syndic ABC Immobilier suite à la clôture pour insuffisance d'actif de la procédure de liquidation judiciaire ouverte à son encontre (délibération du 15 octobre 2020).

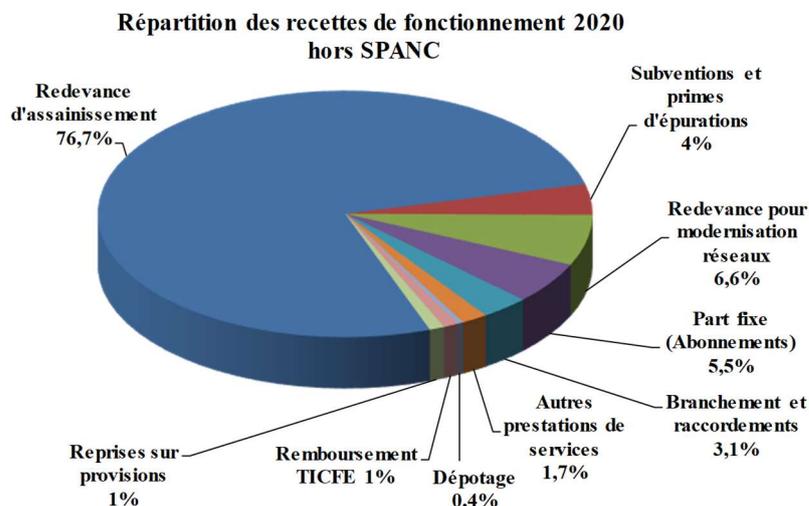
2.2 Les recettes réelles de fonctionnement

Pour 2020, elles s'élèvent à 10 321 005 €, en progression de 161 K€ (+ 1,59%).

Recettes réelles de fonctionnement	2019	2020	Evolution
Redevance d'assainissement	7 660 233,66 €	7 763 384,06 €	103 150,40 €
Subventions et primes d'épurations	523 470,23 €	407 485,49 €	-115 984,74 €
Redevance pour modernisation réseaux	652 061,88 €	671 086,92 €	19 025,04 €
Part fixe (Abonnements)	564 350,82 €	554 912,91 €	-9 437,91 €
Redevance d'assainissement non collectif SPANC, autres produits	276 070,03 €	197 019,10 €	-79 050,93 €
Branchement et raccordements	274 055,82 €	316 799,76 €	42 743,94 €
Autres prestations de services	94 006,62 €	172 973,01 €	78 966,39 €
Dépotage	37 130,97 €	37 147,75 €	16,78 €
Remboursement TICFE	0,00 €	101 196,00 €	101 196,00 €
Reprise sur provisions impayés	78 000,00 €	99 000,00 €	21 000,00 €
TOTAL	10 159 380,03 €	10 321 005,00 €	161 624,97 €

Cette évolution s'explique par :

- Une légère hausse (+ 1%) des produits d'exploitation du réseau (voir infra)
- Le remboursement par l'Etat de la Taxe Intérieur sur la Consommation Finale d'Electricité versées en 2017 pour des installations qui auraient dû être exonérées pour un montant de 101 196 €.
- Le remboursement par le SMGPAP d'un trop-perçu sur les participation 2019 de 46 519 €.



Les recettes liées à l'activité du service assainissement :

Aucune modification de tarif n'a été appliquée en 2020 sur la part fixe et la redevance d'assainissement.

Les évolutions des produits d'exploitations constatées sont très faibles (+ 1%). Elles correspondent principalement à des régularisations sur la facturation des usagers. Elles sont insuffisantes pour couvrir la hausse des charges.

	2019	2020	Evolution
Part fixe assainissement	564 350,82 €	554 912,91 €	-9 437,91 €
Redevances d'Assainissement collectif	7 660 233,66 €	7 763 384,06 €	103 150,40 €
Total	8 224 584,48 €	8 318 296,97 €	93 712,49 €

Bilan de la section d'exploitation

Définitions du solde de gestion courante, de l'épargne brute et de l'épargne nette.

	CA 2019	CA 2020
recettes de gestion courantes	10 064 400,02	10 070 262,41
- dépenses de gestion courantes	6 863 757,08	7 561 698,05
= solde de gestion courante	3 200 642,94	2 508 564,36
recettes réelles de fonctionnement	10 159 380,03	10 321 005,00
- dépenses réelles de fonctionnement	7 628 664,15	8 260 189,79
= Epargne brute	2 530 715,88	2 060 815,21
- Remboursement du capital de la dette	2 223 685,36	2 120 308,75
= Epargne nette	307 030,52	-59 493,54

En 2020, l'épargne nette issue de l'activité du budget de l'assainissement est négative.

3. La section d'investissement

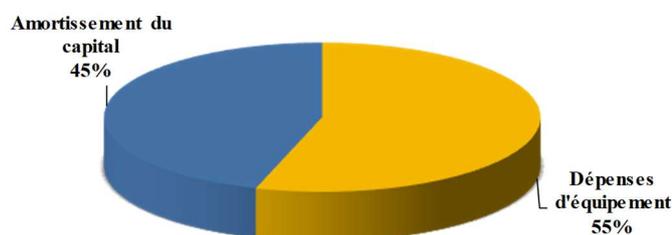
3.1 Les dépenses réelles d'investissement

En 2020, hors reports, les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 4 702 974 €, en recul par rapport à 2019 en raison de la crise sanitaire qui a ralenti l'exécution des chantiers.

Le remboursement du capital de l'emprunt représente 2,1 M€, soit près de la moitié des dépenses réelles de la section.

	2019	2020	Evolution
Dépenses d'équipement	4 277 926,03 €	2 582 666,04 €	-1 695 259,99 €
Capital de l'emprunt	2 223 685,36 €	2 120 308,75 €	-103 376,61 €
SPANC : Créances sur des particuliers	40 157,04 €	0,00 €	-40 157,04 €
Autres dépenses	40 155,00 €	0,00 €	-40 155,00 €
TOTAL	6 581 923,43 €	4 702 974,79 €	-1 878 948,64 €

Dépenses d'investissement 2020

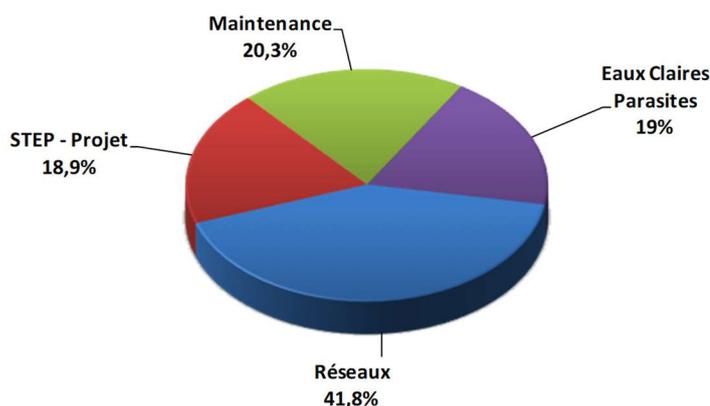


Les principales dépenses d'équipement sont réparties de la façon suivante :

	2020
Réseaux	1 080 060,70 €
Maintenance	523 627,23 €
Eaux Claires Parasites	490 766,97 €
STEP - Projet	488 211,14 €
TOTAL	2 582 666,04 €

Le programme d'équipement réalisé en 2020, dans la continuité des années précédentes, vise à améliorer la qualité de service rendu aux habitants en développant le réseau de collecte et en poursuivant la modernisation des sites de traitement des eaux usées.

Répartition des dépenses d'équipement 2020



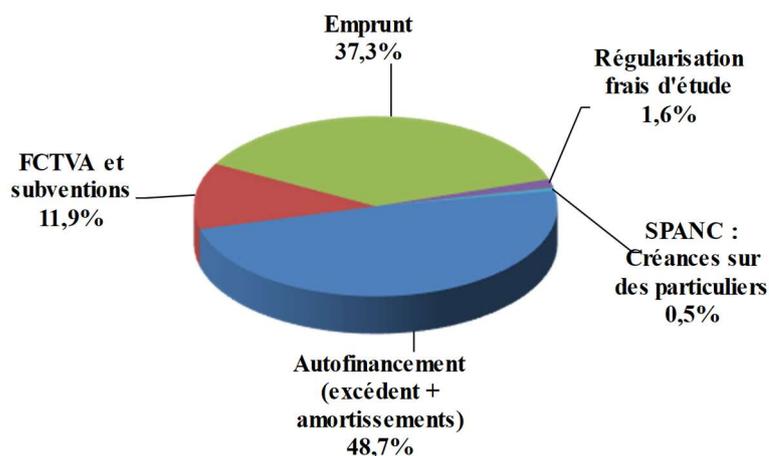
3.2 Les recettes d'investissement

En 2020, hors reports, elles s'élèvent à 6 803 309 € soit une augmentation de près de 1,7 M€ par rapport à 2019.

- L'autofinancement constitue la principale ressource d'investissement de la collectivité (3,3 M€).
- Les autres recettes sont constituées par le FCTVA et par les subventions versées par l'Agence de l'Eau. Le niveau de ces dernières est en constante diminution.
- Le financement est complété par un recours à l'emprunt plus important que lors des exercices précédents (+ 1,1M€).

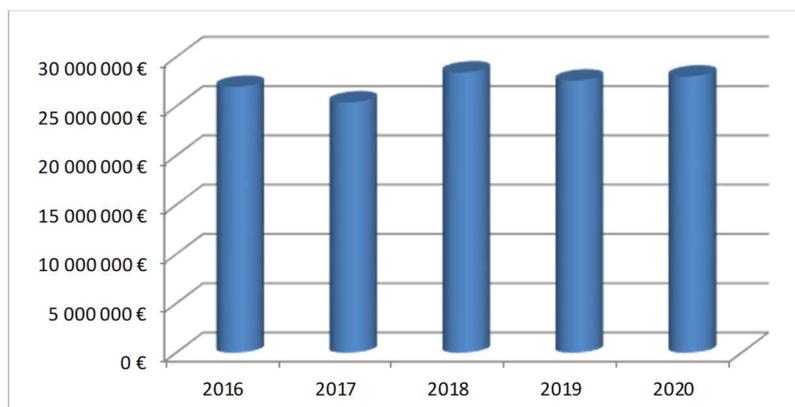
Financement de l'investissement	2019	2020	Evolution
Autofinancement (excédent + amortissements)	2 285 981,24 €	3 311 744,44 €	1 025 763,20 €
FCTVA et subventions	1 396 403,17 €	812 246,84 €	-584 156,33 €
Emprunt	1 400 000,00 €	2 535 255,17 €	1 135 255,17 €
Régularisation frais d'étude	0,00 €	106 504,90 €	106 504,90 €
SPANC : Créances sur des particuliers	25 485,86 €	37 558,45 €	12 072,59 €
TOTAL	5 107 870,27 €	6 803 309,80 €	1 695 439,53 €

Financement des investissements 2020



4. La dette

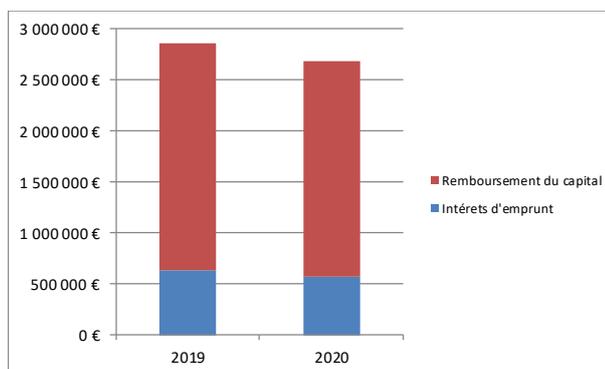
	2016	2017	2018	2019	2020
Evolution de l'encours de la dette au 31 décembre	26 974 224 €	25 399 202 €	28 433 594 €	27 609 909 €	28 024 858 €



La dette se stabilise autour de 28 M€ depuis trois ans.

La charge de la dette :

	CA 2019	CA 2020
Intérêts d'emprunt	630 451 €	564 210 €
Remboursement du capital	2 223 685 €	2 120 309 €
Charge de la dette	2 854 136 €	2 684 519 €



La charge de la dette diminue de 169 K€ d'un exercice sur l'autre. Cette évolution est liée au recours à des emprunts à taux bas.

BUDGET ANNEXE

LOTISSEMENT ARTISANAL SENARMONT

Le récapitulatif général :

	CA 2019	CA 2020	
Recettes réelles de fonctionnement	1,23 €	31 938,49 €	1
Recettes d'ordre de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	2
Résultat de fonctionnement N-1	0,00 €	0,00 €	3
Dépenses réelles de fonctionnement	16 521,80 €	665,84 €	4
Charges à caractère général	16 520,80 €	665,57 €	
Charges de gestion courante	0,00 €	0,27 €	
Dépenses d'ordre de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	5
Résultat de fonctionnement N-1	14 752,08 €	31 272,65 €	6
Solde d'exécution de fonctionnement	-31 272,65 €	0,00 €	7=1+2+3-4-5-6
Recettes d'investissement	0,00 €	0,00 €	8
Résultat d'investissement N-1	0,00 €	0,00 €	9
Dépenses d'investissement	0,00 €	0,00 €	10
Résultat d'investissement N-1	0,00 €	0,00 €	11
Solde d'exécution d'investissement	0,00 €	0,00 €	12=8+9-10-11

Le résultat de l'exercice 2020 :

Recettes de fonctionnement	31 938,49 €	}	Solde d'exécution en fonctionnement	0,00 €
Dépenses de fonctionnement	31 938,49 €			
Recettes d'investissement	0,00 €	}	Solde d'exécution en investissement	0,00 €
Dépenses d'investissement	0,00 €			
Restes à réaliser en recettes	0,00 €	}	Solde des restes à réaliser	0,00 €
Restes à réaliser en dépenses	0,00 €			
			Solde d'exécution global	0,00 €

L'activité 2020 : Après le paiement des dernières factures de viabilisation, le budget annexe a pu être clôturé administrativement par la délibération 20-112 du 15 octobre 2020 constatant un déficit comptable global de 31 938,49 €. Cette somme a été prise en charge par le budget principal.

Le budget sera définitivement clos après l'approbation, par le Conseil communautaire, du compte de gestion de dissolution 2021 transmis par le Comptable public.

BUDGET ANNEXE

LOTISSEMENT ARTISANAL LES ERRUES

Le récapitulatif général :

	CA 2019	CA 2020	
Recettes réelles de fonctionnement	135 000,00 €	0,00 €	1
Recettes d'ordre de fonctionnement	592 556,75 €	599 817,95 €	2
Résultat de fonctionnement N-1	135 256,18 €	0,00 €	3
Dépenses réelles de fonctionnement	11 081,52 €	10 058,13 €	4
Autres charges de gestion courantes	358,39 €	0,00 €	
Charges financières	10 723,13 €	10 058,13 €	
Dépenses d'ordre de fonctionnement	584 106,51 €	591 891,75 €	5
Résultat de fonctionnement N-1	135 256,18 €	2 887,46 €	6
Résultat de fonctionnement	-2 887,46 €	-5 019,39 €	7=1+2+3-4-5-6
Recettes d'investissement	573 383,38 €	581 833,62 €	8
Opérations d'ordre d'investissement	573 383,38 €	581 833,62 €	
Résultat d'investissement N-1	4 116,62 €	0,00 €	9
Dépenses d'investissement	616 833,62 €	624 759,82 €	10
Opérations d'ordre d'investissement	581 833,62 €	589 759,82 €	
Remboursement du capital hors refinancements	35 000,00 €	35 000,00 €	
Résultat d'investissement N-1	0,00 €	39 333,62 €	11
Solde d'exécution d'investissement	-39 333,62 €	-82 259,82 €	12=8+9-10-11

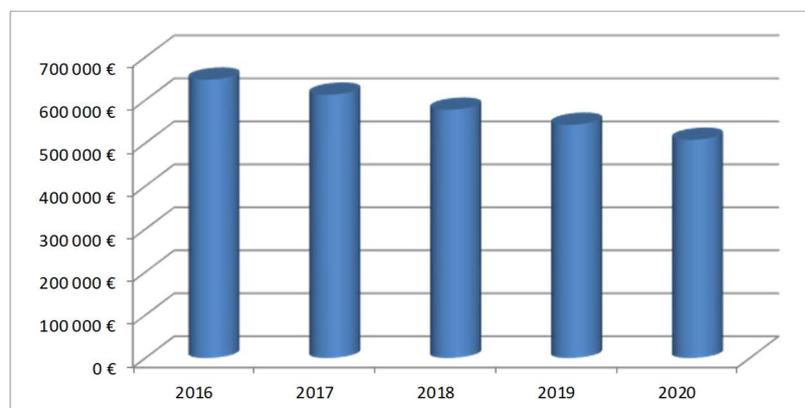
Le résultat de l'exercice 2020 :

Recettes de fonctionnement	599 817,95 €	}	Solde d'exécution en fonctionnement	-5 019,39 €
Dépenses de fonctionnement	604 837,34 €			
Recettes d'investissement	581 833,62 €	}	Solde d'exécution en investissement	-82 259,82 €
Dépenses d'investissement	664 093,44 €			
Restes à réaliser en recettes	0,00 €	}	Solde des restes à réaliser	0,00 €
Restes à réaliser en dépenses	0,00 €			
			Solde d'exécution global	-87 279,21 €

L'affectation du résultat 2020 fera l'objet d'une délibération spécifique.

La dette

	2016	2017	2018	2019	2020
Encours de la dette au 31 décembre	647 500 €	612 500 €	577 500 €	542 500 €	507 500 €



La charge de la dette

	2017	2018	2019	2020
Remboursement du capital de la dette	35 000 €	35 000 €	35 000 €	35 000 €
Intérêts de la dette	12 053 €	11 388 €	10 723 €	10 058 €

L'activité 2020 : Les seules opérations enregistrées en 2020 correspondent à la comptabilisation, réglementaires des stocks de terrains et au remboursement de l'emprunt souscrit pour financer les travaux de viabilisation. Les déficits constatés en section de fonctionnement et d'investissement s'expliquent par l'absence de vente de parcelle depuis l'opération de construction de la Maison de Santé.