



## **ANNEXE A LA NOTE DE SYNTHÈSE DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU MARDI 15 DECEMBRE 2020**

*L'ensemble des tableaux d'équilibre des différents budgets et figurant en annexe à la présente note sont également accessibles sur intranet en version A3.*

### **FINANCES : VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021**

#### **BUDGET PRINCIPAL ET ANNEXES SANS AUTONOMIE FINANCIERE**

En 2020, Loire Forez agglomération s'est dotée d'un budget de transition entre deux mandats, qui devait préfigurer le premier budget de la mandature 2020-2026.

Cependant, la crise sanitaire actuelle fait de cette année 2020 une année particulièrement atypique, qui aura des conséquences sur les prochains budgets avec en particulier une baisse attendue des recettes fiscales annuelle de l'ordre de -10% sur les deux prochaines années.

C'est dans ce contexte inédit que les orientations budgétaires pour l'année 2021 ont été définies afin d'anticiper les baisses de recettes fiscales, les nouvelles dépenses auxquelles il faudra faire face mais aussi garantir une capacité d'investissement permettant de réaliser le plan de mandat en cours d'élaboration.

En déclinaison des engagements pris, la lettre de cadrage d'août 2020 à l'attention des membres de l'Exécutif a posé les principes et objectifs suivants :

- La poursuite de la recherche du juste financement des compétences
- L'affirmation du principe d'encadrement de l'évolution des dépenses de fonctionnement pour l'ensemble des budgets (principal et annexes) en référence à la norme d'évolution de + 1,2 % fixée sur le plan national
- Le contrôle de l'évolution de la masse salariale
- Le gel des propositions nouvelles pour l'élaboration du budget primitif 2021 dans l'attente de l'élaboration du plan de mandat 2020-2026.

L'architecture budgétaire est reconduite à l'identique en 2021 avec toutefois quelques modifications pour les budgets annexes de zones économiques avec

- La clôture au 31/12 /2020 de 2 budgets : Zone des Chaux (Sury-le-Comtal) et Zone des Plantées (Saint-Marcellin-en-Forez)
- L'ouverture au 01/01/2021 du budget annexe de la Chana à Luriecq

Une évolution importante intervient en 2021 avec une proposition qui concerne de nouvelles modalités d'exécution pour les dépenses de personnel : désormais, les salaires des agents affectés aux 3 budgets annexes suivants, seront directement comptabilisés sur ces budgets annexes :

- Budget annexe déchets (TEOM)
- Budget annexe Assainissement
- Budget annexe Eau potable

Ce principe sera également appliqué aux indemnités des élus en charge de ces délégations.

Ces nouvelles modalités entraineront une baisse des prévisions en dépenses et en recettes pour le budget principal de l'ordre de 5,26 millions d'euros et permettront une meilleure lisibilité des budgets.

Afin de permettre une comparaison pertinente entre les inscriptions 2020 et les propositions budgétaires 2021, les montants du budget primitif 2020 ont été retraités comme suit :

Dépenses	BP 2020	Dépenses retraitées	BP 2020 retraité	BP 2021	Evolution en montant	Evolution en %
012- Dépenses de personnel	20 910 000	- 5 199 679	15 710 321	15 465 000	- 245 321	-2%
65 – Autres charges de gestion courante (dont indemnités des élus)	13 780 000	- 61 196	13 718 804	13 641 000	- 77 804	- 0,6%

Il est enfin rappelé que le vote du budget primitif en décembre implique que les prévisions **n'incluent ni l'affectation du résultat, ni les restes à réaliser, ni la reprise des résultats antérieurs.**

Leur reprise interviendra courant 2021 après l'approbation du compte administratif et de la proposition d'affectation du résultat.

## 1. [Projet de BP 2021 pour le budget principal](#)

⇒ **Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 13)**

**Attention : les montants indiqués au titre des opérations d'équipement sont susceptibles d'être diminués en fonction de l'ajustement des opérations gérées en Autorisations de programme/Crédits de paiement (AP/CP) pour lesquelles le montant des crédits de paiements de l'année 2020 n'est pas encore définitif au moment de la rédaction de la présente note.**

## Les ressources : poursuite de l'application du principe de prudence

- Les notifications de recettes (fiscalité, DGF, ainsi que FPIC) ne seront transmises qu'après le vote du budget ; des ajustements budgétaires seront donc faits par décision modificative si nécessaire.
- Le projet de budget primitif 2021 a été établi avec une hypothèse de diminution du produit fiscal, conséquence de la crise économique liée à la COVID 19 : la baisse est évaluée à 1 318 000 € en 2021 (hors évolution liée à la progression des bases de +2,5%)
- Une inscription nouvelle au titre du produit de taxe pour la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations (GEMAPI) à hauteur de 1 500 000 € pour financer les dépenses éligibles suivantes :

Description des dépenses de LFA éligibles à la taxe GEMAPI	Montant (€)
Coût net complet du service rivières de LFA	1 106 311 €
Travaux réalisés par le service voirie au titre de la gestion intégrée des eaux pluviales	235 000 €
Etudes et travaux concourant à la gestion hydraulique des fossés communautaires dans le cadre de la prévention des inondations	159 558 €
<b>COÛT ANNUEL: 1 500 000 €</b>	<b>1 500 868 €</b>

- Pour ce qui concerne le Fonds national de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC), il a été tenu compte d'un maintien du bénéficiaire du FPIC en 2021 soit 1 600 000 €
- Enfin concernant le montant de Dotation globale de fonctionnement (DGF), les prévisions budgétaires tiennent compte d'une baisse de 80 000 € (baisse annuelle de la dotation de compensation) par rapport au montant notifié pour 2020.

### Evolution comparée de la capacité d'autofinancement brute 2021/2020 :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2020 retraité des budgets annexes	Propositions projet de BP 2021	Evolution	Evolution
<b><i>Mouvements réels</i></b>			<b>en €</b>	<b>en %</b>
70 - Produits des services	5 589 125	5 054 700	-534 425	-10%
013 - Remboursement charges de personnel	260 000	170 000	-90 000	-35%
73 - Impôts et taxes	33 563 000	35 172 600	1 609 600	5%
74 - Dotations et participations	17 670 000	17 183 000	-487 000	-3%
75 - Produits de gestion courante	114 400	114 700	300	0%
76 - Produits financiers	0			
77 - Produits exceptionnels	209 600	58 000	-151 600	-72%
<i>sous-total mouvements réels</i>	<b>57 406 125</b>	<b>57 753 000</b>	<b>346 875</b>	<b>0,6%</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE (CAF)</b>	<b>4 991 206</b>	<b>6 121 000</b>	<b>1 129 794</b>	<b>23%</b>
<i>chap 73 - Baisse de la fiscalité (incidences crise sanitaire de 1,318 M€ hors évolution des bases de + 2,5%)</i>	31 470 407	30 459 007	-1 011 400	
<i>chap 73 - Augmentation du FPIC</i>	479 000	1 600 000	1 121 000	
<i>chap 74 - Baisse de DGF (ajustement au montant notifié 2020 + baisse de 80 000 € en 2021)</i>	9 483 000	9 162 210	-320 790	
<b>Total des évolutions hors GEMAPI</b>	<b>41 432 407</b>	<b>41 221 217</b>	<b>-211 190</b>	
<i>chap 73 - Produit taxe GEMAPI</i>	0	1 500 000	1 500 000	
<b>Total des évolutions incluant la GEMAPI</b>	<b>41 432 407</b>	<b>42 721 217</b>	<b>1 288 810</b>	

### Les prévisions relatives aux dépenses de fonctionnement :

Les prévisions des dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent pour 2021 à 51,70 millions d'euros.

Elles sont en baisse de près de **-720 000 €** par rapport aux crédits du budget primitif 2020 retraité.

Aussi, les propositions budgétaires pour le budget principal pour 2021 présentent une baisse de - 1,4%.

### Les principales actions présentées par politique publique et inscrites en section de fonctionnement au budget 2021 en coût complet :

Politique publique	Description de l'action
Eclairage public	Poursuite de l'optimisation des coûts engendrée par les déposes, l'extinction la nuit et le renouvellement en LED des anciennes lanternes énergivores (- 120 309 € de dépenses nettes)
Voirie	Entretien des ouvrages d'art réalisé par un prestataire extérieur en 2021 (+ 40 000 €) et enveloppe des sinistres avec tiers ajustée (+ 30 000 €)
Environnement	Dépenses stables entre 2020 et 2021 mais baisse attendue des recettes en 2021 ce qui se traduit par une augmentation de + 161 103 € des dépenses nettes
Transports	Baisse du coût du transport scolaire en 2021 de l'ordre de - 144 000 € qui vient atténuer l'augmentation de la subvention d'équilibre au budget annexe (+ 200 000 €)
Agriculture	Diminution de l'indemnité élu affectée à la compétence (- 25 000 €)
Economie	Transfert en 2021 des dépenses missions locales et insertion depuis le service cohésion sociale vers le service économie (+ 169 400 €)
Très Haut Débit	Baisse des intérêts de la dette (- 25 000 €)

Commerce	Déploiement de l'action coopération collective FISAC en 2 ans au lieu de 3 ans (+ 31 700 € de dépenses nettes)
Enfance - jeunesse	Des ajustements à la baisse en 2021 liés à un doublon de d'inscription de dépenses (- 40 000 €), un départ d'agent non remplacé (- 30 000 €) et aux indemnités élus en baisse (- 12 000 €)
Gens du voyage	Augmentation des fluides (+ 15 000 €) et changement d'affectation d'un agent en dépenses de personnel (+ 39 000 €). Baisse des recettes à hauteur de 25 000 € (fréquentation)
Habitat	Baisse des recettes de 25 000 €
Leader	Recettes en baisse de 60 000 € (subvention FEADER) compensées par des impacts de mobilité au chapitre des dépenses de personnel et - 20 000 € sur les futurs projets de coopération.
Urbanisme	Frais de reprographie PLUi en hausse (+ 90 000 €), baisse du chapitre 65 avec le transfert de la contribution PNR au service rivières en 2021 (- 4 000 €), la baisse de la cotisation à EPURES (- 39 000 €) et la baisse de 18 000 € au titre des indemnités d'élus.
SIG (système d'information géographique)	Fin d'un renfort automatisé en 2020 et ventilation d'un agent chargé de suivi du RGPD (- 53 700 € de dépenses nettes)
Communication	Diminution des dépenses de personnel (- 1 ETP soit - 32 000 €) et ajustement des actions de communication et augmentation de 25 000 € au titre de l'hébergement de l'intranet et les licences Adobe créatives cloud.
Politiques contractuelles	Baisse de l'enveloppe dédiée aux contreparties publiques (- 15 000 €)
Service commun ADS	Ajustement des recettes de - 174 000 € compensées en partie par le non renouvellement des renforts 2020 (- 64 000 €)
Service commun de secrétaires de mairie	Incidences en dépenses et en recettes des nouvelles adhésions (+ 3 256 € de dépenses nettes)
Service commun informatique	Augmentation liée à une ventilation incorrecte des frais relatifs à un agent et + 0,5 ETP technicien informatique eau
Cohésion sociale	Transfert des prévisions d'insertion (mission locale) au service économie pour 243 000 € Prise en compte de 2 ETP pour l'ouverture de la Maison France Services à Boën sur Lignon Baisse des recettes de 70 000 € correspondant à la subvention ACI (emplois d'insertion) portée sur les politiques « patrimoine » et « rivières »
Rivières	Fin du contrat de rivières Bords de Loire et période intercontrat en 2021 qui génère une charge moindre de l'ordre de 223 600 €
Culture / Réseau de lecture	Accompagnement du service (formation) compensé par la recette Communauté de communes Forez Est relative au Pays d'Art et d'Histoire (+ 5 335 € de dépenses nettes)
Equipements sportifs	Baisse des dépenses due à l'inscription des dépenses de réfection du carrelage de la piscine Aqualude en 2020. Inscription de la réduction des coûts de chauffage (-23 000 €)
Tourisme	Baisse des recettes du Col de la Loge (soit une augmentation de la dépense nette de 21 357 €)
Contribution SDIS	Dépense stable par rapport à 2020
Patrimoine – bâtiments	Baisse de la charge nette (- 63 308 €) liée principalement à l'affectation en 2021 de la subvention des ACI sur ce service pour les agents concernés (+ 50 000 €)
Fonctions supports *	Non remplacement d'un départ en retraite (baisse de la dépense nette de - 73 351 €)

- *Fonctions supports incluant : les fonctions archives, bureau d'études, service délégué à la protection des données, accueil/courrier, administration générale, la direction des finances, la direction générale, la direction des ressources humaines, la fonction hygiène et sécurité, la commande publique, le juridique et les marchés publics.*

### Un ratio des dépenses de personnel nettes maîtrisé :

L'évolution des dépenses de personnel doit être rapprochée d'un indicateur permettant une analyse plus pertinente : il s'agit du ratio de dépenses de personnel nettes.

Cet indicateur permet notamment de vérifier que les équilibres budgétaires et financiers sont bien préservés même en cas d'évolution du périmètre d'activité de la structure.

Il s'agit de mesurer la part de dépenses de personnel qui reste in fine à la charge du budget principal une fois déduites toutes les recettes associées qui sont :

- des remboursements de charges de personnel directes et indirectes (via les frais de structure) par les budgets annexes
- des remboursements sur rémunérations en raison des maladies, maternité.... (chapitre 013)
- des facturations des services communs (quote-part du coût devant être remboursée par chaque adhérent à un service commun)
- des postes subventionnés, des contrats unique insertion (CUI) et contrats d'avenir (pour mémoire recette au chapitre 74)
- de l'impact des charges transférées sur les montants des attributions de compensation versées aux communes.

Les prévisions budgétaires pour 2021 font ressortir un ratio de dépenses de personnel nettes à supporter par le budget principal **qui s'établit à 18,6%** par rapport à l'ensemble des dépenses réelles de fonctionnement totales qui s'élèvent à 51 695 000 €.

Malgré une baisse de -2 % des dépenses de personnel, l'indicateur présente une hausse relative compte tenu de la baisse globale des dépenses réelles de fonctionnement de - 720 000 € .

#### Evolution du ratio dépenses nettes de personnel / dépenses réelles totales de fonctionnement

	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021
Montant total du chapitre 012	15 800 000	20 334 074	21 200 000	15 465 000
Montant des recettes de personnel	6 728 255	8 733 142	10 665 694	5 868 707
Montant dépenses nettes de personnel	9 071 745	11 632 362	10 534 306	9 596 293
Total dépenses réelles de fonctionnement budget principal	50 134 594	56 368 476	58 198 794	51 695 000
<b>Ratio dépenses nettes de personnel / DRF</b>	<b>18,1%</b>	<b>20,6%</b>	<b>18,1%</b>	<b>18,6%</b>

### Equilibre de la section de fonctionnement :

Dans l'attente de la reprise du résultat antérieur reporté courant 2021, le projet de BP 2021 s'équilibre en fonctionnement à hauteur de **58 163 000 €**.

Le projet de BP 2021 permet d'affecter un prélèvement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement à hauteur de **2 568 000 €**. Cet autofinancement était de 1 490 000 € au BP 2020.

### Equilibre de la section d'investissement et les prévisions relatives à la section d'investissement :

le projet de BP 2021 s'équilibre en investissement à hauteur de **28 645 000 €**.

Présentant une évolution de + 1% des dépenses d'équipement (+185 000 €), le total des propositions nouvelles concernant les projets d'équipement s'établit à :

- en dépenses : 22 476 372 €
- en recettes : 2 790 390 €

Pour 2021, la voirie et l'éclairage public continuent d'être le premier secteur d'investissement du budget principal avec un total de prévisions budgétaires en dépenses de 9 960 000 € (représentant 44% des dépenses d'équipement prévues en 2021).

Le deuxième poste de dépenses d'équipement concerne les dépenses liées à l'administration générale et aux moyens des services qui représentent 2 962 117 € dont 1 856 117 € de travaux pour l'Orangerie).

Les prévisions budgétaires relatives au déploiement du très haut débit constituent le 3<sup>ème</sup> poste de dépenses avec des dépenses inscrites à hauteur de 2 036 400 € (soit 9% du total des dépenses d'équipement).

Le tableau ci-après donne la part des prévisions de dépenses d'équipement 2021 pour l'ensemble des compétences gérées au sein du budget principal :

Compétences	Total prévisions dépenses investissement		
	BP 2020	BP 2021	%
<b>Voirie et éclairage public</b>	8 907 700 €	9 960 000 €	44%
<b>THD</b>	2 040 279 €	2 036 400 €	9%
<b>Administration générale et moyens des services</b>	3 887 690 €	2 962 117 €	13%
<b>Tourisme</b>	1 380 149 €	1 353 545 €	6%
<b>Développement économique</b>	1 306 384 €	1 454 909 €	6%
<b>Habitat et AAGV</b>	1 340 400 €	1 816 000 €	8%
<b>Transport</b>	624 487 €	437 500 €	2%
<b>Equipements sportifs</b>	197 500 €	345 600 €	2%
<b>Rivières</b>	743 800 €	815 100 €	4%
<b>Environnement</b>	929 526 €	645 601 €	3%
<b>Culture</b>	434 900 €	389 000 €	2%
<b>Aménagement du territoire et urbanisme</b>	287 000 €	225 600 €	1%
<b>interventions sociales</b>	78 000 €	9 100 €	0,04%
<b>Enfance</b>	129 944 €	21 400 €	0,10%
<b>Jeunesse</b>	4 000 €	4 500 €	0,02%
<b>TOTAL</b>	<b>22 291 759 €</b>	<b>22 476 372 €</b>	<b>100%</b>

⇒ *Voir tableau des prévisions des opérations d'équipement (dépenses et recettes) en annexe à la présente note (pages 14 et 15)*

Les subventions d'équipement et fonds de concours sont prévus à hauteur de 2 790 390 € (dont une prévision de 1 057 000 € pour la compétence voirie correspondant à la subvention du Département et aux fonds de concours des communes).

Les prévisions relatives au versement ou au remboursement des avances des budgets annexes des zones économiques s'élèvent à :

- 1 213 240 € en dépenses (avances à verser aux budgets annexes)
- 5 672 € en recettes (avances remboursées par les budgets annexes).

Les dépenses imprévues d'investissement sont inscrites pour 42 988 €.

Les prévisions en recettes tiennent compte des versements des attributions de compensation d'investissement des communes qui ont choisi de comptabiliser une partie de leur attribution de compensation sur la section d'investissement.

Dans l'attente de l'inscription des reports et résultats antérieurs courant 2021, et afin d'équilibrer les prévisions de la section d'investissement le montant de l'emprunt est inscrit pour **13 829 952 €**.

## 2. Projet de BP 2021 pour les budgets annexes

### Budget annexe Transport – M43 géré HT

Ce budget annexe regroupe depuis 2018 l'ensemble des services de transports de personnes qui relèvent d'un service public industriel et commercial à savoir :

- les services de transport urbain tels que les navettes urbaines
- les services de transports des lignes régulières
- les services de transports des lignes de proximité

S'agissant d'un service public à caractère industriel et commercial, les prévisions budgétaires sont présentées en HT.

Le service public de transport scolaire relève d'un service public administratif ce qui ne permet pas d'inclure les prévisions au sein du budget annexe. Ce service public est donc suivi au sein du budget principal de LFa.

Ce budget tient compte de l'évolution du remboursement des dépenses de cabotage en 2021 qui augmentent de + 351 000 €.

Cette hausse est compensée par une baisse du coût des lignes régulières à hauteur de 130 000 €.

Ainsi, les prévisions du budget annexe Transports évoluent de + 221 000 € entre 2020 et 2021. Ces dépenses supplémentaires sont financées par une hausse de la subvention d'équilibre versée par le budget principal à ce budget annexe.

Il est à noter que, pour le budget principal, cette augmentation de la subvention d'équilibre est en partie compensée par la baisse du coût du transport scolaire de 170 000 €. C'est donc une évolution globale de + 50 000 € sur l'ensemble des 2 budgets qui est prévue en 2021.

Dans l'attente de la reprise des résultats et reports antérieurs, le projet de BP 2021 du budget annexe transport s'équilibre de la manière suivante :

- **à hauteur de 2 556 300 € en section de fonctionnement**
- **3 800 € en section d'investissement.**
- **soit un total de prévisions de 2 560 100 €**

L'équilibre des prévisions de ce budget annexe est assuré par une subvention du budget principal de 1 893 135 € (en hausse de 200 546 € par rapport à 2020).

⇒ **Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 16)**

### Budget annexe Réseau de chaleur – M14 géré HT

Ce budget annexe retrace les opérations comptables liées aux ventes de chaleur du réseau local de la chaufferie bois installé à Luriecq qui bénéficie aux bâtiments communaux et à un bâtiment communautaire.

Comme il s'agit d'une régie de vente de chaleur relevant d'un service public à caractère industriel et commercial (SPIC), la communauté d'agglomération est tenue de gérer ce service au sein d'un budget annexe qui doit s'équilibrer par les facturations de chaleur aux différents abonnés.

Ce service étant par ailleurs assujéti à la TVA, les prévisions budgétaires sont présentées en HT.

Les prévisions de l'année 2021 sont en diminution de 1 500 € en raison d'un ajustement des prévisions des coûts des achats de combustibles et des dépenses imprévues.

Les prévisions de la section de fonctionnement s'équilibrent en 2021 à hauteur de **18 500 €**.

Aucune prévision budgétaire n'est à inscrire sur ce budget en section d'investissement.

⇒ **Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 17)**

### Budget annexe Ateliers partagés – M14 géré HT

Ce budget concerne une opération d'immobilier d'entreprise pour des locaux situés sur la commune de Boën.

Une vente de lot est prévue en 2021 pour un montant de 108 000 €.

Le budget prévoit des crédits à hauteur de 8 000 € sur le chapitre 65 pour la comptabilisation éventuelle de sommes restant à recouvrer à ce jour au titre des loyers.

Dans l'attente de la reprise des résultats et reports antérieurs, le projet de BP 2021 du budget annexe Ateliers partagés s'équilibre de la manière suivante :

- à hauteur de **41 920 €** en section de fonctionnement
- à hauteur de **134 400 €** en section d'investissement.
- soit un total de prévisions de **176 320 €**.

**Voir tableau d'équilibre en annexe à la présente note (page 18)**

## Budgets annexes Zones économiques – M14 géré HT (avec comptabilité de stocks)

18 budgets annexes permettent de gérer des opérations d'aménagement de zones économiques qui sont aujourd'hui à des stades différents :

- 12 zones sont actuellement en cours de commercialisation
- 1 zone est en fin de commercialisation
- 5 zones concernent des projets d'extension
- 1 budget particulier qui concerne le site des anciennes forges de la Becque à Saint-Cyprien

Les budgets annexes concernent uniquement les opérations portées en direct par Loire Forez agglomération. Les opérations d'aménagement confiées à Novim pour la Zone des Plaines et la Zone des Granges sont comptabilisées sur le budget principal.

Ces budgets faisant l'objet d'une comptabilité de stocks, l'équilibre budgétaire est assuré par :

- l'inscription des écritures d'ordre associées (annulation du stock initial et constatation du stock final en fonction des dépenses d'aménagement réalisées dans l'année et/ou des ventes de terrains aménagés comptabilisés dans l'année)
- et par l'inscription du versement d'une avance par le budget principal au budget annexe ou du remboursement d'une avance par le budget annexe au budget principal.

Au total pour l'ensemble des 18 budgets annexes de zones économiques les prévisions du BP 2021 représentent :

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>Total des prévisions (fonct et invest)</b>	<b>15 041 518 €</b>	<b>15 041 518 €</b>
<b>Dont mouvements réels</b>	<b>1 748 789 €</b>	<b>1 816 289 €</b>
<b>Dont avances au / du Budget principal</b>	<b>5 672 €</b>	<b>1 213 240 €</b>

⇒ **Le détail des prévisions pour chacun des 18 budgets concernés est donné dans le tableau en annexe à la présente note (pages 19 à 25)**

**ANNEXES NOTE BP 2021**

**BUDGET PRINCIPAL**

**BUDGET TRANSPORT URBAIN**

**BUDGET RESAEU DE CHALEUR**

**BUDGET ATELIERS PARTAGES**

**BUDGETS ZONES ECONOMIQUES**

# BUDGET GENERAL - CADRE DE L'EQUILIBRE BUDGETAIRE 2021

Présentation au CC du 15 décembre 2020

EXERCICE 2021 - SANS REPORT ET REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS

		DEPENSES		RECETTES	
		BP 2020 retraité des budgets annexes	Propositions projet de BP 2021	BP 2020 retraité des budgets annexes	Propositions projet de BP 2021
F O N C T I O N N E M E N T	<b>Mouvements réels</b>				
	011 - Charges à caractère général	12 130 000	11 700 000	5 589 125	5 054 700
	012 - Charges de personnel	15 710 321	15 465 000	260 000	170 000
	014 - Reversement fiscalité et FNGIR	9 861 752	9 853 682	33 563 000	35 172 600
	65 - Autres charges de gestion courante	13 718 804	13 641 000	17 670 000	17 183 000
	66 - Intérêts des emprunts	900 000	900 000	114 400	114 700
	67 - Charges exceptionnelles	75 000	100 500	0	0
	022 - Dépenses imprévues	19 042	34 818	209 600	58 000
		2 790 390		0	
	<b>sous-total mouvements réels</b>	<b>52 414 919</b>	<b>51 695 000</b>	<b>57 406 125</b>	<b>57 753 000</b>
<b>ECRITURES D'ORDRE</b> (amortissement et actif)	<b>3 801 206</b>	<b>3 900 000</b>	<b>4 991 206</b>	<b>6 058 000</b>	
<b>sous-total mouvements d'ordre</b>	<b>3 801 206</b>	<b>3 900 000</b>	<b>300 000</b>	<b>410 000</b>	
<b>Prélèvement de section à section</b>	<b>1 490 000</b>	<b>2 568 000</b>	<b>300 000</b>	<b>410 000</b>	
<b>Equilibre de la section de fonctionnement</b>	<b>57 706 125</b>	<b>58 163 000</b>	<b>57 706 125</b>	<b>58 163 000</b>	
I N V E S T I S E M E N T	Déficit d'investissement antérieur reporté			0	
	<b>Mouvements réels</b>			1 490 000	2 568 000
	Dépenses d'équipement	22 291 759	22 476 372		
	Nouvelles propositions	22 291 759	22 476 372		
	Restes à réaliser n-1				
	Remboursement d'emprunt	3 100 000	4 000 000		
	Remboursement des cautions aires gens du voyage	2 600	2 400	3 862 921	2 790 390
	Avances versées - zones économiques	1 436 530	1 213 240	2 432 386	2 432 386
	Provision de rembt avance forfaitaire sur marché	500 000	500 000		
	Dépenses imprévues	69 111	42 988		
<b>sous-total mouvements réels</b>	<b>27 400 000</b>	<b>28 235 000</b>	<b>13 015 147</b>	<b>13 829 952</b>	
<b>ECRITURES D'ORDRE</b>					
Amortissement des subventions transférables	300 000	410 000			
<b>sous-total mouvements d'ordre</b>	<b>300 000</b>	<b>410 000</b>			
<b>Equilibre de la section d'investissement</b>	<b>27 700 000</b>	<b>28 645 000</b>	<b>27 700 000</b>	<b>28 645 000</b>	
	<b>Prélèvement de section à section</b>				
	<b>Mouvements réels</b>				
	Affectation de résultat				
	Subventions d'équipement				
	Attributions de compensation d'investissement				
	Restes à réaliser N-1				
	Emprunt d'équilibre avant affectation résultat				
	Versement cautions aires gens du voyage			2 600	2 400
	Remboursement partiel avances versées - Zones éco			35 740	5 672
	Provision de rembt avance forfaitaire sur marché			500 000	500 000
FCTVA			2 560 000	2 580 900	
Produits de cession				35 300	
<b>sous-total mouvements réels</b>			<b>22 408 794</b>	<b>22 177 000</b>	
<b>ECRITURES D'ORDRE</b>					
Dotations aux amort. & écritures de cession de l'actif	3 801 206	3 900 000			
<b>sous-total mouvements d'ordre</b>	<b>3 801 206</b>	<b>3 900 000</b>			
<b>Equilibre de la section d'investissement</b>	<b>27 700 000</b>	<b>28 645 000</b>	<b>27 700 000</b>	<b>28 645 000</b>	

**Récapitulatif des propositions budgétaires pour 2021**  
Opérations d'équipement du budget principal

Compétence	N° opération	Libellé de l'opération	Dépenses	Recettes
			Total des propositions 2021	Total des propositions 2021
<b>Administration générale et moyens des services</b>	1000	Moyens généraux des services	206 500	1 600
	1017	Informatique	396 000	
	1023	Système d'information géographique (SIG)	24 000	
	1310	Bâtiments LFA	479 500	
	1399	AP/CP Réhabilitation de l'Orangerie	1 856 117	
<b>TOTAL</b>			<b>2 962 117</b>	<b>1 600</b>
<b>Culture</b>	3000	Moyen des services - Ludothèques		
	3003	Cinéma de St Bonnet le Château (géré en HT)	81 000	50 000
	3004	Château de Goutelas (géré en HT)	80 000	
	3087	MTR St-Just St-Rambert	23 000	
	3088	MTR Montbrison	52 000	
	3089	Ludothèque / Ludobus	66 500	126 600
	3090	Médiathèque de Noirétable	6 500	
	3091	Actions réseaux de lecture	5 000	2 500
	3107	Maison des Grenadières à Cervières	40 000	
	3108	Pays d'Art et d'Histoire	35 000	
<b>TOTAL</b>			<b>389 000</b>	<b>179 100</b>
<b>Equipements sportifs</b>	4010	Equipements communautaires	0	0
	4011	Piscine du Petit Bois à st Just St Rambert	59 500	0
	4012	Piscine Aqualude à Montbrison	182 000	0
	4105	Salle de sports à Noirétable	49 500	0
	4111	Complexe sportif à Boën	54 600	0
<b>TOTAL</b>			<b>345 600</b>	<b>0</b>
<b>Jeunesse</b>	4226	Centre de Loisirs Montagne du Haut Forez	4 500	0
<b>TOTAL</b>			<b>4 500</b>	<b>0</b>
<b>Intervention Sociales</b>	5014	Maisons France services	3 100	
	5025	Maison de santé Noirétable	6 000	0
<b>TOTAL</b>			<b>9 100</b>	<b>0</b>
<b>Enfance</b>	6400	Moyens des services EJ	5 900	0
	6406	Equipements petite enfance	15 500	
<b>TOTAL</b>			<b>21 400</b>	<b>0</b>
<b>Habitat &amp; AAGV</b>	7000	AA Gens du Voyage	84 000	0
	7001	FDC : PLH + PIG + AMI - CCSBC	0	0
	7002	AMI Centre bourg + PIG + PLH - CCPA	0	0
	7359	Second PLH	900 000	0
	7379	PLH à 87 communes	832 000	
<b>TOTAL</b>			<b>1 816 000</b>	<b>0</b>
<b>Transport</b>	8134	Abribus	12 500	
	8137	Gares	0	
	8145	Covoiturage	55 000	13 500
	8192	Mise en accessibilité et en sécurité - Arrêts de transport	55 000	2 500
	8193	Liaisons Cyclables	260 000	110 000
	8194	Déplacements et transports sur le territoire - Div Opé	55 000	162 547
<b>TOTAL</b>			<b>437 500</b>	<b>288 547</b>
<b>Environnement</b>	8240	Matériels & Moyens des services Environnement	4 200	2 400
	8246	Economie circulaire	25 000	12 500
	8247	Natura 2000	117 000	86 400
	8248	Tepos - PCAET	340 000	50 000
	8249	TVBN	159 401	143 981
<b>TOTAL</b>			<b>645 601</b>	<b>295 281</b>
<b>Rivières</b>	8250	Matériels - Rivières	20 600	12 000
	8251	Aménagement Mare & Bonson	620 000	55 000
	8252	Aménagement Ance Andrable		
	8260	Bords de Loire	2 000	
	8290	Aménagement Lignon - Anzon - Vizezy	152 500	55 000
	8291	CDR Territoire de SEM	20 000	
<b>TOTAL</b>			<b>815 100</b>	<b>122 000</b>
<b>FA</b>	8400	Fourrière Animale	0	0
	<b>TOTAL</b>			<b>0</b>

**Récapitulatif des propositions budgétaires pour 2021**  
Opérations d'équipement du budget principal

Compétence	N° opération	Libellé de l'opération	Dépenses	Recettes
			Total des propositions 2021	Total des propositions 2021
<b>Voirie / Eclairage public</b>	8500	Moyens des Services Eclairage Public	60 000	
	8600	Moyens des Services Voirie	0	
	8621	Voirie d'initiative communale	8 350 000	1 057 000
	8622	Voirie d'initiative communautaire	970 000	
	8623	Eclairage Public - Mise aux normes et exemplarité	580 000	70 000
<b>TOTAL</b>			<b>9 960 000</b>	<b>1 127 000</b>
<b>Aménagement du territoire et urbanisme</b>	8702	PLUI hors AP/CP	0	0
	8703	Gestion des documents d'Urbanisme Communaux	110 000	0
	8719	Elaboration du PLUI - AP/CP	115 600	0
<b>TOTAL</b>			<b>225 600</b>	<b>0</b>
<b>Très Haut Débit</b>	9901	THD CCMHF		0
	9902	THD CCPA		0
	9904	THD Nouvelles urbanisations	251 400	0
	9959	THD CALF - AP/CP	1 785 000	0
<b>TOTAL</b>			<b>2 036 400</b>	<b>0</b>
<b>Développement Economique</b>	9001	Les Plaines	10 000	
	9002	Les Granges	0	
	9004	Zones économiques	489 000	
	9005	Zone Acor	0	
	9007	Travaux en lien avec Bâtiment Rezo - CCSBC	25 000	
	9008	Dispositif d'aide à l'investissement des entreprises	482 425	142 647
	9010	Création de poles entrepreneuriaux	83 484	25 600
9011	Etudes & acquisition pour réserves foncières	365 000		
<b>TOTAL</b>			<b>1 454 909</b>	<b>168 247</b>
<b>Tourisme</b>	9511	Actions et équipements touristiques gérés TTC	1 283 545	608 615
	9512	Equipements touristiques gérés HT	70 000	
<b>TOTAL</b>			<b>1 353 545</b>	<b>608 615</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>22 476 372</b>	<b>2 790 390</b>



**BUDGET ANNEXE RESEAU DE CHALEUR - BP 2021 (budget voté HT - M4)**

Présentation pour le CC du 15/12/2020

**EXERCICE 2020 - sans REPORT ET REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS**

		DEPENSES		RECETTES			
		Propositions BP2020	Propositions BP2021			Propositions BP2020	Propositions BP2021
F O N C T I O N N E M E N T	<b>011 - charges à caractère général</b>	<b>18 500</b>	<b>17 500</b>	<b>70 - Produits des services</b>		<b>9 400</b>	<b>8 000</b>
	DT31 - 6061 - Combustibles	12 000	11 000	DT31 - 701 - Vente de produits finis			
	DT31 - 6135 - Loyer SIEL	6 500	6 500	Ventes de chaleur salle des fêtes Luriecq (commune)		4 400	8 000
				Nouveau bâtiment logements Luriecq (commune)		2 000	
				Vente de chaleur bâtiment REZO (Budget général Lfa)		3 000	
				<b>74 - Subventions d'exploitation</b>		<b>10 599</b>	<b>10 499</b>
				DR11 - 74- Subvention d'exploitation (versée par le budget principal)		10 599	10 499
	<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>500</b>	<b>501</b>	<b>75 - Produits de gestion courante</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
	DT31 - 651 - Contribution SAGE	499	500	DR11 - 7588 - Régularisations de TVA		1	1
	DR11 - 658 - Régularisations de TVA	1	1				
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77 - Produits exceptionnels</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
DR11 - 673 Annulations titres sur exercices antérieurs	0	0					
<b>022 - Dépenses imprévues</b>	<b>1 000</b>	<b>499</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
DR11 - 022 - Dépenses imprévues de fonctionnement	1 000	499					
<b>sous-total mouvements réels</b>	<b>20 000</b>	<b>18 500</b>	<b>sous-total mouvements réels</b>		<b>20 000</b>	<b>18 500</b>	
<b>042 - Ecritures d'ordre de section à section</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>042 - Ecritures d'ordre de section à section</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
DR110 - 6811 - Dotation aux amortissements	0	0	DR110 - 777 - Amortissement des subventions transférables		0	0	
<b>sous-total mouvements d'ordre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>sous-total mouvements d'ordre</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>023 - Prélèvement de section à section</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>002 - Excédent de fonctionnement antérieur reporté</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Equilibre de la section de fonctionnement</b>	<b>20 000</b>	<b>18 500</b>	<b>Equilibre de la section de fonctionnement</b>		<b>20 000</b>	<b>18 500</b>	
					0	0	
I N V E S T I S S E M E N T	<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>023 - Prélèvement de section à section</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
		0	0	Subventions d'équipement (chap 13)		0	0
	<b>sous-total mouvements réels</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>sous-total mouvements réels</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>040 - Ecritures d'ordre de section à section</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>040 - Ecritures d'ordre de section à section</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	DR110 - 13914 - Amortissement des subventions	0	0	DR110 - 2xxxx - Amortissements des immobilisations		0	0
	<b>sous-total mouvements d'ordre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>sous-total mouvements d'ordre</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Equilibre de la section d'investissement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Equilibre de la section d'investissement</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	



BUDGETS ANNEXES DES ZONES ECONOMIQUES - Votés en  
HT - M14 - Comptabilité de stocks

BP 2021 - Version du 3 septembre 2020

Budgets annexes (équilibrés en dépenses et recettes)	Rappel BP 2020	Propositions BP 2021
CREMERIEUX - Savignieux	2 243 931	2 040 861
CROIX MEYSSANT - Savignieux	1 280 001	1 440 001
FOUR A CHAUX SUD - Savignieux	1 485 901	1 526 001
LES QUARCHONS - Usson en Forez	1 094 401	1 094 601
GRAVOUX - Luriecq/St Bonnet le Château/La Tourette	2 317 801	1 428 981
GENERET - Estivareilles	475 301	495 501
L'ETANG - Noirétable	559 201	657 981
CHAMPBAYARD - Boën	2 945 801	2 854 061
LABORIE - Chambles	65 001	75 001
CHANTEPERDRIX - Essertines en Chatelneuf	66 001	64 001
LA COMBE - St Georges en Couzan	10 001	10 001

Budgets annexes (équilibrés en dépenses et recettes)	Rappel BP 2020	Propositions BP 2021
LES MONTIFAUX - Noirétable	15 001	61 821
LA MARANCHE - St Bonnet le Coureau	32 121	59 001
LA PRA - St Julien La Vêtre	278 301	295 901
<i>Les Plantées - St Marcellin En Forez</i>	27 651	Clôturé
<i>Les Chaux - Sury le Comtal</i>	266 821	Clôturé
CHALMAZEL - Montverdun	370 001	706 801
LA ROCHE - St Georges Haute Ville	130 001	182 001
LES FORGES DE LA BECQUE - St Cyprien	2 377 301	1 914 001
LA CHANA - Luriecq	-	135 001
<b>Total des budgets annexes - Zones Economiques</b>	<b>16 040 539</b>	<b>15 041 518</b>
Avances comprises versées par le Budget général	2 358 930	1 213 240

LES MONTIFAUX - Noirétable	15 001	61 821
LA MARANCHE - St Bonnet le Coureau	32 121	59 001
LA PRA - St Julien La Vêtre	278 301	295 901
<i>Les Plantées - St Marcellin En Forez</i>	27 651	Clôturé
<i>Les Chaux - Sury le Comtal</i>	266 821	Clôturé
CHALMAZEL - Montverdun	370 001	706 801
LA ROCHE - St Georges Haute Ville	130 001	182 001
LES FORGES DE LA BECQUE - St Cyprien	2 377 301	1 914 001
LA CHANA - Luriecq	-	135 001
<b>Total des budgets annexes - Zones Economiques</b>	<b>16 040 539</b>	<b>15 041 518</b>

Libellé	Compte	Chapitre	Rappel BP 2020	Propositions BP 2021	Libellé	Compte	Chapitre	Rappel BP 2020	Propositions BP 2021
---------	--------	----------	----------------	----------------------	---------	--------	----------	----------------	----------------------

### CREMERIEUX - Savigneux

Hypothèses 2021 : poursuite de la commercialisation avec vente Gasq lot 11 et protocoles de réservation pour lots 8 Tournaire et 14 Ecoffice (vente lot 13 Peyer finie en 2020)

DEPENSES			2 243 931	2 040 861	RECETTES			2 243 931	2 040 861
SECTION DE FONCTIONNEMENT			1 302 001	1 077 931	SECTION DE FONCTIONNEMENT			1 302 001	1 077 931
MOUVEMENTS REELS			610 001	136 001	MOUVEMENTS REELS			360 071	115 001
Achat de terrain	6015	011			Vente (lots 9 et à 46 euros + lots 12 et 13 à 39 euros)	7015	70	360 070	
Etude, frais de division, avis paysagers	6045	011	10 000	6 000	Vente lot 11	7015	70		115 000
Travaux (voie desserte interne + impasse nord)	605	011	600 000	130 000					
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D'ORDRE			692 000	941 930	MOUVEMENTS D'ORDRE			941 930	962 930
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	7133	042	692 000	941 930	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	941 930	962 930
SECTION D'INVESTISSEMENT			941 930	962 930	SECTION D'INVESTISSEMENT			941 930	962 930
MOUVEMENTS REELS			0	0	MOUVEMENTS REELS			249 930	21 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16			Avance versée par le budget général	168758	16	249 930	21 000
MOUVEMENTS D'ORDRE			941 930	962 930	MOUVEMENTS D'ORDRE			692 000	941 930
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	941 930	962 930	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	3355	040	692 000	941 930
								0	0

### CROIX MEYSSANT - Savigneux

Hypothèses 2021 : poursuite partielle des travaux d'aménagement pour cessions en 2022

DEPENSES			1 280 001	1 440 001	RECETTES			1 280 001	1 440 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT			640 001	720 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT			640 001	720 001
MOUVEMENTS REELS			40 001	120 001	MOUVEMENTS REELS			1	1
Achat de terrain	6015	011			Vente prévue en 2022	7015	70	0	0
Travaux viabilisation 1 lot ou 2 parcelles cf parcelle BK102	605	011	30 000	30 000		7015	70		
Bornage, frais étude préalable aménagement partie basse	6045	011	10 000	10 000					
Travaux - régularisation	605	011		80 000					
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D'ORDRE			600 000	600 000	MOUVEMENTS D'ORDRE			640 000	720 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	7133	042	600 000	600 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	640 000	720 000
SECTION D'INVESTISSEMENT			640 000	720 000	SECTION D'INVESTISSEMENT			640 000	720 000
MOUVEMENTS REELS			0	0	MOUVEMENTS REELS			40 000	120 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16			Avance versée par le budget général	168758	16	40 000	120 000
MOUVEMENTS D'ORDRE			640 000	720 000	MOUVEMENTS D'ORDRE			600 000	600 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	640 000	720 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	3355	040	600 000	600 000
								0	0

### FOUR A CHAUXSUD - Savigneux

Hypothèses 2021 : finalisation des acquisitions par DUP pour un début de commercialisation en 2022

DEPENSES			1 485 901	1 526 001	RECETTES			1 485 901	1 526 001
SECTION DE FONCTIONNEMENT			743 001	763 001	SECTION DE FONCTIONNEMENT			743 001	763 001
MOUVEMENTS REELS			163 001	163 001	MOUVEMENTS REELS			101	1
Achat de terrain (LARBI, TEREVA) + frais expropriation	6015	011	53 000		Vente prévue en 2022			0	0
Etudes environnementales, division, avis	6045	011	30 000	30 000	Redevance d'occupation du domaine public -> sur le BG	70323	70	100	0
Travaux entrée zone	605	011	80 000	80 000					
Charges diverses de gestion courante	65888	65	1	1	Produits divers de gestion courante	7588	75	1	1
MOUVEMENTS D'ORDRE			580 000	600 000	MOUVEMENTS D'ORDRE			742 900	763 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	7133	042	580 000	600 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133	042	742 900	763 000
SECTION D'INVESTISSEMENT			742 900	763 000	SECTION D'INVESTISSEMENT			742 900	763 000
MOUVEMENTS REELS			0	0	MOUVEMENTS REELS			162 900	163 000
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758	16	0	0	Avance versée par le budget général	168758	16	162 900	163 000
MOUVEMENTS D'ORDRE			742 900	763 000	MOUVEMENTS D'ORDRE			580 000	600 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355	040	742 900	763 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât Stock 1/1)	3355	040	580 000	600 000

**LES QUARCHONS - Usson en Forez**

**Hypothèses 2021 : vente terrain viabilisé (TRANSMEREL) et démarrage des études et travaux pour la 2ème tranche de la ZAC**

DEPENSES	1 094 401	1 094 601	RECETTES	1 094 401	1 094 601
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>550 401</b>	<b>550 401</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>550 401</b>	<b>550 401</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>90 201</b>	<b>90 201</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>13 701</b>	<b>13 501</b>
Travaux démarrage aménagements 2e tranche	605 011	80 000	Vente lot viabilisé 2700 m² à 5 euros m² - TRANSMEREL	7015 70	13 500
Etudes zones humides, bornage	6045 011	10 000	Redevance d'occupation du domaine public -> sur le BG	70323 70	200 0
Reliquat de TVA	65888 65	1	Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	200			
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>460 200</b>	<b>460 200</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>536 700</b>	<b>536 900</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	460 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	536 500
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	200	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	200
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>544 000</b>	<b>544 200</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>544 000</b>	<b>544 200</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>7 500</b>	<b>7 500</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>84 000</b>	<b>84 200</b>
Remboursement du capital de la dette (fin janvier 2031)	1641 16	7 500			
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	84 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>536 500</b>	<b>536 700</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>460 000</b>	<b>460 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	536 500	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	460 000

0 0

**GRAVOUX - Luriecq/St Bonnet le Château/La Tourette**

**Hypothèses 2021 : acquisitions pour extension de la ZAC au Nord Est + travaux sur le bassin de rétention + vente de la partie Est du lot disponible+ voie d'accès à AV107+ régul vente La Bollène**

DEPENSES	2 317 801	1 428 981	RECETTES	2 317 801	1 428 981
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 163 001</b>	<b>706 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 163 001</b>	<b>706 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>259 501</b>	<b>204 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>41 401</b>	<b>19 321</b>
Acquisition terrain au nord est CHOMETON 13 000 m² à 3 euros m²	6015 011	39 000	Vente partie Est env 2000m² du lot dispo à 9HTm2	7015 70	41 400
Etudes : zones humides, bornage partie Nord Est	6045 011	32 000	Régularisation vente Bollène	7015 70	1 320
Etudes, bornage partie Est	6045 011				
Travaux Nord Est + voie accès AV107	605 011	110 000			
Travaux bassin rétention + viabilisation terrain nord-est	605 011	185 000			
Reliquat de TVA	65888 65	1	Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	3 500			
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>903 500</b>	<b>502 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 121 600</b>	<b>686 680</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	900 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	1 118 100
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	3 500	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	3 500
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 154 800</b>	<b>722 980</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 154 800</b>	<b>722 980</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>36 700</b>	<b>38 300</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>254 800</b>	<b>222 980</b>
Remboursement du capital de la dette (fin juin 2022 et janvier 2031)	1641 16	36 700			
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168751 16		Avance versée par le budget général	168751 16	254 800
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 118 100</b>	<b>684 680</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>900 000</b>	<b>500 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	1 118 100	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	900 000

0 0

**GENERET - Estivareilles**

**Hypothèses 2021 : pas de vente en 2021 (en cas de vente du terrain de 5300m2 disponible : 40m environ de voie à créer 60 000€ + frais de viabilisation 10 000€)**

DEPENSES	475 301	495 501	RECETTES	475 301	495 501
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>235 201</b>	<b>245 301</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>235 201</b>	<b>245 301</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 101</b>	<b>10 101</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Travaux	605 011		Vente	7015 70	
Etudes : provision en cas de commercialisation	6045 011	5 000			
Travaux (ref régul)	605 011				
Reliquat de TVA	65888 65	1	Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	100			
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>230 100</b>	<b>235 200</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>235 200</b>	<b>245 300</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	230 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	235 100
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	100	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	100
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>240 100</b>	<b>250 200</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>240 100</b>	<b>250 200</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>10 100</b>	<b>15 100</b>
Remboursement du capital de la dette (fin janvier 2031)	1641 16	5 000			
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168751 16		Avance versée par le budget général	168751 16	10 100
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>235 100</b>	<b>245 200</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>230 000</b>	<b>235 100</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	235 100	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	230 000

L'ETANG - Noirétable

Hypothèses 2021 : vente du lot disponible en 2022, vente BF42 en 2021, vente Quinonero en 2021 et régularisation chemin rural en 2021

DEPENSES	559 201	657 981	RECETTES	559 201	657 981
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>289 201</b>	<b>378 401</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>289 201</b>	<b>378 401</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>17 101</b>	<b>106 701</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>65 041</b>	<b>106 021</b>
Travaux viabilisation lot Quinonero	605 011	10 000	Vente lot Quinonero	7015 70	65 040
Travaux viabilisation lot BF42	605 011		Vente lot BF42	7015 70	51 880
Régularisation foncière chemin rural	6015 011	5 000	Vente chemin rural à Quinonero 400m2 environ à 0,10HT	7015 70	54 000
Etudes, bornage, division	6045 011		Revenu de location Convention de location à un agriculteur	752 75	40
Reliquat de TVA	65888 65	1	Reliquat de TVA	7588 75	100
Intérêts des emprunts	66111 66	2 100			1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>272 100</b>	<b>271 700</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>224 160</b>	<b>272 380</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	71355 042	270 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	71355 042	270 680
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	2 100	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	2 100
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>270 000</b>	<b>279 580</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>270 000</b>	<b>279 580</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>47 940</b>	<b>8 900</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>9 580</b>
Résultat d'investissement reporté	001 001				
Remboursement du capital de la dette (fin mars 2020 et octobre 2025)	1641 16	12 200			
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	35 740	Avance versée par le budget général	168758 16	9 580
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>222 060</b>	<b>270 680</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>270 000</b>	<b>270 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3555 040	222 060	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3555 040	270 000
					0

CHAMPBAYARD - Boën

Hypothèses 2021 : acquisition de 12 000m2 au Nord (ou 2022 SIDUP ? Rajouter frais DUP : 15000€) + cession d'un lot de 1000m2 + cession de 4000m2 + vente lot STAL + cession PEREZ (uniquement le terrain 785 m²)

DEPENSES	2 945 801	2 854 061	RECETTES	2 945 801	2 854 061
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 469 201</b>	<b>1 520 501</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 469 201</b>	<b>1 520 501</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>423 101</b>	<b>423 701</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>137 001</b>	<b>195 541</b>
Trvx de viabilisation lot STAL	605 011		Vente LOT STAL (7400 m² à 15 euros)	7015 70	111 000
Trvx de viabilisation lot 1000m²	605 011		Vente lot 1000 m² à 15 euros HT	7015 70	15 000
Travaux extension Nord Ouest	605 011		Vente lot 4000 m² à 15 euros HT	7015 70	60 000
Travaux partie Nord Est (2ème accès 190000 + retournement 50000+ bassin 15000)	605 011	382 000	Vente lot PEREZ (autre partie sur BA Ateliers Partagés) cf régul delib CCPA du 7/12/2016	7015 70	9 540
Acquisition terrain 12000m² au Nord à 4 euros	6015 011	30 000			
Etudes de bornage (partie Nord)	6045 011	10 000			
Reliquat de TVA	65888 65	1	Reliquat de TVA	7588 75	1
Intérêts d'emprunt	66111 66	1 100	Produits exceptionnels	7718 77	62 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 046 100</b>	<b>1 096 800</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 332 200</b>	<b>1 324 960</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	71355 042	1 045 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	71355 042	1 331 100
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	1 100	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	795500 043	1 100
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 476 600</b>	<b>1 333 560</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 476 600</b>	<b>1 333 560</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>145 500</b>	<b>9 300</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>431 600</b>	<b>237 460</b>
Remboursement du capital (fin décembre 2022)	1641 16	8 900	Résultat d'investissement reporté	001 001	
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	136 600	Avance versée par le budget général	168758 16	431 600
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 331 100</b>	<b>1 324 260</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 045 000</b>	<b>1 096 100</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3555 040	1 331 100	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3555 040	1 045 000
					0

LABORIE - Chambles

Hypothèses 2021 : régularisation foncière à conduire + finalisation travaux de voirie + amélioration aire de retournement

DEPENSES	65 001	75 001	RECETTES	65 001	75 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>65 001</b>	<b>75 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>65 001</b>	<b>75 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>65 001</b>	<b>75 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>65 001</b>	<b>75 001</b>
Achat de terrain (régularisation foncière)	6015 011	5 000	plus de disponibilités foncières	7015 70	0
Etudes, bornage	6045 011	5 000			
Travaux (revêtement définitif voirie + aire de retournement)	605 011	55 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Produits exceptionnels (subvention du BG)	774 77	65 000
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	71355 042		<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	71355 042	0
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	0	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avance versée par le budget général	168758 16	0	Avance versée par le budget général	168758 16	0
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3555 040	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3555 040	0
					0

**CHANTEPERDRIX - Essertines en Chatelneuf**

Hypothèses 2021 : prévoir frais bornage uniquement - En cas de vente, achat terrain 15 € à la commune (viabilisé avant transfert) + 15 000 € travaux => DM

DEPENSES	66 001	64 001	RECETTES	66 001	64 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>33 001</b>	<b>32 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>33 001</b>	<b>32 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 001</b>	<b>4 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Achat terrain (achat terrain commune pour projet PTI) à 15 euros (terrain viabilisé par commune avant transfert) 6015 011			Vente terrain PTI (Pôle Technique Intercommunal) à 15 euros (terrain viabilisé par commune avant transfert) 7015 70		0
Etudes, bornage, divisions 6045 011	5 000	4 000			
Travaux 605 011					
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA) 65888 65	1		1 Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA) 7588 75	1	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>28 000</b>	<b>28 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>33 000</b>	<b>32 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 7133 042	28 000	28 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 7133 042	33 000	32 000
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>33 000</b>	<b>32 000</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>33 000</b>	<b>32 000</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 000</b>	<b>4 000</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16	0	0	Avance versée par le budget général 168758 16	5 000	4 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>33 000</b>	<b>32 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>28 000</b>	<b>28 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3355 040	33 000	32 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3355 040	28 000	28 000
				0	0

**LA COMBE - St Georges en Couzan**

Hypothèses 2021 : prévoir frais de bornage uniquement (achat terrain à commune + travaux en cas de prospect => DM)

DEPENSES	10 001	10 001	RECETTES	10 001	10 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 001</b>	<b>5 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 001</b>	<b>5 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 001</b>	<b>5 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Achat terrain AY25+29+330+331 (4873 m² à 2,35 euros) 6015 011			Vente terrain 7015 70		
Etudes, bornage, divisions 6045 011	5 000	5 000			
Travaux 605 011					
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA) 65888 65	1		1 Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA) 7588 75	1	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 7133 042	0	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 7133 042	5 000	5 000
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16	0	0	Avance versée par le budget général 168758 16	5 000	5 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3355 040	5 000	5 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3355 040	0	0
				0	0

**LES MONTIFAUX - Noirétable**

Hypothèses 2021 : Cession terrain VIALLE + provision frais en cas de vente 2e terrain (régul achat commune C869 en 2022)

DEPENSES	15 001	61 821	RECETTES	15 001	61 821
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 001</b>	<b>39 301</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 001</b>	<b>39 301</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>15 001</b>	<b>37 301</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>15 001</b>	<b>16 781</b>
Achat terrain à commune : 600 m² à 21.50 euros 6015 011	13 000	35 300	Vente 1 lot - VIALLE 600 m² à 20 euros m² 7015 70	15 000	16 780
Etudes, bornage, divisions 6045 011	2 000	2 000			
Travaux pour équilibre 605 011					
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA) 65888 65	1		1 Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA) 7588 75	1	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>22 520</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 71355 042	0	2 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 71355 042	0	22 520
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0</b>	<b>22 520</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0</b>	<b>22 520</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>20 520</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général 168758 16	0	0	Avance versée par le budget général 168758 16	0	20 520
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>22 520</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12) 3355 040	0	22 520	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1) 3355 040	0	2 000

**LA MARANCHE - St Bonnet le Coureau**

**Hypothèses 2021 : vente POUILLON + travaux d'accès POUILLON + provision frais en cas de vente 2ème terrain partie Est**

DEPENSES	32 121	59 001	RECETTES	32 121	59 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>25 121</b>	<b>33 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>25 121</b>	<b>33 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>18 121</b>	<b>7 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>18 121</b>	<b>12 673</b>
Achat de terrain à la commune : lot 920 m² FAURE à 3,8 euros et lot POUILLON 7,50 EUROS	6015 011	14 120	Vente lot POUILLON 1408m² à 9HT	7015 70	18 120
Etudes, bornage, divisions	6045 011	4 000			
Trvx lot POUILLON	605 011				
Charges diverses de gestion courante (relquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (relquat de TVA)	7588 75	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>7 000</b>	<b>26 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>7 000</b>	<b>20 328</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	7 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	7 000
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 000</b>	<b>26 000</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 000</b>	<b>26 000</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>5 672</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	0	Avance versée par le budget général	168758 16	0
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>7 000</b>	<b>20 328</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>7 000</b>	<b>26 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	7 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	7 000

0 0

**LA PRA - St Julien La Vêtre**

**Hypothèses 2021 : pas de cession - provision pour frais étude**

DEPENSES	278 301	295 901	RECETTES	278 301	295 901
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>137 201</b>	<b>145 701</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>137 201</b>	<b>145 701</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>6 101</b>	<b>8 801</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Acquisition de terrain (20000m²)	6015 011		Vente terrain	7015 70	
Etudes zones humides, bornage	6045 011	5 000			
Travaux (aucun : terrain vendu non viabilisé)	605 011				
Intérêts d'emprunt	66111 66	1 100	Produits divers de gestion courante (relquat de TVA)	7588 75	1
Charges diverses de gestion courante (relquat de TVA)	65888 65	1			
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>131 100</b>	<b>136 900</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>137 200</b>	<b>145 700</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	130 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	136 100
Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	608 043	1 100	Ecritures intérêts d'emprunt pour comptabilisation dans SF	796 043	1 100
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>141 100</b>	<b>150 200</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>141 100</b>	<b>150 200</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>5 000</b>	<b>5 300</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>11 100</b>	<b>14 100</b>
Remboursement du capital de la dette (fin mai 2024)	1641 16	5 000	Emprunt transféré	1641 16	
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	14 100
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>136 100</b>	<b>144 900</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>130 000</b>	<b>136 100</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	136 100	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	130 000

**Chalmazel - Montverdun**

**Hypothèses 2021 : acquisitions 21200m² + vente JOANDEL + vente MOLLEN + travaux d'aménagement JOANDEL (voie + retournement + bêche incendie)**

DEPENSES	370 001	706 801	RECETTES	370 001	706 801
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>194 001</b>	<b>378 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>194 001</b>	<b>378 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>189 001</b>	<b>202 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>18 001</b>	<b>49 201</b>
Acquisition de terrain VELURE (parcelles 1041 et 1045 - 1550m²) à 2,20HT	6015 011	94 000	Vente terrain non viabilisé - JOANDEL 8000 m² à 6 euros/m²	7015 70	18 000
Acquisition de terrain DESSAIGNE (parcelle 1043 - 5670m²) à 2,20HT - éviction	6015 011		Vente scierie MOLLEN 300m² à 4€	7015 70	1 200
Etudes, bornage, divisions	6045 011	15 000			
Travaux cf JOANDEL	605 011	80 000	Produits divers de gestion courante (relquat de TVA)	7588 75	1
Charges diverses de gestion courante (relquat de TVA)	65888 65	1			
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>5 000</b>	<b>176 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>176 000</b>	<b>328 800</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	7133 042	5 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	176 000
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>176 000</b>	<b>328 800</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>176 000</b>	<b>328 800</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>171 000</b>	<b>152 800</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	171 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>176 000</b>	<b>328 800</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>5 000</b>	<b>176 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	176 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulât° Stock 1/1)	3355 040	5 000

**La Roche - St Georges Haute Ville**

**Hypothèses 2021** : acquisition de OA 1878 de 7949m<sup>2</sup> pour un début de commercialisation en 2022

DEPENSES	130 001	182 001	RECETTES	130 001	182 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>65 001</b>	<b>91 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>65 001</b>	<b>91 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>65 001</b>	<b>61 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Acquisition de terrain (7 949m <sup>2</sup> à 4,50 euros m <sup>2</sup> )	6015 011	20 000	Vente terrain prévue en 2022	7015 70	
Etudes, bornage, divisions	6045 011	5 000			
Travaux	605 011	40 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>65 000</b>	<b>91 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	65 000
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>65 000</b>	<b>91 000</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>65 000</b>	<b>91 000</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>65 000</b>	<b>61 000</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	65 000
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>65 000</b>	<b>91 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	65 000	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	0
				0	0

**Les forges de la Becque - St Cyprien**

**Hypothèses 2021** : travaux de sécurisation du site - signature promesse de bail - loyer à percevoir en 2022

DEPENSES	2 377 301	1 914 001	RECETTES	2 377 301	1 914 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 210 901</b>	<b>957 001</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 210 901</b>	<b>957 001</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>913 001</b>	<b>15 001</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>49 401</b>	<b>1</b>
Acquisition de terrain (rachat site à EPORA sur la base bien foncier opération de réhabilitation)	6015 011	898 000	Vente parcelle AO 359 (CASTELLANOS) - terrain non viabilisé	7015 70	42 300
Travaux (réparation, sécurisation du site)	605 011	15 000	Produits exceptionnels (subv du BG)	774 74	7 100
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>297 900</b>	<b>942 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 161 500</b>	<b>957 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	297 900	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	1 161 500
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 166 400</b>	<b>957 000</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 166 400</b>	<b>957 000</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>	<b>868 500</b>	<b>15 000</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16	4 900	Avance versée par le budget général	168758 16	868 500
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>1 161 500</b>	<b>957 000</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>	<b>297 900</b>	<b>942 000</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	1 161 500	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	297 900
				0	0

**La Chana - Luriecq - à créer sous CIRIL**

**Hypothèses 2021** : acquisitions des futurs terrains Aue en 2021, réalisations de travaux d'aménagement notamment de voirie pour un début de commercialisation en 2022

DEPENSES		135 001	RECETTES		135 001
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>67 501</b>	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>67 501</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>		<b>67 501</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>		<b>1</b>
Acquisition de terrain cf future zone AUc (E 762, 760, 759, 758, 1704, 767 = 19 000m <sup>2</sup> ) à 2,50€	6015 011	47 500	Vente terrain prévue en 2022	7015 70	
Etudes, bornage, divisions, topo	6045 011	15 000			
Travaux	605 011	5 000			
Charges diverses de gestion courante (reliquat de TVA)	65888 65	1	Produits divers de gestion courante (reliquat de TVA)	7588 75	1
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>		<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>		<b>67 500</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	7133 042	0	Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	7133 042	67 500
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>67 500</b>	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>67 500</b>
<b>MOUVEMENTS REELS</b>		<b>0</b>	<b>MOUVEMENTS REELS</b>		<b>67 500</b>
Remboursement de l'avance versée par le budget général	168758 16		Avance versée par le budget général	168758 16	67 500
<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>		<b>67 500</b>	<b>MOUVEMENTS D'ORDRE</b>		<b>0</b>
Ecritures de stock de terrains aménagés (Constat stock 31/12)	3355 040	67 500	Ecritures de stock de terrains aménagés (annulat° Stock 1/1)	3355 040	0
				0	0

<b>Total des budgets annexes - Zones Economiques</b>	<b>16 040 539</b>	<b>15 041 518</b>	<b>Sous-total Zones Economiques</b>	<b>16 040 539</b>	<b>15 041 518</b>
<i>Dont total des mouvements réels</i>	<i>3 436 249</i>	<i>1 748 789</i>	<i>Dont total des mouvements réels</i>	<i>3 436 249</i>	<i>1 816 289</i>
<i>Dont avances comprises dans les mvts réels remboursés au BG</i>	<i>177 240</i>	<i>5 672</i>	<i>Dont avances comprises dans les mvts réels versées par le BG</i>	<i>2 358 930</i>	<i>1 213 240</i>