

BUDGET PRIMITIF 2021

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHÈSE

SOMMAIRE

I. L'équilibre du budget général 2021 cumulé (général et ordures ménagères).....	3
A. <i>Budget général (Hors ordures ménagères).....</i>	4
a) La section de fonctionnement – Vue par chapitre.....	4
b) La répartition de la section de fonctionnement par fonction (unité d'analyse / service).....	4
c) La section d'investissement.....	19
B. <i>Budget des ordures ménagères.....</i>	20
a) La section de fonctionnement – Vue par chapitre.....	20
b) La section d'investissement – Vue par chapitre.....	21
II. Les budgets annexes.....	22
A. <i>Budget annexe des transports urbains.....</i>	22
a) L'équilibre du budget.....	22
b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre.....	22
c) La section d'investissement – Vue par chapitre.....	23
B. <i>Budget annexe de l'assainissement collectif.....</i>	24
a) L'équilibre du budget.....	24
b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre.....	24
c) La section d'investissement – Vue par chapitre.....	25
C. <i>Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC).....</i>	26

Après le rapport d'orientation budgétaire présenté lors de la séance du conseil communautaire du 25 novembre 2020, le budget primitif 2021 concrétise les orientations de l'agglomération.

Cette note explicative a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M14 et M4). Le budget de l'agglomération est composé du budget général qui comprend les ordures ménagères et des budgets annexes (transports urbains, assainissement collectif et non collectif).

Les comparaisons effectuées dans cette note, avec le budget précédent, se font à partir du budget cumulé 2020 (budget + décisions modificatives + virements internes + restes à réaliser n-1).

I. L'équilibre du budget général 2021 cumulé (général et ordures ménagères)

BUDGET PRIMITIF		Budget général	Budget OM
Section de fonctionnement	2021	2021	2021
Dépenses	47 694 K€	38 500 K€	9 194 K€
<i>dont crédits réels</i>	45 236 K€	36 572 K€	8 664 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	2 458 K€	1 927 K€	531 K€
Recettes	47 694 K€	39 635 K€	8 059 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	K€	K€	0 K€
<i>dont crédits réels</i>	47 665 K€	39 609 K€	8 056 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	29 K€	26 K€	3 K€
Section d'investissement	2021	2021	2021
Dépenses	5 534 K€	4 902 K€	631 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>		K€	0 K€
<i>dont crédits réels</i>	5 505 K€	4 876 K€	629 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	29 K€	26 K€	3 K€
Recettes	5 534 K€	4 717 K€	816 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€	K€	0 K€
<i>dont crédits réels</i>	3 076 K€	2 790 K€	286 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	2 458 K€	1 927 K€	531 K€
BUDGET TOTAL	53 227 K€		

Le budget 2021 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 47 694K€ et en section d'investissement à hauteur de 5 534K€. Le montant global est de 53 227K€. Il est à noter que ce budget n'intègre pas les résultats et les restes à réaliser 2020 compte tenu que son vote intervient avant le vote du compte administratif 2020.

Le budget des ordures ménagères est compris dans le budget général. Pour une meilleure visibilité, il est proposé de les analyser séparément.

A. Budget général (Hors ordures ménagères)

a) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	Total budget 2020	Budget 2021	Evol. En %	Evol. En €
Recettes				
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	170,0 K€	268,5 K€	57,9%	98,5 K€
70 - PRODUITS DE SERVICES	4 709,1 K€	4 665,2 K€	-0,9%	-43,9 K€
73 - IMPOTS ET TAXES	29 051,5 K€	28 446,9 K€	-2,1%	-604,5 K€
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	6 418,1 K€	5 564,6 K€		-853,5 K€
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	491,0 K€	480,9 K€	-2,1%	-10,2 K€
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	300,0 K€	183,0 K€	-39,0%	-117,0 K€
Total Recettes	41 139,7 K€	39 609,1 K€	-3,7%	-1 530,6 K€
Dépense				
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 505,6 K€	7 568,0 K€	0,8%	62,5 K€
012 - CHARGES DE PERSONNEL	17 648,9 K€	17 689,1 K€		40,2 K€
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	9 514,0 K€	9 493,8 K€	-0,2%	-20,2 K€
022 - DEPENSES IMPREVUES		125,0 K€		125,0 K€
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 310,3 K€	1 324,0 K€	1,0%	13,7 K€
66 - CHARGES FINANCIERES	214,5 K€	191,0 K€	-11,0%	-23,5 K€
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	205,7 K€	141,6 K€	-31,2%	-64,1 K€
68 - DOT. AUX PROVISIONS	40,0 K€	40,0 K€	0,0%	0,0 K€
Total Dépense	36 439,0 K€	36 572,5 K€	0,4%	133,5 K€

Les recettes de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2021 à 39 609K€. Elles baissent de 3.7% par rapport au budget 2020, soit en valeur absolue une baisse de 1 530K€.

Les dépenses de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2021 à 36 572.5K€. Elles augmentent de 0.4% par rapport au budget 2020, soit en valeur absolue une hausse de 133.5K€.

L'analyse détaillée par fonction (unité d'analyse) permet d'expliquer les évolutions des dépenses et des recettes.

b) La répartition de la section de fonctionnement par fonction (unité d'analyse / service)

	Dépenses		Recettes	
	Budget 2021	Répart.	Budget 2021	Répart.
Attribution de compensation, DSC, FPIC, FNGIR...	9 204 K€	25,2%	0 K€	0,0%
0 - Administration générale (Dépenses et recettes non réparties...)	6 291 K€	17,2%	33 950 K€	85,7%
1 - Salubrité publique (CRIIRAD, ASDA)	132 K€	0,4%	6 K€	0,0%
3 - Culture (conservatoire, bibliothèque, théâtre...)	4 979 K€	13,6%	862 K€	2,2%

	Dépenses		Budget 2021	Répart.
	Budget 2021	Répart.		
4 - Sport et jeunesse (Gymnases, stades, piscines, ALSH, périscolaire, base de loisirs)	8 951 K€	24,5%	2 559 K€	6,5%
5 - Interventions sociales (Aire d'accueil, REMAID, Mission locale....)	232 K€	0,6%	66 K€	0,2%
6 - Famille (Crèches et garderies)	4 082 K€	11,2%	1 744 K€	4,4%
7 - Logements	202 K€	0,6%	0 K€	0,0%
8 - Aménagement et services urbains (SIG, TIC, SMBRJ, dével.durable, instruction des permis, PLUI, gestion des digues)	996 K€	2,7%	5 K€	0,0%
9 - Economie (SCOT, TEPOS, agriculture, tourisme...)	1 503 K€	4,1%	416 K€	1,1%
Total	36 572 K€	100%	39 609 K€	100%

Chaque unité d'analyse est détaillée dans les paragraphes ci-dessous :

ATTRIBUTION DE COMPENSATION, DSC, FPIC, FNGIR...

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses					
014	- ATTENUATIONS DE PRODUITS	9 204,0 K€	9 183,8 K€	-20,2 K€	-0,2%
	739113 - Reversements conventionnels de	34,5 K€	34,5 K€	0,0 K€	0,0%
	73921 - Attributions de compensation	7 325,8 K€	7 324,5 K€	-1,3 K€	-0,02%
	73922 - Dotations de solidarite communautaire	280,0 K€	280,0 K€	0,0 K€	0,0%
	73923 - Reversements sur fngir	889,7 K€	889,7 K€	0,0 K€	0,0%
	73925 - FPIC	673,9 K€	655,0 K€	-18,9 K€	-2,81%
Total Dépenses		9 204,0 K€	9 183,8 K€	-20,2 K€	-0,22%

Fonction 0 – ADMINISTRATION GENERALE (Dépenses et recettes non réparties)

➤ Détail fonction 0 – Moyens généraux

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 421,3 K€	1 366,4 K€	-54,9 K€	-3,9%
	Taxes foncières	25,9 K€	27,0 K€	1,1 K€	4,0%
	Charges et Locations mobilières et immobilières (MSP, services communs...)	339,6 K€	347,2 K€	7,6 K€	2,2%
	Frais de nettoyage des locaux	26,6 K€	27,0 K€	0,4 K€	1,5%
	Prime d'assurance (Biens et flotte auto.)	47,0 K€	48,0 K€	1,0 K€	2,1%
	Services partagés (ville vers Agglo)	403,0 K€	400,0 K€	-3,0 K€	-0,7%
	Affranchissement et télécommunication	37,1 K€	37,7 K€	0,6 K€	1,6%
	Cotisations (Présidents de la Drôme, ADCF...)	10,8 K€	11,4 K€	0,6 K€	5,1%
	Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique	29,0 K€	3,5 K€	-25,5 K€	-87,9%
	Formations et frais de mission	90,3 K€	94,9 K€	4,6 K€	5,1%
	Communication (Prise de vues, film, annonces...)	54,6 K€	54,6 K€	0,0 K€	0,0%
	Fluides et entretien des bâtiments	72,6 K€	96,6 K€	24,0 K€	33,0%
	Divers (carburants, fournitures administratives, maintenance matériel...)	284,8 K€	218,5 K€	-66,2 K€	-23,3%

Dépenses	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
012 - CHARGES DE PERSONNEL	3 729,2 K€	3 910,0 K€	180,8 K€	4,9%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	25,0 K€	25,0 K€	0,0 K€	0,0%
Créances admises en non-valeur	25,0 K€	25,0 K€	0,0 K€	0,0%
66 - CHARGES FINANCIERES	214,5 K€	191,0 K€	-20,0 K€	-7,7%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	78,2 K€	46,0 K€	-32,2 K€	-41,2%
68 - PROVISION POUR DEPRECIATION	40,0 K€	40,0 K€	0,0 K€	0,0%
022 - DEPENSES IMPREVUES	0,0 K€	125,0 K€	125,0 K€	100,0%
Total Dépenses	5 508,2 K€	5 696,8 K€	188,6 K€	3,4%

Les dépenses de fonctionnement sont en hausse de 3.4% par rapport au budget 2020. L'évolution s'explique par :

- la baisse des charges financières ;
- l'augmentation des charges de personnel sous l'effet du GVT (glissement vieillesse technicité) et des mobilités avec notamment la constitution d'une direction générale commune avec celle de la Ville de Montélimar portée par l'Agglomération ainsi que l'arrivée d'un agent chargé de l'attractivité du territoire et la valorisation de l'image
- l'inscription de 125K€ en dépenses imprévues notamment liées à la crise sanitaire.

Recettes	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	170,0 K€	160,2 K€	-9,8 K€	-5,8%
70 - PRODUITS DE SERVICES (Redevance photovoltaïque, charges syndicats)	33,0 K€	39,6 K€	6,6 K€	19,9%
73 - IMPOTS ET TAXES	28 724,8 K€	28 120,2 K€	-604,5 K€	-2,1%
73111 - Taxes foncières et d'habitation	21 567,8 K€	22 398,0 K€	830,1 K€	3,8%
73112 - CVAE	4 802,0 K€	3 394,0 K€	-1 407,9 K€	-29,3%
73113 - Taxe sur les surfaces commerciales	1 156,0 K€	1 117,9 K€	-38,1 K€	-3,3%
73114 - IFER	1 135,6 K€	1 146,9 K€	11,4 K€	1,0%
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés (RC)	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0%
7321 - Attribution de compensation	63,4 K€	63,4 K€	0,0 K€	0,0%
74 - DOTATIONS ET SUBVENTIONS	6 158,4 K€	5 368,7 K€	-789,7 K€	-12,8%
74124 - Dotation d'intercommunalité	1 102,2 K€	1 212,7 K€	110,5 K€	10,0%
74126 - Dotation de compensation	4 048,0 K€	3 975,3 K€	-72,7 K€	-1,8%
Etat - Compensations exonérations	1 008,1 K€	180,7 K€	-827,4 K€	-82,1%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION (Loyers syndicats, redevance SAFER)	46,3 K€	40,0 K€	-6,3 K€	-13,5%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	182,2 K€	183,0 K€	0,8 K€	0,4%
Total Recettes	35 314,6 K€	33 911,7 K€	-1 402,9 K€	-2,8%

Comme indiqué dans le rapport d'orientation budgétaire, les taux d'imposition n'augmenteront pas en 2021.

L'année 2020 était la dernière année de perception de la taxe d'habitation sur les résidences principales. À partir de 2021, celle-ci sera affectée directement à l'État et l'agglomération bénéficiera du nouveau panier de ressources, à savoir une part de la TVA versée par l'Etat pour neutraliser l'impact de la réforme.

TH et TVA	Bases nettes de TH			
		Evol.		
	dont bases nettes residences secondaires		5 461 864	5 461 864
	dont bases nettes hors residences secondaires		91 704 136	
	Taux de TH		9,44%	9,44%
	Produit de TH total		9 172 470	515 600
	dont produit de TH residences secondaires		515 600	515 600
	dont produit de TH hors residences secondaires		8 656 870	0
	Compensation d'exonerations de TH		805 606	0
	Produit de TVA			9 462 476
	Evol.			
Produit total TH et TVA		9 978 076	9 978 076	
Evol.			0,0%	

		2020	2021
Taxe Foncière	Base	100 454 000	101 458 540
	Taux	1,65%	1,65%
	Produit	1 657 491	1 674 066
		Evol.	
Taxe Foncière non bâtie	Base	1 527 000	1 519 365
	Taux	2,75%	2,75%
	Produit	41 993	41 783
		Evol.	
CFE	Base	40 969 000	41 173 845
	Taux	25,69%	25,69%
	Produit	10 524 936	10 577 561
		Evol.	
TAFNB	Produit	127 112	126 476
Sous total		22 329 608	22 397 962

0,3%

CVAE	Produit	4 848 634	3 394 044
	Evol.		-30,0%
TASCOM	Produit	1 112 303	1 117 865
	Evol.		0,5%
IFER	Produit	1 135 579	1 146 935
	Evol.		1,0%

Total Général		29 426 124	28 056 805
----------------------	--	-------------------	-------------------

-4,7%

Les bases d'imposition 2021 seront notifiées par les services des impôts fin mars. Le budget est donc préparé avec des hypothèses d'évolution et d'impact de la crise sanitaire sur la fiscalité professionnelle notamment sur le montant de la CVAE.

L'estimation de la DGF 2021 est effectuée en prenant en compte (CIF, potentiel fiscal, revenu moyen...). Néanmoins, une estimation de population de +0.5% est retenue dans le calcul.

Pour rappel, depuis 2019, le montant de la contribution au redressement des comptes publics (-2,3M€) est déduit directement sur la dotation de base et de péréquation. La dotation de compensation, quant à elle, est écrêtée, chaque année, afin de permettre de financer la croissance démographique et la péréquation (DSU, DSR...).

La DGF 2021 est estimée à 5 194K€, soit 75.5€/habitant, en hausse de 0,2% par rapport à 2020.

	2018	2019	2020	BP 2021
Population DGF	67 570	68 027	68 449	68 791
<i>Evolution</i>	2,1%	0,7%	0,6%	0,5%
Dotation de base	1 094 K€	456 K€	487 K€	508 K€
Dotation de péréquation	2 106 K€	880 K€	947 K€	990 K€
Garantie d'évolution				
Dotation d'intercommunalité brute	3 199 K€	1 336 K€	1 434 K€	1 498 K€
Variation	-70 K€	-1 863 K€	98 K€	64 K€
Ecrêtement		-340 K€	-332 K€	-279 K€
Contribution au redressement des comptes publics				
CRCP cumulée	-2 301 K€			
Dotation d'intercommunalité	899 K€	996 K€	1 102 K€	1 219 K€
<i>Evolution</i>	-7,3%	10,8%	10,7%	10,5%
<i>Evolution / Pop. DGF</i>	-9%	10%	10%	10%
Dotation de compensation	4 228 K€	4 131 K€	4 055 K€	3 976 K€
<i>Evolution</i>	-2,088%	-2,296%	-1,828%	-1,964%
Total DGF	5 127 K€	5 127 K€	5 158 K€	5 194 K€
<i>Evolution</i>	-161 K€	K€	30,9 K€	36,7 K€
DGF / Pop. DGF	75,9 €	75,4 €	75,4 €	75,5 €
<i>Evolution</i>	-5,0%	-0,7%	0,0%	0,2%

➤ Détail fonction 0 – Aéroport

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service	7,4 K€	7,4 K€	0,0 K€	0,2%
Dépenses				
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	30,5 K€	30,5 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses	30,5 K€	30,5 K€	0,0 K€	0,0%
Recettes				
70 - PRODUITS DE SERVICES	25,4 K€	25,4 K€	0,0 K€	0,0 K€
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS	12,5 K€	12,5 K€	0,0 K€	0,0 K€
Total Recettes	37,9 K€	37,9 K€	0,0 K€	0,0 K€

Les recettes regroupent les redevances pour occupation du domaine public et la dotation générale de décentralisation versée par l'Etat.

➤ Détail fonction 0 – Indemnité des élus

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
+ 012 - CHARGES DE PERSONNEL	3,0 K€	1,4 K€	-1,6 K€	-52,3%
+ 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	423,3 K€	431,3 K€	8,0 K€	1,9%
Total Dépenses	426,3 K€	432,8 K€	6,5 K€	1,5%

➤ Détail fonction 0 – Le MAG de l'Agglo

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
+ 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	55,8 K€	79,0 K€	23,2 K€	41,7%
Total Dépenses	55,8 K€	79,0 K€	23,2 K€	41,7%

Ce budget est consacré à la réalisation, l'impression et la distribution du « Mag de l'Agglo ». Le budget 2021 correspond à son niveau habituel sans crise sanitaire.

➤ Détail fonction 0 – Les vœux à la population et Noël des enfants du personnel

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
+ 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	39,4 K€	35,4 K€	-4,0 K€	-10%
Total Dépenses	39,4 K€	35,4 K€	-4,0 K€	-10%

➤ Détail fonction 0 – Subvention AMS +


	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
+ 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	4,6 K€	4,6 K€	0,0 K€	0%
Total Dépenses	4,6 K€	4,6 K€	0,0 K€	0%

Fonction 1 - SALUBRITE PUBLIQUE (CRIIRAD, ASDA)

➤ Détail fonction 1 – Subvention à la CRIIRAD

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
+ 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	8,0 K€	8,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses	8,0 K€	8,0 K€	0,0 K€	0,0%

➤ Détail fonction 1 – La fourrière animale – ASDA

Envoyé en préfecture le 22/12/2020
 Reçu en préfecture le 22/12/2020
 Affiché le 
 ID : 026-200040459-20201216-20201216_21-DE

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		119,5 K€	117,7 K€	-1,8 K€	-1,5%
[-] Dépenses					
+ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	85,8 K€	64,0 K€	-21,8 K€	-25,4%
+ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	40,0 K€	60,0 K€	20,0 K€	50,0%
Total Dépenses		125,8 K€	124,0 K€	-1,8 K€	-1,4%
[-] Recettes					
+ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION	6,3 K€	6,3 K€	0,0 K€	0,0%
Total Recettes		6,3 K€	6,3 K€	0,0 K€	0,0%

Les dépenses de fonctionnement concernent la prestation payée actuellement à l'ASDA pour la fourrière animale, la maintenance du bâtiment et la subvention de fonctionnement pour le refuge. La recette correspond à la mise à disposition de box à la communauté de communes de Dieulefit. Le montant de la subvention est en augmentation pour répondre à un besoin plus important sur la partie refuge.

Fonction 3 - CULTURE (CONSERVATOIRE, BIBLIOTHEQUE, THEATRE...)

➤ Détail fonction 3 – Service culturel

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
[-] Dépenses					
+ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	15,2 K€	5,5 K€	-9,7 K€	-64%
+ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	134,9 K€	141,2 K€	6,3 K€	5%
Total Dépenses		150,1 K€	146,6 K€	-3,4 K€	-2%

➤ Détail fonction 3 – Conservatoire de musique & théâtre et CMR

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		1 534,2 K€	1 477,1 K€	-57,1 K€	-3,7%
[-] Dépenses					
+ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	181,1 K€	219,7 K€	38,6 K€	21,3%
+ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	1 352,0 K€	1 257,3 K€	-94,7 K€	-7,0%
+ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,0 K€	0,0 K€	-1,0 K€	-100,0%
+ 67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,1 K€	0,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		1 534,2 K€	1 477,1 K€	-57,1 K€	-3,7%
[-] Recettes					
+ 013	- ATTENUATIONS DE CHARGES	0,0 K€	35,0 K€		
+ 70	- PRODUITS DE SERVICES	173,9 K€	173,9 K€	0,0 K€	0,0%
+ 77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	
Total Recettes		258,9 K€	293,9 K€	35,0 K€	13,5%

Les charges de personnel sont en baisse compte tenu du non remplacement de 2 agents intervenant en milieu scolaire et compensé par une hausse de la prestation confiée à la fédération national des CMR.

Le montant en recette de 35K€ correspond au remboursement de la mise à disposition d'un agent.

➤ Détail fonction 3 – Musée d'art contemporain

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service	-9,5 K€	79,6 K€	89,2 K€	-935,6%
Dépenses				
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	89,4 K€	134,6 K€	45,2 K€	50,5%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIM	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses	89,5 K€	134,6 K€	45,2 K€	50,5%
Recettes				
70 - PRODUITS DE SERVICES	55,0 K€	55,0 K€	0,0 K€	0,0%
74 - DOTATIONS ET SUBVENTIONS	44,0 K€	0,0 K€	-44,0 K€	-100,0%
Total Recettes	99,0 K€	55,0 K€	-44,0 K€	-44,4%

Le budget initial 2020 était de 179K€. Avec l'annulation des expositions liée à la crise sanitaire, le budget a été ramené à 89K€. Le budget 2021 est dans la continuité d'une année normale sans le partenariat avec Le Château.

➤ Détail fonction 3 – Théâtre

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Dépenses				
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	15,9 K€	42,5 K€	26,6 K€	166,8%
Total Dépenses	15,9 K€	42,5 K€	26,6 K€	166,8%

➤ Détail fonction 3 – Programmation spectacles vivants et animations (Théâtre, auditorium et templiers)

	Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service	372,6 K€	410,6 K€	38,1 K€	10,2%
Dépenses				
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	386,2 K€	408,5 K€	22,3 K€	5,8%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	228,5 K€	214,2 K€	-14,3 K€	-6,2%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	31,8 K€	1,0 K€	-30,8 K€	-96,9%
Total Dépenses	646,6 K€	623,7 K€	-22,8 K€	-3,5%
Recettes				
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	
70 - PRODUITS DE SERVICES	253,0 K€	177,0 K€	-76,0 K€	-30,0%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	12,0 K€	27,1 K€	15,1 K€	125,8%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	
Total Recettes	274,0 K€	213,1 K€	-60,9 K€	-22,2%

Ce poste enregistre l'ensemble des dépenses (fluides, entretien, spectacles, personnel...) et des recettes (entrées, subventions et locations) de l'Auditorium et des Templiers. Les

charges de personnel baissent suite au changement de position administrative d'un agent.

Les recettes liées à la programmation sont réajustées par rapport à la programmation 2021.

➤ Détail fonction 3 – Médiathèque

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		1 270,3 K€	1 228,6 K€	-41,7 K€	-3,3%
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	314,5 K€	317,3 K€	2,7 K€	0,9%
☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	997,8 K€	955,3 K€	-42,5 K€	-4,3%
Total Dépenses		1 312,3 K€	1 272,6 K€	-39,7 K€	-3,0%
☐ Recettes					
☒ 013	- ATTENUATIONS DE CHARGES	0,0 K€		0,0 K€	
☒ 70	- PRODUITS DE SERVICES	42,0 K€	44,0 K€	2,0 K€	4,8%
Total Recettes		42,0 K€	44,0 K€	2,0 K€	4,8%

Les dépenses de personnel sont en baisse compte tenu du changement de service d'un agent remplacé par un agent dont le coût est moins important ainsi que d'un besoin en remplacement plus fort sur 2020.

➤ Détail fonction 3 - Archives

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		172,5 K€	182,0 K€	9,5 K€	5,5%
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	27,8 K€	26,2 K€	-1,6 K€	-5,7%
☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	168,7 K€	176,8 K€	8,1 K€	4,8%
Total Dépenses		196,5 K€	203,0 K€	6,5 K€	3,3%
☐ Recettes					
☒ 70	- PRODUITS DE SERVICES	24,0 K€	21,0 K€	-3,0 K€	-12,5%
Total Recettes		24,0 K€	21,0 K€	-3,0 K€	-12,5%

Les recettes payées par les communes qui adhèrent au service commun « Archives » sont en légère baisse.

➤ Détail Fonction 3 – Festival intercommunal

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	160,8 K€	336,5 K€	175,7 K€	109,3%
Total Dépenses		160,8 K€	336,5 K€	175,7 K€	109,3%

Le budget 2021 est identique au budget 2020 sans impact de la crise sanitaire.

➤ Détail fonction 3 – Palais des congrès

		Budget 2020	Budget 2021	en €	en %
Coût du service		476,2 K€	423,2 K€	-52,9 K€	-11,1%
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	294,3 K€	249,3 K€	-45,1 K€	-15,3%
☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	406,7 K€	399,9 K€	-6,9 K€	-1,7%
☒ 67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,1 K€	0,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		701,2 K€	649,2 K€	-51,9 K€	-7,4%
☐ Recettes					
☒ 013	- ATTENUATIONS DE CHARGES	0,0 K€	1,0 K€	1,0 K€	
☒ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION	225,0 K€	225,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total Recettes		225,0 K€	226,0 K€	1,0 K€	0,4%

Face à l'incertitude actuelle induite par la Covid19, le budget a été ajusté à la prévision d'une activité réduite sur le premier semestre 2021.

➤ Détail fonction 3 – Itinérance(s)

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		115,0 K€	84,3 K€	-30,7 K€	-26,7%
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	46,5 K€	24,8 K€	-21,7 K€	-46,7%
☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0%
☒ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	68,5 K€	68,5 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		115,0 K€	93,3 K€	-21,7 K€	-18,9%
☐ R					
☒ 74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS		9,0 K€	9,0 K€	
Total R			9,0 K€	9,0 K€	

Fonction 4 - SPORT ET JEUNESSE (GYMNASES, STADES, PISCINES, BASE DE LOISIRS, ALSH, PERISCOLAIRE)

➤ Détail fonction 4 – Gymnases, stade d'athlétisme, piscines et base de loisirs

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		1 694,0 K€	1 833,7 K€	139,7 K€	8,2%
☐ Dépenses					
☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	911,9 K€	1 030,6 K€	118,7 K€	13,0%
☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	1 167,6 K€	1 171,7 K€	4,1 K€	0,3%
☒ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6,0 K€	23,0 K€	17,0 K€	283,3%
☒ 67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,3 K€	0,2 K€	-0,1 K€	-33,3%
Total Dépenses		2 085,8 K€	2 225,5 K€	139,7 K€	6,7%
☐ Recettes					
☒ 70	- PRODUITS DE SERVICES	272,3 K€	272,3 K€	0,0 K€	0,0%
☒ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	119,5 K€	119,5 K€	0,0 K€	0,0%
Total Recettes		391,8 K€	391,8 K€	0,0 K€	0,0%

Les charges courantes augmentent compte tenu de l'obligation de comptabiliser les charges de la redevance assainissement liée à la consommation d'eau des piscines. Les subventions sont en hausse pour soutenir Montélimar Triathlon pour l'organisation des championnats de France de paratriathlon et le comité départemental handisport pour l'organisation de la coupe de France de goalball.

➤ Détail fonction 4 – Extra-scolaire (ALSH) et périscolaire

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		4 675,2 K€	4 608,7 K€	-66,5 K€	-1,4%
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 472,1 K€	1 463,9 K€	-8,3 K€	-0,6%
	012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	5 117,4 K€	5 174,8 K€	57,4 K€	1,1%
	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	129,2 K€	82,6 K€	-46,6 K€	-36,1%
	66 - CHARGES FINANCIERES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	
	67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	3,0 K€	2,0 K€	-1,0 K€	-33,1%
Total D		6 721,7 K€	6 723,3 K€	1,5 K€	0,0%
	70 - PRODUITS DE SERVICES	2 006,9 K€	2 074,9 K€	68,0 K€	3,4%
	74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	8,8 K€	8,8 K€	0,0 K€	0,0%
	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	30,9 K€	30,9 K€	0,0 K€	0,0%
Total R		2 046,6 K€	2 114,6 K€	68,0 K€	3,3%

Fonction 5 - INTERVENTIONS SOCIALES (AIRE D'ACCUEIL, REMAID, MISSION LOCALE....)

➤ Détail fonction 5 – REMAID

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	14,0 K€	14,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		14,0 K€	14,0 K€	0,0 K€	0,0%

➤ Détail fonction 5 – Subvention Missions Locales

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	76,7 K€	80,0 K€	3,4 K€	4,4%
Total D		76,7 K€	80,0 K€	3,4 K€	4,4%

➤ Détail fonction 5 – Aire d'accueil des gens du voyage

		Budget 2020	Affiché le Budget	Variation	Variation
		73,4 K€	72,2 K€	-1,2 K€	-1,6%
Coût du service					
[-] Dépenses					
⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	137,1 K€	136,4 K€	-0,7 K€	-0,5%
⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3,0 K€	2,0 K€	-1,0 K€	-33,3%
Total Dépenses		140,1 K€	138,4 K€	-1,7 K€	-1,2%
[-] Recettes					
⊕ 70	- PRODUITS DE SERVICES	47,0 K€	47,0 K€	0,0 K€	0,0%
⊕ 73	- IMPOTS ET TAXES	16,7 K€	16,7 K€	0,0 K€	0,0%
⊕ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3,0 K€	2,5 K€	-0,5 K€	-16,7%
Total Recettes		66,7 K€	66,2 K€	-0,5 K€	-0,7%

Fonction 6 - FAMILLE (CRECHES ET GARDERIES)

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		2 323,9 K€	2 337,5 K€	13,6 K€	0,6%
[-] Dépenses					
⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	690,0 K€	702,1 K€	12,1 K€	1,8%
⊕ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	3 392,8 K€	3 368,1 K€	-24,6 K€	-0,7%
⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	11,7 K€	11,5 K€	-0,2 K€	-1,3%
⊕ 67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,1 K€	0,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		4 094,5 K€	4 081,8 K€	-12,7 K€	-0,3%
[-] Recettes					
⊕ 70	- PRODUITS DE SERVICES	1 754,4 K€	1 712,8 K€	-41,6 K€	-2,4%
⊕ 74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	1,2 K€	2,6 K€	1,4 K€	116,7%
⊕ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION	15,0 K€	10,0 K€	-5,0 K€	-33,3%
Total Recettes		1 770,6 K€	1 744,4 K€	-26,3 K€	-1,5%

Fonction 7 – LOGEMENTS

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
[-] Dépenses					
⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	100,6 K€	151,1 K€	50,5 K€	50,2%
⊕ 012	- CHARGES DE PERSONNEL	49,8 K€	51,1 K€	1,3 K€	2,5%
Total Dépenses		150,4 K€	202,2 K€	51,8 K€	34,4%

Le budget 2021 est prévu notamment pour :

- le financement de l'observatoire de l'ADIL 26 (association départementale d'information sur le logement) : 6,5K€ ;
- l'aide à la recherche foncière : 4K€ ;
- l'animation du bureau de l'habitat par l'association solidaire pour l'habitat : 36K€ ;
- la gestion du fonds des personnes âgées par l'association solidaire pour l'habitat : 1,5K€ ;
- la prestation d'aide et conseil d'un architecte pour la demande de subvention "opérations façades" : 12K€

L'augmentation est liée au budget supplémentaire pour l'animation de l'OPAH.

➤ Détail fonction 8 – Transport piscines...

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
<input type="checkbox"/> D	<input type="checkbox"/> 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	41,0 K€	50,0 K€	9,0 K€	22,0%
Total D		41,0 K€	50,0 K€	9,0 K€	22,0%

➤ Détail fonction 8 – SIG / TIC

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
<input type="checkbox"/> D	<input type="checkbox"/> 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	152,0 K€	151,6 K€	-0,4 K€	-0,2%
Total D		152,0 K€	151,6 K€	-0,4 K€	-0,2%

Le budget englobe la prestation d'infogérance par C'PRO, la maintenance de l'ensemble des logiciels (métiers, messagerie...) et l'adhésion au syndicat ADN.

➤ Détail fonction 8 – Instruction des permis de construire et PLUI

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
<input type="checkbox"/> Dépenses	<input type="checkbox"/> 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	24,3 K€	24,8 K€	0,5 K€	1,9%
	<input type="checkbox"/> 012 - CHARGES DE PERSONNEL	468,3 K€	474,3 K€	6,0 K€	1,3%
Total Dépenses		492,6 K€	499,1 K€	6,4 K€	1,3%

➤ Détail fonction 8 – Développement durable

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
<input type="checkbox"/> Recettes	<input type="checkbox"/> 70 - PRODUITS DE SERVICES	5,5 K€	5,0 K€	-0,5 K€	0,0 K€
Total Recettes		5,5 K€	5,0 K€	-0,5 K€	0,0 K€

Les recettes concernent la vente d'électricité à EDF produite par les panneaux photovoltaïques installés sur les crèches de Montboucher et Portes de Provence.

➤ Détail fonction 8 – SMBRJ

		Budget 2020	Budget 2021	en €	en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	253,4 K€	267,4 K€	14,1 K€	5,5%
Total D		253,4 K€	267,4 K€	14,1 K€	5,5%

L'évolution est expliquée par l'augmentation des frais de fonctionnement du syndicat et par les nouvelles actions (entretien bassin du Merday...).

➤ Détail fonction 8 – Gestion des digues

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	28,0 K€	28,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		28,0 K€	28,0 K€	0,0 K€	0,0%

Le budget est consacré à l'entretien et la surveillance des digues classées qui ont été transférées à l'agglomération (Montélimar et Saulce).

Fonction 9 - ECONOMIE (SCOT, TEPOS, AGRICULTURE, TOURISME...)

➤ Détail fonction 9 – Développement économique (Leader, IPP, Scot, animations économiques...)

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		823,0 K€	798,3 K€	-24,7 K€	
Dépenses					
+	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	297,7 K€	305,6 K€	7,9 K€	2,7%
+	012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	324,9 K€	292,4 K€	-32,5 K€	-10,0%
+	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	118,0 K€	118,0 K€	0,0 K€	0,0%
+	67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	92,1 K€	92,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		832,7 K€	808,2 K€	-24,5 K€	-2,9%
Recettes					
+	70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES	3,1 K€	3,2 K€	0,1 K€	2,5%
+	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6,7 K€	6,7 K€	0,1 K€	1,1%
Total Recettes		9,8 K€	9,9 K€	0,2 K€	1,6%

➤ Détail fonction 9 – Valoriser l'agriculture

		Budget 2020	Budget 2021	Variation	Variation
Coût du service		110,5 K€	76,4 K€	-34,1 K€	-30,8%
Dépenses					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	123,1 K€	49,4 K€	-73,7 K€	-59,9%
012	- CHARGES DE PERSONNEL	43,0 K€	42,3 K€	-0,7 K€	-1,6%
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	0,8 K€	0,8 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		166,8 K€	92,4 K€	-74,4 K€	-44,6%
		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Recettes					
74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	56,3 K€	16,0 K€	-40,3 K€	-71,6%
Total Recettes		56,3 K€	16,0 K€	-40,3 K€	-71,6%

Ce budget est fonction des actions qui sont définies chaque année. Le budget 2021 est prévu notamment pour les interventions pédagogiques dans les écoles.

➤ Détail fonction 9 – Conduire l'action TEPOS

		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-47,3 K€	73,6 K€	120,9 K€	-255,5%
Dépenses					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	44,4 K€	44,2 K€	-0,2 K€	-0,4%
012	- CHARGES DE PERSONNEL	64,4 K€	64,9 K€	0,6 K€	0,9%
Total Dépenses		108,7 K€	109,1 K€	0,4 K€	0,3%
Recettes					
013	- ATTENUATIONS DE CHARGES	0,0 K€	0,6 K€	0,6 K€	100,0%
74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	38,3 K€	35,0 K€	-3,3 K€	-8,5%
77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS	117,8 K€	0,0 K€	-117,8 K€	-100,0%
Total Recettes		156,1 K€	35,6 K€	-120,5 K€	-77,2%

Le budget est prévu pour l'animation de la plateforme locale de rénovation énergétique lancée en octobre 2017. Cette plateforme accompagne les maîtres d'ouvrages vers la rénovation performante. Elle propose aux entreprises locales de s'organiser et de se former pour répondre à la demande de rénovation « bâtiment basse consommation » (BBC). En 2020, la recette exceptionnelle correspondait à la valorisation des contrats d'énergies (CEE) en lien avec le SDED.

➤ Détail fonction 9 – Tourisme

Envoyé en préfecture le 22/12/2020

Reçu en préfecture le 22/12/2020

Affiché le

ID : 026-200040459-20201216-20201216_21-DE

Variation

Variation

Variation

		Budget 2020	Budget 2021	Variation	Variation
Coût du service		144,8 K€	138,5 K€	-6,3 K€	-4,4%
Dépenses					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	62,2 K€	57,9 K€	-4,4 K€	-7,0%
014	- TAXE DE SEJOUR	310,0 K€	310,0 K€	0,0 K€	0,0%
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	125,6 K€	125,6 K€	0,0 K€	0,0%
Total Dépenses		497,8 K€	493,4 K€	-4,4 K€	-0,9%
		Budget 2020	Budget 2021	Variation en €	Variation en %
Recettes					
70	- PRODUITS DE SERVICES	13,6 K€	14,1 K€	0,5 K€	3,3%
73	- TAXE DE SEJOUR	310,0 K€	310,0 K€	0,0 K€	0,0%
75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29,4 K€	30,9 K€	1,5 K€	5,1%
Total Recettes		353,0 K€	355,0 K€	2,0 K€	0,6%

Le poste charges à caractère général comprend les dépenses d'entretien et fluides des bâtiments de Montélimar et Marsanne ainsi que la cotisation à la Drôme provençale.

c) La section d'investissement

Chapitre	Budget 2020	Reports de crédits 2019	Total budget 2020	Budget 2021
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	192,3 K€	209,1 K€	401,4 K€	210,0 K€
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	890,1 K€	871,2 K€	1 761,3 K€	475,4 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	840,4 K€	505,6 K€	1 346,0 K€	1 528,9 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	4 302,1 K€	5 368,7 K€	9 670,8 K€	1 896,5 K€
Opérations d'équipement	144,3 K€	20,0 K€	164,3 K€	127,7 K€
Total des dépenses d'équipement	6 369,2 K€	6 974,6 K€	13 343,8 K€	4 238,5 K€
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	621,2 K€	0,0 K€	621,2 K€	637,7 K€
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 134,4 K€	0,0 K€	1 134,4 K€	0,0 K€
Total des dépenses financières	1 755,6 K€	0,0 K€	1 755,6 K€	637,7 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	8 124,8 K€	6 974,6 K€	15 099,4 K€	4 876,2 K€

Les dépenses réelles d'investissement 2021 sont de 4 876.2K€ en prenant le remboursement du capital de dette.

Concernant les dépenses d'équipement, il est prévu 4 238.5K€ :

AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

AMENAGEMENT DES QUAIS DE BUS CONFORMEMENT AU SCHEMA DIRECTEUR D'ACCESSIBILITE DES TRANSPORTS	250 000 €
GESTION DES DIGUES	53 000 €
PLUI	133 000 €
POURUIVRE LA MISE EN ŒUVRE DU PLH – ACCOMPAGNER LA RÉNOVATION DES FAÇADES	310 000 €
PRÉVENIR LES RISQUES LIÉS AUX INONDATIONS – METTRE EN ŒUVRE LES ACTIONS DU CONTRAT DE RIVIÈRE EN LIEN AVEC LE SMBRJ	88 226 €
PARTICIPATION AIRE DE COVOITURAGE	67 200 €

Total AMENAGEMENT DU TERRITOIRE 901 426 €

BP 2021

ECONOMIE

AIDES A L'IMMOBILIER D'ENTREPRISE	10 000 €
AMENAGEMENT / ENTRETIEN ZAE	182 000 €
AMÉNAGER NOS PARCS D'ACTIVITÉ EXISTANTS (signalétique)	80 000 €
RESERVES FONCIERES	1 000 000 €

Total ECONOMIE 1 272 000 €

PATRIMOINE

MAINTENIR ET RENOUVELER LE PATRIMOINE EXISTANT	1 600 000 €
RÉHABILITER LE THÉÂTRE COMMUNAUTAIRE	465 056 €

Total PATRIMOINE 2 065 056 €

Total général 4 238 482 €

B. Budget des ordures ménagères

a) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2020	BP 2021	Evol. En %	Evol. En €
Total 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	- €	- €		
Valorisation des déchets	883,5 K€	546,3 K€	-38,2%	-337,2 K€
Total 70 - PRODUIT DES SERVICES	883,5 K€	546,3 K€	-38,2%	-337,2 K€
7331 - Taxe d'enlèvement des o.m.	7 435,5 K€	7 509,8 K€	1,0%	74,4 K€
Total 73 - IMPOTS ET TAXES	7 435,5 K€	7 509,8 K€	1,0%	74,4 K€
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	- €	- €		- €
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €		- €
Total Recettes réelles	8 319 K€	8 056 K€	-3,2%	-263 K€

Les recettes sont estimés à 8 056 K€ soit une baisse de 263K€ liée à la baisse des recettes de valorisation des déchets. La taxe sur les ordures ménagères est estimée avec une évolution des bases de 1% et le maintien du taux de TEOM au niveau de 2020 soit 8.17%.

	BP 2020	BP 2021	Evol. En %	Evol.
611 - Collecte des déchets	3 245,3 K€	3 211,0 K€		
615 - Entretien, réparations et lavages	275,8 K€	299,9 K€	8,7%	24,1 K€
628 - Traitement et gestion des bas de quai	3 763,3 K€	4 694,3 K€	24,7%	931,0 K€
BAS QUAIS	927,0 K€	887,9 K€	-4,2%	-39,1 K€
TRAITEMENT	2 330,8 K€	3 251,3 K€	39,5%	920,5 K€
TRI	505,6 K€	555,1 K€	9,8%	49,5 K€
Autres	64,1 K€	49,1 K€	-23,4%	-15,0 K€
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 348,5 K€	8 260,3 K€	12,4%	911,8 K€
012 - CHARGES DE PERSONNEL	130,1 K€	130,6 K€	0,4%	0,5 K€
Participation SYPP	230,0 K€	230,7 K€	0,3%	0,7 K€
Subvention Ressourcerie	20,0 K€	22,0 K€	10,0%	2,0 K€
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION (SYPP)	250,0 K€	252,7 K€	1,1%	2,7 K€
66 - CHARGES FINANCIERES	22,7 K€	20,4 K€	-10,1%	-2,3 K€
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,0 K€	0,0 K€		0,0 K€
Total Dépenses réelles	7 751,3 K€	8 664,0 K€	11,8%	912,7 K€

Les dépenses sont évaluées à 8 662K€ soit + 910,7K€ par rapport au budget 2020.

Cette forte augmentation est expliquée par l'augmentation du coût du traitement à venir liée à 2 phénomènes :

- augmentation du coût du marché de traitement ;
- augmentation de la TGAP appliquée au coût à la tonne.

Dans ces conditions, l'épargne serait négative et le budget ne pourrait être équilibré que grâce à l'excédent antérieur cumulé.

b) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	Budget 2020	Reports de crédits 2019	Total budget 2020	Budget 2021
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	588,4 K€	232,4 K€	820,8 K€	425,4 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	125,6 K€	116,3 K€	241,9 K€	134,0 K€
Total des dépenses d'équipement	714,0 K€	348,7 K€	1 062,7 K€	559,4 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	67,2 K€	0,0 K€	67,2 K€	69,2 K€
Total des dépenses financières	67,2 K€	0,0 K€	67,2 K€	69,2 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	781,2 K€	348,7 K€	1 129,9 K€	628,6 K€

Un programme d'investissement de 559K€ est également prévu en 2021 pour :

- 124 800 € pour l'achat de 60 colonnes cartons pour les communes extérieures
- 221 000 € pour terminer l'installation de CSE sur la commune de Châteauneuf
- 208 600 € pour la création de 32 nouveaux points éco-tri (emballages+verre) et colonnes à cartons sur Montélimar
- 5 000€ par l'achat de composteurs collectifs.

Ces investissements seront financés sans faire appel à l'emprunt.

II. Les budgets annexes
 A. Budget annexe des transports urbains

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF	
Section de fonctionnement	2021
Dépenses	4 053 K€
<i>dont crédits réels</i>	<i>3 976 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>77 K€</i>
Recettes	4 053 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	<i>K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>4 053 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>K€</i>
Section d'investissement	2021
Dépenses	80 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	<i>K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>80 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>K€</i>
Recettes	80 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	<i>K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>3 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>77 K€</i>
BUDGET TOTAL	4 133 K€

Le budget 2021 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 4 053K€ et en section d'investissement à hauteur de 80K€.

Le montant global est de 4 133K€

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2020	BP 2021	Evol.
Versement de transport	2 606,1 K€	2 606,1 K€	0,0%
Total 73 - IMPOTS ET TAXES	2 606,1 K€	2 606,1 K€	0,0%
Compensation transfert ligne	1 108,9 K€	1 108,9 K€	0,0%
Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 108,9 K€	1 108,9 K€	0,0%
Redevances abribus - communication	50,0 K€	52,0 K€	4,0%
Compensation versement de transport	62,0 K€	62,6 K€	0,9%
Total 75 - AUTRES PRODUITS	112,0 K€	114,6 K€	2,3%
Autres produits exceptionnels de gestion		223,0 K€	
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	,0 K€	223,0 K€	
Total Recettes réelles de fonctionnement	3 827,0 K€	4 052,5 K€	5,9%
Total 002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	745,9 K€	,0 K€	-100,0%
Total Recettes de fonctionnement	4 572,9 K€	4 052,5 K€	-11,4%
	BP 2020	BP 2021	Evol.
DSP	3 906,4 K€	3 806,0 K€	-2,57%
Compensation conseil départemental (desserte Montboucher, Marguerite Duras...)	144,5 K€	144,6 K€	0,07%
Autres	15,0 K€	,0 K€	-100,0%
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 998,7 K€	3 950,5 K€	-1,20%
Restitution VT	25,0 K€	25,0 K€	0,0%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	25,0 K€	25,0 K€	0,0%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	,0 K€	- €	
Total Dépenses réelles de fonctionnement	4 023,7 K€	3 975,5 K€	-1,20%
Total dotations aux amortissement	77,0 K€	77,0 K€	0,02%
Total virement à la section d'investissment	472,2 K€	,0 K€	-100,00%
Total Dépenses de fonctionnement	4 572,9 K€	4 052,5 K€	-11,38%

Le budget 2021 est préparé avec les hypothèses suivantes :

- un montant de versement transport identique à l'inscription du budget 2020 soit 2 606K€;
- le maintien du taux de VT à 0,60% ;
- la prise en compte de la révision du contrat de DSP ;
- la prise en compte d'une recette exceptionnelle à verser par le délégataire suite à la crise sanitaire qui a induit une baisse de l'offre.

c) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	Budget 2020	Reports de crédits 2019	Total budget 2020	Budget 2021
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	121,5 K€	0,0 K€	121,5 K€	10,0 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	477,0 K€	201,7 K€	678,7 K€	70,1 K€
Total des dépenses d'équipement	598,5 K€	201,7 K€	800,2 K€	80,1 K€
Total des dépenses financières	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	598,5 K€	201,7 K€	800,2 K€	80,1 K€

Les projections financières permettent de vérifier que le budget peut être équilibré sans augmentation du taux du versement transport en 2021. Néanmoins des solutions devront être envisagées pour les années suivantes si les dépenses continuent à être supérieures aux recettes.

B. Budget annexe de l'assainissement collectif

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF	
Section de fonctionnement	2021
Dépenses	3 459 K€
<i>dont crédits réels</i>	730 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	2 729 K€
Recettes	3 459 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	K€
<i>dont crédits réels</i>	3 217 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	242 K€
Section d'investissement	2021
Dépenses	3 594 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€
<i>dont crédits réels</i>	3 030 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	564 K€
Recettes	3 594 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€
<i>dont crédits réels</i>	543 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	3 051 K€
BUDGET TOTAL	7 053 K€

Le budget 2021 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 3 459K€ et en section d'investissement à hauteur de 3 594 K€. Le montant global est de 7 053K€.

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

Envoyé en préfecture le 22/12/2020

Reçu en préfecture le 22/12/2020

Affiché le

SLOX

ID : 026-200040459-20201216-20201216_21-DE

	BP 2020		
Participation au raccordement des égouts	416 K€	367 K€	-11,9%
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	416 K€	367 K€	-11,9%
Prime d'épuration	250 K€	250 K€	0,0%
Total 74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	250 K€	250 K€	0,0%
Redevances assainissement - Surtaxe	2 402 K€	2 600 K€	8,2%
Total 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 402 K€	2 600 K€	8,2%
Total 013 - ATTENUATION DE CHARGES	0 K€	0 K€	
Total Recettes de fonctionnement	3 069 K€	3 217 K€	4,8%
	BP 2020	BP 2021	Variation
total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	125 K€	101 K€	-19,1%
Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL	288 K€	296 K€	3,0%
Total 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	0,01 K€	0,01 K€	100,0%
Total 66 - CHARGES FINANCIERES	387 K€	312 K€	-19,4%
Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 K€	20 K€	-50,0%
Total Dépenses de fonctionnement	840 K€	730 K€	-13,1%

L'agglomération a confié la gestion du service de l'assainissement collectif à la SDEI dans le cadre d'un contrat d'affermage.

L'affermage est le contrat par lequel le contractant s'engage à gérer un service public, contre une rémunération versée par les usagers. Le concessionnaire, appelé fermier, reverse à la collectivité une redevance appelée « la surtaxe » destinée à financer les investissements qu'elle a réalisés.

Cette surtaxe permet également de financer les tests à la fumée, la dératisation, les curages de lagunes, les conventions de passage et le personnel.

c) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	BP 2020	Restes à réaliser 2019	Total budget 2020	BP 2021
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,6 K€	0,0 K€	0,6 K€	0,4 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2,7 K€	0,0 K€	2,7 K€	2,1 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	2 273,2 K€	1 525,2 K€	3 798,5 K€	1 930,4 K€
Total des dépenses d'équipement	2 275,9 K€	1 525,2 K€	3 801,8 K€	1 932,9 K€
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 090,5 K€	0,0 K€	1 090,5 K€	1 097,2 K€
Total des dépenses financières	1 090,5 K€	0,0 K€	1 090,5 K€	1 097,2 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	3 366,4 K€	1 525,2 K€	4 892,3 K€	3 030,1 K€

Le montant des travaux 2021 est estimé à 1.93M€.

	BP 2021
PPI ALLAN	35 000,00
PPI ANCONNE	10 000,00
PPI LA BATIE ROLLAND	35 000,00
PPI BONLIEU SUR ROUBION	10 000,00
PPI CHATEAUNEUF DU RHONE	330 800,00
PPI CHAROLS	10 000,00
PPI CLEON D'ANDRAN	89 600,00
PPI CONDILLAC	5 000,00
PPI LA COUCOURDE	210 000,00
PPI ESPELUCHE	20 000,00
PPI SAINT GERVAIS	5 000,00
PPI LA LAUPIE	45 000,00
PPI MANAS	65 000,00

PPI SAINT MARCEL	80 000,00
PPI MARSANNE	10 000,00
PPI MONTELMAR	590 000,00
PPI MONTBOUCHER S/ JABRON	190 000,00
PPI PORTES EN VALDAINE	10 000,00
PPI PUYGIRON	10 000,00
PPI LA TOUCHE	30 000,00
PPI ROCHEFORT EN VALDAINE	5 000,00
PPI ROYNAC	5 000,00
PPI SAULCE SUR RHONE	50 000,00
PPI SAUZET	50 000,00
PPI SAVASSE	20 000,00
PPI LES TOURETTES	10 000,00
TOTAL	1 930 400 €

Envoyé en préfecture le 22/12/2020

Reçu en préfecture le 22/12/2020

Affiché le

ID : 026-200040459-20201216-20201216_21-DE

Ces travaux seront réalisés sans augmentation de la surtaxe en 2021. Le tarif de 1.789€HT (fermier et surtaxe) reste d'actualité.

C. Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC)

BUDGET PRIMITIF	
Section de fonctionnement	2021
Dépenses	33,7 K€
<i>dont crédits réels</i>	27,2 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	6,4 K€
Recettes	33,7 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	,0 K€
<i>dont crédits réels</i>	33,7 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	,0 K€
Section d'investissement	2021
Dépenses	6,4 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	,0 K€
<i>dont crédits réels</i>	6,4 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	,0 K€
Recettes	6,4 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	,0 K€
<i>dont crédits réels</i>	,0 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	6,4 K€
BUDGET TOTAL	40,1 K€

Le budget 2021 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 33.7K€ et en section d'investissement à hauteur de 6.4K€. Le montant global est de 40.1K€.

Le rôle du SPANC est de conseiller les particuliers. Son but est de veiller à ce que les systèmes d'assainissement autonomes des eaux usées domestiques préservent l'environnement et la salubrité publique.

Cette vérification passe par :

- le diagnostic et le conseil pour les installations existantes ;
- le contrôle régulier du bon fonctionnement des systèmes ;
- le conseil en implantation, conception et réalisation d'une installation neuve lors d'un dépôt de permis de construire ;
- le conseil en implantation, conception et réalisation d'une installation neuve lors d'une réhabilitation.

	BP 2020	BP 2021	Evol.
Rbt étude de sol - Hydroc	13,74 K€	12,17 K€	-11,5%
Contrôle en cas de vente (100€)	8,40 K€	8,40 K€	0,0%
Contrôle du neuf (125€)	5,00 K€	5,00 K€	0,0%
Contrôle réhabilitation (200€)	6,60 K€	6,60 K€	0,0%
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	33,74 K€	32,17 K€	-4,7%
Subvention pour le particulier suite travaux	,00 K€	,00 K€	
Total 74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	,00 K€	1,50 K€	
Total 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	,00 K€	,00 K€	
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	,00 K€	,00 K€	
Total 002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	7,96 K€	,00 K€	-100,0%
Total Recettes de fonctionnement	41,71 K€	33,67 K€	-19,3%
Etude de sol Hydroc	13,74 K€	12,17 K€	-11,5%
Reversement subvention pour le particulier suite travaux	,00 K€	,00 K€	
Divers (maintenance informatique...)	3,85 K€	3,97 K€	3,0%
total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	17,60 K€	16,14 K€	-8,3%
Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL	10,60 K€	10,60 K€	0,0%
Total 65 - CHARGES DE GESTION COURANTES	,10 K€	,00 K€	-100,0%
Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	,50 K€	,50 K€	0,0%
Total Dépenses de fonctionnement	29 K€	27 K€	-5,4%

Le budget 2021 permettra de continuer les actions de contrôle et de remise aux normes des installations.

Les tarifs 2021 resteront identiques à ceux de 2020.